

جمعية تمكين المجتمعات المحلية  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٠١٢)  
تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية تمكين المجتمعات المحلية  
مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٠١٢)  
تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

## المحتويات

### الصفحة

٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
٦ - ١٣	ايضاحات حول القوائم المالية

## تقرير المراجع المستقل

### الموقرين

السادة / جمعية تمكين المجتمعات المحلية  
تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

### التقرير عن مراجعة القوائم المالية

#### الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية تمكين المجتمعات المحلية ("جمعية أهلية") ، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة في القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهمامة.

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 ، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتمدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

#### أساس الرأي

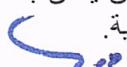
لقد قمنا بالمراجعة طبقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية طبقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة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

### مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحكمة عن القوائم المالية

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

### مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية

تمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية بكل خالية من أية تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. والتاكيد المعقول هو مستوى عالٌ من التأكيد، إلى أنه ليس ضماناً أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكتشف دائماً عن تحريف جوهري عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ تحريفات جوهيرية عن غش أو خطأ، وتعد جوهيرية إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعةها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس القوائم المالية.



الموقرين

السادة / جمعية تمكين المجتمعات المحلية

تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

وكلجزء 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 جوهيرية 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 اكتشاف أية مخاطر جوهيرية ناتجة عن غش أعلى من الخطأ الناتج عن خطأ، حيث أن الغش قد ينطوي على تواؤ، 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.
- استنتاج حول مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الاستثمارية في المحاسبة، وإستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكًّا كبيراً حول مقدرة الجمعية على الاستثمارية وفقاً لمبدأ الاستثمارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، فإنه يتبع علينا لفت الإنبهاء 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 وهيكيل ومحفوظ 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 ٢٦ رمضان ١٤٤٥ هـ الموافق ٠٥ أبريل ٢٠٢٤ م  
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية تمكين المجتمعات المحلية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٠١٢)

تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٣١/١٢/٢٠٢٣ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>م ٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١</u>	<u>م ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١</u>
<u>الأصول المتداولة</u>			
نقد لدى البنوك	(٣)	٥٠١,٥٦٣	٢٢٠,٥١٧
مصرفوفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى	(٤)	٠	٥,٠٠٠
<b>اجمالي الأصول المتداولة</b>		<b>٥٠١,٥٦٣</b>	<b>٢٢٥,٥١٧</b>
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	١٢,٢٥٥	١٣,٨٨٣
صافي الأصول غير الملموسة	(٦)	٥,٢٧١	٠
<b>اجمالي الأصول غير المتداولة</b>		<b>١٧,٥٢٦</b>	<b>١٣,٨٨٣</b>
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
مصرفوفات مستحقة	(٧)	٢,٨٧٥	٠
<b>اجمالي الالتزامات المتداولة</b>		<b>٢,٨٧٥</b>	<b>٢,٨٧٥</b>
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة	(١٢)	٥٦,٧٠٤	٢٢,٣٠٠
صافي الأصول المقيدة		٥٧٢,٩١٨	٢٦١,٧٠٠
<b>اجمالي صافي الأصول</b>		<b>٥١٦,٢١٤</b>	<b>٢٣٩,٤٠٠</b>
<b>اجمالي الالتزامات وصافي الأصول</b>		<b>٥١٩,٠٨٩</b>	<b>٢٣٩,٤٠٠</b>

ان الإيضاحات المرفقة من رقم ( ١ ) الى رقم ( ١٢ ) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية تمكين المجتمعات المحلية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٠١٢)

تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة كما في ٣١/١٢/٢٠٢٣ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>البيان</u>	<u>إيضاح غير مقيدة</u>	<u>مقيدة</u>	<u>إجمالي ٢٠٢٣/١٢/٣١</u>	<u>إجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١</u>	<u>البيان</u>
<b><u>الإيرادات والمكاسب</u></b>					
اشتراكات الأعضاء	.	.	.	٦٠٠	
التبرعات النقدية العامة	.	.	٢٠٠	٥٢,٨٧٩	
التبرعات النقدية المقيدة	.	.	(٨)	٤٩٦,٩٠٠	
التبرعات العينية	١٦,٠٠٠	.	١٦,٠٠٠	٠	
الإعانات الحكومية	٥٩٥,١٨٩	٥٩٥,١٨٩	٥٩٥,١٨٩	٥٩٥,١٨٩	
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام	(٩٤٠,٨٤٣)	٩٤٠,٨٤٣	٩٤٠,٨٤٣	٩٤٠,٨٤٣	
<b>إجمالي الإيرادات والمكاسب</b>	<b>٩٥٧,٠٤٣</b>	<b>٣١١,٢١٨</b>	<b>١,٢٦٨,٢٦١</b>	<b>٥٥٠,٣٧٩</b>	
<b><u>المصروفات والخسائر</u></b>					
مصاريف الأنشطة	.	.	(١٠)	٩٤٠,٠٣١	
المصاريف العمومية والإدارية	.	.	(١١)	٤٩,٣٠٩	
مصاريف استهلاك الأصول الثابتة	.	.	(٥)	١,٦٢٨	
مصاريف استنفاد الأصول غير الملموسة	٤٧٩	٤٧٩	(٦)	٤٠٨	
<b>إجمالي المصروفات والخسائر</b>	<b>٩٩١,٤٤٧</b>	<b>٣١١,٢١٨</b>	<b>٢٧٦,٨١٤</b>	<b>٣٤٥,٢٠٠</b>	
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	(٣٤,٤٠٤)	٣١١,٢١٨	٢٧٦,٨١٤	١٩٨,٠٠٠	
التغير في صافي الأصول	(٣٤,٤٠٤)	٣١١,٢١٨	٢٧٦,٨١٤	١٩٨,٠٠٠	
صافي الأصول في بداية الفترة	(٢٢,٣٠٠)	٢٦١,٧٠٠	٢٣٩,٤٠٠	٤١,٤٠٠	
صافي الأصول في نهاية الفترة	(٥٦,٧٠٤)	٥٧٢,٩١٨	٥١٦,٢١٤	٢٣٩,٤٠٠	

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية تمكين المجتمعات المحلية

مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٠١٢)

تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية كما في ٣١/١٢/٢٠٢٣ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
١٩٨,٠٠٠	٢٧٦,٨١٤	التغير في صافي الأصول
٤٠٨	١,٦٢٨	إهلاك الأصول الثابتة
<u>١٩٨,٤٠٨</u>	<u>٢٧٨,٩٢١</u>	<u>التغير في صافي الأصول بعد التسويات</u>
٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
.	٢,٨٧٥	مصاروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
<u>١٩٣,٤٠٨</u>	<u>٢٨٦,٧٩٦</u>	<u>مصاروفات مستحقة</u>
١٤,٢٩١-	.	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
.	٥,٧٥٠-	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
<u>١٤,٢٩١-</u>	<u>(٥,٧٥٠)</u>	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
١٧٩,١١٧	٢٨١,٠٤٦	التغير في النقدية خلال الفترة
<u>٤١,٤٠٠</u>	<u>٢٢٠,٥١٧</u>	رصيد النقدية وما في حكمها بداية الفترة
<u>٢٢٠,٥١٧</u>	<u>٥٠١,٥٦٣</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

## جمعية تمكين المجتمعات المحلية

مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٠١٢)

تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

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

### (١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١١) اسم الجمعية : جمعية تمكين المجتمعات المحلية

(٢١) المركز الرئيسي : تبوك

(٣١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٠١٢) بتاريخ ٢٩/٠٥/١٤٤٢ هـ .

### (٤) أهداف الجمعية :-

- ١- تمكين أفراد المجتمع ودعمهم ليحققوا الاكتفاء الذاتي .
- ٢- إقامة دورات متخصصة تلبي احتياجات سوق العمل .
- ٣- توعية وتوجيه أفراد المجتمع للاستفادة من المشاريع الكبرى في المنطقة .

(٥) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٣١/١٢/٢٠٢٣ م وتنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢٤ م .

### (٦) إيضاح : أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعه :

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي وطبقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها للمنشآت الغير هادفة للربح في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلى ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعه من خلال الجمعية :-

### (٧) استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب 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 .

## جمعية تمكين المجتمعات المحلية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٠١٢)

تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتنمية لقوائم المالية كما في ٣١/١٢/٢٠٢٣ م

### (٢/٢) العرف المحاسبي :

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

#### (أ) الإيرادات :

تتمثل الإيرادات 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 في 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 لأساس النقدى .

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

#### (ب) المصروفات :

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات وظائف الجمعية وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصادر عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً 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 المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً لأساس النقدى .

#### النقدية وشبة النقدية :

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبة النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة وحسابات الجارية وودائع البنوك .

#### الذمم المدينية :

تثبت الذمم المدينية بصفتي قيمتها القابلة للتحقق بعد اخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

## جمعية تمكين المجتمعات المحلية

مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٠١٢)

تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

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

### الأصول الثابتة :-

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

% ١٥	أجهزة الاتصال والأمن والحماية	% ٤	المباني
% ٢٠	أجهزة الحاسوب الآلي وملحقاتها	% ١٥	الآلات والمعدات
% ١٥	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	% ٢٠	السيارات
% ١٥	لوحات الدعاية والإعلان	% ١٠	الاثاث المكتبي
% ٢٥	الأصول غير الملموسة	% ١٥	الآلات والمعدات المكتبية
% ٢٠	الموجودات الحيوية	% ١٥	العدد والأدوات
		% ١٥	أدوات وأجهزة التصوير والعرض

### 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 في الفترة المحاسبية التي 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 وفقاً للطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

**جمعية تمكين المجتمعات المحلية**

**مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٠١٢)**

**تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية**

**إيضاحات المتممة لقوائم المالية كما في ٣١/١٢/٢٠٢٣ م**

<u>م ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١</u>	<u>م ٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
٢٢٠,٥١٧	٥٠١,٥٦٣	نقد بالبنوك
<u>٢٢٠,٥١٧</u>	<u>٥٠١,٥٦٣</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>م ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١</u>	<u>م ٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١</u>	<u>(٤) مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى</u>
٥,٠٠٠	.	عهد للبرامج والأنشطة
<u>٥,٠٠٠</u>	<u>.</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية تمكين المجتمعات المحلية

مسجدة بالمركز الوطني للتحمية القطاع غير الربحي برقم (١٢٠١٢) تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

(٥) صافٍ، الأصول الثابتة

جمعية تمكين المجتمعات المحلية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٠١٢)

تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

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

م ٢٠٢٢/١٢/٣١

م ٢٠٢٣/١٢/٣١

(٧) مصروفات مستحقة:

رسوم مهنية

٢,٨٧٥

.

٢,٨٧٥

الإجمالي

م ٢٠٢٢/١٢/٣١

م ٢٠٢٣/١٢/٣١

(٨) التبرعات النقدية المقيدة

مشروع تدريب منتهي بالتوظيف

٣٠,٠٠٠

٨,٢١٩

٤٦٦,٩٠٠

٢١١,٤٠٠

.

١١٤,٠٠٠

.

٤٤,٢٥٣

.

٢٧٩,٠٠٠

٤٩٦,٩٠٠

٦٥٦,٨٧٢

تأسيس الجمعيات - مؤسسة سليمان الراجحي

مشروع ملازمة الخبير - أوقاف العرادي

برنامج الاستثمار الاجتماعي

الإجمالي

م ٢٠٢٢/١٢/٣١

م ٢٠٢٣/١٢/٣١

(٩) المنح الحكومية

المنح الحكومية - دعم التشغيل

مشروع بناء ونماء - صندوق دعم الجمعيات

.

٢٧٥,١٨٩

.

٣٢٠,٠٠٠

.

٥٩٥,١٨٩

الإجمالي

**جمعية تمكين المجتمعات المحلية**

**مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الرئيسي برقم (٢٠١٢)**

**تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية**

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

<u>(١٠) مصاريف الأنشطة</u>	م ٢٠٢٣/١٢/٣١	م ٢٠٢٢/١٢/٣١
مشروع تدريب منتهي بالتوظيف	١٠٢,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠
مشروع علوم البحار	٣٨٥,٣٣٢	٢١٠,٠٠٠
ورش العمل	١٢,١٨٨	٣٥,٢٠٠
مشروع ملازمة الخبير - أوقاف العرادي	٤٨,٣٥٢	.
مشروع بناء ونماء - صندوق دعم الجمعيات	١٠٧,٥٥٩	.
برنامج بيت الحرفيين بأملج	٤,٠٠٠	.
برنامج الاستثمار الاجتماعي	٢٨٠,٦٠٠	.
<u>الإجمالي</u>	<u>٩٤٠,٠٣١</u>	<u>٣٤٥,٢٠٠</u>

جمعية تمكين المجتمعات المحلية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٠١٢)

تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

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

(١١) المصاريـف العموميـة والإداريـة :-

<u>م ٢٠٢٢/١٢/٣١</u>	<u>م ٢٠٢٣/١٢/٣١</u>	
.	٢,٨٦٧	تأمينات اجتماعية
.	٨٣٧	تلكر السفر
.	٤,٦٠٠	مكافآت وحوافز موسمية
.	٦,٠٠٠	مكافآت وحوافز سنوية
.	٣,٣٠٠	مصاريف حكومية - رسوم
٣,٧٠٩	١٤٠	مستلزمات مكتبية
.	٤,٥٠٠	مستلزمات أنظمة المعلومات
.	٢٩٩	الوقود والمحروقات
.	٣٠٩	مواد التنظيف
.	١,١٢٤	صيانة وإصلاح - المباني
.	١٩٢	صيانة وإصلاح - أجهزة الحاسوب الآلي وملحقاتها
.	١,١٨٥	الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
.	٢٢٧	الهاتف والفاكس وإنترنت
.	٣٢٢	مصاريف الضيافة
.	١٦,٠٠٠	إيجار ممتلكات - مقر الجمعية
.	٥,٧٥٠	رسوم مهنية
٣,٠٦٢	.	مصاريف التراخيص
.	١٥٠	مصاريف الدعاية والاعلان
.	٨٤٤	مصاريف بنكية وعمولات
.	٦٦٣	سفريات عمل - داخلية
<b>٦,٧٧١</b>	<b>٤٩,٣٠٩</b>	<b>الإجمالي</b>

(١٢) صافي الأصول المقيدة

<u>م ٢٠٢٢/١٢/٣١</u>	<u>م ٢٠٢٣/١٢/٣١</u>	
٤,٨٠٠	٤,٨٠٠	دعم برنامج تدريبي - مؤسسة سليمان أبانمي الأهلية
.	١١٤,٠٠٠	تأسيس الجمعيات - مؤسسة سليمان الراجحي
.	٢١٢,٤٤١	مشروع بناء ونماء - صندوق دعم الجمعيات
.	١٥٨,٧٠٩	المنح الحكومية - دعم التشغيل
٢٥٦,٩٠٠	٨٢,٩٦٨	مشروع علوم البحار - شركة البحر الأحمر الدولية
<b>٤,٨٠٠</b>	<b>٥٧٢,٩١٨</b>	<b>الإجمالي</b>