

جمعية بنين الخيرية النسائية للاسكان  
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٠٢)  
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م  
وتقرير مراجع الحسابات المستقل

الصفحة	الفهرس
٢-١	تقرير مراجع الحسابات المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
٢٣ - ٦	الإيضاحات حول القوائم المالية



## تقرير المراجع المستقل

المحترمين

اصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء مجلس الإدارة  
جمعية بنیان الخيرية النسائية للإسكان

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

### الرأى المطلق:

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة لجمعية بنیان الخيرية النسائية للإسكان - مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٠٢)- كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

في رأينا ، أن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م ، وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقا لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ،وبالإضافة الى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية.

### أساس الرأى المطلق:

تمت مراجعتنا وفقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. إن مسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. إننا مستقلون عن الجمعية وفقا لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية، كما أننا التزمنا بمسؤوليتنا الأخلاقية الأخرى وفقا لتلك القواعد. باعتقادنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا المطلق.

### مسؤوليات الإدارة حول القوائم المالية:

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد القوائم المالية ، وعرضها بشكل عادل وفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية وعن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لإعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهرى ناتج عن غش أو خطأ.

عند إعداد القوائم المالية ، فإن الإدارة مسؤولة عن تقويم مقدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقا لمبدأ الاستمرارية والإفصاح حسبما هو ملائم ، عن الأمور ذات العلاقة بمبدأ الاستمرارية ، وتطبيق مبدأ الاستمرارية في المحاسبة ، ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها ، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك. إن الإدارة مسؤولة عن الإشراف على عملية إعداد التقرير المالية في الجمعية.

**مسؤوليات المراجع حول القوائم المالية:**

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ , وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. إن 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 تحريف جوهري موجود. يمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ , وتعد جوهرياً , بمفردها أو في مجموعها , إذا كان بشكل معقول يمكن توقع أنها ستؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناء على هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية , فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة. كما نقوم بالتالي :

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهري في القوائم المالية وتقديرها سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ , وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر , والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ , لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.
  - الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة , من أجل تصميم إجراءات مراجعة ملائمة وفقاً للظروف , وليس بغرض إبداء رأي حول فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية.
  - تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة , ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
  - استنتاج مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الاستمرارية في المحاسبة , واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها , فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول قدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية. وإذا ما تبين لنا وجود عدم تأكيد جوهري , يتعين علينا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية , أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية , عندها يتم تعديل رأينا. تستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا حول المراجعة. ومع ذلك , فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى توقف الجمعية عن الاستمرار في أعمالها كمنشأة مستمرة.
  - تقييم العرض العام , وهيكل ومحتوى القوائم المالية , بما في ذلك الإفصاحات , وفيما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.
- نقوم بإبلاغ إدارة جمعية بنيران الخيرية النسائية للإسكان - من بين أمور أخرى - بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج الهامة للمراجعة , بما في ذلك أي أوجه قصور هامة في الرقابة الداخلية تم اكتشافها خلال مراجعتنا.

**الرأي حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى**

وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الخيرية المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي للجمعية , وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحفوظ بها .

عن الرويس وشركاؤه

الرياض : ٠٩ ربيع الثاني ١٤٤٥ هـ

محاسبون ومراجعون قانونيون

الموافق : ٢٤ أكتوبر ٢٠٢٣ م.

عبد الرحمن بن عبد الله الرويس  
ترخيص رقم (٨٨٣)

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	إيضاح	
			<b>الأصول</b>
			<b>الأصول المتداولة</b>
٥٢,٥٤٩,٨٩٨	٧٢,٧٠٧,٥٢٧	(٤)	النقد وما في حكمها
٤٣,٦٩٤,٦٦١	٥٦,٠٥٤,٨٧٣	(٥)	القروض الحسنه
٨٠٥,٦٧١	-		المخزون
٣٣٩,٦٠٠	١٠,٩٧٤,٠٦٦	(٦)	مدفوعات مقدمة وارصده مدينة اخرى
٩٧,٣٨٩,٨٣٠	١٣٩,٧٣٦,٤٦٦		<b>مجموع الأصول المتداولة</b>
			<b>الأصول الاوقاف</b>
٢٥,٢٣٩,٠٥٦	٤,١٢٣,٠٠٠	(٧)	مشروعات تحت التنفيذ - اوقاف
٩٦,٧٨٣,٤١٥	٩٠,٨٧٩,٣٦٥	(٨)	الاصول الاوقاف - بالصافي
١٢٢,٠٢٢,٤٧١	٩٥,٠٠٢,٣٦٥		<b>مجموع الاصول الاوقاف</b>
			<b>الأصول غير المتداولة</b>
٣,٥١٠,١٧٧	٢,٠٠٠,٠٠٠		إستثمارات قصيرة الأجل - بيت التمويل السعودى
٦,٠٠٠,٠٠٠	٦,٠٠٠,٠٠٠		استثمار مشروع الصفا بلازا
٧٠,٢٠٤,٦٣٨	٤٩,٢٦٤,٧٢١	(٩)	صافى الأصول الاستثمارية - بالتكلفه
-	٨,٤٣٩,١٩٨		استثمارات عقارية - مباني
٣,٥٥٢	١٠٩,٤٦٩	(١٠)	الأصول غير الملموسة - بالصافي
٢٤,٢٧٤,٥٦٨	٣٥,٠٩٣,٤٤٣	(١١)	الممتلكات والالات والمعدات - بالصافي
١٠٣,٩٩٢,٩٣٥	١٠٠,٩٠٦,٨٣١		<b>مجموع الأصول غير المتداولة</b>
٣٢٣,٤٠٥,٢٣٦	٣٣٥,٦٤٥,٦٦٢		<b>إجمالي الأصول</b>
			<b>الالتزامات وصافى الأصول</b>
			<b>الالتزامات المتداولة</b>
٢,٦٧٤,٥٩٤	١,٢٩٧,٦١٣	(١٢)	مصروفات مستحقة وارصده دائنة اخرى
٢,٦٧٤,٥٩٤	١,٢٩٧,٦١٣		<b>مجموع الالتزامات المتداولة</b>
			<b>الالتزامات غير المتداولة</b>
٢٠٢,٣٥٧	٣١٨,٠٢٠	(١٣)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٢٠٢,٣٥٧	٣١٨,٠٢٠		<b>مجموع الالتزامات غير المتداولة</b>
٢,٨٧٦,٩٥١	١,٦١٥,٦٣٣		<b>مجموع الالتزامات</b>
			<b>صافي الأصول</b>
٥٥,٢٧٣,٦٢٦	١٩٩,٦١٨,٩٢٢		صافي الأصول غير المقيدة
١٨١,٥٧٧,٢٩٥	٤٥,٢٤٤,٨٧٤		صافي الاصول المقيدة
٨٣,٦٧٧,٣٦٤	٨٩,١٦٦,٢٣٣		صافي أصول الأوقاف
٣٢٠,٥٢٨,٢٨٥	٣٣٤,٠٣٠,٠٢٩		<b>مجموع صافي الأصول</b>
٣٢٣,٤٠٥,٢٣٦	٣٣٥,٦٤٥,٦٦٢		<b>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</b>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٢٤) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

جمعية بنين الخيرية النسائية لاسكان  
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٠٢)  
قائمة الأنشطة

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م (المبالغ بالريالات السعودية)

إجمالي ٢٠٢١م	إجمالي ٢٠٢٢م	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح	الإيرادات
٢١,٥٧٨,٠٩٩	١٨,٠٤٢,١٤١	-	-	١٨,٠٤٢,١٤١		التبرعات النقدية العامة
١٠,١٧٥,٨٣٧	٢٦,٤٦٦,٣٦٥	-	٢٦,٤٦٦,٣٦٥	-	(١٤)	التبرعات النقدية المقيدة
٢٠,٦٦٨,٥٣٣	٥,٠٤١,٨٦٩	٥,٠٤١,٨٦٩	-	-	(١٥)	التبرعات النقدية أوقاف
١,٤٦٤,٢٠٦	٤٠٠,٠٠٠	٤٠٠,٠٠٠	-	-		التبرعات العينية
٦٦,٤٠٧,٠٧٤	٤٨,٤٣٨,٨٩٦	-	٤٨,٤٣٨,٨٩٦	-		تبرعات الزكاة
٣,٠٢٤,٠٠٠	٣٠,٣٢٣,٨٠٥	-	٣٠,٣٢٣,٨٠٥	-	(١٦)	إعانات الوزارة
٣٣١,٩١٧	٥٩,٢٠٨	-	-	٥٩,٢٠٨		إيرادات الاشتراكات
٦٦١,٦٠٥	١,١٨٥,٥٣١	-	١,١٨٥,٥٣١	-		إيرادات دعم فرع جدة
٣٤٢,٥٠٠	١٤,٣١٣,٠٠٠	-	١٤,٣١٣,٠٠٠	-	(١٧)	دعم منصة احسان
٣,١٣٥,١١٠	١,٧٠١,٨٧١	-	١,٧٠١,٨٧١	-	(١٨)	إيرادات الأنشطة
-	١,٢٤٢,٣٨٩	-	١,٢٤٢,٣٨٩	-		خدمات تطوعية
١,٦٤٢,٦٣٣	٣,٧٥٨,٨٣٠	-	-	٣,٧٥٨,٨٣٠		إيرادات ايجارات
١٣٧,٥١٠	١١٤,٤٨٧	-	-	١١٤,٤٨٧		أرباح استثمارية
-	٦٣,٠٣٥	٤٧,٠٠٠	-	١٦,٠٣٥		تبرعات اخري
-	-	-	(١٠٩,٨٧٨,٣١٨)	١٠٩,٨٧٨,٣١٨		صافي الأصول المحررة من القيود
١٢٩,٥٦٩,٠٢٤	١٥١,١٥١,٤٢٧	٥,٤٨٨,٨٦٩	١٣,٧٩٣,٥٣٩	١٣١,٨٦٩,٠١٩		إعادة التصنيف لتحقق قيد الاستخدام إجمالي الإيرادات وإعادة التصنيف
٤,٥٧٩,٥٧٩	١٦,٢٣٠,٠٠٦	-	-	١٦,٢٣٠,٠٠٦	(١٩)	المصروفات
٢,٠٩١,٨٣٥	-	-	-	-		المساعدات النقدية
١٢٧,٣١٦,٧٦٤	٣٩,٣٩٧,١١٩	-	-	٣٩,٣٩٧,١١٩	(٢٠)	المساعدات العينية
١٠,٣٢٩,٧٨٧	١,٨٤٢,٥٩٠	-	-	١,٨٤٢,٥٩٠	(٢١)	مصاريف الزكاة الشرعية
١٢٦	٣٣٤,٨٦٣	-	-	٣٣٤,٨٦٣		مصروفات توزيعات عوائد الاوقاف
-	١,٢٤٥,٨٨٩	-	-	١,٢٤٥,٨٨٩		مصاريف جمع الأموال
٤٥٣,٦٨٣	١٧,٥٩٦	-	-	١٧,٥٩٦		مصاريف خدمات تطوعية
-	٩,٧٠١,٥٨٣	-	-	٩,٧٠١,٥٨٣		مصاريف فرع جدة
-	٤,٢١٧,٥٧٢	-	-	٤,٢١٧,٥٧٢		مساعدات منصة احسان
-	١٠٢,٠٢٣	-	-	١٠٢,٠٢٣		مصروف دعم جمعية بنين للخدمات الاجتماعية
١٣٥,٠٠٠	٢٢,٢٥٦,٦٤٢	-	-	٢٢,٢٥٦,٦٤٢		مصاريف الحوكمة
٣,٤٨٨,٤٧٠	٢,٦٩٩,٤٤٧	-	-	٢,٦٩٩,٤٤٧		مصروفات المنح الحكومي
١٥,٥٤٩,٠٩٩	١٦,٨١١,٩١١	-	-	١٦,٨١١,٩١١	(٢٢)	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط
٢,٩٣٨,٤٤٠	٤,٥١٠,٢٠٦	-	-	٤,٥١٠,٢٠٦	(٢٣)	مصروفات الأنشطة
٣,٦٣٠,٢٧٥	٢,٠٩٢,٧٦٤	-	-	٢,٠٩٢,٧٦٤	(٨)	المصروفات العمومية والإدارية
٢,٨٩٠,١٢٠	٢,٤٧١,٧٥٢	-	-	٢,٤٧١,٧٥٢	(٩)	إهلاك أصول الأوقاف
٣,٦٣٢	٣,٩٦٩	-	-	٣,٩٦٩	(١٠)	إهلاك أصول الاستثمارية
١,٠١١,٠٩٩	١,٧٠٣,٥٥١	-	-	١,٧٠٣,٥٥١	(١١)	اطفاء الأصول الغير ملموسة اهلاك ممتلكات والالات والمعدات
١٧٤,٤١٧,٩٠٩	١٢٥,٦٣٩,٤٨٣	-	-	١٢٥,٦٣٩,٤٨٣		إجمالي المصروفات
(٤٤,٨٤٨,٨٨٥)	٢٥,٥١١,٩٤٤	٥,٤٨٨,٨٦٩	١٣,٧٩٣,٥٣٩	٦,٢٢٩,٥٣٦		التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
٣٣٣,٩٨٠	(١٢,٠١٠,٢٠٠)	-	-	(١٢,٠١٠,٢٠٠)		البنود الاستثنائية
٣٣٣,٩٨٠	(١٢,٠١٠,٢٠٠)	-	-	(١٢,٠١٠,٢٠٠)		تسويات سنوات سابقة
(٤٤,٥١٤,٩٠٥)	١٣,٥٠١,٧٤٤	٥,٤٨٨,٨٦٩	١٣,٧٩٣,٥٣٩	(٥,٧٨٠,٦٦٤)		التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية
٣٦٥,٠٤٣,١٩٠	٣٢٠,٥٢٨,٢٨٥	٨٣,٦٧٧,٣٦٤	(١٥٠,١٢٥,٩٦٠)	١٥٠,١٢٥,٩٦٠		التغير في صافي الأصول
٣٢٠,٥٢٨,٢٨٥	٣٣٤,٠٣٠,٠٢٩	٨٩,١٦٦,٢٣٣	٤٥,٢٤٤,٨٧٤	١٩٩,٦١٨,٩٢٢		تسويات سنوات سابقة صافي الأصول بداية السنة صافي الأصول نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٢٤) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

## قائمة التدفقات النقدية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠٢١م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
		التغير في صافي الأصول
(٤٤,٥١٤,٩٠٥)	١٣,٥٠١,٧٤٤	إهلاك أصول الأوقاف
٣,٦٣٠,٢٧٥	٢,٠٩٢,٧٦٤	إهلاك أصول الاستثمارية
٢,٨٩٠,١٢٠	٢,٤٧١,٧٥٢	اطفاء الاصول الغير ملموسة
٣,٦٣٢	٣,٩٦٩	اهلاك ممتلكات والالات والمعدات
١,٠١١,٠٩٩	١,٧٠٣,٥٥١	المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١٣٠,٥٠٨	٢١٠,٩٠٩	تسويات علي الاهلاك
(١٧٦,٩١٢)	٢٣,٣٩٣,١٩٨	تسويات سنوات سابقة مخصص نهاية الخدمة
(٤٠,٩٥٧)	-	<u>التغير في صافي الأصول بعد التسويات</u>
(٣٧,٠٦٧,١٤٠)	٤٣,٣٧٧,٨٨٧	<u>التغيرات في الاصول والالتزامات المتداولة</u>
		القروض الحسنه
٣,١٧٧,٠٩٤	(١٢,٣٦٠,٢١٢)	المخزون
٨٤,٧٠٥	٨٠٥,٦٧١	استثمارات متداولة بيت التمويل السعودي
(٢,٠٠٢,٦٧٧)	١,٥١٠,١٧٧	استثمار مشروع الصفا بلازا
(٦,٠٠٠,٠٠٠)	-	مدفوعات مقدمة وارصدة مدينة اخرى
٤٦١,٩٠٠	(١٠,٦٣٤,٤٦٦)	مصرفوات مستحقة وارصدة دانة اخرى
٢,٢٤٩,٣٣٩	(١,٣٧٦,٩٨١)	<u>النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية</u>
(٣٩,٠٩٦,٧٧٩)	٢١,٣٢٢,٠٧٦	المسدد من مكافأة نهاية الخدمة
(٧٨,٠٦٤)	(٩٥,٢٤٦)	<u>صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية</u>
(٣٩,١٧٤,٨٤٣)	٢١,٢٢٦,٨٣٠	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
		اضافات مشروعات تحت التنفيذ
١,٩٠٢,٧١٥	٢١,١١٦,٠٥٦	اضافات إستثمارات
-	(٨,٤٣٩,١٩٨)	اضافات الممتلكات والالات والمعدات
(٥,١٦٩,٣٣٢)	(١٣,٥٩٤,٣٦٦)	اضافات الاصول الغير ملموسة
-	(١١٠,١١٠)	اضافات اصول الاوقاف
(١,٨٤٥,٠٠٠)	(٤١,٥٨٣)	<u>صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية</u>
(٥,١١١,٦١٧)	(١,٠٦٩,٢٠١)	<u>صافي التغير في رصيد النقدية</u>
(٤٤,٢٨٦,٤٦٠)	٢٠,١٥٧,٦٢٩	النقدية وما في حكمها في بداية السنة
٩٦,٨٣٦,٣٥٨	٥٢,٥٤٩,٨٩٨	النقدية وما في حكمها في نهاية السنة
٥٢,٥٤٩,٨٩٨	٧٢,٧٠٧,٥٢٧	

## معاملات غير نقدية هامه

تم اعادة تبويب مباني اوقاف الي مشروعات تحت التنفيذ اوقاف

٢٤٠,٠٠٠

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلي رقم (٢٤) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

جمعية بنیان الخيرية النسائية للاسكان ، تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي ، جمعية خيرية مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٠٢) ، وتاريخ ١٥/٠٦/١٤٣٢ هـ الموافق ١٨/٠٥/٢٠١١م ، ومركزها الرئيسي الرياض - المملكة العربية السعودية.

تم تسجيلها كمؤسسة فردية باسم جمعية بنیان الخيرية النسائية للاسكان برقم سجل (١٠١٠٤٨٩٣٨٣) براس مال ١٠,٠٠٠ ريال .  
وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

- \* توفير السكن اللائق للأسر المستحقة.
- \* تبني مفهوم التنمية ذات الاثر المستدام لافراد الاسر المستحقة للاسكان .
- \* زيادة وتويع الموارد المالية مما يحقق الاستدامة لمشاريع الجمعية ودعم المتسفيدين .
- \* تبني مفهوم الحوكمة في كافة اعمال الجمعية .
- \* غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلاً بالنظام الأساسي للجمعية .

السنة المالية :

تبدأ السنة المالية في الاول من يناير من العام المالي ٢٠٢٢م و تنتهي بنهايه شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠٢٢م .

(٢) اسس اعداد القوائم المالية :

١-٢ المعايير المحاسبية المطبقة :

تم عرض وإعداد القوائم المالية طبقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح المطبقة في المملكة العربية السعودية ، ولمتطلبات الاثبات والقياس والافصاح الواردة في المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية فيما لم تعالجه المعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح الصادرة عن الهيئة والاصدارات الاخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين اللائمة لظروف الجمعية .  
و تم الافصاح عن اهم السياسات المحاسبية المتبعة من قبل الجمعية في ايضاح رقم(٣).

٢-٢ اسس القياس :

تم اعداد هذه القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية - ما لم يذكر غير ذلك - وباستخدام اساس الاستحقاق المحاسبي ومفهوم الاستمرارية .

٣-٢ العملة الوظيفية وعملة العرض :

يعتبر الريال السعودي العملة الوظيفية للمؤسسة وعملة العرض ، وتم تقريب المبالغ لأقرب ريال سعودي.

٤-٢ استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت صغيرة و متوسطة الحجم ، والتي يتطلب فيها استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المسجلة خلال تلك السنة وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة حول الأحداث والأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .

(٣) اهم السياسات المحاسبية المتبعة : (بتبع)

١-٣ النقدية وما في حكمها :

تتمثل النقدية وما في حكمها في أرصدة النقدية في الخزينة ، والحسابات الجارية ، و ودائع البنوك عالية السيولة و قصيرة الاجل اقل من ثلاثة اشهر و التأمينات المحتجزة ( اذا كانت فترات الاستحقاق الاصلية اقل من ٣٠ يوماً) .



## ٢-٣ المدينون التجاريون :

تمثل حقوق الجمعية لدى الغير من عملاء الجمعية الناتجة عن عمليات البيع الاجلة ، و تظهر الذمم المدينة التجارية بالمبلغ الاصلي للفاتورة ناقصا المخصص لقاء الديون المشكوك في تحصيلها ، يجنب مخصص الديون المشكوك في تحصيلها عندما يكون هناك دليل موضوعي على ان الجمعية لن تكون قادرة على تحصيل كافة المبالغ المستحقة وفقاً للشروط الاصلية للذمم المدينة ، و يتم تحميل المخصصات في قائمة الانشطة و تدرج ضمن المصروفات العمومية و الادارية ، عندما تكون الذمم غير قابلة للتحويل يتم شطبها مقابل مخصص الديون المشكوك فيها وبعد انفاذ جميع الاجراءات القانونية اللازمة .

## ٣-٣ الممتلكات والآلات والمعدات :

تمثل ممتلكات والآلات و معدات الجمعية و التي تم اقتنائها بهدف استخدامها في تسيير عمليات وانشطة الجمعية وليس بغرض البيع .

تقيد الممتلكات و الآلات و المعدات بالتكلفة مضافا اليها كلفة المصاريف اللازمة لجعل الاصل الثابت جاهز للاستخدام ، وتظهر بالتكلفة ناقصا الاستهلاك المتراكم و اي انخفاض في القيمة ، تستهلك التكلفة ناقصا القيمة التقديرية المتبقية بطريقة القسط الثابت على مدى الاعمار الانتاجية المقدرة

المباني	٤%
السيارات	٢٠%
أجهزة وآلات وعدد	١٥%
تحسينات بأملك الغير	٢٥%
أثاث ومفروشات	١٥%
اجهزه حاسب الي	١٥%

تتم مراجعة القيمة المتبقية و الاعمار الانتاجية و طرق الاستهلاك و يتم تعديلها مستقبلا ، اذا كان ذلك ملائما ، في حالة وجود دليل على وجود تغير هام منذ تاريخ احدث تقرير .

تظهر المشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة لحين اكتمال الانشاءات او التركيبات و تصبح جاهزة للاستخدام وعندئذ يتم تحويل تكلفة هذه الموجودات بالإضافة الى التكاليف المنسوبة مباشرة الى الانشاءات الى فئة الموجودات المعنية . لا يتم تحميل الاستهلاك على المشروعات تحت التنفيذ .

## ٤-٣ اصول الاوقاف :

يتم فصل الاصول الوقفية في مجموعة خاصة نظرا لخصوصية اصول الاوقاف الشرعية و التي تقضي باستخدام هذه الاصول في اغراض محددة سلفا تم اثباتها في صكوك الوقفية و التي ينبغي الالتزام بها بالإضافة الى ضرورة المحافظة على هذه الاصول الوقفية و العناية بها و استثمارها بما يحقق اهداف الواقف و يعود بالنفع على المستفيدين من عوائد و إيرادات هذه الاوقاف .

٥-٣ الدائنون التجاريون والمبالغ المستحقة الدفع و الدائنون الآخرون :

يتم اثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها في المستقبل عن البضاعة او الخدمات المستلمة ، سواء قدمت ام لم تقدم بها فواتير من قبل الموردين . الذمم الدائنة التجارية هي عبارة عن التزامات بسداد قيمة البضائع او الخدمات التي يتم الحصول عليها في سياق العمل الاعتيادي من الموردين ، يتم تصنيف الذمم الدائنة التجارية كمطلوبات متداولة اذا كانت هذه الذمم مستحقة السداد خلال سنة واحدة او اقل، و الا يتم عرضها كمطلوبات غير متداولة ، و يتم اثبات الذمم الدائنة مبدئيا بسعر المعاملة .

٦-٣ عقود الإيجار:

يعتبر الترتيب التعاقدى ايجار (او ينطوي علي ايجار) اذا كان الوفاء به يتوقف على استخدام اصل او اصول محددة وينقل هذا الترتيب حق استخدام الاصل او الاصول حتي ولو لم ينص صراحة على ذلك الحق في هذا الترتيب التعاقدى.

يصنف عقد الايجار عند تاريخ نشأه العقد كعقد ايجار تمويلي اذا كان ينقل كافة المخاطر الجوهرية على الملكية الي الجمعية

أ- الجمعية كمستأجر

اذا تم تصنيف عقد الايجار كعقد تمويلي يتم اثباته بالقيمة العادلة له في بداية عقد الايجار خلال الفترات اللاحقة يتم توزيع دفعات الايجار ما بين تخفيض التزامات عقود الايجار والأعباء المالية التي يتم اثباتها ضمن تكاليف الاقتراض بقائمه الانشطة للسنة .

يتم استهلاك الموجودات المستأجرة على مدى العمر الانتاجي للأصل او عقد الايجار ايهما اقل.

اذا تم تصنيف عقد الايجار عقد ايجار تشغيلي يتم اثبات الدفعات بموجب عقود الايجار التشغيلية كمصروف بقائمه الانشطة على اساس القسط الثابت على مدار فترة الايجار .

ب- الجمعية كمؤجر

يتم تصنيف كافة العقود التي لا تقوم الجمعية بموجبها بتحويل كافة المخاطر ومنافع ملكية الموجودات الجوهرية كعقود ايجارات تشغيلية ، يثبت دخل الايجار بقائمه الانشطة خلال الفترة التي يتم يكتسب فيها.

٧-٣ المخصصات:

يتم الاعتراف بالمخصص إذا ظهر نتيجة لأحداث سابقة أن لدى الجمعية التزام حالي قانوني أو تعاقدى يمكن تقدير مبلغه بشكل موثوق ومن المحتمل أن يتطلب تدفقات خارجة لمنافع اقتصادية لتسوية هذا الالتزام.

٨-٣ منافع الموظفين :

أ- منافع الموظفين قصيره الاجل

يتم احتساب منافع الموظفين قصيرة الاجل كمصروفات عندما يتم تقديم الخدمات ذات الصلة. يتم الاعتراف بالالتزام المتعلق بالمبلغ المتوقع دفعه عندما يكون على الجمعية التزام نظامي او ضمني حالي لدفع هذه المبلغ مقابل الخدمات السابقة التي قدمها الموظف ويمكن تقدير هذا الالتزام بصوره موثقه .

ب- منافع الموظفين طويلة الاجل

لا تقوم الجمعية باحتساب مخصص تجاه الالتزام بموجب خطه مكافاة نهاية الخدمة الغير ممولة ويتم احتسابها وفقاً لمتطلبات نظام العمل السعودي او اللوائح الداخلية للجمعية على أساس الفترة التي أمضاها الموظف في خدمة الجمعية وذلك عند انتهاء خدمات الموظف.

(٣) اهم السياسات المحاسبية المتبعة : (يتبع)

٩-٣ ضريبة القيمة المضافة :

أ - تقوم الجمعية بتسجيل الضريبة على مشترياتها تمهيداً لاستردادها من قبل هيئة الزكاة والضريبة والجمارك حسب التعاميم الواردة بهذا الخصوص من وزارة الموارد البشرية و القرارات و الاجراءات ذات الصلة من هيئة الزكاة والضريبة والجمارك و ذلك حال قبولها كمنشأة قابلة للاسترداد بسبب النشاط.

ب - في حال وجود نشاط تجاري لدى الجمعية فتقوم الجمعية بالتسجيل لدى هيئة الزكاة والضريبة والجمارك كمنشأة تجارية وتقدم اقراراتها بناء على ذلك.

١٠-٣ قائمة الانشطة :

يتم عرض المعلومات عن الإيرادات و المصروفات على اساس وظيفي ، طبقاً للأنواع المختلفة من البرامج المقدمة ، و الأنشطة المساندة.

أ- الاعتراف بالإيرادات و التبرعات :- (يتبع)

تعد التبرعات تحويلات غير مشروطة لأصول ، سواء اكان ذلك في صورة نقدية ، او في صورة اصول اخرى الى جهة ما ، او تعد سدادا او اسقاطا لما عليها من التزامات ، من خلال عملية غير تبادلية تتم طوعاً من قبل جهة اخرى . و يتم تصنيف التبرعات التي تتسلمها الجمعية من قبل المتبرعين الى تبرعات مقيدة و تبرعات غير مقيدة و تبرعات اوقاف طبقاً لطبيعة و شروط المتبرعين.

يجب قياس التبرعات بالقيمة العادلة و يتم الاعتراف بالتبرعات عند توافر الشروط التالية :

عندما تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام في المستقبل .

- وأن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

- وأن يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .

وبناء على الشروط المذكورة اعلاه ، تكون سياسة اثبات إيرادات مصادر التبرعات المختلفة كما يلي :-

التبرعات النقدية :

يتم قيد ما يتلقى من تبرعات نقدية في الفترة التي تتسلم فيها الجمعية تلك التبرعات .

التبرعات العينية بغرض اعادة بيعها او توزيعها :

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الاستلام فيها و عند تعذر الوصول الى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فانه يجب تأجيل الاعتراف بتلك التبرعات الى حين بيعها .

التبرعات العينية - اصول بغرض استخدامها :

يتم الاعتراف بها كتبرعات بالقيمة العادلة في قائمة الأنشطة ، و ضمن مجموعات الاصول المناسبة في قائمة المركز المالي.

الخدمات التطوعية :

يتم إثبات ما تستقبله الجمعية من تبرعات في صورة خدمات تطوعية أو تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن التبرعات وذلك عند إمكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات ، القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات .

أ- الاعتراف بالإيرادات و التبرعات :- (يتمه)

التعهد بتقديم تبرع :

يتم الاعتراف بالتعهد بتقديم تبرع في القوائم المالية ، عند توافر دليل مقنع في صورة مستندات ، او اي وسائل ثبوتية اخرى يمكن التحقق من صحتها ، تؤكد وجود التعهد . و يعد الاتفاق ، الذي لا يشير بوضوح الى كونه يمثل تعهدا ؛ تعهدا غير مشروط بتقديم تبرع في حال اشمال الاتفاق على نية غير مشروطة ، مشمولة النفاذ نظاما ، بتقديم تبرع .

المنح الحكومية :

تتسلم الجمعية منح حكومية من وزارة المراد البشرية و يتم الاعتراف بها وفقا لمسارات المنح التي تعتمدها الوزارة و الشروط المرتبطة بها .

الإيرادات التشغيلية الأخرى :

يتم الاعتراف بها عند تحققها من خلال تقديم خدمة او بيع سلعة وفقا للالتزامات المحددة مسبقاً بين الطرفين .

إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف :

يمثل عملية المناقلة و التحويل بين الحسابات المقيدة و غير المقيدة نتيجة رفع القيود من قبل المتبرع ، او انقضاء القيد بمرور الوقت او استيفاء القيود من قبل الجمعية.

ب- المصروفات والمساعدات

مصروفات الأنشطة :

تتمثل مصروفات الأنشطة في المصروفات الناتجة عن مجهودات الجمعية في اداء وظيفتها الاجتماعية و التي تمثل النشاط الرئيسي للجمعية .

المساعدات النقدية :

تتمثل في مصروفات المساعدات النقدية المقدمة للمحتاجين و يتم تسجيلها فور سدادها لمستحقيها او استحقاقها .

مصروفات المنح الحكومية :

تمثل مصروفات البرامج و الأنشطة الممولة و المدعومة من المنح الحكومية التي تعتمدها وزارة الموارد البشرية .

مصروفات جمع الاموال :

مصروفات التسويق و تنمية الموارد المالية و جمع التبرعات بشكل مباشر او يتم تحميلها باتباع اسس تحميل عادلة ومعتمدة من اصحاب الصلاحية .

مصارييف الحوكمة :

تخص مصروفات مجلس الادارة و معتمدة من اصحاب الصلاحية .

١١-٣ صافي الاصول (تتبع)

يمثل حساب صافي الاصول في الجمعية الخيرية حساب حقوق الملكية في المنشآت الربحية ، و يتم تبويبه وفقاً لمعيار العرض والافصاح للقوائم المالية للمنشآت غير الهادفة للربح الى :-

صافي الاصول غير المقيدة

تعد جزء من اصول الجمعية لا يخضع لقيود من جانب المتبرع ، و من ثم فهي تقع تحت السيطرة الكاملة لإدارة الجمعية ، وقد تكون الاصول غير المقيدة اصولاً متداولة ، او استثمارات و اصولاً مالية ، او اصولاً ثابتة ، او اصولاً غير ملموسة .

تعد جزء من اصول الجمعية خاضعة لقيود مؤقتة من جانب المتبرع ، و تلك القيود قد تكون مرتبطة باستخدام الاصول لأغراض محددة او بتوقيت هذا الاستخدام او كليهما معا ، وقد تكون الاصول غير المقيدة اصولاً متداولة ، او استثمارات و اصولاً مالية ، او اصولاً ثابتة ، او اصولاً غير ملموسة .

صافي اصول الاوقاف

تعد جزء من اصول الجمعية خاضعة لقيود دائمة من جانب المتبرع نظراً لخصوصية الوقف الشرعية ، و تلك القيود قد تكون مرتبطة باستخدام الاصول لأغراض محددة ، مع المحافظة عليها ، و عدم بيعها ، او باستثمارها لتوفير مصدر دائم للدخل .

١١-٣ قائمة التدفقات النقدية :

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة .

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	(٤) النقد وما في حكمها
٤,٨٦٩,٦٦٥	٦,٥٦٩,٢٨٣	مصرف الراجحي - الحساب الجاري
٥,٧١١,٧٧٥	١١,٩٤٦,٢٧٩	مصرف الراجحي - حساب زكاة
٩٠٧,٩١٥	٤٠٥,٣٥١	مصرف الراجحي - صدقة
٩,٧١٨,٩٥٣	٩,٥٢١,١٠٤	مصرف الراجحي - حساب القرض
٧,٣٩٧,٤٠٠	٥,٩١٠,٣٤٠	مصرف الراجحي - حساب الوقف سكني
٤,٤٧٧,٢٦٧	٨٨٤,٥٦٧	مصرف الراجحي - حساب الوقف خيرى
٢,٦٦٠,٢٧٧	١,٦٢٦,٤٠٨	مصرف الراجحي - ادارى
٥٥٣,٧٢٨	٥,٠٠١	مصرف الراجحي - برامج وانشطة
٣,٠٨٢,٩٢٢	٥,٩٥٤,٥٤٢	مصرف الراجحي - قرض حسن
١,٨٠٩	٣,٠٤٤	مصرف الراجحي - مجتمع واحد
٦٤١,١٠٥	١٠,٥١٧,٣٢٩	مصرف الراجحي - مصروفات فرع جدة
٥٨٢,٢٢٥	١٠٨,٢١٧	بنك الإنماء - الحساب الجاري
٦٧٠,٨٣٢	٥٤٤,١٩٠	بنك الإنماء - حساب زكاة
١٥٤,٠٣٠	١٨٩,٦٦٦	بنك الإنماء - حساب صدقة
٢١,٨٥٢	١٦٢,٢٤٢	بنك الإنماء - حساب الوقف
٦٠٢,٤٢٥	٧٣,٥٧٨	البنك العربي الوطنى - الحساب الجاري
١٣٣,٠٥٦	٢٣,٢٣٥	البنك العربي الوطنى - حساب زكاة
٤٨,٨٧٨	٧٢,٩٢٢	البنك العربي الوطنى - حساب صدقة
٣,٠٠٩	٥٤,٥٢٧	البنك العربي الوطنى - حساب الوقف
١,٦٧٨,٧٢٢	١,٧٢٨,٧٢٢	بنك ساميا - حساب جارى
٧٦٢,٤٨٥	٤٧٥,٧٨٥	بنك ساميا - حساب زكاة
٦٢,٢٨٢	١٤,٩٦٥	بنك ساميا - حساب صدقة
١٨٠,٩٠٠	٩٢١,٨٠٤	بنك ساميا - القرض الحسن
١٩,٦١٠	١٢٥,٢٤٠	بنك ساميا - حساب الوقف
٨٠٢,٠٠٥	٢,١٦٢,٩٢٢	بنك الرياض - الحساب الجاري
١,١٦١,٢٦٣	٧٣٤,٢٩٠	بنك الرياض - حساب زكاة
٩٦	٥,٣٧٧	بنك الرياض - حساب الوقف
١٢,٣٨٥	٣٢٦	بنك البلاد - الحساب الجاري
٢٢,٨٢٠	١١٣,٢٧٥	بنك البلاد - حساب صدقة
٢,٠٥٠	٨,٦٨٥	البنك السعودى الفرنسى
٤,٠٧٤,٣٢٦	٨,٠٦٠,٣٦٥	البنك السعودى الفرنسى الفرعى
٣٢,٨٤٩	١,٧٦٧,٨١٢	البنك السعودى الفرنسى الفرعى الثانى
٦٨,٢٩٥	٦٨,٢٩٥	البنك الاول - الرئيسى
١٥٨,٢١٦	١,٠٤٣,٢٢٩	بنك الجزيرة - الرئيسى
٣٨,٠٣٩	٥١٩,٠٨٥	بنك الجزيرة زكاة
٢٦٥,٠٥٣	٢٦٥,٠٥٥	البنك السعودى للاستثمار - الرئيسى
٩٦٩,٣٧٩	١٢٠,٤٧٠	البنك الاهلى التجارى
٥٢,٥٤٩,٨٩٨	٧٢,٧٠٧,٥٢٧	

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	(٥) القروض الحسنة
٤٥,٧٢٤,٠٨٨	٤٢,٧٢٧,٠٤١	قروض حسنة
٦٦٩,٢٣٥	٦٩,٥٨٢	دعم مشاريع بنك التسليف
٦٦٠,٠٠٠	٦٦٠,٠٠٠	قروض تدريب
٥,٩٥٦,٠٦٠	٥,٣٦٨,٨٦٩	قروض إجتماعي
(٩,٣١٤,٧٢٢)	(٨,٨٨٤,٧٩٧)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
-	١٦,١١٤,١٧٨	المحافظ الاقراضية تأجير منتهي بالتملك
٤٣,٦٩٤,٦٦١	٥٦,٠٥٤,٨٧٣	
٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	(٦) مصاريف مدفوعة مقدمة وارصدة مدينة اخرى
٣٨,٠٠٠	٨٧,٢٤٣	ذمم العاملين الموظفين
٣,٠٠٠	٣,٠٠٠	دفعات مقدمة عامة
٢٧٥,٥٠٠	٢٧٥,٥٠٠	مؤسسة محمد حامد
-	٢٥٧,٥٠٠	مشروع الشنان - حائل
-	٤٩٥,٠٠٠	مؤسسة مبارك محمد فلاح القحطاني للمقاولات العامة
-	١٠٩,٢٥٠	مؤسسة هضاب المعزولة للمقاولات
١,٠٠٠	-	رواتب عمومية وإدارية مقدمة
١٢,٥٠٠	١,٠٤٢,٥٠٠	ايجار مقدم
٣,٠٠٠	٢,٥٢٩	مصروف اشتراكات وتصديقات مقدم
٦,٦٠٠	٧,٠٠٠	الرواتب المحملة على النشاط - مقدمة
-	٥٤,٠٠٠	تأمينات مستردة
-	٤,٤٧٣,٧٢٠	ذمم مدينة - عملاء
-	٤٩,٨٨١	ضريبة القيمة المضافة
-	٣,٥٣٨,٧٧٣	ذمم مدينة - ضمانات مالية
-	١٧,٠٠٠	جمعية بنیان للخدمات الاجتماعية
-	٥٦١,١٧٠	ايرادات تأجير مستحقة
٣٣٩,٦٠٠	١٠,٩٧٤,٠٦٦	

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	(٧) مشروعات تحت التنفيذ - اوقاف
٣,٥١٧,٥١١	-	أوقاف مرية
١٦,٥٠٠,٠٠٠	-	وقف عكاظ
٨٨٤,٥٩٩	-	فلل المصيف
١,٣٣٦,٦٨٩	-	مؤسسة سلم المقاولات
٢,٩٦٨,٠٠٠	٤,١٢٣,٠٠٠	وقف المدينة المنورة - وقف
٣٢,٢٥٧	-	مؤسسة أنظمة المصادر
٢٥,٢٣٩,٠٥٦	٤,١٢٣,٠٠٠	

الاجمالي	الات ومعدات	أجهزة الاتصال والأمن والحماية	أجهزة التبريد والتهوية	المباني	الاراضي	(٨) الاصول الاوقاف - بالاصافي
						<b>التكلفة</b>
١١١,٩١٩,٩٤١	-	-	٥٧,٨٦٢	٨٦,٣٠٤,٥٢٦	٢٥,٥٥٧,٥٥٣	الرصيد بداية السنة
٤١,٥٨٣	١,٩٩٩	١٤,٧٦٦	٢٤,٨١٨	-	-	الإضافات خلال السنة
(٥,٧٤٨,٦٧٠)	-	-	-	(٥,٢٦١,٤٧٠)	(٤٨٧,٢٠٠)	تسويات
١٠٦,٢١٢,٨٥٤	١,٩٩٩	١٤,٧٦٦	٨٢,٦٨٠	٨١,٠٤٣,٠٥٦	٢٥,٠٧٠,٣٥٣	الرصيد في نهاية السنة
						<b>الإهلاك المتراكم</b>
١٥,١٣٦,٥٢٦	-	-	٥,٩٥٦	١٥,١٣٠,٥٧٠	-	الرصيد بداية السنة
٢,٠٩٢,٧٦٤	٤٨	٢٧٧	١٢,٢٣٢	٢,٠٨٠,٢٠٧	-	أهلاك السنة
(١,٨٩٥,٨٠١)	-	-	١٧,٧٩٩	(١,٩١٣,٦٠٠)	-	تسويات
١٥,٣٣٣,٤٨٩	٤٨	٢٧٧	٣٥,٩٨٧	١٥,٢٩٧,١٧٧	-	الرصيد في نهاية السنة
						<b>القيمة الدفترية</b>
٩٠,٨٧٩,٣٦٥	١,٩٥١	١٤,٤٨٩	٤٦,٦٩٣	٦٥,٧٤٥,٨٧٩	٢٥,٠٧٠,٣٥٣	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
٩٦,٧٨٣,٤١٥	-	-	٥١,٩٠٦	٧١,١٧٣,٩٥٦	٢٥,٥٥٧,٥٥٣	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م



الاجمالي	المباني	(٩) صافي الاصول الاستثمارية - بالتكلفة
		<u>التكلفة</u>
٨٥,٢١٩,٤٥٣	٨٥,٢١٩,٤٥٣	الرصيد بداية السنة
٧,٠٩٥,٠٠٠	٧,٠٩٥,٠٠٠	اضافات خلال السنة
(١٥,٠٠٠,٠٠٠)	(١٥,٠٠٠,٠٠٠)	الاستبعادات خلال السنة
(١٢,٩٦٦,٤٥٣)	(١٢,٩٦٦,٤٥٣)	اعادة تبويب
٦٤,٣٤٨,٠٠٠	٦٤,٣٤٨,٠٠٠	الرصيد في نهاية السنة
		<u>الإهلاك المتراكم</u>
١٥,٠١٤,٨١٥	١٥,٠١٤,٨١٥	الرصيد بداية السنة
٢,٤٧١,٧٥٢	٢,٤٧١,٧٥٢	اهلاك السنة
(٢,٤٠٣,٢٨٨)	(٢,٤٠٣,٢٨٨)	تسويات
١٥,٠٨٣,٢٧٩	١٥,٠٨٣,٢٧٩	الرصيد في نهاية السنة
		<u>القيمة الدفترية</u>
٤٩,٢٦٤,٧٢١	٤٩,٢٦٤,٧٢١	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م
٧٠,٢٠٤,٦٣٨	٧٠,٢٠٤,٦٣٨	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م
		(١٠) الأصول غير الملموسة - بالصافي
		<u>التكلفة</u>
٧,٢٦٤	٧,٢٦٤	الرصيد بداية السنة
١١٠,١١٠	١١٠,١١٠	الاضافات خلال السنة
١١٧,٣٧٤	١١٧,٣٧٤	الرصيد في نهاية السنة
		<u>الاطفاء المتراكم</u>
٣,٧١٢	٣,٧١٢	الرصيد بداية السنة
٣,٩٦٩	٣,٩٦٩	اطفاء السنة
٢٢٤	٢٢٤	مجمع اهلاك مستبعد
٧,٩٠٥	٧,٩٠٥	الرصيد في نهاية السنة
		<u>القيمة الدفترية</u>
١٠٩,٤٦٩	١٠٩,٤٦٩	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م
٣,٥٥٢	٣,٥٥٢	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

جمعية بنیان الخيرية النسائية للاسكان  
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٠٢)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١١) الممتلكات والالات والمعدات - بالصافي - يتبعه

التكلفة	الأراضي	المباني	السيارات	أثاث ومفروشات	أجهزة وآلات
الرصيد بداية السنة	٤,٣٤٠,٠٠٠	٢٠,٤٩٨,٠٥٧	١,٣٣٥,٠١٥	٢٩٩,٠٤٨	٧٢٢,٩٩٧
الإضافات خلال السنة	-	١٢٥,٠٠٠	-	٥٨٤,٢٠	(٣,٢٦٣)
استبدادات خلال السنة	-	(١٢٥,٠٠٠)	-	-	(١٢,٨٧٣)
إعادة تيوب	-	١٢,٩٦٦,٤٥٣	-	-	٣٣١,١٥٣
تسويات	٤٠,٠٠٠	-	-	-	-
الرصيد في نهاية السنة	٤,٣٨٠,٠٠٠	٣٣,٤٦٤,٥١٠	١,٣٣٥,٠١٥	٣١٩,٦٣٢	١,٠٣٨,٠١٤
الإهلاك المتراكم	-	١,٣٨٣,٠٧٨	١,١٦١,٤٨٣	٢٠١,٣٣٧	٣٩٩,٢٥٠
الرصيد بداية السنة	-	٢,٣٨٩,٠٩٦	١١٤,٨٧٥	٢٤,٧٤١	١١٤,٢٥١
أهلاك السنة	-	(١,١٩٠)	-	-	١٣,٢٦٦
تسويات علي مجمع الاهلاك	-	٣,٧٧٠,٩٨٤	١,٢٧٦,٣٥٨	٢٢٦,٠٧٨	٥٢٦,٧٦٧
الرصيد في نهاية السنة	-	٢٩,٦٩٣,٥٢٦	٥٨,٦٥٧	٩٣,٥٥٤	٥١١,٢٤٧
القيمة الدفترية	٤,٣٨٠,٠٠٠	٢٩,٦٩٣,٥٢٦	٥٨,٦٥٧	٩٣,٥٥٤	٥١١,٢٤٧
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	٤,٣٤٠,٠٠٠	١٩,١١٤,٩٧٩	١٧٣,٥٣٢	٩٧,٧١١	٣٢٣,٧٤٧
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م	٤,٣٤٠,٠٠٠	١٩,١١٤,٩٧٩	١٧٣,٥٣٢	٩٧,٧١١	٣٢٣,٧٤٧

جمعية بنیان الخيرية النسائية للاسكان

تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٠٢)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١١) الممتلكات والآلات والمعدات - بالصافي - يتمه

التكلفة	الرصيد بداية السنة	الإضافات خلال السنة	استيعادات خلال السنة	إعادة توبيب	تسويات	الرصيد في نهاية السنة	الإهلاك المتراكم	الرصيد بداية السنة	أهلاك السنة	تسويات علي مجمع الاهلاك	الرصيد في نهاية السنة	القيمة الدفترية	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م
أجهزة حاسب آلي	٣٦٢,٦١٣	١٠٦,٧٨١	-	-	-	٤٢٧,٩٤٨	٢٠٣,٩٥٩	٧٥,٣٧١	٦٣,١٨٨	(٢٢٤)	٢٦٦,٩٢٣	١٦١,٠٢٥	١٠٨,٦٥٤	
تأمينات المباني	٩٧٥,٥٦٢	-	(٢,٤٠٠)	(١٧,١٣٩)	-	١,١٥٧,٠١٨	٩٤١,٠٢٧	٦٢,٧٦١	-	٩٧٧,٨١٥	١٧٩,٢٠٣	٣٤,٥٣٥	١٦١,٢٣١	٣١,٤١٠
الإجمالي	٢٨,٦٤٠,٠٧٣	٤١١,٨٠٦	(١٤٠,٢٧٣)	١٣,٢٨٠,٤٣٢	٤٠,٠٠٠	٤٢,٣٢٢,٠٣٨	٤,٣٦٥,٥٠٥	٢,٧٨٧,٢١١	(١٤,١٢١)	٧,١٣٨,٥٩٥	٣٥,٠٩٣,٤٤٣	٢٤,٢٧٤,٥٦٨	١٦,٢٣١	٣١,٤١٠

جمعية بنیان الخيرية النسائية للاسكان  
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٠٢)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	(١٢) مصروفات مستحقة وارصدة دائنه اخرى
٢٤٨,٠١٩	٨٩٤,١٤٤	ايراد تاجير مقدم
١,٠٨٣	١٢٦,٣٧٥	ايراد اشتراكات مقدمة
٢,٢٤٩,٩٥٠	-	مستفيدين تاجير منتهي بالتملك
١,٥٨٦	١,٥٨٦	أمانات موظفين
٢,٧٥٠	-	دعم مصاريف بنك التسليف
١٥,٠٠٠	-	موردين ملحمة
٤٠,٠١٦	٤٢,٨١٦	تأمينات مستحقة
-	١٨٩,٤٠٢	مخصص قضايا
-	٧,٠٠٠	تامينات مستردة
٥,٩٥٤	-	جمعية بنیان للخدمات الاجتماعية
١١٠,٢٣٦	٣٦,٢٩٠	ضريبة القيمة المضافة
٢,٦٧٤,٥٩٤	١,٢٩٧,٦١٣	
٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	(١٣) مخصص مكافاة نهاية الخدمة
١٩٠,٨٧١	٢٠٢,٣٥٧	رصيد اول السنة
١٣٠,٥٠٨	٢١٠,٩٠٩	المكون خلال السنة
(٧٨,٠٦٤)	(٩٥,٢٤٦)	المسدد خلال السنة
(٤٠,٩٥٨)	-	تسويات سنوات سابقة
٢٠٢,٣٥٧	٣١٨,٠٢٠	الرصيد في نهاية السنة

٣١ ديسمبر ٢٠٢١م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	(١٤) التبرعات النقدية المقيدة
٤١٨,٤٨٥	٧٦,٧٥٠	تبرعات الصدقة المشروطة
٩,٤٨٠	٨٠٠	تبرعات كفارة يمين
١,٥٧٧,١٠٤	١٨٦,٣٢٥	تبرعات صدقة تفريج كربه
٢٣,٢٠٠	١١,٢٥٠	تبرعات ذبائح
٢,٢٥٠	-	تبرعات أيتام
١٢,٠٥٠	١٣,٢٠٠	تبرعات صدقة كفالة
٩,٨٨٠	-	تبرعات سقيا
٥,٣٩٠	٦٠٠	تبرعات كفارات متنوعة
٧٣٧,٤٥٥	٨,٠٠٠	تبرعات مشروع صدقة
١,٠٧٤	-	تبرعات زكاة الفطر
٣,٢٥٠	-	تبرعات كفالة أيتام
١,٤٠٠	-	تبرعات كسوة الشتاء
٣,٦٥٠	١٠,٥٠٠	تبرعات سداد فواتير
٣٩,٢٥٠	١,٠٥٠	صدقة مواد غذائية
٥١,٤٣٦	-	إيرادات تطوير الاحياء العشوائية
٢٠,٠٠٠	-	تبرعات دراسية
٥٠	-	تبرعات صيانة
١٢٠,٩٥٠	٨٠,٠٠٠	تبرعات سداد ديون
١٠٩,٣٧٤	-	تبرعات اخرى
٦,٩٩٥,٩٠٩	٥,٨٣١,٤٥٠	استقلال فتيات دار الايواء
٣١,٠٠٠	-	تبرعات اضاحي
٣,٢٠٠	-	تبرعات إفطار صائم
-	٥,٠٠٠	تبرعات شراء أجهزة
-	١,٢٧٠,٠٠٠	تبرعات وحدات سكنية
-	١٧,٠٠٠	تبرعات سداد ايجار
-	٨,٦٠٩,٥٥٥	ايراد تملك اسر الاسكان التتموي
-	٢٤,٨٨٥	مبادرة شركة المياه الوطنية
-	١٠,٣٢٠,٠٠٠	ايراد مشروع تمكين الايتام ذوي الظروف الخاصة
١٠,١٧٥,٨٣٧	٢٦,٤٦٦,٣٦٥	

## إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠٢١م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	(١٥) التبرعات النقدية اوقاف
١٧,٧٧٦,٥٠٧	١,٥٠٩,٤٥٤	تبرعات الوقف الخيري
٢,٨٩٢,٠٢٦	٣,٥٣٢,٤١٥	تبرعات الوقف السكني
٢٠,٦٦٨,٥٣٣	٥,٠٤١,٨٦٩	

٣١ ديسمبر ٢٠٢١م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	(١٦) اعانة الوزارة
-	٢٠,٠٠٠	التميز المؤسسي
-	٢,٨٠٣,٨٠٥	الدعم الاجتماعي
-	٢٧,٥٠٠,٠٠٠	الدعم الاجتماعي - جدة
٣,٠٢٤,٠٠٠	-	المنح الحكومي - السنوية
٣,٠٢٤,٠٠٠	٣٠,٣٢٣,٨٠٥	

٣١ ديسمبر ٢٠٢١م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	(١٧) دعم منصة احسان
-	٣٠٠,٠٠٠	أثاث وأجهزة
-	١,٠١٣,٠٠٠	الإسکان التتوي
-	٥,٥٠٠,٠٠٠	مشروع تمكين الايتام ذوي الظروف الخاصة
-	٧,٥٠٠,٠٠٠	الأحياء العشوائية - جدة
٣٤٢,٥٠٠	-	دعم منصة احسان ٢٠٢١م
٣٤٢,٥٠٠	١٤,٣١٣,٠٠٠	

٣١ ديسمبر ٢٠٢١م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	(١٨) إيرادات الأنشطة
٩٧,٩٧٤	٢١٤,٥٤٥	إيراد بازار السويدي
١١,٤٩١	-	إيراد بازار الياسمين
٣٢٨,٩٧٣	-	إيراد بازار الملز
١,٤١٠,٢٠٠	٦٤٥,٢٥١	إيراد بازار الفلاح
١٩,٠٠٠	-	إيراد ذا ويندنج بوتيك
٣٢,٣٧٠	١٣,٠٤٣	إيرادات بازار المصيف
٦١٤,٦٥٩	٤٣٩,٤٥٧	إيرادات بازار غرناطة
١٥٣,١١٠	-	إيرادات حفلات وانشطة ومهرجانات
٣,٠٠٠	-	إيراد بيع أثاث
١٤٩,٨٥٢	١٧٦,٦٥٩	إيراد خصومات رواتب
٢١٧	-	إيرادات مشروع نقل أثاث
١,٢٠٠	-	إيراد تاجير قاعة تدريب
٤١,٤٦٣	٢٤,٩٨٦	تبرعات الرسائل النصية
١٤٤,٧٥٣	-	دورات تدريبية
١٢٦,٨٤٨	١١٣,١٣٦	دعم رواتب
-	٧٣,٢٣٤	إيراد بازار الدرهمية
-	١,٥٦٠	كروت اهداء
٣,١٣٥,١١٠	١,٧٠١,٨٧١	

٣١ ديسمبر ٢٠٢١م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	(١٩) المساعدات النقدية
٢,٢٤٨,٨٣٢	٩٠,٠٠٠	مساعدات مواد غذائية
-	٤٨٣,٢٨٤	مساعدات سداد ديون
١٤٢,٦٠٠	٢٠,٠٠٠	مساعدات زواج
-	٦٧٥	مساعدات صحية
١٠٧,١٣٤	٣٦٦,٢٢٨	مساعدات سداد الفواتير
-	٣٥٣,٤٤٠	مساعدات إيجارات
٧٩١,١٩٠	٩٨٦,٨٩٨	مساعدات شراء أجهزة
٢٣١,٨٩٠	١١٥,٠٠٠	مساعدات نقل
-	٣٢٤,٩٩٥	مساعدات نقدية
٣٦٧,٥٨٩	-	مساعدات نقدية مشروطة
-	٧٤٣,٩١٢	مساعدات بناء و مقاولات
١٨١,٠٠٠	٤٥١,٠٩٨	مساعدات كفالة مالية
-	٤٧٨,٠٠٠	مساعدات تفريغ كربه
٩٢٤	-	مساعدات زكاة الفطر
٢,٦٧٣	١,٠٣٠	مساعدات مشروع سقيا
-	٧,٧٨٧,٠٠٠	مصروف تملك اسر إسكان تنموي
١٤٨,١٣٥	١١٤,٥٥٦	مساعدات شراء اثاث
٣١,١٠٠	-	مساعدات ملابس
٦٥,٢٢٤	٦,٩٠٠	مساعدات دورات تدريبية
-	٣,١٦٢,٥٠٠	مساعدات وحدات سكنية
-	٧٠,١٩٠	مساعدات ذبائح
٢٦١,٢٨٨	٦٧٤,٣٠٠	مساعدات اصلاح وترميم
٤,٥٧٩,٥٧٩	١٦,٢٣٠,٠٠٦	

٣١ ديسمبر ٢٠٢١م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	(٢٠) مصاريف الزكاة الشرعية
٦٨٢,٦٦٧	١,٨٨٦,١٨٨	مساعدات سداد ديون
٢١,٩٤٥,٠٠٠	٢٥,٥٦٤,٢٩١	مساعدات وحدات سكنية مشروطة
٢١,٤٥٦	٦٩,٨٩٤	مساعدات صحية
٣٧٧,٥٠٠	٥,٤٩٩,٨٨٧	مساعدات إيجارات
-	٣٩,٠٠٠	مساعدات نقل
٢٥٩,٦٠٦	١٣٣,٣٩٠	مساعدات دراسية
-	٧٥٢,٦٣٢	مساعدات نقدية مشروطة
٧٠,٠٠٠	٤,٦٨٥,٧٥٣	مساعدات بناء و مقاولات
٣٠,٩٠٠	٥٧٤,٧٠٧	مساعدات تفريغ كربه
-	١٩١,٣٧٧	مساعدات سداد الفواتير
١٠٣,٩٢٩,٦٣٥	-	مصاريف الزكاة الشرعية ٢٠٢١م
١٢٧,٣١٦,٧٦٤	٣٩,٣٩٧,١١٩	

جمعية بنیان الخيرية النسائية للاسكان  
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٠٢)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠٢١م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	(٢١) مصروفات توزيعات عوائد الاوقاف
-	٦٣٦,٠٩٥	الرواتب والأجور النقدية
-	١٩٤,١٣٠	المستهلكات
-	٦٦٣,٨٠١	الصيانة والإصلاح
-	٣٤٨,٥٦٤	المنافع والخدمات والتأمين
١٠,٣٢٩,٧٨٧	-	مصروفات توزيعات عوائد الاوقاف ٢٠٢١م
١٠,٣٢٩,٧٨٧	١,٨٤٢,٥٩٠	
٣١ ديسمبر ٢٠٢١م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	(٢٢) مصروفات الأنشطة
٣٣٦,٨١٨	١٨,٤٧٤	حفلات ومهرجانات
٨,٩٨٥	-	خياطة وزخارف
٢,٠٠٠	-	انشطة عشاء خيري
٢٨٣,٤٠٠	١٥,٠٠٠	مصاريف كسوة شتاء
-	٢٤,٢٣٢	مصروف مبادرة شركة المياه الوطنية
٩,٦٨٦	-	انشطة تجميل
١,٥٨٦	-	مصروفات برنامج - البوتيك
٥,٢٠٠	-	مشروع سعادتني بقمتي
١٦,٥٦٨	٨٠,٢٠٠	مصاريف أنشطة عامة
١,٢٠٠	-	مصاريف أنشطة دورات تعليمية
١٤٠,٠٠٠	-	مصاريف كسوة عيد
٨,٠١٣,٦٥٦	-	مصاريف أنشطة تدريبية
٣٩٠,٠٠٠	٥٥,٤٢٣	مصاريف أسواق العطاء
-	٥,٦٢٦,٥٢٥	مصروف مشروع تمكين الايتام ذوي الظروف
٦,٣٤٠,٠٠٠	١٠,٩٩٢,٠٥٧	استقلال الفتيات
١٥,٥٤٩,٠٩٩	١٦,٨١١,٩١١	



جمعية بنیان الخيرية النسائية للاسكان  
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٠٢)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	(٢٣) المصروفات العمومية والإدارية
٨٩٥,٥٣٥	٧٠٧,٣٠٣	مرتبات واجور وما فى حكمها
٢١٦,٧٨٩	٢٦٥,٨٨٦	التأمينات الإجتماعية
-	١,٠٤٢,٥٠٠	ايجارات
٦١,٣٩٥	٦٩,٢٩٦	التأمين الطبى وعلاج
٥,٧٥٠	١٣,٤٥١	عقود صيانة المصانع
١,٠٥٠	١,٠٢٢	العينات والهدايا
٢٣,٥٤٦	٢٥,٥٩٧	ادوات كتابية ومطبوعات
١٧٣,٥٥٢	١٧٨,٣٠٠	مصاريف بريد وبرق وهاتف
١٤٧,٥٨١	٢١٢,٦٢١	مصاريف كهرباء ومياه وغاز
٢٤,٤٧١	٢٧,٩٥٠	مصاريف نظافة وضيافة
١٨٥,٢٦٨	١٦٩,٢٢٦	صيانة واصلاح وترميم
٧٧,٤٣٩	٢٦٥,٦٧١	محروقات وصيانة سيارات
-	٨,٢٢٩	مستهلكات أخرى
١٧٠	٤,٨٨٧	مصاريف دعاية واعلانات
١٢٠,٢٣٣	١٦٠,٩٨٩	مكافأة نهاية الخدمة
٤٢,٢٩٩	٩٦,٢٨١	مصاريف رسوم واشتراكات وتصديقات
٢٤,٢٤٣	٣٧,٣٦٦	مصاريف بنكية وعمولات
٩٠,٣٦٨	-	مصاريف التدريب
٥٠٠,٧٥٠	٣٨٩,٦٢٢	اتعاب مهنية واستشارات هندسية
٢,٨٧٧	٤٠	اجور شحن وتحميل وتنزيل
٢٢,١٠٠	٦٥,٦٩٤	غرامات ومخالفات
٢١,٥٣٩	١٥,٤٣٢	مصروفات أخرى
١,٠٠٠	١٣,٠٧٥	تذاكر سفر
٤٥٤	٤٢,٠٤٤	نقل العاملين بين المواقع
٧٨	-	سفرات عمل داخلية
١٧٤,٢٩٨	١٣٨,٤٥٠	مزايا وحوافز
٥٨,٢٣٦	١١٠,٨٧٢	مصاريف حكومية
٥٧,٩٧٩	-	رسوم مدرسية
٤٤٠	-	ملابس عمل موحد
٩,٠٠٠	-	انظمة معلومات
-	١٨٩,٤٠٢	تعويضات قضائية
-	٢٥٩,٠٠٠	ديون مشكوك فى تحصيلها
٢,٩٣٨,٤٤٠	٤,٥١٠,٢٠٦	

(٢٤) عام

- تم اعتماد القوائم الماليه من قبل اداره الجمعيه بتاريخ ٢٤ أكتوبر ٢٠٢٣ م .
- تم تبويب بعض ارقام السنة المقارنة لكي تتناسب مع عرض القوائم السنة الحالية .