



جمعية نور فجران النسائية لخدمة ذوي الإعاقة

ترخيص رقم (١٤١٦)

فجران - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية وتقدير مراجع الحسابات المستقل

كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

جمعية نور نجران النسائية لخدمة ذوي الإعاقة

ترخيص رقم (١٤١٦)

نجران - المملكة العربية السعودية

المحتويات

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>
٣-١	تقرير مراجع الحسابات المستقل
٤	قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
٥	قائمة الأنشطة للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
٦	قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
١٤-٧	إيضاحات حول القوائم المالية من إيضاح رقم (١) الي إيضاح رقم (١٥)



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى السادة/ جمعية نور نجران النسائية لخدمة ذوي الإعاقة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

الرأي :-

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية نور نجران النسائية لخدمة ذوي الإعاقة والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات حول القوائم المالية المكونة من ملخص للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التفسيرية الأخرى .

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة :-

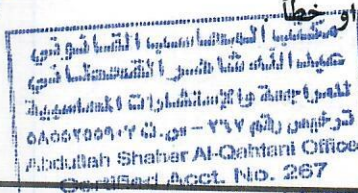
تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي لجمعية نور نجران النسائية لخدمة ذوي الإعاقة كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م وإدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين والملائمة لظروف الجمعية .

أساس الرأي :-

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ومسئوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسئوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية " في تقريرنا ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد وسلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية كما وفيها أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى وفقاً لتلك القواعد ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساساً لرأينا في المراجعة.

مسئوليات الإدارة عن القوائم المالية للجمعية :-

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح و المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ



المركز الرئيسي : خميس مشيط - حي المروج - طريق الملك عبد العزيز - مخرج ٥ - تليفون : ٠١١٤٩٤١١١٨
الرياض : شارع البلدية - مركز حسن هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون : ٠١٢٦٤٧٣٩٢٩
جدة : طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون : ٠١٧٣٢١٢٠٧٤



(٢)

وعند إعداد القوائم المالية فإن الإدارة هي المسئولة عن تقدير قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملاتها أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك .

مسئوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما اذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا أن التأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن أي تحريف جوهري عندما يكون موجوداً ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ وتعد جوهرياً إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية. وكجزء من المراجعة طبقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة وعلينا ايضاً:-

-تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ اجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر والحصول على ادلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير اساس لرأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو افادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.

-الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم اجراءات مراجعة مناسبة للظروف وليس بغرض ابداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية .

-تقوم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والافصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الادارة .

-استنتاج مدى مناسبة استخدام الادارة لاساس الاستمرارية في الخاسبة واستناداً الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها ما اذا كان هناك عدم تأكيد جوهري ذا علاقة باحداث او ظروف قد تلقى شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة واذا خلصنا الى وجود عدم تأكيد جوهري يكون مطلوباً منا لفت الانتباه في تقريرنا الى الافصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية او اذا كانت تلك الافصاحات غير كافية يتم تعديل رأينا . وتستند استنتاجاتنا الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع. ومع ذلك فان الاحداث او الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.

-تقوم العرض الشامل وهيكل ومحتوى القوائم المالية بما في ذلك الافصاحات وما اذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والاحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً .

مكتب المحاسبة والشؤون المالية
عبدالله شاهر المحاسب
ترخيص رقم ٢٦٧ - م.ح. ٥٨٥٥٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qatani Office
Certified Acc. No. 267

المركز الرئيسي : خميس مشيط
الرياض : حي المروج - طريق الملك عبد العزيز - مخرج ٥ - تليفون : ١١٤٩٤١١١٨
جدة : شارع البلدية - مركز حسن هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون : ١٢٦٤٧٣٩٢٩
جازان : طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون : ١٧٣٣١٢٠٧٤



(٣)

لقد ابلغنا الادارة فيما يتعلق من بين امور اخرى بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة بما في ذلك أية اوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية اكتشفناها خلال المراجعة .

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الاخرى :-

في رأينا أيضاً فان القوائم المالية المرفقة ككل:

١- تتفق مع المعايير واللوائح والأنظمة الصادرة من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية الخاصة بالمنشآت الغير هادفة

للربح ومع لائحة الجمعية الأساسية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

٢- تتفق مع السجلات المحاسبية الالية والتقارير المستخرجة منها. والله الموفق ، ، ،

خميس مشيط في : ٢٠٢٣/٠٢/١٣ م

الموافق : ١٤٤٤/٠٧/٢٢ هـ

عبدالله شاهر
محاسب قانوني
ترخيص رقم ٢٦٧

محاسبية الامانة وشهيرة القضاة
شاهر عبدالله شاهر المحاسب القانوني
للمراجعة والتدقيق الحسابات
ترخيص رقم ٢٦٧ - ب.ن. ٥٨٥٥٢٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(٤)

جمعية نور نجران النسائية لخدمة ذوي الإعاقة

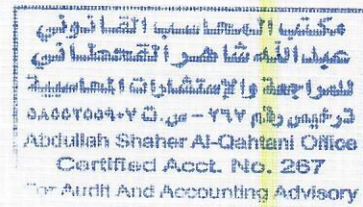
ترخيص رقم (١٤١٦)

نجران - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

البيان	إيضاح	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي		
الأصول :			
الأصول المتداولة:			
النقد وما في حكمه	(٤)	١,٣٢٩,٩٤٧,٠٠	٢٥٢,٠٣٠,٠٠
مصرفات مدفوعة مقدما	(٥)	٤٠,٨٣٣,٠٠	٠,٠٠
إجمالي الأصول المتداولة		١,٣٧٠,٧٨٠,٠٠	٢٥٢,٠٣٠,٠٠
الأصول غير المتداولة:			
الأصول الثابتة بالصافي	(٦)	١,٢٠٠,٦٥١,٠٠	٢٨٦,٠٥٥,٠٠
الأصول غير الملموسة	(٧)	٤٤,٣٥٠,٠٠	٢,٢٠٨,٠٠
إجمالي الأصول غير المتداولة		١,٢٤٥,٠٠١,٠٠	٢٨٨,٢٦٣,٠٠
إجمالي الأصول		٢,٦١٥,٧٨١,٠٠	٥٤٠,٢٩٣,٠٠
الالتزامات و صافي الأصول			
الالتزامات متداولة:			
مصرفات مستحقة	(٨)	٧,٢٠٠,٠٠	٠,٠٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		٧,٢٠٠,٠٠	٠,٠٠
إجمالي الالتزامات		٧,٢٠٠,٠٠	٠,٠٠
صافي الأصول:			
صافي الأصول غير المقيدة	(٩)	٢,١٤٩,٦٠٢,٠٠	٤١٢,٨٩٤,٠٠
صافي الأصول المقيدة	(١-٩)	٤٥٨,٩٧٩,٠٠	١٢٧,٣٩٩,٠٠
إجمالي صافي الأصول		٢,٦٠٨,٥٨١,٠٠	٥٤٠,٢٩٣,٠٠
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٢,٦١٥,٧٨١,٠٠	٥٤٠,٢٩٣,٠٠

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٥ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معه



جمعية نور نجران النسائية لخدمة ذوي الإعاقة

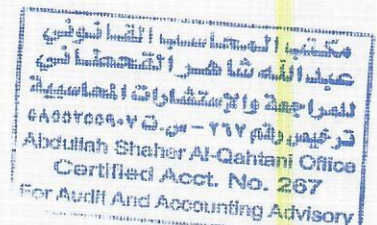
ترخيص رقم (١٤١٦)

نجران - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للسنة المالية المنتهية ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

٢٠٢١م	٢٠٢٢م				إيضاح	البير
إجمالي ريال سعودي	إجمالي ريال سعودي	أوقاف ريال سعودي	مقيدة ريال سعودي	غير مقيدة ريال سعودي		
٦١٢,٨٧٧,٠٠	٤٧٢,٥٧٢,٠٠	٠,٠٠	٢٤٥,٥١٢,٠٠	٢٢٧,٠٦٠,٠٠	(١٠)	الإيرادات والمكاسب:
٠,٠٠	٣٤٦,٢٥٦,٠٠	٠,٠٠	٣٤٦,٢٥٦,٠٠	٠,٠٠	(١١)	تبرعات واستقطاعات نقدية
٢٨٤,٩٥٠,٠٠	١,٢٤٢,٧١٠,٠٠	٠,٠٠	٣٩٨,٧١٠,٠٠	٨٤٤,٠٠٠,٠٠	(١٢)	دعم منصة إحسان
١٧,٦٠٠,٠٠	٤٠,٠٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٠,٠٥٠,٠٠		المنح الحكومية
٠,٠٠	١٣,٦٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٣,٦٠٠,٠٠		اشتراكات الاعضاء
١,٠٠٠,٠٠	١٠٠,٣٠٢,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٠,٣٠٢,٠٠		إيرادات إيجارات
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	(٦٥٨,٨٩٨,٠٠)	٦٥٨,٨٩٨,٠٠	(١-٩)	إيرادات تأهيل ذوي الإعاقة
٩١٦,٤٢٧,٠٠	٢,٢١٥,٤٩٠,٠٠	٠,٠٠	٣٣١,٥٨٠,٠٠	١,٨٨٣,٩١٠,٠٠		صافي الأصول المقيدة المحررة من القيود
إجمالي الإيرادات والمكاسب						
المصروفات والخسائر:						
(٥٢٠,٩٣٢,٠٠)	(٦٧٤,٢٧٣,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٦٧٤,٢٧٣,٠٠)	(١٣)	مصرفات البرامج والأنشطة
(١١,٢٢٨,٠٠)	(١١١,٠٧٢,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	(١١١,٠٧٢,٠٠)	(١٤)	مصرفات التشغيل المحملة على النشاط
(١٤١,٥٨٦,٠٠)	(١٧٠,٩١٨,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	(١٧٠,٩١٨,٠٠)	(١٥)	مصاريف عمومية وإدارية
(٢٥,٨٦٨,٠٠)	(٥٤,٥٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٥٤,٥٠٠,٠٠)	(٦)	إستهلاك الأصول الثابتة
(٢٥٠,٠٠)	(٣,٨٥٨,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٣,٨٥٨,٠٠)	(٧)	استهلاك أصول غير ملموسة
(٦٩٩,٨٦٤,٠٠)	(١,٠١٤,٦٢١,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	(١,٠١٤,٦٢١,٠٠)		اجمالي المصروفات والخسائر
٢١٦,٥٦٣,٠٠	١,٢٠٠,٨٦٩,٠٠	٠,٠٠	٣٣١,٥٨٠,٠٠	٨٦٩,٢٨٩,٠٠		صافي التغير في صافي الأصول
٣٢٣,٧٣٠,٠٠	٥٤٠,٢٩٣,٠٠	٠,٠٠	١٢٧,٣٩٩,٠٠	٤١٢,٨٩٤,٠٠		رصيد صافي الأصول أول المدة
٠,٠٠	٨٦٧,٤١٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٨٦٧,٤١٩,٠٠		تسويات على صافي الأصول
٥٤٠,٢٩٣,٠٠	١,٧٤١,١٦٢,٠٠	٠,٠٠	٤٥٨,٩٧٩,٠٠	١,٢٨٢,١٨٣,٠٠		رصيد صافي الأصول آخر المدة

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٥ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معه

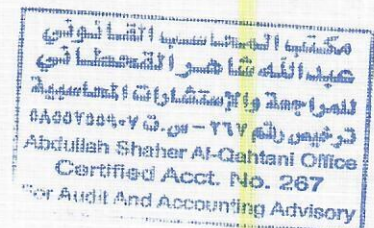


جمعية نور نجران النسائية لخدمة ذوي الإعاقة
ترخيص رقم (١٤١٦)
نجران - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

٢٠٢١ م	٢٠٢٢ م	البير
ريال سعودي	ريال سعودي	ان
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:</u>
٢١٦,٥٦٣,٠٠	١,٢٠٠,٨٦٩,٠٠	التغير في صافي الأصول
		<u>تعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول :</u>
٢٥,٨٦٨,٠٠	٥٤,٥٠٠,٠٠	إهلاك الأصول الثابتة
٢٥٠,٠٠	٣,٨٥٨,٠٠	إطفاء الأصول غير ملموسة
		<u>التغيرات في بنود الأصول والالتزامات المتداولة :</u>
٠,٠٠	(٤٠,٨٣٣,٠٠)	التغير في ذمم وأرصدة مدينة
٠,٠٠	٧,٢٠٠,٠٠	التغير في مصروفات مستحقة
٢٤٢,٦٨١,٠٠	١,٢٢٥,٥٩٤,٠٠	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية (١)
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:</u>
(١٨١,٤٧٠,٠٠)	(١٥٩,٦٥٢,٠٠)	التغير في الأصول ثابتة
٠,٠٠	(٤٦,٠٠٠,٠٠)	نقدية (مدفوعة) لشراء أصول غير ملموسة
(١٨١,٤٧٠,٠٠)	(٢٠٥,٦٥٢,٠٠)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية (٢)
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
٠,٠٠	٥٧,٩٧٥,٠٠	التغير في صافي الأصول
٠,٠٠	٥٧,٩٧٥,٠٠	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية (٣)
٦١,٢١١,٠٠	١,٠٧٧,٩١٧,٠٠	صافي التغير في رصيد النقد ومافي حكمه (٣+٢+١)
١٩٠,٨١٩,٠٠	٢٥٢,٠٣٠,٠٠	رصيد النقد ومافي حكمه في بداية الفترة
٢٥٢,٠٣٠,٠٠	١,٣٢٩,٩٤٧,٠٠	رصيد النقد ومافي حكمه في نهاية الفترة
		<u>تعاملات غير نقدية</u>
٠,٠٠	٨٠٩,٤٤٤,٠٠	إضافات أصول ثابتة متبرع بها أراضي زباني

الإيضاحات المرفقة من ١ الي ١٥ جزء لا يتجزء من القوائم المالية وتقرأ معه



(٧)

جمعية نور نجران النسائية لخدمة ذوي الإعاقة
ترخيص رقم (١٤١٦)
نجران - المملكة العربية السعودية

مكتبنا المحاسبية المتكامل في
جدة والله شاكر الله
للمرشد محمد بن عبد الله بن عبد الله
أبوظبي - ٢٠١٧ - ٢٠١٨
Abdullah Shaher Al-Qatani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

إيضاح رقم (٦) جدول الأصول الثابتة وجميع استهلاكاتها في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م:

البيان	٢٠٢٢/١٢/٣١				نسبة الإستهلاك	٢٠٢٢/١٢/٣١			
	الرصيد في	إضافات	إستبعادات	الرصيد في		الرصيد في	إستبعادات	إضافات	الرصيد في
أصول ثابتة بالجمعية:									
أراضي	٢٠٢٢/١٢/٣١	٤٠٠٠٠٠,٠٠٠	٠	٤٠٠٠٠٠,٠٠٠		٢٠٢٢/١٢/٣١	٠	٠	٢٠٢٢/١٢/٣١
بنايات	٢٠٢٢/١٢/٣١	٤٠٩٤٤٤,٠٠٠	٠	٤٠٩٤٤٤,٠٠٠	٠.٤	٢٠٢٢/١٢/٣١	٠	٠	٢٠٢٢/١٢/٣١
تجهيزات على مباني مستأجرة	٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٨١٢١,٠٠٠	٠	٢٨١٢١,٠٠٠	١٠	٢٠٢٢/١٢/٣١	٠	٠	٢٠٢٢/١٢/٣١
أثاث وفروشات	٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٥٠٩٤,٠٠٠	٠	٢٥٠٩٤,٠٠٠	١٠	٢٠٢٢/١٢/٣١	٠	٠	٢٠٢٢/١٢/٣١
أجهزة عرض	٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٨٥٨٠,٠٠٠	٠	٢٨٥٨٠,٠٠٠	١٠	٢٠٢٢/١٢/٣١	٠	٠	٢٠٢٢/١٢/٣١
سيارات	٢٠٢٢/١٢/٣١	٩٥,٠٠٠	٠	٩٥,٠٠٠	١٠	٢٠٢٢/١٢/٣١	٠	٠	٢٠٢٢/١٢/٣١
أجهزة اتصال وأنظمة	٢٠٢٢/١٢/٣١	١٩٠٩٧٥,٠٠٠	٠	١٩٠٩٧٥,٠٠٠	٢٠	٢٠٢٢/١٢/٣١	٠	٠	٢٠٢٢/١٢/٣١
أجهزة كهربائية	٢٠٢٢/١٢/٣١	٥٠٧٥,٠٠٠	٠	٥٠٧٥,٠٠٠	١٥	٢٠٢٢/١٢/٣١	٠	٠	٢٠٢٢/١٢/٣١
أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	٢٠٢٢/١٢/٣١	٣٩٩,٠٠٠	٠	٣٩٩,٠٠٠	١٥	٢٠٢٢/١٢/٣١	٠	٠	٢٠٢٢/١٢/٣١
أصول ثابتة لجمعية:									
تجهيزات على مباني مستأجرة	٢٠٢٢/١٢/٣١	٥٠٤٥٠,٠٠٠	٠	٥٠٤٥٠,٠٠٠	١٥	٢٠٢٢/١٢/٣١	٠	٠	٢٠٢٢/١٢/٣١
أثاث وفروشات	٢٠٢٢/١٢/٣١	٥٩٦٣,٠٠٠	٠	٥٩٦٣,٠٠٠	١٠	٢٠٢٢/١٢/٣١	٠	٠	٢٠٢٢/١٢/٣١
أجهزة عرض	٢٠٢٢/١٢/٣١	٨٦٦,٠٠٠	٠	٨٦٦,٠٠٠	١٠	٢٠٢٢/١٢/٣١	٠	٠	٢٠٢٢/١٢/٣١
أجهزة اتصال وأنظمة	٢٠٢٢/١٢/٣١	١٩٠,٠٠٠	٠	١٩٠,٠٠٠	١٠	٢٠٢٢/١٢/٣١	٠	٠	٢٠٢٢/١٢/٣١
أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٨٥٠,٠٠٠	٠	٢٨٥٠,٠٠٠	١٥	٢٠٢٢/١٢/٣١	٠	٠	٢٠٢٢/١٢/٣١
أصول ثابتة مركز إصطال نفيد:									
تجهيزات على مباني مستأجرة	٢٠٢٢/١٢/٣١	٤٤٤٧,٠٠٠	٠	٤٤٤٧,٠٠٠	١٠	٢٠٢٢/١٢/٣١	٠	٠	٢٠٢٢/١٢/٣١
أثاث وفروشات	٢٠٢٢/١٢/٣١	٤٦٨٠,٠٠٠	٠	٤٦٨٠,٠٠٠	١٥	٢٠٢٢/١٢/٣١	٠	٠	٢٠٢٢/١٢/٣١
أجهزة عرض	٢٠٢٢/١٢/٣١	٣٣٤٥,٠٠٠	٠	٣٣٤٥,٠٠٠	١٥	٢٠٢٢/١٢/٣١	٠	٠	٢٠٢٢/١٢/٣١
أجهزة اتصال وأنظمة	٢٠٢٢/١٢/٣١	٨٤٩,٠٠٠	٠	٨٤٩,٠٠٠	١٥	٢٠٢٢/١٢/٣١	٠	٠	٢٠٢٢/١٢/٣١
أصول ثابتة مركز إصطال نفيد:									
تجهيزات على مباني مستأجرة	٢٠٢٢/١٢/٣١	٤٤٤٧,٠٠٠	٠	٤٤٤٧,٠٠٠	١٠	٢٠٢٢/١٢/٣١	٠	٠	٢٠٢٢/١٢/٣١
أثاث وفروشات	٢٠٢٢/١٢/٣١	٤٦٨٠,٠٠٠	٠	٤٦٨٠,٠٠٠	١٥	٢٠٢٢/١٢/٣١	٠	٠	٢٠٢٢/١٢/٣١
أجهزة عرض	٢٠٢٢/١٢/٣١	٣٣٤٥,٠٠٠	٠	٣٣٤٥,٠٠٠	١٥	٢٠٢٢/١٢/٣١	٠	٠	٢٠٢٢/١٢/٣١
أجهزة اتصال وأنظمة	٢٠٢٢/١٢/٣١	٨٤٩,٠٠٠	٠	٨٤٩,٠٠٠	١٥	٢٠٢٢/١٢/٣١	٠	٠	٢٠٢٢/١٢/٣١
الإجمالي	٢٠٢٢/١٢/٣١	١٢٨٨٠,٠٠٠	٠	١٢٨٨٠,٠٠٠	١٠	٢٠٢٢/١٢/٣١	٠	٠	٢٠٢٢/١٢/٣١

إيضاح رقم (٧) جدول الأصول الغير ملموسة وجميع استهلاكاتها في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م:

البيان	٢٠٢٢/١٢/٣١				نسبة الإستهلاك	٢٠٢٢/١٢/٣١			
	الرصيد في	إضافات	إستبعادات	الرصيد في		الرصيد في	إستبعادات	إضافات	الرصيد في
برامج الكمبيوتر	٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٥٠,٠٠٠	٠	٢٥٠,٠٠٠	١٠	٢٠٢٢/١٢/٣١	٠	٠	٢٠٢٢/١٢/٣١
الإجمالي	٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٥٠,٠٠٠	٠	٢٥٠,٠٠٠	١٠	٢٠٢٢/١٢/٣١	٠	٠	٢٠٢٢/١٢/٣١

(٨)

جمعية نور نجران النسائية لخدمة ذوي الإعاقة

ترخيص رقم (١٤١٦)

نجران - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١

إيضاح رقم (١) عام :

إسم الجمعية :

جمعية نور نجران النسائية لخدمة ذوي الإعاقة

التكوين و النشاط :

تمارس الجمعية نشاطها بموجب ترخيص رقم (١٤١٦) الصادر من وزارة الموارد البشرية و التنمية الاجتماعية بتاريخ ١٤٤٠/١٢/١٨ هـ ومقرها مدينة نجران ، وتعمل طبقاً لنظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية بالمملكة العربية السعودية و القرارات المنفذه لمضمونه .

تأسيس الجمعية

تأسست الجمعية بتاريخ ١٤٤٠/١٢/١٨ هـ الموافق ٢٠١٩/٠٨/١٩ م .

إيضاح رقم (٢) اسس الاعداد :

أ- بيان الالتزام:

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والمعايير والاصدارات الاخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ووفقاً للمعايير واللوائح والأنظمة الصادرة من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية الغير هادفة للربح.

ب- العملة الوظيفية وعملة العرض:

يتم عرض القوائم المالية بالريال السعودي وهو العملة الوظيفية وإيضاً عملة العرض وقد تم تقريب كافة الأرقام بالقوائم المالية لأقرب ريال سعودي .

ج- مبدأ الاستمرارية :-

تم اعداد القوائم المالية على اساس مبدأ الاستمرارية

إيضاح رقم (٣) السياسات المحاسبية :

العرف المحاسبي :

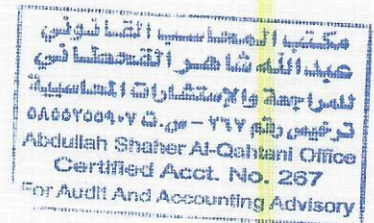
تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ الاستحقاق و مبدأ لتكلفة التاريخية فيما عدا قياس الاستثمارات المتاحة للبيع ان وجدت فيتم بالقيمة العادلة.

التقديرات المحاسبية :

إن إعداد القوائم المالية لمعياري المنشآت غير الهادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم يتطلب استخدام التقديرات التي قد تؤثر على قيمة الموجودات والمطلوبات المقيدة وعلى الإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، وبالرغم من أن التقديرات مبنية على أفضل المعلومات والأحداث المتوفرة لدى الإدارة في تاريخ إعداد القوائم المالية إلا أن النتائج الفعلية النهائية قد تختلف عن هذه التقديرات .

النقد وما في حكمه :

يشمل النقد وما في حكمه النقد بالصندوق والنقد لدى البنوك .



جمعية نور نجران النسائية لخدمة ذوي الإعاقة

ترخيص رقم (١٤١٦)

نجران - المملكة العربية السعودية

تابع - إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

الأصول الثابتة والأوقاف :

تظهر الأصول الثابتة و أصول الاوقاف بالتكلفة بعد حسم الاستهلاك المتراكم ويجري احتساب الاستهلاك عليهما على مدى الأعمار الإنتاجية المقدرة لهما على أساس طريقة القسط الثابت ويتم احتساب الاستهلاك وفقاً للنسب الواردة بجدول الأصول الثابتة و أصول الاوقاف وتعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية، أما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية تحدد الأرباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيمة الدفترية ويتم إثباتها في قائمة الأنشطة .

الانخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة :

يتم بتاريخ كل قائمة مركز مالي إجراء مراجعة للتأكد من عدم وجود دليل موضوعي على وقوع أي خسائر ناتجة عن الانخفاض في قيمة أي أصل أو مجموعة من الموجودات غير المتداولة ، وفي حالة وجود مثل هذا الدليل ، يتم تقدير القيمة القابلة للاسترداد لذلك الأصل ، ويتم إثبات خسارة الانخفاض بالفرق بين القيمة الدفترية لذلك الأصل والقيمة القابلة للاسترداد ضمن قائمة الأنشطة .

الدائنون والمبالغ مستحقة الدفع :

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها مستقبلاً عن البضائع او الخدمات التي يتم الحصول عليها .

مكافأة نهاية الخدمة :

يتم اثبات واحتساب مكافأة نهاية الخدمة عند الصرف .

الأصول غير المقيدة :

تعد الاصول غير المقيدة جزء من أصول الجمعية ولا تخضع لأي قيود ومن ثم فهي تحت السيطرة الكاملة لإدارة الجمعية وقد تكون الأصول غير المقيدة اصولاً متداولة أو استثمارات وأصول مالية أو أصول ثابتة أو أصول غير ملموسة .

الأصول المقيدة :

تعد الاصول المقيدة جزء من أصول الجمعية تخضع لقيود مرتبطة بالاستخدام أو قيود مرتبطة بالوقت أو قيود مرتبطة بالوقت والاستخدام معاً وقد تكون الأصول المقيدة اصولاً متداولة أو استثمارات وأصول مالية أو أصول ثابتة أو أصول غير ملموسة .

أصول الاوقاف :

تعد أصول الاوقاف جزء من أصول الجمعية تخضع لقيود دائمة قد تكون قيود مرتبطة بالاستخدام أو قيود مرتبطة بالوقت أو قيود مرتبطة بالوقت والاستخدام معاً مع المحافظة عليها واستثمارها لتوفير مصدر دائم للدخل .

الإيرادات / التبرعات :

يتم الاعتراف بالتبرعات / الإيراد اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح عندما يتهيأ للجمعية امكانية التصرف في المورد وسلطة ادارته سواء تم قيده بعاملي الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفاءها مسبقاً قبل التصرف في الإيراد فلا يتم الاعتراف به وتثبت على أنها التزامات (إيرادات مؤجلة) لحين استيفاء الشروط ومن ثم اثباتها كإيرادات غير مقيدة أو مقيدة . وكذلك يتم الاعتراف بالتبرعات العينية واثباتها بالقيمة العادلة أو القيمة القابلة للتحقق في حال السلع المستعملة .

المصاريف :

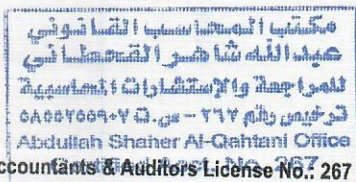
يتم تصنيف المصروفات المباشرة لأنشطة وبرامج الجمعية كمصروفات أنشطة ويتم عرضها على أساس وظيفي والمصروفات غير المباشرة كمصروفات عمومية وإدارية ويتم عرضها على أساس طبيعى وذلك وفقاً لدليل الحسابات الموحد المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية .

المعاملات بالعملة الأجنبية :

يتم إثبات المعاملات المالية التي تتم بعملة أجنبية (إن وجدت) بالريال السعودي بسعر الصرف السائد في تاريخ إجراء هذه المعاملات يتم إثبات الأصول والخصوم بالعملة الأجنبية في تاريخ القوائم المالية بالأسعار السائدة بذلك التاريخ وترد فروقات الربح أو الخسارة الناتجة عن التغير في أسعار الصرف ضمن قائمة الأنشطة لنفس السنة .

تسجيل الحسابات :

تستخدم الجمعية برنامج محاسبي في تسجيل معاملاته المالية .



(١٠)

جمعية نور نجران النسائية لخدمة ذوي الإعاقة

ترخيص رقم (١٤١٦)

نجران - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

٤- النقد وما في حكمه :

٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٠٨٧١٩,٠٠٠	٥٣٥٩٨٥,٠٠٠	مصرف الراجحي د / ١٧٩٤٥٣٣١
٤١٣١١,٠٠٠	١٩٢١٩٢,٠٠٠	البنك الأهلي د / ٩٣٥٠٠٦
٢٠٠٠,٠٠٠	٦٠١٧٧٠,٠٠٠	بنك الجزيرة د / ٥٠٠١
٢٥٢٠٣٠,٠٠٠	١٣٢٩٩٤٧,٠٠٠	المجموع

٥- مصروفات مدفوعة مقدما :

٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٠,٠٠	٤٠,٨٣٣,٠٠	إيجار مقر الجمعية
٠,٠٠	٤٠,٨٣٣,٠٠	المجموع

٦- الأصول الثابتة ومجمع استهلاكها : " كشف مرفق "

٦ / ١ : تم خلال العام إضافة أرض ومباني للجمعية وقد تم تقسيمها من قبل شركة اصل للتقييم العقاري وبيانها كما يلي

رقم الصك	قيمة الأرض	قيمة المبنى	الإجمالي
٥٧١,٥٠٨,٠٠٩,٥٥٧	٤٠٠,٠٠٠	٤٠٩,٤٤٤	٨٠٩,٤٤٤

٧- الأصول الغير ملموسة ومجمع اطفائها : " كشف مرفق "

٨- مصروفات مستحقة :

٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٠,٠٠	٧,٢٠٠,٠٠	رواتب مستحقة
٠,٠٠	٧,٢٠٠,٠٠	المجموع

مكتب المحاسبة والتدقيق
عبدالله شاهر
للمحاسبة والتدقيق
دعوى رقم ٢٩٧ - ٥٥٦٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahani Office
٢٩٧

(١١)

جمعية نور نجران النسائية لخدمة ذوي الإعاقة

ترخيص رقم (١٤١٦)

نجران - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١م

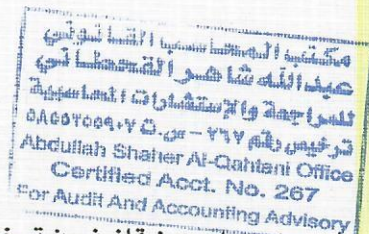
٩- صافي الأصول:

البيان	صافي الأصول	صافي الأصول	صافي أصول	الاجمالي	الاجمالي ريال سعودي
٢٠٢٢/١٢/٣١م	٢٠٢٢/١٢/٣١م	٢٠٢٢/١٢/٣١م	٢٠٢٢/١٢/٣١م	٢٠٢١/١٢/٣١م	٢٠٢١/١٢/٣١م
رصيد أول المدة	٤١٢,٨٩٤,٠٠	١٢٧,٣٩٩,٠٠	٠,٠٠	٥٤٠,٢٩٣,٠٠	٣٢٣,٧٣٠,٠٠
تسويات سنوات سابقة	٨٦٧,٤١٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٨٦٧,٤١٩,٠٠	٠,٠٠
التغير في صافي الأصول	٨٦٩,٢٨٩,٠٠	٣٣١,٥٨٠,٠٠	٠,٠٠	١,٢٠٠,٨٦٩,٠٠	٢١٦,٥٦٣,٠٠
المجموع	٢,١٤٩,٦٠٢,٠٠	٤٥٨,٩٧٩,٠٠	٠,٠٠	٢,٦٠٨,٥٨١,٠٠	٥٤٠,٢٩٣,٠٠

تسويات سنوات سابقة عبارة عن إضافة ارض ومبنى بمبلغ ٨٠٩٤٤٤ ريال متبرع بها من سنوات سابقة ومبلغ ٥٧٩٧٥ ريال مبلغ دعم من مؤسسة الولوة من العام السابق .

٩/١- صافي الأصول المقيمة :

البيان	الرصيد في أول العام	المقيد خلال العام	المحرر خلال العام	الرصيد في آخر العام	٢٠٢٢/١٢/٣١م	٢٠٢١/١٢/٣١م
تبرعات مؤسسة سليمان صالح العليان الخيرية (برنامج أبطال نور نجران)	١٠٦,٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٦,٥٠٠,٠٠	١٠٦,٥٠٠,٠٠	١٠٦,٥٠٠,٠٠
دعم القران - تحفيظ القران	٦,٧٠٠,٠٠	١٢,٢٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٨,٩٠٠,٠٠	١٨,٩٠٠,٠٠	٦,٧٠٠,٠٠
المنح الحكومية - الدعم الاجتماعي	٠,٠٠	٣٠٨,٧١٠,٠٠	(٨٣,٠١٠,٠٠)	٢٢٥,٧٠٠,٠٠	٢٢٥,٧٠٠,٠٠	٠,٠٠
دعم بنك الجزيرة - علاج طبيعي (حركتي)	١٤,١٩٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٤,١٩٩,٠٠	١٤,١٩٩,٠٠	١٤,١٩٩,٠٠
دعم مؤسسة السبيعي - برنامج التأهيل علاجي	٠,٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠	(٥٠,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
دعم مؤسسة العنقري - برنامج التأهيل العلاجي	٠,٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠	(٢٠,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
دعم أرامكو - برنامج سيارة للمعاقين	٠,٠٠	٤٩,٦٨٠,٠٠	٠,٠٠	٤٩,٦٨٠,٠٠	٤٩,٦٨٠,٠٠	٠,٠٠
دعم بنك الجزيرة - تدريب ذوي الإعاقة	٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠	(١٠٠,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
دعم منصة تبرع - تدريب المكفوفين على الحاسب	٠,٠٠	٧,٦٨٠,٠٠	(٧,٦٨٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
دعم منصة تبرع - إعاقة سمعية	٠,٠٠	٥,٩٥٢,٠٠	(٥,٩٥٢,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
دعم منصة إحسان - مستلزمات طبية	٠,٠٠	١٤٦,٢٥٦,٠٠	(١٤٦,٢٥٦,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
دعم منصة إحسان - سلة غذائية	٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠	(١٠٠,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
دعم منصة إحسان - معمل حاسب الي	٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠	(١٠٠,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
المنح الحكومية - التميز المؤسسي	٠,٠٠	٩٠,٠٠٠,٠٠	(٤٦,٠٠٠,٠٠)	٤٤,٠٠٠,٠٠	٤٤,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
المجموع	١٢٧,٣٩٩,٠٠	٩٩٠,٤٧٨,٠٠	(٦٥٨,٨٩٨,٠٠)	٤٥٨,٩٧٩,٠٠	٤٥٨,٩٧٩,٠٠	١٢٧,٣٩٩,٠٠



(١٢)
جمعية نور نجران النسائية لخدمة ذوي الإعاقة
ترخيص رقم (١٤١٦)

نجران - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

١٠ - التبرعات والاستقطاعات النقدية :

٢٠٢١ م	٢٠٢٢ م	البيان		
الاجمالي ريال سعودي	الاجمالي ريال سعودي	تبرعات الأوقاف	التبرعات المقيدة	التبرعات غير المقيدة
٢٥٢,٥٥٧,٠٠	٢٢٧,٠٦٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٢٧,٠٦٠,٠٠
٠,٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٤٩,٦٨٠,٠٠	٠,٠٠	٤٩,٦٨٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
١٥٣,٧٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٧,٦٨٠,٠٠	٠,٠٠	٧,٦٨٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٥,٩٥٢,٠٠	٠,٠٠	٥,٩٥٢,٠٠	٠,٠٠
١٢,٢٠٠,٠٠	١٢,٢٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٢,٢٠٠,٠٠	٠,٠٠
٧٥,٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٥٨,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٦٠,٨٧٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٦١٢,٨٧٧,٠٠	٤٧٢,٥٧٢,٠٠	٠,٠٠	٢٤٥,٥١٢,٠٠	٢٢٧,٠٦٠,٠٠
المجموع				

١١ - دعم منصة إحسان :

٢٠٢١ م	٢٠٢٢ م	البيان		
الاجمالي ريال سعودي	الاجمالي ريال سعودي	الأوقاف	المقيدة	غير المقيدة
٠,٠٠	١٤٦,٢٥٦,٠٠	٠,٠٠	١٤٦,٢٥٦,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٣٤٦,٢٥٦,٠٠	٠,٠٠	٣٤٦,٢٥٦,٠٠	٠,٠٠
المجموع				

١٢ - المنح الحكومية:

٢٠٢١ م	٢٠٢٢ م	البيان		
الاجمالي ريال سعودي	الاجمالي ريال سعودي	الأوقاف	المقيدة	غير المقيدة
٠,٠٠	٩٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٩٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٢٨٤,٩٥٠,٠٠	٨٤٤,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٨٤٤,٠٠٠,٠٠
٠,٠٠	٣٠٨,٧١٠,٠٠	٠,٠٠	٣٠٨,٧١٠,٠٠	٠,٠٠
٢٨٤,٩٥٠,٠٠	١,٢٤٢,٧١٠,٠٠	٠,٠٠	٣٩٨,٧١٠,٠٠	٨٤٤,٠٠٠,٠٠
المجموع				

(١٣)

جمعية نور نجران النسائية لخدمة ذوي الإعاقة

ترخيص رقم (١٤١٦)

نجران - المملكة العربية السعودية

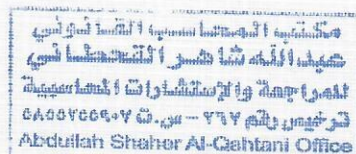
تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

١٣- مصروفات البرامج والأنشطة :

٢٠٢١ م	٢٠٢٢ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٤,٠٠٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	برنامج السلة الغذائية
٠,٠٠٠	١٤٦,٢٥٦,٠٠٠	مصروفات منصة إحسان - برنامج مستلزمات طبية
٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	برنامج التأهيل العلاجي - دعم مؤسسة العنجري
٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	برنامج التأهيل العلاجي - دعم مؤسسة السبيعي
٠,٠٠٠	٥٧٥,٠٠٠	برنامج دعم التدخل المبكر للإعاقة
٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	مصروفات منصة إحسان - برنامج السلة الغذائية
٠,٠٠٠	٢٧,٥٠٠,٠٠٠	برنامج تدريب وتأهيل الصم - دعم بنك الجزيرة
٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	مصروفات منصة إحسان - برنامج معمل الحاسب
٠,٠٠٠	٧,٦٨٠,٠٠٠	مصروفات منصة تطوع - برنامج تدريب الكفيف على الحاسب
٠,٠٠٠	٢٧,٥٠٠,٠٠٠	برنامج تدريب وتأهيل متلازمة دوان - دعم بنك الجزيرة
٠,٠٠٠	٢٧,٥٠٠,٠٠٠	برنامج تدريب وتأهيل الحركي - دعم بنك الجزيرة
٠,٠٠٠	٧,٥٠٠,٠٠٠	برنامج تدريب وتأهيل توحيد
٠,٠٠٠	٥,٩٥٢,٠٠٠	مصروفات منصة تطوع - برنامج تدريب الإعاقة السمعية على ادخال البيانات
٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	برنامج ختامي بنك الجزيرة
٠,٠٠٠	٩,٦١٥,٠٠٠	مصروفات منح حكومية - برنامج كراسي كهربائية
٠,٠٠٠	٧,٢١٢,٠٠٠	مصروفات منح حكومية - تأهيل ٥ أطفال مكفوفين
٠,٠٠٠	١٢,٤٩٨,٠٠٠	مصروفات منح حكومية - تأهيل أطفال التوحد
٠,٠٠٠	٣٨,٣٠٠,٠٠٠	مصروفات منح حكومية - برنامج اللعب وتعلم
٠,٠٠٠	٧,٦٩٢,٠٠٠	مصروفات منح حكومية - برنامج تدريب نطق وتخطيب
٠,٠٠٠	٧,٦٩٣,٠٠٠	مصروفات منح حكومية - برنامج تدريب ذوي الإعاقة السمعية على الحاسب
٢,٤٢٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	كسوة عيد
٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠	برنامج كسوة الشتاء
٤٧,٢٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	برنامج أبطال نور نجران (مؤسسة العليا)
٦١,٣٠١,٠٠٠	٠,٠٠٠	برنامج علاج طبيعي - دعم بنك الجزيرة
٣٩,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	برنامج اللعب
٦٩,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	برنامج مهد طريقي
٥,٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	برنامج تحفيظ القرآن
١٧٧,٠٩٢,٠٠٠	٦٣,٥٠٠,٠٠٠	برنامج الاستشارات التربوية
٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	برنامج مبدعين نور
٠,٠٠٠	١٧,٧٠٠,٠٠٠	حفل تكريم لجان الفرق الفرق التطوعية
٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	برنامج جوائز العيد
١٢,٥١٣,٠٠٠	٤,٠٠٠,٠٠٠	برنامج يوم المعلم
٤,٢٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	برنامج استشارات منزلية
١٠,٩٢٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	برنامج تكريم لجنة أعضاء التطوير
٢٣,١٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	برنامج تحرش ضد الأطفال
١٠,٨٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	برنامج نحن معكم
٦,٢٨٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	برنامج بطاقات للمستفيدين
١٨,٧٥٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	تدشين وحدة التطوع
١٧,٢٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	برنامج تعريفية وتوعوية للجمعية
١١,٤٩٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	برنامج اليوم العالمي للتطوع
٥٢٠,٩٣٢,٠٠٠	٦٧٤,٢٧٣,٠٠٠	برنامج توظيف ذوي الإعاقة
		المجموع

١٤- مصروفات التشغيل المحملة على النشاط :

٢٠٢١ م	٢٠٢٢ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
١١,٢٢٨,٠٠٠	٦٧,٢٢٥,٠٠٠	رواتب وأجور محملة على النشاط
٠,٠٠٠	٤٣,٨٤٧,٠٠٠	منافع وخدمات ومستهلكات وصيانة محملة على النشاط
١١,٢٢٨,٠٠٠	١١١,٠٧٢,٠٠٠	المجموع



(١٤)

جمعية نور نجران النسائية لخدمة ذوي الإعاقة

ترخيص رقم (١٤١٦)

نجران - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

١٥- مصروفات عمومية وإدارية :

٢٠٢١ م	٢٠٢٢ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٥٨,٥٠٠,٠٠	٥٩,٢٢٥,٠٠	أجور ورواتب
١٥,٠٥٨,٠٠	١١,٧٧٥,٠٠	رسوم حكومية
٠,٠٠	١,٧٩٢,٠٠	انتداب
٠,٠٠	١٤,٥٨٤,٠٠	إيجارات
١٣,٧٣٥,٠٠	٨,٦٣٩,٠٠	مستلزمات مكتبية
٨,٩٧٤,٠٠	٢,٣١٥,٠٠	وقود ومحروقات
٢١٢,٠٠	٢,٢٢٠,٠٠	مواد تنظيف
٢٠٠,٠٠	٤,٩٠٢,٠٠	صيانة مباني
١,٢٢٥,٠٠	١,٩٧٥,٠٠	صيانة سيارة
٥٩٥,٠٠	٦٠,٠٠	صيانة حاسب الي
٢,٦٧٣,٠٠	٣,٣١٨,٠٠	كهرباء
٨,٦٤٦,٠٠	٧,٥٨٣,٠٠	ضيافة
٠,٠٠	١٢,٣٠٠,٠٠	مصاريف استشارات
١٤,١٠١,٠٠	١,٣٥٠,٠٠	دعاية وإعلان
٠,٠٠	٢٥٩,٠٠	رسوم بنكية
٨٨٠,٠٠	٢,٦٣٤,٠٠	تأمين طبي
١١,٥٠٠,٠٠	٢,٤٠٠,٠٠	أجور عمالة مؤقتة
٤٤٨,٠٠	٣,٣٠٦,٠٠	مياه وصرف صحي
١,٠٤٧,٠٠	٨٠٢,٠٠	هاتف وانترنت
١,٢٥٧,٠٠	٢,٧٣٦,٠٠	مصاريف الشحن
١١٥,٠٠	٠,٠٠	عمولات بنكية
٢,٤٢٠,٠٠	٢٦,٧٤٣,٠٠	تأمينات إجتماعية
١٤١,٥٨٦,٠٠	١٧٠,٩١٨,٠٠	المجموع

مكتب المحاسبة والشؤون المالية
عبدالله شاهر القاهتاني
للإدارة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ٥٥٥٧٥٥٩٠٧٥
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory