

جمعية التطوع الخيرية بالمدينة المنورة (فزة)
(جمعية أهلية)

القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م

وتقرير مراجع الحسابات المستقل

جمعية التطوع الخيرية بالمدينة المنورة (فزعة)
(جمعية أهلية)

القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م

صفحة	فهرس
-	تقرير مراجع الحسابات المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٣-٦	إيضاحات حول القوائم المالية

جمعية التطوع الخيرية بالمدينة المنورة (فزعة)
(جمعية أهلية)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ ريال سعودي	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ ريال سعودي	ايضاح	
			الموجودات
			الموجودات المتداولة
١,٥٩٦,٨٨٩	٨٣٤,٦٩٩	٥	النقد وما في حكمه
٩٣,٦٥٤	٤١٢,٦٢٥	٦	مصرفات مدفوعة مقدما وأرصدة مدينة أخرى
١,٦٩٠,٥٤٣	١,٢٤٧,٣٢٤		اجمالي الموجودات المتداولة
			الموجودات غير المتداولة
٨٣,٠٠٤	٧٣,٩٦٥	٧	المتلكات والآلات والمعدات - الصافي
٤,٤٠١	١	٨	أصول غير ملموسة-الصافي
٨٧,٤٠٥	٧٣,٩٦٦		إجمالي الموجودات غير المتداولة
١,٧٧٧,٩٤٨	١,٣٢١,٢٩٠		إجمالي الموجودات
			المطلوبات وصافي الأصول
			المطلوبات غير المتداولة
٣١,٩٥٠	٤٤,٣٠٠	٩	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٣١,٩٥٠	٤٤,٣٠٠		اجمالي المطلوبات غير المتداولة
			المطلوبات المتداولة
٢,٧٢٥	٩,٦٨٢		مصرفات مستحقة
٢,٧٢٥	٩,٦٨٢		إجمالي المطلوبات المتداولة
٣٤,٦٧٥	٥٣,٩٨٢		اجمالي المطلوبات
			صافي الأصول
١,٠٢٩,٨٠٢	٨٠٧,٠١٠		صافي الأصول غير المقيدة
٥١٦,٠٥٤	٢٣٩,٧٧٣		صافي الأصول المقيدة
١٩٧,٤١٧	٢٢٠,٥٢٥		صافي أصول الأوقاف
١,٧٤٣,٢٧٣	١,٢٦٧,٣٠٨		إجمالي صافي الأصول
١,٧٧٧,٩٤٨	١,٣٢١,٢٩٠		إجمالي المطلوبات وصافي الأصول

جمعية التطوع الخيرية بالمدينة المنورة (فزعة)
(جمعية أهلية)

قائمة التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ ريال سعودي	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ ريال سعودي	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٧١١,٦٠٧	(٤٧٥,٩٦٥)	صافي التغيير في صافي الأصول للسنة
		التعديلات
٢,٩٤٤	١٣,٨٢٨	إهلاك الممتلكات والآلات والمعدات
٥,٦٢٥	٤,٤٠٠	إطفاء أصول غير ملموسة
١٢,٣٥٠	١٢,٣٥٠	مخصص مكافأة نهاية الخدمة- المكون
٧٣٢,٥٢٦	(٤٤٥,٣٨٧)	صافي التغيير في صافي الأصول المعدل
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
-	-	مستحق لأطراف ذات علاقة
(٧٨,٦٥٤)	(٣١٨,٩٧١)	مصرفات مدفوعة مقدما وأرصدة مدينة أخرى
-	٦,٩٥٧	مصرفات مستحقة
٦٥٣,٨٧٢	(٧٥٧,٤٠١)	صافي النقد (المستخدم في) / المحصل من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٦٦,٧٩٣)	(٤,٧٨٩)	شراء ممتلكات والآلات ومعدات
(٦٦,٧٩٣)	(٤,٧٨٩)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
٥٨٧,٠٧٩	(٧٦٢,١٩٠)	صافي التغيير في أرصده النقد وما في حكمه
١,٠٠٩,٨١٠	١,٥٩٦,٨٨٩	أرصده النقد وما في حكمه بداية السنة
١,٥٩٦,٨٨٩	٨٣٤,٦٩٩	أرصده النقد وما في حكمه نهاية السنة

جمعية التطوع الخيرية بالمدينة المنورة (فزعة)

(جمعية أهلية)

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م

١ - معلومات عن الجمعية

جمعية التطوع الخيرية بالمدينة المنورة فزعة، جمعية أهلية مسجلة برقم (٧٨١) وتاريخ ٢٣/٥/٢٠١٦م مركزها الرئيسي المدينة المنورة وذلك بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/٨) وتاريخ ١٩/٢/١٤٣٧هـ.

أهداف الجمعية

- توعية جميع فئات المجتمع بأهمية التطوع وأهدافه وفوائده.
- توقيع شراكات استراتيجية مع الجهات الحكومية والمدنية لتقديم الخدمات التطوعية.
- تفعيل دور الشباب في العمل التطوعي.
- تحقيق التضامن مع جميع الجهات الحكومية.
- لا تهدف الجمعية في مزاوله أعمالها الي تحقيق الربح.

٢ - أسس الإعداد

بيان الالتزام

تم اعداد هذه القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين بالإضافة الي متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم.

الاساس المحاسبي

أعدت القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستخدام أساس الاستحقاق ومفهوم الاستمرارية. تم عرض القوائم المالية بالريال السعودي والذي يعتبر العملة الوظيفية وعملة العرض للجمعية.

٣ - ملخص لأهم السياسات المحاسبية

اعتمدت الجمعية السياسات المحاسبية وطرق الحساب التالية عند اعداد القوائم المالية:

الادوات المالية

يتم اثبات الموجودات والمطلوبات المالية في قائمة المركز المالي عندما تصبح الجمعية طرفاً في الترتيبات التعاقدية للأدوات المالية.

تصنيف الموجودات والمطلوبات كمتداولة وغير متداولة

تقوم الجمعية بعرض الموجودات والمطلوبات في قائمة المركز المالي على اساس متداول/ غير متداول. تعتبر الموجودات متداولة وذلك:

- عندما يتوقع تحققها أو ينوي بيعها أو استفادها خلال دورة العمليات العادية.
 - في حالة اقتنائها بشكل أساسي لأغراض المتاجرة.
 - عندما يتوقع تحققها خلال اثني عشر شهراً بعد الفترة المالية؛ أو
 - عندما تكون نقدية وشبه نقدية ما لم تكن هناك قيود على استبدالها أو استخدامها لسداد أية مطلوبات لمدة لا تقل عن اثني عشر شهراً بعد الفترة المالية.
- تصنف كافة الموجودات الأخرى كـ "غير متداولة".
تعتبر كافة المطلوبات متداولة وذلك:

- عندما يتوقع سدادها خلال دورة العمليات العادية
 - في حالة اقتنائها بشكل أساسي لأغراض المتاجرة.
 - عندما تستحق السداد خلال اثني عشر شهراً بعد الفترة المالية، أو
 - عند عدم وجود حق غير مشروط لتأجيل سداد المطلوبات لمدة لا تقل عن اثني عشر شهراً بعد الفترة المالية.
- تصنف الجمعية كافة المطلوبات الأخرى كـ "غير متداولة".

جمعية التطوع الخيرية بالمدينة المنورة (فزعة)

(جمعية أهلية)

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م

٣- ملخص لأهم السياسات المحاسبية- تتمه

- الالتزامات المالية - الاعتراف والقياس

تصنف الالتزامات المالية وفقا للترتيبات التعاقدية وتشمل الدائنون والمبالغ مستحقة الدفع والقروض يتم الاعتراف بجميع الالتزامات المالية مبدئياً بالقيمة العادلة، لاحقاً للإثبات الأولي يتم اثبات تكاليف المعاملات المباشرة بناء على التكلفة المطفأة باستخدام معدل العمولة الفعلي على مدى عمر الأداة وتدرج في قائمة الأنشطة يتم تصنيف القروض ضمن المطلوبات المتداولة الا إذا كان لدى الجمعية حق غير مشروط بتأجيل الدفع مدة ١٢ شهر على الأقل بعد تاريخ قائمة المركز المالي.

- أرصده النقد وما في حكمه

تتكون الأرصدة للنقد وما في حكمه من النقد لدى البنوك واستثمارات قصيرة الأجل عالية السيولة، إن وجدت، وتستحق خلال ثلاثة أشهر أو أقل من تاريخ الاقتناء.

- أرصدة المدينون

يتم إثبات الذمم المدينة بالمبلغ الأصلي للفاوتورة. وبعد ذلك، يتم قياس أرصدة المدينين بالتكلفة المطفأة باستخدام طريقة العمولة الفعلية، ناقصاً مخصص الانخفاض في القيمة. وفي نهاية كل فترة مالية، تتم مراجعة القيمة الدفترية للمدينين من قبل الإدارة للتأكد من وجود دليل موضوعي على عدم إمكانية تحصيلها. وإذا كان الأمر كذلك، يتم إثبات خسارة الانخفاض مباشرة في قائمة الدخل الشامل.

- أرصده الدائنون

يتم اثبات الدائنون التجاريون لقاء المبالغ الواجبة الدفع في المستقبل عن البضاعة والخدمات المستلمة، سواء قدمت ام لم تقدم بها فواتير من قبل الموردين.

- ممتلكات وآلات ومعدات

تظهر الممتلكات والآلات والمعدات بالتكلفة ناقصا الاستهلاك المتراكم وأي انخفاض في القيمة، تستهلك التكلفة ناقصا القيمة التقديرية المتبقية للممتلكات والآلات والمعدات بطريقة القسط الثابت (ماعداء الأراضي) على مدى الأعمار الانتاجية المتوقعة لها باستخدام نسب الاستهلاك السنوية التالية:

٢٠٪	أثاث	١٠٪
١٥٪	أجهزة حاسب آلي وأدوات	١٥٪
١٠٪	لوحات إعلانية	

ويتم مراجعة القيمة الدفترية للممتلكات والآلات والمعدات للتأكد من وجود انخفاض في قيمتها وذلك عندما تشير الأحداث أو التغيرات في الظروف الي عدم امكانية استرداد القيمة الدفترية، وفي حالة وجود مثل هذا الدليل وزيادة القيمة الدفترية عن القيمة القابلة للاسترداد، تخفض قيمة الموجودات الي القيمة القابلة للاسترداد والتي تمثل القيمة الأكبر من بين القيمة العادلة للأصل ناقصا تكاليف البيع أو القيمة الحالية للتدفقات النقدية للمنافع المستقبلية المقدرة لذلك الأصل.

يحدد الربح أو الخسارة الناجمة عن الاستبعاد أو التخلص من أحد الأصول على اساس الفرق بين صافي المحصل من الاستبعاد والقيمة الدفترية للأصل ويعترف بها في قائمة الأنشطة، تطفأ تحسينات المباني المستأجرة بطريقة القسط الثابت علي مدى العمر الانتاجي للتحسينات أو فترة الايجار أيهما أقصر.

تحمل مصاريف الاصلاح والصيانة على قائمة الأنشطة، يتم رسملة التحسينات التي تزيد بصوره جوهريه من قيمة أو عمر الاصل المعني، يتم مراجعة القيم المتبقية واعمار الاستخدام وطريقة الاستهلاك في نهاية كل سنة مالية ويحتسب تأثير أية تغيرات في التقدير على الأساس المستقبلي.

جمعية التطوع الخيرية بالمدينة المنورة (فزعة)

(جمعية أهلية)

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م

- ملخص لأهم السياسات المحاسبية - تتمة

- أصول غير ملموسة

تمثل الأصول غير الملموسة برامج كومبيوتر مشتراه، ويتم إظهارها بالتكلفة ناقصاً الإطفاء المتراكم وأي خسائر انخفاض متراكم في القيمة. يتم إثبات الإطفاء باستخدام طريقة القسط الثبات على مدى أعمارها الإنتاجية المقدرة بـ ٤ سنوات. يتم مراجعة العمر الإنتاجي المقدر وطريقة الإطفاء في نهاية كل فترة قوائم مالية، ويتم المحاسبة عن أي تغيرات في التقديرات على أساس مستقبلي.

يلغى إثبات الأصول غير الملموسة عند استبعادها أو عندما لا يتوقع وجود منفعة اقتصادية مستقبلية من استخدامها أو استبعادها.

إن المكاسب أو الخسائر الناتجة من إلغاء إثبات الأصول غير الملموسة يتم قياسها بالفرق بين صافي متحصلات الاستبعاد والقيمة الدفترية للأصل ويتم تسجيلها في الربح أو الخسارة عند إلغاء إثبات الأصل.

فيما يلي أهم الأصول غير الملموسة التي احتسبتها الشركة، وأعمارها الإنتاجية كالاتي:

العمر الإنتاجي	الأصول غير الملموسة
٢٥٪	برامج الحاسب الآلي

- الأصول غير الملموسة

يتم قياس الموجودات غير الملموسة، بخلاف الشهرة، بالتكلفة ناقصاً الاستهلاك المتراكم وأي انخفاض في القيمة، تستهلك التكلفة ناقصاً القيمة التقديرية المتبقية للممتلكات والآلات والمعدات بطريقة القسط الثابت.

- الأصول غير المقيدة

تعد الأصول غير المقيدة جزءاً من أصول الجمعية لا تخضع لقيود من جانب المتبرع، ومن ثم فهي تقع تحت السيطرة الكاملة لإدارتها وقد تكون الأصول غير المقيدة أصولاً متداولة أو ثابتة.

- الأصول المقيدة

تعد الأصول المقيدة جزءاً من أصول لجمعية التي تخضع لقيود من جانب المتبرع، وقد تكون تلك القيود مرتبطة باستخدام الأصل لأغراض محددة (قيود الاستخدام) أو بتوقيت هذا الاستخدام (قيود التوقيت) أو قيود مرتبة بالاستخدام والتوقيت معاً، وقد تكون الأصول المقيدة أصولاً متداولة أو أصولاً ثابتة.

- المخصصات والبنود المحتملة

يتم الاعتراف بالمخصصات عند وجود التزام حالي (قانوني أو استنتاجي) على الجمعية ناشئ عن أحداث سابقة، ومن المحتمل أن يؤدي إلى تدفق خارج لموارد تتضمن منافع اقتصادية ستكون مطلوبة لتسوية الالتزام، ويمكن تقدير مبلغ الالتزام بصورة موثوقة. وإذا كانت الجمعية تتوقع أن يتم التعويض عن جزء أو كامل أي مخصص، فيتم الاعتراف بالتعويضات على أنها أصل منفصل فقط إذا كانت التعويضات مؤكدة فعلياً. ويتم عرض المصروفات المتعلقة بأي مخصص في قائمة الأنشطة بالصافي بعد طرح أية تعويضات.

لا يتم الاعتراف بمخصصات مقابل الخسائر التشغيلية المستقبلية. كما لا يتم الاعتراف بالأصول المحتملة والالتزامات المحتملة.

- إثبات الإيرادات

تتبع الجمعية أساس الاستحقاق بقيود إيراداتها بما فيها إيرادات الاشتراكات التي تقيد لصالح السنة التي تخصها أو السنة اللاحقة حسب الفترة التي يتبعها الإيراد.

بالنسبة للإيرادات من التبرعات والهبات يتم قيدها طبقاً للأساس النقدي.

كما يتم قيد الأصول الممنوحة من الحكومة وغيرها بالسعر العادل المبني على تقييم الخبراء بهذا الشأن وتظهر ضمن أصول الجمعية.

جمعية التطوع الخيرية بالمدينة المنورة (فzعة)
(جمعية أهلية)

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م

- ملخص لأهم السياسات المحاسبية- تنمة
- المصروفات

يتم تصنيف المصاريف الأخرى كمصاريف إدارية وعمومية. تتضمن المصاريف الإدارية والعمومية المصاريف المباشرة وغير المباشرة التي لا تتعلق بشكل مباشر بتكاليف الإيرادات وفقاً للمعايير والمحاسبة المتعارف عليها.

٤- التقديرات والافتراضات والأحكام المحاسبية الهامة

عند اعداد القوائم المالية يتم استخدام التقديرات والافتراضات التي تؤثر على قيم الموجودات والمطلوبات المسجلة، والايضاحات عن الموجودات والالتزامات المحتملة في تاريخ القوائم المالية ومبالغ الايرادات والمصروفات المصرح عنها والافصح عن المطلوبات المحتملة بتاريخ القوائم المالية ومبالغ الايرادات والمصاريف المصرح عنها خلال فترة التقرير بالرغم من ان هذه التقديرات والأحكام مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدي الادارة بشأن العمليات والاحداث الجارية، فان النتائج الفعلية يمكن أن تختلف عن هذه التقديرات.

تستند هذه التقديرات والافتراضات على الخبرة وعوامل أخرى مختلفة يعتقد بأنها معقولة وفقاً للظروف وتستخدم لقياس القيم الدفترية للموجودات والمطلوبات التي يصعب الحصول عليها من مصادر أخرى. تتم مراجعة التقديرات والافتراضات المعنية بصورة مستمرة. يتم إثبات التعديلات على التقديرات المحاسبية في الفترة التي يتم فيها تعديل التقديرات والفترات المستقبلية.

٥- أرصده النقد وما في حكمه

٣١ ديسمبر ٢٠٢١م ريال سعودي	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م ريال سعودي	
١,٥٩٦,٨٨٩	٨٣٤,٦٩٩	نقد لدى البنوك
١,٥٩٦,٨٨٩	٨٣٤,٦٩٩	الرصيد آخر السنة

٦- مصروفات مدفوعة مقدما وأرصدة مدينة أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠٢١م ريال سعودي	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م ريال سعودي	
-	٣٠٩,٠٢٠	دفعات مقدمة
٦٨,٦٥٤	٧٨,٦٠٥	عهد وسلف عاملين
٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	إيرادات مستحقة
٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	أخرى
٩٣,٦٥٤	٤١٢,٦٢٥	الرصيد آخر السنة

جمعية التطوع الخيرية بالمدينة المنورة (فزعة)
(جمعية أهلية)

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م

٧- الممتلكات والألات والمعدات

تأمينات مباني	أثاث	عدد وأدوات	أجهزة حاسب آلي واتصال	لوحات إعلانية	الاجمالي	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
						التكلفة:
٢٤,٢٨٦	٢٩,٦٣٠	٢,٩٦٠	٣٤,٣٦٩	١,٨٠٠	٩٣,٠٤٥	في بداية السنة
-	٢,٢٩٠	-	٢,٤٩٩	-	٤,٧٨٩	إضافات
-	-	-	-	-	-	استبعاد
٢٤,٢٨٦	٣١,٩٢٠	٢,٩٦٠	٣٦,٨٦٨	١,٨٠٠	٩٧,٨٣٤	في نهاية السنة
						الاستهلاك المتراكم:
-	٢,١١٨	١,٨٨٧	٥,١٣٦	٩٠٠	١٠,٠٤١	في بداية السنة
٤,٨٥٧	٣,١٩٢	٤٤٤	٥,١٥٥	١٨٠	١٣,٨٢٨	استهلاك السنة
٤,٨٥٧	٥,٣١٠	٢,٣٣١	١٠,٢٩١	١,٠٨٠	٢٣,٨٦٩	في نهاية السنة
١٩,٤٢٩	٢٦,٦١٠	٦٢٩	٢٦,٥٧٧	٧٢٠	٧٣,٩٦٥	صافي القيمة الدفترية
٢٤,٢٨٦	٢٧,٥١٢	١,٠٧٣	٢٩,٢٣٣	٩٠٠	٨٣,٠٠٤	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م
						كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

جمعية التطوع الخيرية بالمدينة المنورة (فزعة)
(جمعية أهلية)

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م

٨- الأصول غير الملموسة

٣١ ديسمبر ٢٠٢١م ريال سعودي	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م ريال سعودي	
٢٢,٥٠٠	٢٢,٥٠٠	التكلفة
		بداية السنة
٢٢,٥٠٠	٢٢,٥٠٠	نهاية السنة
		الاطفاء المتراكم
١٢,٤٧٤	١٨,٠٩٩	بداية السنة
٥,٦٢٥	٤,٤٠٠	إطفاء السنة
١٨,٠٩٩	٢٢,٤٩٩	نهاية السنة
٤,٤٠١	١	صافي القيمة الدفترية

٩- مخصص مكافأة نهاية الخدمة

٣١ ديسمبر ٢٠٢١م ريال سعودي	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م ريال سعودي	
١٩,٦٠٠	٣١,٩٥٠	بداية السنة
١٢,٣٥٠	١٢,٣٥٠	المكون خلال السنة
٣١,٩٥٠	٤٤,٣٠٠	الرصيد آخر السنة

جمعية التطوع الخيرية بالمدينة المنورة (فزعة)
(جمعية أهلية)

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م

١٠- الإيرادات والتبرعات

٣١ ديسمبر ٢٠٢١م ريال سعودي	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م ريال سعودي	اوقاف ريال سعودي	مقيدة ريال سعودي	غير مقيدة ريال سعودي	
١,٧١٩,٦٨٥	٢٤١,٠٧٨	٢٣,١٠٨	١٠٠,٠٠٠	١١٧,٩٧٠	التبرعات النقدية
٣٠٠,٠٠٠	-	-	-	-	تبرعات عينية
٣٤٠,٩٤٧	١٤٤,٢٧٦	-	١٤٤,٢٧٦	-	تبرعات الزكاة النقدية
١,١٠٠,٠٠٠	٣٣٧,٥٠٠	-	٣٣٧,٥٠٠	-	تبرعات منحة إحصان
٤٢,٦٠٠	٣٠,٣٧٢	-	-	٣٠,٣٧٢	إيرادات أخرى
-	٨٢٠,٠٠٠	-	٨٢٠,٠٠٠	-	منح حكومية
٣,٥٠٣,٢٣٢	١,٥٧٣,٢٢٦	٢٣,١٠٨	١,٤٠١,٧٧٦	١٤٨,٣٤٢	الإجمالي

١١- مصروفات الأنشطة

٣١ ديسمبر ٢٠٢١م ريال سعودي	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م ريال سعودي	مقيدة ريال سعودي	غير مقيدة ريال سعودي	
٢٤٩,٩٣٣	٣٢١,٠٣٧	٣٢١,٠٣٧	-	مصاريف برامج
٣٢٤,٥٧٦	٤١٤,٣٨٥	٤١٤,٣٨٥	-	رواتب وأجور
٣٣١,٢٢٥	١٠٧,٠٧٧	١٠٧,٠٧٧	-	مصاريف تسويقية
٥٠٤,٥٤٠	١٤٧,٠٢٠	١٤٧,٠٢٠	-	مصاريف زكاة
١١١,٥٠٠	١٠٢,٧٥٠	١٠٢,٧٥٠	-	بدل سكن
٢٧٥,٠٣٠	٧٤,٥١٠	٧٤,٥١٠	-	مكافآت وحوافز
٥,٦٥٠	-	-	-	صيانة وإصلاحات
٢,٤٠٠	٢٧,٢٦٠	٢٧,٢٦٠	-	مصاريف سفر وإقامة
٤٠٥,٠٠٠	١٤٧,٦٣٥	١٤٧,٦٣٥	-	إفطار صائم
٢٣,٥٧١	-	-	-	منافع وخدمات
١٢٣,٥٥٩	٩٠,٩٢٤	٩٠,٩٢٤	-	دعاية وإعلان
٢,٧٢٥	-	-	-	مبادرة ٦٥ لكبار السن
٥,٤٠٠	١٣,٩٢٠	١٣,٩٢٠	-	توزيع الاضاحي
١٦٧,٨١١	١٩,٣٧٥	١٩,٣٧٥	-	اليوم العالمي للتطوع
٢,٠٠٠	٦٩,٤٦٧	٦٩,٤٦٧	-	تدريب وتأهيل
-	٤١,٠٨٨	٤١,٠٨٨	-	تأمينات اجتماعية
٦٠,٧٢٠	٣٥,٠٠٠	٣٥,٠٠٠	-	إعانات
١٢,٠٧٥	٦٦,٦٠٩	٦٦,٦٠٩	-	أخرى
٢,٦٠٧,٧١٥	١,٦٧٨,٠٥٧	١,٦٧٨,٠٥٧	-	الإجمالي

جمعية التطوع الخيرية بالمدينة المنورة (فزعة)
(جمعية أهلية)

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م

١٢- مصروفات عمومية وإدارية

٣١ ديسمبر ٢٠٢١م ريال سعودي	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م ريال سعودي	
-	٦٧,٠٠٠	مكافآت
٢١,٠٨٠	٦٣,٠٠٠	إيجارات
٤٧,٠٠٠	٤٥,٣٧٩	رواتب وأجور وما في حكمها
١١,٨٣٧	٣٢,٨١٥	رسوم حكومية
-	٢٨,٦٠٠	أتعاب مهنية واستشارات
٤٨,٣٠٦	٢٦,٢٤٥	صيانة وإصلاح
١٩,٩٧٩	٦,٨٨٠	قرطاسية
-	١٦,١٠٠	تأمين طبي
١٢,٣٥٠	١٢,٣٥٠	مكافأة نهاية الخدمة
-	٢,٥٩٢	تأمينات اجتماعية
٨,٨٥٢	٢,٩٩٦	كهرباء
٣,٩٧٢	٥,٨٥٥	ضيافة ونظافة
١,٤٠٨	٤,٢٠١	رسوم بنكية
٥٥٧	٣٨,٨٩٣	أخرى
١٧٥,٣٤١	٣٥٢,٩٠٦	الإجمالي

١٣- الأحداث الهامة

تعتقد ادارة الجمعية بعدم وجود أحداث لاحقة جوهرية تتطلب تسويتها أو الافصاح عنها في القوائم المالية.

١٤- اعتماد القوائم المالية

وافقت الإدارة على إصدار القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م بتاريخ