جمعية تراميم لترميم منازل الاسر المتعففة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحية رقم (٢٢٩٩)

بريدة -القصيم - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية تراميم لترميم منازل الاسر المتعففة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحية رقم (٢٢٩٩)

بريدة -القصيم - المملكة العربية السعودية

الفهـــرس

البيـــــــان	الصفحة
تقرير المراجع المستقل	١ - ٢
قائمة المركز المالي	٣
قـائمة الأنشطة	٤
قائمة التدفقات النقدية	٥
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية	٦ - ١٣

تقرير المراجع المستقل

السادة / جمعية تراميم لترميم المنازل المتعففة **الموقرين**

القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية **لجمعية تراميم لترميم المنازل المتعففة** ("جمعية أهلية ")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة في القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتمدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية طبقا لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إلتزمنا أيضا بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى طبقا لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل. وفقاً للمعاييرالدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ. والمكلفون بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية.

مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من أية تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلى أنه ليس ضمانا أن المراجعة التي تم القيام بها وفقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائما عن تحريف جوهري عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ تحريفات جوهرية عن غش أو خطأ، وتعد جوهرية إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الإقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس القوائم المالية.

Central Region المنطقة الوسطى
3726 Riyadh 12262
00966 11 2020207
00966 11 2190770

Eastern Region المنطقة الشرقية
4307 Khobar 31952
00966 13 8938582
00966 13 8935024

Corporate المركز الرئيسي
Western Region المنطقة الغربية
44490 Jeddah 21581
00966 12 6988020
00966 12 6984755

U.I.D Number الرقم الموحد
920012393
www.rcpa.sa
Info@rcpa.sa
C.R. 4030286301 س.ت

تقرير المراجع المستقل

السادة / جمعية تراميم لترميم المنازل المتعففة **الموقرين**

القصيم ـ المملكة العربية السعودية

وكجزء من عملية المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نقوم بممارسة الحكم المهني والمحافظة على تطبيق مبدأ الشك المهني خلال المراجعة. بالإضافة إلى:

- تحديد وتقويم مخاطر وجود تحريفات جوهرية في القوائم المالية، سواء كانت بسبب غش أو خطأ، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات المراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم إكتشاف أية مخاطر جوهرية ناتجة عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، حيث أن الغش قد ينطوي على تواطؤ، تزوير، حذف متعمد، إفادات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة للمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي عن فعالية الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقويم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- إستنتاج حول مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الإستمرارية في المحاسبة، وإستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكد جوهري، فإنه يتعين علينا لفت الإنتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، وإذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فيتعين علينا تعديل رأينا. إن إستنتاجاتنا تستند إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ إصدار تقريرنا. ومع ذلك، فإنه من الممكن أن تسبب أحداث أو ظروف مستقبلية في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- تقويم العرض وهيكل ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وفيما إذا كانت القوائم المالية تظهر المعاملات والأحداث الرئيسية بطريقة تحقق العرض العادل.

مكتب رامي الخضر – محاسبون ومراجعون قانونيون

رامي خالد الخضر
ترخيص رقم (٤٢٩)

في ٢٣ محرم ١٤٤٦هـ الموافق ٢٩ يوليو ٢٠٢٤م
جدة –المملكة العربية السعودية

رامي خالد الخضر
Rami K. Al-Kheder
ترخيص رقم ٤٢٩ / ١٤٣١ هـ
Licence 429 / 1431
س.ت: 4030286301

Central Region المنطقة الوسطى
3726 Riyadh 12262
00966 11 2020207
00966 11 2190770

Eastern Region المنطقة الشرقية
4307 Khobar 31952
00966 13 8938582
00966 13 8935024

Corporate المركز الرئيسي
Western Region المنطقة الغربية
44490 Jeddah 21581
00966 12 6988020
00966 12 6984755

U.I.D Number الرقم الموحد
920012393
www.rcpa.sa
Info@rcpa.sa
C.R. 4030286301 س.ت

جمعية تراميم لترميم منازل الاسر المتعففة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحية رقم (٢٢٩٩)

بريدة -القصيم - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالى

الأصـــــــــــــــول	إيضاح	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
الأصـــــول المتـــداولـــة		
النقد لدى البنوك	(٣)	٤٣٢,٥٢٤
مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى	(٤)	٧٧,٩٥٤
إجمالي الأصول المتداولة		**٥١٠,٤٧٧**
الأصـــــول غير المتداولة		
صـــــــافي الأصـــول الثابتـــة	(٥)	١٦٠,٣٨١
صـــــــافي الأصـــول غير الملموسة	(٦)	١٦,٣٩٠
إجمالي الأصول غير المتداولة		**١٧٦,٧٧١**
إجمـــــالى الأصـــــــول		**٦٨٧,٢٤٨**
الالتزامات وصافي الأصـــــول		
الالتزامات المتداولة		
الأرصدة الدائنة الأخرى	(٧)	١٥٥,٨٠٨
إجمـــــالى الالتـــزامـــات المتداولة		**١٥٥,٨٠٨**
الالتزامات غير المتداولة		
مخصص مكافاة نهاية الخدمة	(٨)	٣,٢٩٥
إجمالى الالتـزامات غير المتداولة		**٣,٢٩٥**
صـــــافي الأصـــــول		
صافي الأصول غير المقيدة		٢٠٩,٣٠٥
صـــافـــي الأصـــول المـقيـدة		٣١٨,٨٤١
صـــافـــي أصـــول الأوقـــاف		٠
إجمـــالي صـــــافي الأصـــول		**٥٢٨,١٤٦**
إجمـــــالى الالتزامات وصافى الأصول		**٦٨٧,٢٤٨**

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٣) جزء لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية تراميم لترميم منازل الاسر المتعففة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحية رقم (٢٢٩٩)

بريدة -القصيم - المملكة العربية السعودية

قـائمة الأنشطة

البيـــــــان	إيضاح	غيـر مقيـدة	مـقيـــدة	إجمـــــالى ٢٠٢٣/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب				
اشتراكـــات الأعضاء		٤,٣٢٥	٠	٤,٣٢٥
التبرعات النقدية العامة		٥٠١,٣٨٧	٠	٥٠١,٣٨٧
التبرعات النقدية المقيدة	(٩)	٠	٦٠٧,١٨٦	٦٠٧,١٨٦
التبرعات العينية		٢,٠٠٠	٦,٠٠٠	٨,٠٠٠
الإعانات الحكومية	(١٠)	٠	١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠
تبرعات الخدمات التطوعية		٠	١٥,٥٤٥	١٥,٥٤٥
إيرادات خدمات اجتماعية		٨٨٨,٨٤١	٠	٨٨٨,٨٤١
إيرادات تأجير	(١١)	١٧٠,٠٠٠	٠	١٧٠,٠٠٠
إجمالى الإيرادات والمكاسب		**١,٥٦٦,٥٥٣**	**٧٢٨,٧٣٢**	**٢,٢٩٥,٢٨٥**
المصروفات والخسائر				
مصروفات الأنشطة المقيدة	(١٢)	٠	٢٨٨,٣٤٥	٢٨٨,٣٤٥
مصروفات عينية		٠	٦,٠٠٠	٦,٠٠٠
مصروفات خدمات تطوعية		٠	١٥,٥٤٥	١٥,٥٤٥
مصروفات منح حكومية		٠	١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠
مصروفات الأنشطة غير المقيدة		٥,٦٧١	٠	٥,٦٧١
مصروفات خدمات اجتماعية		٨٣٨,٨٤١		٨٣٨,٨٤١
مصروفات محملة على النشاط		٢١٠,٠٢٧	٠	٢١٠,٠٢٧
مصروفات الحوكمة		٦,٩٠٠	٠	٦,٩٠٠
المصروفات العمومية والإدارية	(١٣)	٢٧٨,٨٤٢	٠	٢٧٨,٨٤٢
استهلاك الأصول الثابتة		١٣,٨٠٧	٠	١٣,٨٠٧
استهلاك الأصول الغير ملموسة		٣,١٦٠	٠	٣,١٦٠
إجمالى المصـــروفات والخســـائر		**١,٣٥٧,٢٤٨**	**٤٠٩,٨٩١**	**١,٧٦٧,١٣٩**
التغيـــــر في صافي الأصول		**٢٠٩,٣٠٥**	**٣١٨,٨٤١**	**٥٢٨,١٤٦**
صافي الأصول في بداية السنة		**٠**	**٠**	**٠**
صافي الأصول في نهاية السنة		**٢٠٩,٣٠٥**	**٣١٨,٨٤١**	**٥٢٨,١٤٦**

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٣) جزء لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية تراميم لترميم منازل الاسر المتعففة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحية رقم (٢٢٩٩)
بريدة -القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
التغـير في صافي الأصول	٥٢٨,١٤٦
إهـــلاك الأصـول الثابـتة	١٣,٨٠٧
إهلاك الأصول الثابتة الوقفية	٠
مخصص نهاية الخدمة - المكون	٣,٢٩٥
التغيـــــر في صافي الأصـــول بعد التسـويات	**٥٤٨,٤٠٧**
التغير في الأصول والخصوم التشغيلية	
مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى	(٧٧,٩٥٤)
المدينون	٠
استثمارات متداولة - الصناديق والمحافظ	٠
المصروفات المستحقة	٠
الدائنون	١٥٥,٨٠٨
مخصص مكافاة نهاية الخدمة - المسدد	٠
صافي التدفقات النقدية من (المتوفر في) الأنشطة التشغيلية	**٦٢٦,٢٦١**
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية	
شـــــــراء أصول غير ملموسة	(١٩,٥٥٠)
شـــــــراء أصول ثابتة	(١٧٤,١٨٨)
صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية	(١٩٣,٧٣٨)
التغير في النقدية خلال السنة	٤٣٢,٥٢٣
رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة	٠
رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة	**٤٣٢,٥٢٣**

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٣) جزء لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية تراميم لترميم منازل الاسر المتعففة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحية رقم (٢٢٩٩)

بريدة -القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ /١٢/ ٢٠٢٣ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية تراميم لترميم منازل الاسر المتعففة

(٢/١) المركز الرئيسى : بريدة - منطقة القصيم

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٢٢٩٩) بتاريخ ٠٤ / ١١ / ١٤٤٣ هـ .

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٣١/١/١ م وتنتهى في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م .

(٢) إيضاح : أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أُعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودى و طبقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها للمنشأت الغير هادفة للربح فى المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلى ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال الجمعية :-

(١/٢) إستخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشأت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والافتراضات التى قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المُحتملة فى تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المُسجلة 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 .

جمعية تراميم لترميم منازل الاسر المتعففة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحية رقم (٢٢٩٩)

بريدة -القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ /١٢/ ٢٠٢٣ م

(٢/٢) العرف المحاسبي :

تقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلى :-

(أ) الإيـــــرادات :

تتمثل الإيرات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات التي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :

(١) يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الاستحقاق وذلك عند توافر الشروط التالية :-

(١/ أ) أن تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام فى المستقبل .

(١/ ب) أن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(١/ ج) أن يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .

* وفيما عدا ذلك يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً للأساس النقدى .

(٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات فى صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن الإيرادات وذلك عند إمكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات .

(ب) المصـــــروفات :

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات وظائف الجمعية وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتهاوفقاً لما يلي :

(١) يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

(٢) يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

(٣) يتم إثبات مصروفات المســـاعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدى .

النقدية وشبه النقدية :

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة و الحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة :

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

جمعية تراميم لترميم منازل الاسر المتعففة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحية رقم (٢٢٩٩)

بريدة -القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ /١٢/ ٢٠٢٣ م

الأصول الثابتة :-

يتم الاعتراف بالموجودات الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الاستهلاك ، وفي حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجمع خسارة الاضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

المبـــــــــاني	٤%	
السيارات	٢٠%	
الأثاث المكتبي	١٠%	
الآلات والمعدات المكتبية	١٥%	
العدد والأدوات	١٥%	
أدوات وأجهزة التصوير والعرض	١٥%	

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات :-

يتم تصنيف التبرعات التي تتلقاها الجمعية من قبل المتبرعين إلى تبرعات مقيدة وتبرعات غير مقيدة وتبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين

التبرعات العينية :-

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق فى الفترة المحاسبية التى تم الاستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الاعتراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها .

قائمة التدفقات النقدية:

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقا للطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية ومافى حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية تراميم لترميم منازل الاسر المتعففة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحية رقم (٢٢٩٩)

بريدة -القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ /١٢/ ٢٠٢٣ م

(٣) النقد لدى البنوك	٣١ /١٢/ ٢٠٢٣ م
نقد بالبنوك	٤٢٧,٧٠٨
النقد بالصندوق	٤,٨١٦
الإجمـــــــالى	**٤٣٢,٥٢٤**

(٤) مصروفات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى	٣١ /١٢/ ٢٠٢٣ م
ضريبة القيمة المضافة	٢٦,٢٦٦
مصروفات عمومية وإدارية مقدمة	١٦٧
ذمم موظفين	١٢٢
اشتراكات مستحقة	٩٠٠
إيرادات تأجير مستحقة	٥٠,٥٠٠
الإجمـــــــالى	**٧٧,٩٥٤**

(٥) صافي الأصول الثابتة

البيـــــــــان	تكلفة الأصول بداية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	مجمع الإهلاكات بداية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجمع الإهلاكات نهاية السنة	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م
الأثاث المكتبي	٠	٦٥,٢٤٢	٦٥,٢٤٢	٠	٣,٨٥٤	٣,٨٥٤	٦١,٣٨٩
العدد والأدوات	٠	٣٨,٥٧٨	٣٨,٥٧٨	٠	٣,٣٢٨	٣,٣٢٨	٣٥,٢٥٠
أجهزة عرض وأدوات	٠	٢,٢٧٠	٢,٢٧٠	٠	١٣٨	١٣٨	٢,١٣٢
أجهزة حاسب الي	٠	٩,٤٢٨	٩,٤٢٨	٠	٤٤٥	٤٤٥	٨,٩٨٢
أجهزة التدفئة والتبريد	٠	٤٩,٨٧٠	٤٩,٨٧٠	٠	٥,٢٦٨	٥,٢٦٨	٤٤,٦٠٢
لوحات الدعاية والإعلان	٠	٨,٨٠٠	٨,٨٠٠	٠	٧٧٤	٧٧٤	٨,٠٢٦
الإجمـــــــالي	٠	١٧٤,١٨٨	١٧٤,١٨٨	٠	١٣,٨٠٧	١٣,٨٠٧	١٦٠,٣٨١

(٦) صافي الأصول الغير الملموسة

البيـــــــــان	تكلفة الأصول بداية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	مجمع الاستنفاذ بداية السنة	الاستنفاذ خلال السنة	مجمع الاستنفاذ نهاية السنة	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م
برنامج محاسبي	٠	١٩,٥٥٠	١٩,٥٥٠	٠	٣,١٦٠	٣,١٦٠	١٦,٣٩٠
الإجمـــــــالي	٠	١٩,٥٥٠	١٩,٥٥٠	٠	٣,١٦٠	٣,١٦٠	١٦,٣٩٠

(٧) مصروفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى	٣١ /١٢/ ٢٠٢٣ م
ذمم موظفين	١,٩٦٥
مصروفات برامج وانشطة مستحقة	١٩,٥٥٠
مصروفات مستحقة (فرعي)	١٣٤,٢٩٢
الإجمـــــــالى	**١٥٥,٨٠٨**

(٨) مخصص مكافأة نهاية الخدمة	٣١ /١٢/ ٢٠٢٣ م
رصيد المخصص أول العام	٠
تعزيز المخصص خلال العام	٣,٢٩٥
المسدد خلال العام	٠
الاجمـــــــالى	**٣,٢٩٥**

(٩) التـــبرعات النقـدية المقيدة	٣١ /١٢/ ٢٠٢٣ م
ترميم منازل	٣٦٩,١٨٦
مساعدات كهرباء	٢,٠٠٠
برامج موسمية	٢٣٣,٠٠٠
دعاية وإعلان	٣,٠٠٠
الإجمـــــــالى	**٦٠٧,١٨٦**

(١٠) الإعانات الحكومية	٣١ /١٢/ ٢٠٢٣ م
دعم تأسيس من صندوق دعم الجمعيات	١٠٠,٠٠٠
الإجمـــــــالى	**١٠٠,٠٠٠**

(١١) إيرادات أخرى	٣١ /١٢/ ٢٠٢٣ م
إيرادات تأجير	١٧٠,٠٠٠
الإجمـــــــالى	**١٧٠,٠٠٠**

جمعية تراميم لترميم منازل الاسر المتعففة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحية رقم (٢٢٩٩)

بريدة -القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ /١٢/ ٢٠٢٣ م

(١٢) مصاريف الأنشطة مقيدة	٣١ /١٢/ ٢٠٢٣ م
ترميم منازل	٢٥٠,٩٥٠
مساعدات	٢,٠٠٠
برامج موسمية	٣٥,٣٩٦
الإجمـــــــالى	٢٨٨,٣٤٥

جمعية تراميم لترميم منازل الاسر المتعففة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحية رقم (٢٢٩٩)

بريدة -القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ /١٢/ ٢٠٢٣ م

(١٣) المصاريف العمومية والإدارية	٣١ /١٢/ ٢٠٢٣ م
الرواتب والأجور الاساسية	٣٧,٨٢٠
المستهلكات	٢,٤٠٣
الصيانة والإصلاح	٨٦,٢٥٠
الكهرباء	٤,٠٢٣
الهاتف والفاكس والانترنت	٨٥٨
الضيافة	٠
الإيجارات	١٤٣,٧٤٧
اشتراكات وتصديقات	٣٣
مصاريف بنكية وعمولات	٤١٣
مصروفات نهاية الخدمة	٣,٢٩٥
الإجمـــــــالى	٢٧٨,٨٤٢