

جمعية مضر الخيرية للخدمات الاجتماعية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٩)

المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

وتقرير المراجع المستقل

فهرس القوائم المالية

صفحة

٢-١	تقرير مراجع الحسابات
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الانشطة
٥	قائمة صافي التغير في الأصول
٦	قائمة التدفقات النقدية
٣٢-٧	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية

السادة / جمعية مضر الخيرية للخدمات الاجتماعية

المحترمين

(جمعية أهلية غير هادفة للربح)

المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لجمعية مضر الخيرية للخدمات الاجتماعية ، (جمعية أهلية) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م ، وقائمة الأنشطة والتغير في صافي الأصول والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م والإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٤) المعتبرة جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية، بما في ذلك ملخص بالسياسات المحاسبية المهمة

وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة ككل:

تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي لجمعية مضر الخيرية للخدمات الاجتماعية (جمعية أهلية) كما هي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م وقائمة الأنشطة والتغير في صافي الأصول وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م ، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين .

أساس الرأي:

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

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية:

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وأحكام نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية التي تراها ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري، سواء بسبب غش أو خطأ ، وعند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقييم قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وفقاً لمبدأ الاستمرارية وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة ، مالم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها ، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك .

إن الأشخاص المكلفين بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية للجمعية.



تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية (تتمة)

السادة / جمعية مضر الخيرية للخدمات الاجتماعية

المحترمين

(جمعية أهلية غير هادفة للربح)

المملكة العربية السعودية

مسئوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية المعدة لغرض خاص ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عالٍ 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 كل تحريف جوهري متى كان موجوداً، ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتعد جوهرياً إذا كان يمكن بدرجة معقولة توقع أن تؤثر منفردة، أو في مجملتها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني طوال عملية المراجعة، ومسؤولياتنا هي:

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس 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 إفادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية
- تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية، استناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً جوهرياً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة، وإذا خالصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، فإننا مطالبون بأن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فإننا مطالبون بتعديل رأينا، وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- نقوم بإبلاغ الإدارة، من بين عدة أمور، بنطاق المراجعة وتوقيت المراجعة والنتائج الهامة لأعمال المراجعة بما في ذلك أية نقاط ضعف جوهريّة في نظام الرقابة الداخلية التي نحددها أثناء عملية المراجعة.

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى:

- وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية، فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية

خالد حسن الأبيض

محاسب قانوني - ترخيص رقم (٦٤٩)

١٤٤٠/٠٤/١٢ هـ



الدمام - المملكة العربية السعودية

٢٦ شوال ١٤٤٦ هـ

٢٤ إبريل ٢٠٢٥ م

جمعية مضر الخيرية للخدمات الاجتماعية
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٩)
المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م
المبالغ بالريال السعودي

الأصول	ايضاح	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
الأصول المتداولة			
النقد بالصندوق ولدي البنوك	(٣)	٢٢,٣٠٠,٦٥٩	٢٢,٨١٣,٨٨٢
المستديونون	(٤)	٥,٢٢٢,٩٩٨	٤,٩٠٢,٦٢٢
دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى	(٥)	١,٧٦٧,٥٢٧	١,٤٥١,٩٩٧
المخزون	(٦)	٢,٩٦٦,١٩٨	٢,٨٨٩,١٢١
إجمالي الأصول المتداولة		٣٢,٢٥٧,٣٨٢	٣٢,٠٥٧,٦٢٢
الأصول غير المتداولة			
الممتلكات والآلات والمعدات، صافي	(٧)	٣٤٣,٩٣٢	٣٧٣,٤٨٤
صافي الأصول الاستثمارية - بالتكلفة	(٨)	١٣,٩٨٦,٣٣١	١٤,٩٠٢,١٠١
إجمالي الأصول غير المتداولة		١٤,٣٣٠,٢٦٣	١٥,٢٧٥,٥٨٥
إجمالي الأصول		٤٦,٥٨٧,٦٤٥	٤٧,٣٣٣,٢٠٧
الالتزامات وصافي الأصول			
الالتزامات المتداولة			
الدائنون	(٩)	١,١٩٢,٧٢٣	٩٨٩,٩٩٩
مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى	(١٠)	٩٧,٠٩٥	٤٤٣,٦٥٨
إجمالي الالتزامات المتداولة		١,٢٨٩,٨١٨	١,٤٣٣,٦٥٧
الالتزامات غير المتداولة			
مخصص مكافأة ترك الخدمة	(١١)	٤,٥٥٩,٤٤٠	٤,٢٩٥,٠١٣
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		٤,٥٥٩,٤٤٠	٤,٢٩٥,٠١٣
إجمالي الالتزامات		٥,٨٤٩,٢٥٨	٥,٧٢٨,٦٧٠
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		٢٧,٥٥٢,٥٢٣	٢٧,٤٠٧,٩٤٢
صافي الأصول المقيدة	(٢٤)	١٣,١٨٥,٨٦٤	١٤,١٩٦,٥٩٥
إجمالي صافي الأصول		٤٠,٧٣٨,٣٨٧	٤١,٦٠٤,٥٣٧
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٤٦,٥٨٧,٦٤٥	٤٧,٣٣٣,٢٠٧

ان الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية مضر الخيرية للخدمات الاجتماعية
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٩)
المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م
المبالغ بالريال السعودي

بنود الدخل	إيضاح	غير مقبدة	مقبدة	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
التبرعات النقدية العامة	(١٢)	٤,٥٥١,٠٧٩	.	٤,٥٥١,٠٧٩	٣,٦٩٢,٨٨٢
التبرعات النقدية المقيدة	(١٣)	.	٣,١٤٤,٧٦٣	٣,١٤٤,٧٦٣	٣,١٩٣,٦٨٨
التبرعات العينية	(١٤)	٧٧٥,١٧١	.	٧٧٥,١٧١	٩٨٤,٩٢٥
إيرادات الاشتراكات		٣٤٢,٨٧٠	.	٣٤٢,٨٧٠	٤١٨,٣٧٥
تبرعات الزكاة		.	١٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠	.
دعم منصة احسان		.	.	.	١,٣٤٠,٠٠٠
اعانة صندوق دعم الجمعيات	(١٥)	.	٦٢٧,٦٧٢	٦٢٧,٦٧٢	.
ايرادات ايجارات		٥٢٥,٩٢٩	.	٥٢٥,٩٢٩	٥٣٨,٤٠٠
ايرادات الأنشطة	(١٦)	٢٤,٢٩٤,٨١٢	.	٢٤,٢٩٤,٨١٢	٢٦,١٩٢,٨٦١
تخفيض التزام (خصم ممنوح)		٥,٢٨٧	.	٥,٢٨٧	٣٠,٣٩٣
عائدات الإستثمارات		١٢٣,٠٩٥	.	١٢٣,٠٩٥	.
صافي الأصول المحررة من القيود					
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الإستخدام		٤,٧٩٨,١٦٦	(٤,٧٩٨,١٦٦)	.	.
إجمالي بنود الدخل وإعادة التصنيف		٣٥,٤١٦,٤٠٩	(١,٠١٠,٧٣١)	٣٤,٤٠٥,٦٧٨	٣٦,٣٩١,٥٢٤
بنود المصروفات					
المساعدات النقدية	(١٧)	٣,٩٠٢,٦٥٧	.	٣,٩٠٢,٦٥٧	٥,٥٢١,٥٤٣
المساعدات العينية	(١٨)	١,٠٦٣,٨٣٥	.	١,٠٦٣,٨٣٥	١,١٣٦,٦٠٧
مصروفات منصة احسان	(١٩)	١,٣٤٠,٠٠٠	.	١,٣٤٠,٠٠٠	.
مصروفات الأنشطة	(٢٠)	٢٥,٩٩٧,٣٤٨	.	٢٥,٩٩٧,٣٤٨	٢٩,٢١٩,٦٠٤
المصروفات العمومية والإدارية	(٢١)	١,٦٥٦,٥٢٩	.	١,٦٥٦,٥٢٩	٣,٠٦٠,١٥١
اهلاك العقارات والالات والمعدات	(٧)	٤١,٧٤٥	.	٤١,٧٤٥	٤٢,٠٠٥
اهلاك العقارات والالات والمعدات (استثمارات)	(٨)	١,١٢٣,٠٨٢	.	١,١٢٣,٠٨٢	١,٠٧٣,٨٥٣
إجمالي بنود المصروفات		٣٥,١٢٥,١٩٦	.	٣٥,١٢٥,١٩٦	٤٠,٠٥٣,٧٦٣
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة		٢٩١,٢١٣	(١,٠١٠,٧٣١)	(٧١٩,٥١٨)	(٣,٦٦٢,٢٣٩)
البنود الأستثنائية					
ايرادات اخري	(٢٢)	٤٧٥,٥٥٤	.	٤٧٥,٥٥٤	.
تسويات علي سنوات سابقة	(٢٣)	(٦٢٢,١٨٦)	.	(٦٢٢,١٨٦)	(٧٩١,٥٨٥)
التغير في صافي الأصول من البنود الإستثنائية		(١٤٦,٦٣٢)	.	(١٤٦,٦٣٢)	(٧٩١,٥٨٥)
التغير في صافي الأصول		١٤٤,٥٨١	(١,٠١٠,٧٣١)	(٨٦٦,١٥٠)	(٤,٤٥٣,٨٢٤)
صافي الأصول في بداية السنة		٢٧,٤٠٧,٩٤٢	١٤,١٩٦,٥٩٥	٤١,٦٠٤,٥٣٧	٤٦,٠٥٨,٣٦١
صافي الأصول في نهاية السنة		٢٧,٥٥٢,٥٢٣	١٣,١٨٥,٨٦٤	٤٠,٧٣٨,٣٨٧	٤١,٦٠٤,٥٣٧

ان الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية مضر الخيرية للخدمات الاجتماعية
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٩)
المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية
قائمة التغيرات في صافي الأصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م
المبالغ بالريال السعودي

الإجمالي	صافي الأصول المقيدة	صافي الأصول غير المقيدة	إيضاح
٤٦,٠٥٨,٣٦١	١٢,٨٥٦,٥٩٥	٣٣,٢٠١,٧٦٦	الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٣م
(٤,٤٥٣,٨٢٤)	١,٣٤٠,٠٠٠	(٥,٧٩٣,٨٢٤)	مجموع التغير الشامل في صافي الأصول للفترة في قائمة الأنشطة
٤١,٦٠٤,٥٣٧	١٤,١٩٦,٥٩٥	٢٧,٤٠٧,٩٤٢	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
٤١,٦٠٤,٥٣٧	١٤,١٩٦,٥٩٥	٢٧,٤٠٧,٩٤٢	الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٤م
(٨٦٦,١٥٠)	(١,٠١٠,٧٣١)	١٤٤,٥٨١	مجموع التغير الشامل في صافي الأصول للفترة في قائمة الأنشطة
٤٠,٧٣٨,٣٨٧	١٣,١٨٥,٨٦٤	٢٧,٥٥٢,٥٢٣	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

جمعية مضر الخيرية للخدمات الاجتماعية
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٩)
المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م
المبالغ بالريال السعودي

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
التغير في صافي الأصول	(٢٤٣,٩٦٤)	(٣,٦٦٢,٢٣٩)
تسويات علي مال الجمعية	(٦٢٢,١٨٦)	(٧٩١,٥٨٥)
اهلاك العقارات والآلات والمعدات	٤١,٧٤٥	٤٢,٠٠٥
اهلاك العقارات والآلات والمعدات (استثمارات)	١,١٢٣,٠٨٢	١,٠٧٣,٨٥٣
المكون من مخصص ديون مشكوك فيها	٠	٥,١٠٢,٣٧٦
المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة	٥٧١,٥١٤	٦٢٢,٥٨٧
التغير في صافي الأصول بعد التسويات	٨٧٠,١٩١	٢,٣٨٦,٩٩٧
التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة		
المدينون	(٣٢٠,٣٧٦)	(١,٢٤٩,٠٨٨)
دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى	(٣١٥,٥٣٠)	(٤٠٣,٤٦٥)
المخزون	(٧٧,٠٧٧)	(٥١٦,٨٨١)
الدائنون	٢٠٢,٧٢٤	٢٢٧,٩٨٣
مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى	(٣٤٦,٥٦٣)	٧٥,٦٩٦
المستخدم من مخصص مكافأة ترك الخدمة	(٣٠٧,٠٨٧)	(٤٦,٥٧٥)
صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية	(٢٩٣,٧١٨)	٤٧٤,٦٦٧
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية		
شراء الممتلكات والآلات والمعدات	(١٢,١٩٣)	(٣١,٧١٩)
شراء الممتلكات والآلات والمعدات (استثمارات)	(٢٠٧,٣١٥)	(٧٧٧,١٧٥)
إستبعاد الممتلكات والآلات والمعدات (استثمارات)	٣	٠
إستبعاد مشروعات تحت التنفيذ	٠	٤٨,٠٠٦
صافي التدفقات النقدية المستخدم في الأنشطة الاستثمارية	(٢١٩,٥٠٥)	(٧٦٠,٨٨٨)
صافي التغير في رصيد النقدية	(٥١٣,٢٢٣)	(٢٨٦,٢٢١)
رصيد النقدية في بداية الفترة	٢٢,٨١٣,٨٨٢	٢٣,١٠٠,١٠٣
رصيد النقدية في نهاية الفترة	٢٢,٣٠٠,٦٥٩	٢٢,٨١٣,٨٨٢

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية مضر الخيرية للخدمات الاجتماعية

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٩)

المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

(١) معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية مضر الخيرية للخدمات الاجتماعية

(١/٢) المركز الرئيسي : القطيف - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

(١/٣) رقم التسجيل : مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٩) بتاريخ ١٥ / ٠٦ / ١٤٤٤ هـ .

(١/٤) أهداف الجمعية :-

* رفع المستوى الاجتماعي والمعيشي والسكني الصحي والتعليمي والثقافي بالبلدة

* توفي الخدمات الأساسية لرعاية الأطفال وتنمية مهاراتهم وتطوير ذواهم عن طريق البرنامج التي تقدمها الروضة

* المساهمة في رعاية فئة المكفوفين

* غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلياً بالنظام الأساسي للجمعية .

(١/٥) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في الأول من شهر يناير من العام المالي ٢٠٢٤م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠٢٤م .

(٢) أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين . ، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال الجمعية :-

(٢/١) استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين. يتطلب استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المُحتمله في 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 مضر الخيرية للخدمات الاجتماعية

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٩)

المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

(٢/٢) العرف المحاسبي :

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

(أ) الإيرادات :

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

(1/1) ان تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الإستخدام فى المستقبل .

(1/2) ان تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(1/3) ان 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) المصروفات :

(١) يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

(٢) يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

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

النقدية وشبه النقدية:

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

الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافى للديون المشكوك فى تحصيلها ، وتخضع الديون المعدومة عند تكيدها .

المخزون السلى :-

(أ) المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتي لم تُصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند إستلامها.

(ب) المخزون من البضاعة المشتراه يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يُصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .

جمعية مضر الخيرية للخدمات الاجتماعية

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٩)

المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

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 ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر

الاستثمارات طويلة الأجل:

تقوم الجمعية بتسجيل استثماراتها بموجب التكلفة الفعلية عند اقتنائها ويتم تعديلها في الفترات المالية التي تلي تاريخ اقتنائها بما يخص الجمعية من صافي نتيجة الاستثمارات ، ويتم أظهار ما يخص الجمعية من صافي نتيجة الاستثمارات كبنء مستقل في قائمة الدخل وفقاً لمعيار المحاسبة عن الاستثمارات وفق طريقة حقوق الملكية .

مكافأة نهاية الخدمة :-

يجنب مخصص لمكافأة نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدمتهم المتجمعة بتاريخ قائمة المركز المالي وفقاً لإحكام نظام العمل و العمال في المملكة العربية السعودية.

الديون المشكوك في تحصيلها :-

يجنب مخصص لمقابلة المبالغ المستحقة للجمعية لدى الغير وهناك إءتمالية عدم السداد لتعسرهم أو لأسباب أخرى.

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأءرى:

يتم قيد الذم الدائنة الأءرى بالتكلفة الفعلية لها .

الاستثمارات المالية :-

تقوم الجمعية بتسجيل استءماراتها بموجب التكلفة الفعلية عند أءنائها ولا يتم إثبات الأيرادات الخاصة بها إلا عند أستلامها فعليا .

التبرعات العينية :-

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الإستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الإءتراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها .

قائمة التءفقات النقدية:

يتم إءءاد قائمة التءفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة ولأغراض إءءاد قائمة التءفقات النقدية تتمثل النقدية ومافي حكمها في أرصءة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية مضر الخيرية للخدمات الاجتماعية
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٩)
المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

(٣) النقد بالصندوق ولدى البنوك :-		٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م
النقد بالصندوق - الجمعية		١٢,٤٨٩	١٠,٢٨٧
النقد بالصندوق - المجمع الطبي		٤,٩٩٦	٣٠,٨١٩
النقد بالصندوق - صيدلية المجمع الطبي		٤,٥٣٩	١٩,١٣٠
البنك السعودي للاستثمار - المجمع تحت		٤,١٦٦,٢٥٠	٣,٤٥٧,٧٠٢
البنك السعودي للاستثمار - صيدلية المجمع		٢,٨٣٠,٣٥٧	٢٩٣,٧٥٩
البنك السعودي للاستثمار - مجمع جمعية مضر		٥٤٨,٨١٦	٦٣٠,٩٠٣
البنك السعودي للاستثمار - صيدلية القطيف		٣٣٦,٦٦١	.
البنك السعودي للاستثمار - المجمع فوق		١٢٧,٩٣٣	.
البنك السعودي للاستثمار - الروضة		٥٠,٣٤٩	١,٥٨٢
البنك العربي - عام		٩٨٩,٨٥٩	٧٧٩,٧٥٢
البنك الأهلي التجاري - ١		٥,٢٣٥,٣٣٦	١,٤٤٤,٢٣٧
البنك الأهلي التجاري - ٢		١	١
بنك ساب - عام		٢,٦٩٩,٠٧٣	١,٨٨٥,٧١٦
بنك البلاد - عام		١,٤٨٢,٩٧٥	٢,١١٤,٧٧٤
البنك الفرنسي - عام		١,١٧٩,٣١٠	١,٥٢٢,٢١٤
بنك الرياض - عام		١٨٩,٤٥١	١٠٩,٧٨٣
ودائع بالبنوك		٢,٩٥٥,٤٨٧	١٠,٠٠٠,٠٠٠
الاجمالي		٢٢,٨١٣,٨٨٢	٢٢,٣٠٠,٦٥٩
(٤) المديونون :-		٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م
عملاء شركات التأمين الطبي		٩,٦٣٥,٧٣٢	١٠,٣٠٣,٧٠٧
عملاء المجمع الطبي		٣٦٩,٢٦٦	٥١٦,٨٩٨
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها		(٥,١٠٢,٣٧٦)	(٥,٥٩٧,٦٠٧)
الاجمالي		٤,٩٠٢,٦٢٢	٥,٢٢٢,٩٩٨
(٥) دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى :-		٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م
إيرادات مستحقة (إيجارات)		١,٣٤٦,٨٣٢	١,٤٩٨,٩٥٨
ضريبة القيمة المضافة		.	٩٣,٤٣٩
ذمم / سلف العاملين		٢٣,٤٣٤	٢٢,٨٥٠
شركة أبناء احمد صالح الحمادي المتحدة		.	٢٣,٥٠٠
دفعات مقدمة للموردين		٥,٣٧٠	٦,٩٦٦
إيرادات مستحقة الحضانة		١,٦٤٧	.
إيرادات مستحقة (الودائع)		.	٧٧,٦٦٢
المستهلكات المقدمة		٧٤,٧١٤	٤٤,١٥٢
الاجمالي		١,٤٥١,٩٩٧	١,٧٦٧,٥٢٧
(٦) المخزون :-		٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م
مخزون صيدلية المجمع الطبي		١,٥٨٤,٢٣٤	١,٨٨٧,٣٣٤
المخزن الرئيسي		١,١٥٩,٩٧٥	٨٧٣,١١٣
مخزن المجمع الطبي		١٢٦,٧٣٥	١٩٣,٢٣٦
مخزون الأدوية المنتهية		١٨,١٧٧	١٢,٥١٥
الاجمالي		٢,٨٨٩,١٢١	٢,٩٦٦,١٩٨

جمعية مضر الخيرية للخدمات الاجتماعية
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي، برقم (٩)
المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

<u>(٧) الممتلكات والآلات والمعدات، صافي :-</u>										
البيان	نسبة الإهلاك	تكلفة الأصول في بداية الفترة	إضافات خلال العام	الاستيعادات خلال العام	تكلفة الأصول في نهاية الفترة	مجمع الإهلاكات في بداية الفترة	مجمع الإهلاكات في العام	مجمع الإهلاك المستبعد	مجمع الإهلاكات في نهاية الفترة	صافي قيمة الأصول في آخر الفترة
الأراضي	%٠	٢٠٥,٠٠٠	٠	٠	٢٠٥,٠٠٠	٠	٠	٠	٠	٢٠٥,٠٠٠
المباني	%٤	٢٠٤,٦١٢	٠	٠	٢٠٤,٦١٢	١٥٦,٠٥٩	٤٠,٩٣	٠	١٦٠,١٥٢	٤٤,٤٦٠
السيارات	%٢٠	٤٩٧,١٠٠	٠	٠	٤٩٧,١٠٠	٤٩٧,٠٩٦	٠	٠	٤٩٧,٠٩٦	٤
أثاث ومفروشات	%١٠:٢,٥	٢٨٠,٥٢٧	٦,٣٢٢	٠	٢٨٦,٨٤٩	٢٥٧,٩٣٤	١٠,٣١٦	٠	٢٦٨,٢٥٠	١٨,٥٩٩
أثاث ومفروشات رعاية المكفوفين	%١٠:٢,٥	٥٥,٦٤٥	٠	٠	٥٥,٦٤٥	٥٢,٩٨٦	٧٥٠	٠	٥٣,٧٣٦	١,٩٠٩
الآلات ومعدات	%١٥	١٦٣,٢٩٧	٠	٠	١٦٣,٢٩٧	١٥٠,٥٠٤	٣٩٤	٠	١٥٠,٨٩٨	١٢,٣٩٩
أدوات وأجهزة العرض	%١٥	٢٨٠,٣٤٥	٠	٠	٢٨٠,٣٤٥	٢٧٢,٩٨٠	٢,٠٩٨	٠	٢٧٥,٠٧٨	٥,٢٦٧
أجهزة الاتصال والأمن والحماية	%١٥	٨٧,٩٤٩	٤,٣٥٠	٠	٩٢,٢٩٩	٥٥,٨٧٨	٨,٩٨١	٠	٦٤,٨٥٩	٢٧,٤٤٠
أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	%٢٠	٣٤١,١٤٠	٠	٠	٣٤١,١٤٠	٣١١,٠٤١	١٠,٠٠١	٠	٣٢١,٠٤٢	٢٠,٠٩٨
أجهزة التفتيش والتبريد والتهوية	%١٥	٣٨١,٠٥٩	١,٥٢١	٠	٣٨٢,٥٨٠	٣٧١,١٩٦	٤,٣١٢	٠	٣٧٥,٥٠٨	٧,٠٧٢
أجهزة رعاية المكفوفين	%١٥	١٨٧,٩٥٥	٠	٠	١٨٧,٩٥٥	١٨٥,٤٧١	٨٠٠	٠	١٨٦,٢٧١	١,٦٨٤
الإجمالي		٢,٦٨٤,٦٢٩	١٢,١٩٣	٠	٢,٦٩٦,٨٢٢	٢,٣١١,١٤٥	٤١,٧٤٥	٠	٢,٣٥٢,٨٩٠	٣٤٣,٩٣٢
										٣٧٣,٤٨٤

جمعية مضر الخيرية للخدمات الاجتماعية
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٩)
المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

(٨) صافي الأصول الاستثمارية - بالتكلفة -

البيان	نسبة الاهلاك	تكلفة الأصول في بداية الفترة	إضافات خلال العام	الاستعدادات خلال العام	تكلفة الأصول في نهاية الفترة	مجمع الاهلاكات في بداية الفترة	اهلاكات العام	مجمع الاهلاك المستبعد	مجمع الاهلاكات في نهاية الفترة	صافي قيمة الأصول في آخر الفترة	صافي قيمة الأصول في بداية الفترة
الأراضي	%٠	٥,٩٧٨,٠٠٠	٠	٠	٥,٩٧٨,٠٠٠	٠	٠	٠	٠	٥,٩٧٨,٠٠٠	٥,٩٧٨,٠٠٠
المباني	%٤	٢٩,٤٢٤,١٢٠	٠	٠	٢٩,٤٢٤,١٢٠	٢١,٧٢٤,١٩٦	٨٥٤,٨٤٦	٠	٢٢,٥٧٩,٠٤٢	٦,٨٤٥,٠٧٨	٧,٦٩٩,٩٢٤
السيارات	%٢٠	١,٨٦٧,٥٠٥	٠	٤٧٤,٠٠٠	١,٣٩٣,٥٠٥	١,٨٥٦,٣٢٣	١١,١٧٨	٤٧٣,٩٩٧	١,٣٩٣,٥٠٤	١	١١,١٨٢
أثاث ومفروشات	%١٠:٢,٥	٣,٩١٢,٣٣٥	٥,٥٥٠	٠	٣,٩١٧,٨٨٥	٣,٣٥٥,٧٤٨	٦٧,٩٠٥	٠	٣,٤٢٣,٦٥٣	٤٩٤,٢٣٢	٥٥٦,٥٨٧
أجهزة سكن ممرضات	%١٥	٨٢,١١٤	٠	٠	٨٢,١١٤	٧١,٧٤٢	٢,١٩٥	٠	٧٣,٩٣٧	٨,١٧٧	١٠,٣٧٢
الات ومعدات	%١٥	٢,٧٩٥,٧١٥	١٧,٢١٨	٠	٢,٨١٢,٩٣٣	٢,٤٣٩,٤٣٦	٨٥,٢٨٦	٠	٢,٥٢٤,٧٢٢	٢٨٨,٢١١	٣٥٦,٢٧٩
أدوات وأجهزة العرض	%١٥	١,٢١٣,٥٧١	٤,٠٠٠	٠	١,٢١٧,٥٧١	١,١٩١,١٣٦	٧,٩٠٧	٠	١,١٩٩,٠٤٣	١٨,٥٢٨	٢٢,٤٣٥
أجهزة الاتصال والأمن والحماية	%١٥	١,٨٢٤,٢٢٨	٤٠,٥٢٩	٠	١,٨٦٤,٧٥٧	١,٧٨٧,٨١٦	٣٧,٠٧٠	٠	١,٨٢٤,٨٨٦	٣٩,٨٧١	٣٦,٤١٢
اجهزة الحاسب الالي وملحقاتها	%٢٠	١,٣٦٣,٩٩٣	٢٤,٠٧٥	٠	١,٣٨٨,٠٦٨	١,٣٢١,٣٨٠	١٠,٢٧٩	٠	١,٣٣١,٦٥٩	٥٦,٤٠٩	٤٢,٦١٣
اجهزة التفتة والتبريد والتهوية	%١٥	١,٥٤٦,٧١٥	١١٥,٩٤٣	٠	١,٦٦٢,٦٥٨	١,٣٩٩,٣٢٢	٤٢,٠٦٨	٠	١,٤٤١,٣٩٠	٢٢١,٢٦٨	١٤٧,٣٩٣
لوحات الدعاية والإعلان	%١٠	٤٣,٤٨٠	٠	٠	٤٣,٤٨٠	٢,٥٧٦	٤,٣٤٨	٠	٦,٩٢٤	٣٦,٥٥٦	٤٠,٩٠٤
الإجمالي		٥٠,٠٥١,٧٧٦	٢٠٧,٣١٥	٤٧٤,٠٠٠	٤٩,٧٨٥,٠٩١	٣٥,١٤٩,٦٧٥	١,١٢٣,٠٨٢	٤٧٣,٩٩٧	٣٥,٧٩٨,٧٦٠	١٣,٩٨٦,٣٣١	١٤,٩٠٢,١٠١

جمعية مضر الخيرية للخدمات الاجتماعية
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٩)
المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

		(٩) الدائنون :-
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	موردون المجمع الطبي
٨٦٨,٩٦٣	٩٤٥,٣٦٦	موردون تجاريون
١١٤,٧١١	٤٥,٣٨١	موردون خدمات (تامين صحي)
٠	٢٠١,٩٧٦	موردون مقاولات
٦,٣٢٥	٠	
٩٨٩,٩٩٩	١,١٩٢,٧٢٣	<u>الاجمالي</u>
		(١٠) مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى :-
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	مستحقاق موظفين
٨٧,٩١٥	٥٩,١٠٩	دفعات مدفوعه مقدما (عملاء المجمع)
٠	١٤,٦٠٨	إيرادات مدفوعه مقدما (إيجارات)
٠	١١,٨٧٨	تبرعات مدفوعه مقدما (العبيدين)
٤٠٠	٠	اتعاب مهنية مستحقة
٠	١١,٥٠٠	ضريبة القيمة المضافة
١٩٢,٠١٨	٠	إيرادات مدفوعه مقدما (حفلات)
١٤٩,٠٠٠	٠	إيرادات مدفوعه مقدما (إيجارات)
٤,٥٠٠	٠	امانات للغير
٣,٩٤٠	٠	ارصدة دائنة أخرى
٥,٨٨٥	٠	
٤٤٣,٦٥٨	٩٧,٠٩٥	<u>الاجمالي</u>
		(١١) مخصص نهاية الخدمة :-
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	رصيد اول الفترة
٣,٧١٩,٠٠١	٤,٢٩٥,٠١٣	المكون خلال العام
٦٢٢,٥٨٧	٥٧١,٥١٤	المسدد خلال العام
(٤٦,٥٧٥)	(٣٠٧,٠٨٧)	
٤,٢٩٥,٠١٣	٤,٥٥٩,٤٤٠	<u>الاجمالي</u>

جمعية مضر الخيرية للخدمات الاجتماعية
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٩)
المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

		(١٢) التبرعات النقدية العامة :-
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	تبرعات نقدية - عامة
٣,٦٩٢,٨٨٢	٤,٥٥١,٠٧٩	
٣,٦٩٢,٨٨٢	٤,٥٥١,٠٧٩	<u>الاجمالي</u>
		(١٣) التبرعات النقدية المقيدة :-
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	تبرعات نقدية مقيدة - كفالات ايتام
٦٤٨,٦٩٧	١,٢٦٧,٥١٧	تبرعات نقدية مقيدة - سلة غذائية (رمضان)
٤٣٨,٦٢١	٣٧٩,٦٢٥	تبرعات نقدية مقيدة - مساعدات تعليمية
١٨٩,٥٢٢	٣١٩,١٩٤	تبرعات نقدية مقيدة - ترميم منازل
٠	٣١٢,١٠٠	تبرعات نقدية مقيدة - شراء منازل
٤٩٧,٣٩١	٢٧٥,٤٧٩	تبرعات نقدية مقيدة - عيد الفطر
٠	١٢٨,٨٩٨	تبرعات نقدية مقيدة - صحية
٦٧,٣٥٠	١٢١,٥٠٥	تبرعات نقدية مقيدة - كسوة شتاء
١٥٣,٠٦٢	١١٠,٩٩٩	تبرعات نقدية مقيدة - اعانة زواج
٤٩,١٨١	١٠٣,٧٥٩	تبرعات نقدية مقيدة - مساعدات
١٥٧,٧٥٨	٥٩,٣٤٠	تبرعات نقدية مقيدة - سداد ايجارات
٠	٥٨,٥٤٧	تبرعات نقدية مقيدة - مسابقة كافل اليتيم
٤٣,٧٩٣	٣,٠٠٠	تبرعات نقدية مقيدة - كارثة الحريق
٠	٤,٨٠٠	تبرعات نقدية مقيدة - كفالة ايتام (امر مستديم)
٣٨١,٢٤٧	٠	تبرعات نقدية مقيدة - كسوة العيد
١٠٨,٨٥٩	٠	تبرعات نقدية مقيدة - كفالة حاج
٩٥,٩٠٠	٠	تبرعات نقدية مقيدة - بناء منازل
٩٠,٠٠٥	٠	تبرعات نقدية مقيدة - القسم النسائي
٦٠,٨٤٣	٠	تبرعات نقدية مقيدة - ايجار منازل
١٢,٠٠٠	٠	تبرعات نقدية مقيدة - المكفوفين
٣,٣٥٠	٠	تبرعات نقدية مقيدة - تدريب وتأهيل
٢,٠٠٠	٠	تبرعات كفالات الأيتام
٠	٠	تبرعات كفارات
٠	٠	تبرعات نقدية مقيدة - أنشطة مختلفة
١٩٤,١٠٩	٠	
٣,١٩٣,٦٨٨	٣,١٤٤,٧٦٣	<u>الاجمالي</u>

جمعية مضر الخيرية للخدمات الاجتماعية
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٩)
المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

		(١٤) التبرعات العينية :-
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	تبرعات عينية - سلة غذائية (رمضانية)
١٨١,١٥٩	٣١٢,٥٥٤	تبرعات عينية - مواد غذائية
٠	١٥٨,٧٩٩	تبرعات عينية - مواد غذائية (كفالة ايتام)
٤٢٠,٠٥٩	٢٤,٨٩٣	تبرعات عينية - مقابر
١٢,٨٨٨	٨٩,٩٣٣	تبرعات عينية - أثاث ومفروشات
٠	٧٨,٨٩١	تبرعات عينية - أثاث ومفروشات (كفالة ايتام)
١٥٩,١٦٦	٨,٤٥٠	تبرعات عينية - مدرسية
٤٢,٩٤٠	٤٠,٤٠١	تبرعات عينية - أجهزة
٥١,٠٩٩	٢٨,٤٧٠	تبرعات عينية - أجهزة طبية
٥,٩٠٠	٧,٨٠٠	تبرعات عينية - ادوية وعلاج
١٦,٧٥٠	٥,٠٠٠	تبرعات عينية - مواد غذائية (زكاة فطر)
٠	٢,٥٠٠	تبرعات عينية - مساجد
١,١٠٠	١٠٠	تبرعات عينية - ملابس (اسر محتاجة)
٥٩,٩٣١	٠	تبرعات عينية - مواد بناء وصيانة
١٩,٥٠٠	٠	تبرعات عينية - ملابس (كافل اليتيم)
١,١٢٠	٠	تبرعات عينية - متنوعة
١٣,٣١٣	١٧,٣٨٠	
٩٨٤,٩٢٥	٧٧٥,١٧١	الاجمالي
		(١٥) اعانة صندوق دعم الجمعيات
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	اعانة صندوق دعم الجمعيات - دعم الاسر المحتاجة
٠	٥٣٦,٤١٢	اعانة صندوق دعم الجمعيات - تكاليف جمع الأموال
٠	٩١,٢٦٠	
٠	٦٢٧,٦٧٢	الاجمالي
		(١٦) إيرادات الأنشطة :-
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	إيرادات برامج وأنشطة - المجمع الطبي
١٤,٥٢٤,٠٨٦	١٢,٩٨٧,٣٠٨	إيرادات برامج وأنشطة - الصيدلية
٩,٢٥٧,٧٦٦	٧,٢٣٣,٩٧١	إيرادات برامج وأنشطة - عمولات الصيدلية (وصفتي)
٠	١,١٣٩,١٢٠	إيرادات برامج وأنشطة - عين لضيافة الأطفال
١,٤٤٧,٧٦٦	١,٤٤٨,٢٧١	إيرادات برامج وأنشطة - إيرادات قاعة الملك عبدالله
٩٦٣,٢٤٣	١,٤٨٦,١٤٢	
٢٦,١٩٢,٨٦١	٢٤,٢٩٤,٨١٢	الاجمالي

جمعية مضر الخيرية للخدمات الاجتماعية
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٩)
المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م</u>	<u>(١٧) المساعدات النقدية :-</u>
٩٨,٠٠٠	٩٥٧,٠٠٠	مساعادات نقدية - شراء منازل
.	١٤٧,٦٩٥	مساعادات نقدية - ايجار منازل
.	٣١٨,٧٣٨	مساعادات نقدية - ترميم منازل
٣١٥,١١٠	٢٧٠,٣٢٥	مساعادات نقدية - طلاب جامعية
٥٥١,٨٧٧	١٤٣,٥٤٠	مساعادات نقدية - علاج مستفيدين (كوارث)
٦٣,٠٠٠	١٠٠,٥٠٠	مساعادات نقدية - اعانة زواج
٩٣,٠٥٥	٩١,٢٨٠	مساعادات نقدية - ملابس مدرسية
٩٦,٠٠٠	٨٣,٢٥٠	مساعادات نقدية - عيد الفطر
٦٦,٠٠٠	٦٦,٤٠٠	مساعادات نقدية - نقدية رمضان
٣٦,٠٠٠	٥٦,٠٠٠	مساعادات نقدية - اعانة زواج (بناء منازل)
.	٤٨,١٥٠	مساعادات نقدية - عيد الاضحى
٣٩,٥٩٧	٢٩,٤٧٠	مساعادات نقدية - غذائية رمضان
.	١٣,٨٢٦	مساعادات نقدية - قرطاسية وأدوات مكتبية
٣,٥٠٠	٧,٥٠٠	مساعادات نقدية - سداد ايجارات (سكن جامعي)
٦٣٥,٤٠٠	.	مساعادات نقدية - سداد ايجارات
٥٧٦,٤٠١	.	مساعادات نقدية - الدائمة النقدية
٣٠٧,٦٣١	.	مساعادات نقدية - بناء منازل
١٩٥,٤٧٣	.	مساعادات نقدية - شراء أجهزة
١٤٦,١٧٩	.	مساعادات نقدية - صحية
١٢٧,٩٠٠	.	مساعادات نقدية - كفالات حجاج
٩٨,١١٢	.	مساعادات نقدية - الدائمة غذائية
٣٧,٩٥٠	.	مساعادات نقدية - كسوة الشتاء
٣٤,٧٤٥	.	مساعادات نقدية - طلاب مدارس
٣١,٩١٣	.	مساعادات نقدية - حقيبة مدرسية
١٩,٨٨٠	.	مساعادات نقدية - صيانة أجهزة
١٦,٠٤٣	.	مساعادات نقدية - علاج اسر
١١,٣٨١	.	مساعادات نقدية - سداد فواتير كهرباء
٦,٤١٧	.	مساعادات نقدية - شراء اثاث
٦,٢٧٦	.	مساعادات نقدية - تأثيث منازل
.	.	مساعادات نقدية - أخرى
١,٧٢٩,١٧١	٩٠٧,٦٤٢	(١-١٧) مساعادات نقدية - كفالات
١٧٨,٥٣٢	٦٦١,٣٤١	(٢-١٧) مساعادات نقدية - الطارئة
<u>٥,٥٢١,٥٤٣</u>	<u>٣,٩٠٢,٦٥٧</u>	<u>الاجمالي</u>

جمعية مضر الخيرية للخدمات الاجتماعية
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٩)
المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	(١٧-١) مساعدات نقدية - كفالات إيتام :-
١٨٩,٢٦٩	١٨٨,٤٢٤	مساعدات نقدية - صحية
٤٣٠,٨٥٩	٤٠٧,٤١٠	مساعدات نقدية - الدائمة النقدية
٧٣,٠٠٠	١٧٢,٦٠٠	مساعدات نقدية - ايجار منازل
٢٧,٢٥٠	٢٩,٢٥٠	مساعدات نقدية - عيد الفطر
٠	٢١,٤٦٧	مساعدات نقدية - ترميم منازل
٠	١٩,٦٠٠	مساعدات نقدية - كفالات رمضان
٠	١٨,٣٠٠	مساعدات نقدية - عيد الاضحى
٣٤,١٠٩	١٧,٢٦١	مساعدات نقدية - شراء اجهزة
٧٣,٣٠٠	١٦,٠٠٢	مساعدات نقدية - مطبوعات
٢,٢٧٨	٥,٣٤٠	مساعدات نقدية - حقيبة مدرسية
٦,٨٧٠	٤,٠٥٥	مساعدات نقدية - صيانة اجهزة
٢٨,٦٢٤	٣,٨٠٠	مساعدات نقدية - الطارئة
١٧,٥٠٩	٢,٦٧٤	مساعدات نقدية - شراء اثاث
٠	١,٤٥٩	مساعدات نقدية - سداد فواتير
٧٣٠,٠٠٠	٠	مساعدات نقدية - شراء منازل
٤٢,٤٧٨	٠	مساعدات نقدية - بناء منازل
٢,٠٠٠	٠	مساعدات نقدية - ملابس
٧٣	٠	مساعدات نقدية - الطارئة الغذائية
١,٤٠٠	٠	مساعدات نقدية - الطارئة نقل
٢٠,٢٥٠	٠	مساعدات نقدية - سلة رمضان
١٠,٧٣٢	٠	مساعدات نقدية - فواتير كهرباء
٥,٤٠٠	٠	مساعدات نقدية - كسوة شتاء
٢٥,١٩٠	٠	مساعدات نقدية - ملابس مدرسية
٨,٥٨٠	٠	مساعدات نقدية - نقدية مدرسية
١,٧٢٩,١٧١	٩٠٧,٦٤٢	الاجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	(١٧-٢) مساعدات نقدية - الطارئة :-
١٧٢,٨٨٢	٩١,٧٢٠	مساعدات نقدية الطارئة - شئون اسر
٥,٦٥٠	١٢,٠٠٠	مساعدات نقدية الطارئة - نقل اثاث
٠	٣٤,٦١٨	مساعدات نقدية الطارئة - شراء اجهزة
٠	١١,٧٠٠	مساعدات نقدية الطارئة - صيانة اجهزة
٠	٢١,٦٨١	مساعدات نقدية الطارئة - شراء اثاث
٠	١٨٣,٢٧٧	مساعدات نقدية الطارئة - علاج اسر
٠	٤,١٣٩	مساعدات نقدية الطارئة - قرطاسية
٠	٤٢,٥٢٩	مساعدات نقدية الطارئة - سداد فواتير كهرباء
٠	٦٧,٦٧٧	مساعدات نقدية الطارئة - ملابس
٠	١٩٢,٠٠٠	مساعدات نقدية الطارئة - كفالات حجاج
١٧٨,٥٣٢	٦٦١,٣٤١	الاجمالي

جمعية مضر الخيرية للخدمات الاجتماعية
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٩)
المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م</u>	<u>(١٨) المساعدات العينية :-</u>
١٨١,١٥٩	٣١٢,٥٥٤	مساعداات عينية - سلة غذائية (رمضانية)
٣٥٠,٥٧٩	٢٥٥,٣٩٣	مساعداات عينية - مواد غذائية
٦١,٠٣٥	١٣٧,٩١٥	مساعداات عينية - زواج
٧٧,٦٦٦	٧٨,٨٩١	مساعداات عينية - اثاث
٣٨,٢٣٦	٢٣,٢٦٧	مساعداات عينية - صيانة مساجد
٤٢,٩٤٠	٤٠,٤٠١	مساعداات عينية - مدرسية
٤١,٥٤٩	٢٨,٤٧٠	مساعداات عينية - أجهزة
٠	٢٤,٨٩٣	مساعداات عينية - مواد غذائية (كفالات)
٠	١١,٥٠٠	مساعداات عينية - زواج (السلامة المجتمعية)
٠	٨,٤٥٠	مساعداات عينية - أجهزة (كفالات)
٠	٧,٨٠٠	مساعداات عينية - أجهزة طبية (المجمع الطبي)
١١,٧٢٢	١٦,٩٨٨	مساعداات عينية - تجهيزات مساجد
١٦,٧٥٠	٥,٠٠٠	مساعداات عينية - ادوية وعلاج (اسر محتاجة - المكفوفين)
٠	٢,٥٠٠	مساعداات عينية - عيد الفطر
٠	١,٣٨٠	مساعداات عينية - قرطاسية
٨,٠٩١	٩٠,٩٥٩	مساعداات عينية - صيانة مقابر
٠	١,٤٧٤	مساعداات عينية - تجهيزات مقابر
١٤٦,٠٩٩	٠	مساعداات عينية - ملابس
٢٢,٧٠٥	٠	مساعداات عينية - غذائية (الطارئة)
١٩,٥٠٠	٠	مساعداات عينية - مواد بناء
١٢,٧١٦	٠	مساعداات عينية - مقابر
٥,٩٠٠	٠	مساعداات عينية - أجهزة طبية
١,٠١٢	٠	مساعداات عينية - تجهيزات مقابر
٧,٥٠٠	٠	مساعداات عينية - اثاث (كافل اليتيم)
٩,٥٥٠	٠	مساعداات عينية - اجهزة (كافل اليتيم)
٦٩,٤٨٠	٠	مساعداات عينية - اغذية (كافل اليتيم)
١,١٢٠	٠	مساعداات عينية - ملابس (كافل اليتيم)
١١,٢٩٨	١٦,٠٠٠	مساعداات عينية - اخرى
<u>١,١٣٦,٦٠٧</u>	<u>١,٠٦٣,٨٣٥</u>	<u>الاجمالي</u>

جمعية مضر الخيرية للخدمات الاجتماعية
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٩)
المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

(١٩) مصروفات منصة احسان :-		٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
مصروفات منصة إحسان - مشروع شئون الاسر		٦٦٠,٠٠٠	.
مصروفات منصة إحسان - مشروع ايجار المنازل		٦٠٠,٠٠٠	.
مصروفات منصة إحسان - مشروع مساعدات صحية		٨٠,٠٠٠	.
الاجمالي		١,٣٤٠,٠٠٠	
(٢٠) مصروفات الأنشطة :-		٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
مصروفات الأنشطة - قاعة الملك عبدالله	(١-٢٠)	١,١١١,٧٠١	١,١٣٦,٩٨٢
مصروفات الأنشطة - عين لضيافة الأطفال	(٢-٢٠)	١,٨٢٣,٦٦٦	١,٦٨٦,٩٧٨
مصروفات الأنشطة - المجمع الطبي	(٣-٢٠)	١٣,٦٢٤,١١٨	١٧,٧٤٩,٦٥٧
مصروفات الأنشطة - صيدلية المجمع الطبي	(٤-٢٠)	٨,٢٥٣,٢١١	٨,١٠٧,٧٣١
مصروفات الأنشطة - المكفوفين	(٥-٢٠)	٢٤٢,٧٨٠	٣٣٦,٦٦٦
مصروفات الأنشطة - النسائية	(٦-٢٠)	٥٢,٨٩٧	١٠,٨٤٨
مصروفات الأنشطة - مبني الطرازيات	(٧-٢٠)	٢٢,٦٦٩	١٩٠,٧٤٢
مصروفات الأنشطة - محملة علي النشاط		٦٦٩,١٢٦	.
مصروفات الأنشطة - شئون اسر		١٨٢,٣٠٠	.
مصروفات الأنشطة - التعافي من الإدمان		١٠,٨٠٠	.
مصروفات الأنشطة - كوارث		٤,٠٨٠	.
الاجمالي		٢٥,٩٩٧,٣٤٨	٢٩,٢١٩,٦٠٤

جمعية مضر الخيرية للخدمات الاجتماعية
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٩)
المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م</u>	<u>(٢٠-١) مصروفات الأنشطة - قاعة الملك عبدالله :-</u>
٣١٥,٠٠١	٣٠١,٣٨٦	مرتبات واجور وما في حكمها
٢٠,٤٥٣	١٩,٠١٤	التأمينات الاجتماعية
١,٢٣٢	٥,٣٤٥	مكافآت وحوافز
٤٨٨,٤٤٢	٣٣٧,٧٧٩	تجهيزات حفلات الزواج
٢٨,٧٠٧	١٢٨,٣٩٥	صيانة وإصلاح وترميم
٨٠,٦٤٩	١١٤,١٥٩	منافع وخدمات
٩١,٦١١	٥٧,٤٧٧	مصاريف رسوم وإشتراكات
٣٤,٠٧٧	٣٧,٧٠٩	تأمين طبي وعلاج
٠	٣٢,٠٠٠	مصروفات الحراسة
٢٢,٠٩٧	٢٣,٢٤١	تكلفة عمالة مؤقتة
٢٠,٤٦٤	١٦,٦٦٢	مكافاة ترك الخدمة
٥,١١١	١٣,٥٥٠	بدل اجازات
١١,٤٦٩	٦,٧٨٧	مصاريف ضيافة ونظافة
٦,٦٣٩	٤,٩٣٥	محروقات وصيانة سيارات
٠	٢,٦٦٨	مصاريف دعاية واعلانات
١,٦٠٠	٢,٠٤٩	مصاريف سفر وانتقال
١,٥٦٣	١,٥٠٠	رخص وبرامج
٨٧٠	١,٠٦٥	تأمين سيارات
١,٨٨٥	١,٠٣٣	مصاريف عمولات بنكية
٤٢٥	٥٨٤	الزبي الموحد
٣٩٩	٢٦٥	ادوات كتابية ومطبوعات
٤,٢٨٨	٤,٠٩٨	مصروفات أخرى
<u>١,١٣٦,٩٨٢</u>	<u>١,١١١,٧٠١</u>	<u>الاجمالي</u>

جمعية مضر الخيرية للخدمات الاجتماعية
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٩)
المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م</u>	<u>(٢-٢٠) مصروفات الأنشطة - عين لضيافة الأطفال</u>
١,١٣٩,٣٨٧	١,١٢٦,٩٨٩	مرتببات واجور وما في حكمها
٩٨,٧٢٤	١١٢,٤٦٤	التأمينات الإجتماعية
١٣٤,١٤٩	١٢٥,٣١٩	تأمين طبي وعلاج
٥٠,٧٠٨	١١٧,١٥٠	ملابس أطفال
١٣,٧٩١	٥٠,٠٥١	حفل التخرج للأطفال
٥٢,٥٤٧	٤٩,٨٢٣	محروقات وصيانة سيارات
١٧,٠٣٥	٤٢,٨٥٤	وسائل تعليمية
٦٨,٤٦١	٨٢,١٢٨	مكافاة ترك الخدمة
٢٣,٥٥٠	٣٢,٠٠٢	صيانة وإصلاح وترميم
١٦,٨٦٢	١٨,٧١٨	منافع وخدمات
١٥,٨٩٢	١٦,٣٥١	مكافاة وحوافز
٠	١٢,٦١٨	رحلات
١٣,٩٠١	١١,٣٣٣	مصاريف ضيافة ونظافة
١٠,٩٧٢	٨,٤٤٥	مصاريف رسوم وإشتراكات
٧,٠٧٦	٨,٠٩٢	تأمين سيارات
١,٦٩٦	٤,٧١٦	مصاريف دعاية واعلانات
١٣,٣٣٦	٢,٠٦١	ادوات كتابية ومطبوعات
٦٥٧	١,٠٠٦	عينات وهدايا
٤,٣٢٠	٨٠٠	رخص وبرامج
٥٣٥	٥٤٠	تغذية أطفال
١٩٨	١٦٢	مصاريف عمولات بنكية
٠	٤٤	ادوية وعلاج (الأطفال)
٢٢٧	٠	تكلفة عمالة مؤقتة
٢,٥٠٠	٠	مصروفات الحراسة
٤٥٤	٠	الزبي الموحد
<u>١,٦٨٦,٩٧٨</u>	<u>١,٨٢٣,٦٦٦</u>	<u>الاجمالي</u>

جمعية مضر الخيرية للخدمات الاجتماعية
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٩)
المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م</u>	<u>(٢٠-٣) مصروفات الأنشطة - المجمع الطبي</u>
٧,٣٧٠,١٢٩	٧,٩٠٥,٦٥٠	مرتبات واجور وما في حكمها
٤٣١,١٦١	٤٣٤,٥٠٨	التأمينات الإجتماعية
١,٥٦٧,٩٢٨	١,٥٢٦,٦٦١	مستهلكات ولوازم طبية
٤٧٣,٨٠٨	٧٣٦,٤٣٠	مكافآت وحوافز
٣٦٨,٨٧٥	٥٦٧,١٤٨	مصاريف رسوم وإشتراكات
٣٨٤,٥٤٥	٤٢٤,١٣٥	تأمين طبي وعلاج
٦٤٥,٥٥٣	٣٩٤,٧٧٤	مكافأة ترك الخدمة
٢١٤,٨٧٧	٢٦٧,٠٤٤	بدل اجازات
٢٤١,٥٦٧	٢٤٠,٨١٢	تكلفة عمالة مؤقتة
٢٥٩,٥٢٤	٢١٧,٨٣٨	منافع وخدمات
٢٥٤,٤٣٢	١٩٣,٧٤٩	صيانة وإصلاح وترميم
٥,١٠٢,٣٧٦	١٤٤,٨٨٤	ديون معدومة
٥,٧٥٦	١٢١,٨٦١	رخص وبرامج
٤٧,٧١٤	٦٤,٣٨٣	محروقات وصيانة سيارات
٨٧,٣٦٤	٦٢,٨٥٧	تحاليل طبية
٥٤,٠٢٢	٥٦,٥٩٥	مصاريف سفر وإنتقال
٥٥,١٧٩	٥٦,٤٩٣	مصاريف ضيافة ونظافة
١٥,٠٥٠	٤٠,٥٠٠	مصروفات الحراسة
١٩,٢٦٢	٣٤,١٩٨	نفایات ومخلفات طبية
٣٦,٨٥١	٣٣,١٢٧	مصاريف عمولات بنكية
٢٥,٧٠٠	٢٥,٠٣٣	ادوات كتابية ومطبوعات
٨,٦٦٥	٩,٥٠٧	مصاريف دعاية واعلانات
٦,٤٦٠	٧,٢٤٠	تأمين سيارات
٧,٥٦٨	٦,٩١٨	تأمين العاملين الأخطاء المهنية
٦,٨٣٧	٣,٤٩٤	خصومات مسموح بها
٣٢,٠٠٠	٢,٥٠٠	صيانة وإصلاح أجهزة طبية
٢,٢٥٥	١,٨٤٣	الزي الموحد
٦٨٧	١,٢٧٩	عینات وهدايا
٠	١,٠٧٦	غرامات ومخالفات
١٧,٧٢٨	٠	انتداب من جهات خارجية
٥,٧٨٤	٤١,٥٨١	مصروفات أخرى
<u>١٧,٧٤٩,٦٥٧</u>	<u>١٣,٦٢٤,١١٨</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية مضر الخيرية للخدمات الاجتماعية
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٩)
المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م</u>	<u>(٢٠-٤) مصروفات الأنشطة - صيدلية المجمع الطبي</u>
٩٨٥,٩٨٤	١,١٦٨,١٧٦	مرتبات واجور وما في حكمها
٦٥,٥٩٠	٧٤,٥٦٥	التأمينات الاجتماعية
٦,٧٢٦,٢٦٣	٦,٢٨٨,٤٨٢	ادوية ومستلزمات طبية
.	٣٥٠,٣٤٨	ديون معدومة
٨١,١٩٥	١٠١,٧٤٨	تأمين طبي وعلاج
٧٦,٢٧٢	٨٦,٩٢٢	مصاريف رسوم وإشتراكات
٧٧,٣٢٩	٧٢,٧٦٦	مكافاة ترك الخدمة
٢٤,٣٣٥	٢٧,١١٢	مصاريف عمولات بنكية
٥,٧٣٧	٤,٨٩٥	صيانة وإصلاح وترميم
١٣,٨٨٥	٢٠,٤٨٢	منافع وخدمات
٢١,٨٧٤	١٨,٨٣٠	ادوات كتابية ومطبوعات
٧,٩٧٠	١٢,٥٠١	رخص وبرامج
١٢,٩١٥	٨,٤٤٢	بدل اجازات
٥٥٢	٥,٥٥٠	الزي الموحد
٣,٢٨٥	٥,٢٦٣	مصاريف سفر وإنتقال
٥	٣,٩٧١	مصاريف ضيافة ونظافة
٤,٠٤٠	٣,٠٢٠	مكافاة وحوافز
.	١٠٠	مصاريف دعاية واعلانات
٥٠٠	.	الامن والحراسة
.	٣٨	مصروفات أخرى
<u>٨,١٠٧,٧٣١</u>	<u>٨,٢٥٣,٢١١</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية مضر الخيرية للخدمات الاجتماعية
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٩)
المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

<u>(٢٠-٥) مصروفات الأنشطة - المكفوفين</u>		<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م</u>
مرتبات واجور وما في حكمها	١٦٧,١٩٦	٢٢٥,٩٢٣	
التأمينات الإجتماعية	٢٠,٤٣٦	١٩,٩٣٣	
تأمين طبي وعلاج	١٨,٦٥٠	٣٥,٩٠١	
محروقات وصيانة سيارات	١٣,٦٩١	٦,٨٧٠	
منافع وخدمات	١٠,٩٦٢	٧,٠٢٤	
مكافاة ترك الخدمة	٤,٧٩٨	٢١,٩٨١	
صيانة وإصلاح وترميم	٢,٨١٨	٦,٩٤٥	
تأمين سيارات	١,٧٠٤	١,٤٩٨	
مكافاة وحوافز	١,١٢٠	١,٤٤١	
مصاريف ضيافة ونظافة	٧٦٧	١,٤٤١	
مصاريف رسوم وإشتراكات	٤٣٩	١,١١٤	
ادوات كتابية ومطبوعات	١٩٩	١٠١	
عينات وهدايا	٠	٦,٤٦٨	
مصاريف عمولات بنكية	٠	٢	
الزبي الموحد	٠	٢٤	
<u>الاجمالي</u>	<u>٢٤٢,٧٨٠</u>	<u>٣٣٦,٦٦٦</u>	
<u>(٢٠-٦) مصروفات الأنشطة - النسائية</u>		<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م</u>
مرتبات واجور وما في حكمها	٩,٩٥٩	٢,٤٤٦	
التأمينات الإجتماعية	٧٠٨	٢٣١	
ايجارات	٢٦,٠٠٠	٠	
منافع وخدمات	٧,٠٢٥	٤,٧٤٤	
صيانة وإصلاح وترميم	٥,٨٩٢	٢,٤٣٩	
تأمين طبي وعلاج	١,٦٩٨	٥٤٠	
رحلات	١,٢٠٠	٠	
مصاريف ضيافة ونظافة	١٦٩	٤٩	
رخص وبرامج	١٢٠	٠	
مصاريف رسوم وإشتراكات	١١٦	٤٣	
مكافاة وحوافز	١٠	٢١	
مكافاة ترك الخدمة	٠	٢١٩	
محروقات وصيانة سيارات	٠	٩٦	
مصروفات أخرى	٠	٢٠	
<u>الاجمالي</u>	<u>٥٢,٨٩٧</u>	<u>١٠,٨٤٨</u>	

جمعية مضر الخيرية للخدمات الاجتماعية
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٩)
المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م</u>	<u>(٧-٢٠) مصروفات الأنشطة - مبنى الطرازيات</u>
٦٩,٠١٤	٨,٤٧٧	مرتبات واجور وما في حكمها
٦,٥٤٢	١,٥٨٩	التأمينات الإجتماعية
٦,١٢٤	٩,٩٤٧	مكافاة ترك الخدمة
٦٣,٨١٩	٨٢٣	منافع وخدمات
٢٨,٣٠٩	٧٠٥	صيانة وإصلاح وترميم
٠	٦٨٠	رخص وبرامج
٠	٢٤٠	مكافاة وحوافز
١٥,٦١٤	١١٠	تأمين طبي وعلاج
١,٢٠٩	٩٨	مصاريف رسوم وإشتراكات
٧٦	٠	مصاريف ضيافة ونظافة
٣٥	٠	مصاريف عمولات بنكية
<u>١٩٠,٧٤٢</u>	<u>٢٢,٦٦٩</u>	<u>الاجمالي</u>

جمعية مضر الخيرية للخدمات الاجتماعية
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٩)
المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

<u>(٢١) المصروفات العمومية والإدارية :-</u>		<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م</u>
اللجنة الاجتماعية	(٢١-١)	٨٢٢,٥٦٩	٣٧٩,٧٣٢
قسم العلاقات العامة	(٢١-٢)	٣٤٢,٦٧٤	٣١٥,٦٥٨
المكتب الرئيسي	(٢١-٣)	٣٢,٦٢٥	٥٧,١٠٠
قسم شئون المساكن	(٢١-٤)	٢٠٧,١١٢	٨٧٧,٦٣٩
قسم شئون الموظفين والتعقيب	(٢١-٥)	٣٢,٦١٥	٢٦٩,٠٦٤
قسم المحاسبة	(٢١-٦)	١٠٨,٦٨٦	٨٩٠,٠٧١
القسم الإعلامي	(٢١-٧)	١٠٤,٢٣٧	٩٤,١٥٤
قسم تقنية لمعلومات	(٢١-٨)	٢,٤٧٢	١٧٣,٢١٣
السلامة المجتمعية		٣,٥٣٩	٣,٥٢٠
<u>الإجمالي</u>		<u>١,٦٥٦,٥٢٩</u>	<u>٣,٠٦٠,١٥١</u>

جمعية مضر الخيرية للخدمات الاجتماعية
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٩)
المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م</u>	<u>(٢١-١) اللجنة الاجتماعية :-</u>
٢٢٩,٤٢٨	٥١٥,٠٥٨	مـرتبات واجور وما في حكمها
١٩,٢٩٧	٣٩,٨٢٠	التأمينات الإجتماعية
٢٦,٠٣٦	٦٩,٨٠٠	تأمين طبي وعلاج
٣٣,٦٩٦	٤٩,٨٣٢	منافع وخدمات
١٢,٢٥٧	٣١,٨٧٣	صيانة وإصلاح وترميم
٦	٢٧,٥٦٦	مصاريف عمولات بنكية
٢,١٧٠	٢٥,٣٦٥	ادوات كتابية ومطبوعات
٢٠,٢٢٣	٢٠,٤١٣	محروقات وصيانة سيارات
٢٣,٠١٩	١٢,٥٩٩	مكافاة ترك الخدمة
٠	٤٣٠	بدل اجازات
٠	٨,١٠٠	رخص برامج
٦,٦٨٩	٧,١٢٣	مصاريف ضيافة ونظافة
٢,٠٩١	٧,٠٨٤	مصاريف رسوم وإشتراكات
١,٣٣٢	٣,٥٥٠	مكافات وحوافز
٢,٧٣٩	٣,١٩٤	تأمين سيارات
٢١٧	٥٥٠	عينات وهدايا
٠	١٧٤	دعاية وإعلان
٨٨	٠	تكلفة عمالة مؤقتة
٤٤	٠	الزبي الموحد
٤٠٠	٣٨	مصاروفات أخرى
<u>٣٧٩,٧٣٢</u>	<u>٨٢٢,٥٦٩</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية مضر الخيرية للخدمات الاجتماعية
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٩)
المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م</u>	(٢٠٢١) قسم العلاقات العامة :-
٢٢١,٤٩٠	٢٣٩,٥٠٧	مرتبات واجور وما في حكمها
٢٠,٩٦٦	٢١,٦٥١	التأمينات الإجتماعية
٢٦,٣٠١	٣٥,٢٧٦	تأمين طبي وعلاج
١	٠	مصاريف عمولات بنكية
٢٢,٣١٩	١٩,٠٨٥	مكافاة ترك الخدمة
٥٠٤	٧,٣٣٠	مصاريف دعاية واعلانات
٢,٦٤٥	٦,٦٣٨	منافع وخدمات
٢,١٤٥	٤,٠٥٧	عينات وهدايا
٣,٢٩٠	٢,٩٥٩	صيانة وإصلاح وترميم
٦,٣٦٦	١,٦٢٥	مصاريف ضيافة ونظافة
١,١٤١	١,١١٢	ادوات كتابية ومطبوعات
١,٥٢٨	٧٧٥	مكافاة وحوافز
٦١	١٦٠	مصاريف رسوم وإشتراكات
٢١٤	٠	محروقات وصيانة سيارات
٢٩	٠	تأمين سيارات
٦,٦٥٨	٢,٤٩٩	مصروفات أخرى
<u>٣١٥,٦٥٨</u>	<u>٣٤٢,٦٧٤</u>	<u>الاجمالي</u>
<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م</u>	(٣-٢١) المكتب الرئيسي :-
٠	١٦,٣٢٢	مرتبات واجور وما في حكمها
٠	٩,٩٢٢	مكافاة ترك الخدمة
٠	٤,٧١٠	صيانة وإصلاح وترميم
١,١٥٩	٨٢٣	مصاريف ضيافة ونظافة
٤,٩٩١	٤٨٧	منافع وخدمات
٥٨٦	٣٦١	ادوات كتابية ومطبوعات
٧٨٤	٠	تأمين طبي وعلاج
٤٨,٠٠٠	٠	اتعاب مهنية واستشارية
١,٥٨٠	٠	رخص وبرامج
<u>٥٧,١٠٠</u>	<u>٣٢,٦٢٥</u>	<u>الاجمالي</u>

جمعية مضر الخيرية للخدمات الاجتماعية
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٩)
المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

		(٢١-٤) قسم شئون المساكن :-
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	
٦٤٢,٢٢٧	٩٨,٠٠٠	مرتبات واجور وما في حكمها
٥٣,٧٥١	٤٤,٦٥٧	التأمينات الإجتماعية
٠	٨٦	ادوات كتابية ومطبوعات
٧٨,٦٧٢	٦٣,٤٤٩	مكافاة ترك الخدمة
١,٤٦١	٦٩٠	صيانة وإصلاح وترميم
٠	١٢٠	محروقات وصيانة سيارات
٠	١١٠	مصاريف ضيافة ونظافة
٧٣,١٨٩	٠	تأمين طبي وعلاج
١٨,٩٥٩	٠	مصاريف رسوم وإشتراكات
٤,٠٠٠	٠	مكافاة وحوافز
٣,٧٨١	٠	مصاريف سفر وإنتقال
٤٩٨	٠	منافع وخدمات
١,١٠١	٠	الزبي الموحد
٨٧٧,٦٣٩	٢٠٧,١١٢	الاجمالي
		(٢١-٥) قسم شئون الموظفين والتعقيب :-
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	
١٩٣,٣٣٥	٤,٤١١	مرتبات واجور وما في حكمها
١٩,٠٥٨	٢,١٢٧	التأمينات الإجتماعية
٢١,٦٤٦	٢١,٥٤٦	مكافاة ترك الخدمة
١١,٢١٩	٢,٢٦٥	منافع وخدمات
١,٣٧٥	٢,١٠٥	صيانة وإصلاح وترميم
١٨٨	١٦١	محروقات وصيانة سيارات
١,٠٢٧	٠	مكافاة وحوافز
١٥,٩١٢	٠	تأمين طبي وعلاج
١,٨٠٣	٠	رخص وبرامج
١,٤٤٠	٠	ادوات كتابية ومطبوعات
٢٥	٠	تأمين سيارات
١,٢٢٥	٠	مصاريف ضيافة ونظافة
٢	٠	مصاريف عمولات بنكية
٨٠٩	٠	مصاريف رسوم وإشتراكات
٢٦٩,٠٦٤	٣٢,٦١٥	الاجمالي

جمعية مضر الخيرية للخدمات الاجتماعية
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٩)
المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م</u>	(٦-٢١) قسم المحاسبة :-
٦٥٥,٨٦٣	٢١,٤٢١	مرتبات واجور وما في حكمها
٥٨,٢٦١	٦,٢١٢	التأمينات الإجتماعية
٧٥,١٦٧	٥٨,٠٠٤	مكافاة ترك الخدمة
٠	١١,٥٠٠	اتعاب مهنية
١٠,٢٣٩	٦,٠٤٣	منافع وخدمات
٥,٥٧٦	٢,٧١١	صيانة وإصلاح وترميم
١٢,٢١٨	١,٥٦٣	مصاريف رسوم وإشتراكات
٥٥,٥٨٩	٨٨٥	تأمين طبي وعلاج
١,٣٧٦	٢٢٨	ادوات كتابية ومطبوعات
٢,٧٣٨	٦٤	مصاريف ضيافة ونظافة
١,٨٨٠	٥٥	رخص وبرامج
٣,٥٣١	٠	مكافاة وحوافز
٦,٣٣١	٠	مصاريف عمولات بنكية
٢٩	٠	محروقات وصيانة سيارات
١,٢٧٣	٠	مصاريف سفر وإنتقال
<u>٨٩٠,٠٧١</u>	<u>١٠٨,٦٨٦</u>	<u>الاجمالي</u>

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م</u>	(٧-٢١) القسم الإعلامي :-
٧١,١٥٣	٧٥,٢٩٦	مرتبات واجور وما في حكمها
٦,٨١٥	٨,٠١٩	التأمينات الإجتماعية
٨,٧٥١	٦,٩٨٦	مكافاة ترك الخدمة
١,٨٨٣	٦,٤٦٣	تأمين طبي وعلاج
٢,٦٩٤	٤,٥٩٠	منافع وخدمات
٩٦٠	١,٢٥٠	صيانة وإصلاح وترميم
٩٦٢	١,١٩٠	مصاريف ضيافة ونظافة
٥٢٠	٢٦٠	مكافاة وحوافز
٤١	٩٦	مصاريف رسوم وإشتراكات
٣٧٥	٨٧	ادوات كتابية ومطبوعات
<u>٩٤,١٥٤</u>	<u>١٠٤,٢٣٧</u>	<u>الاجمالي</u>

جمعية مضر الخيرية للخدمات الاجتماعية
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٩)
المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

<u>(٨-٢١) تقنية المعلومات :-</u>		
<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م</u>	
١١٩,٢٨٣	١,٧٣١	مرتبات واجور وما في حكمها
١٣,٩٥٣	١٤١	التأمينات الإجتماعية
٦١	٥٠٠	منافع وخدمات
٤,٥٩٢	١٠٠	صيانة وإصلاح وترميم
٥٠٠	.	مكافآت وحوافز
٩,٦٧٧	.	رخص برامج
٨,٩٩١	.	تأمين طبي وعلاج
٦,٩٦١	.	مصاريف رسوم وإشتراكات
٦,٢١٧	.	مكافاة ترك الخدمة
٢,٩٧٨	.	مستلزمات أنظمة المعلومات
<u>١٧٣,٢١٣</u>	<u>٢,٤٧٢</u>	<u>الاجمالي</u>
<u>(٢٢) إيرادات اخرى :-</u>		
<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م</u>	
.	٤٠٢,٥٥٧	إيرادات أخرى - المجمع (تسوية ديون معدومة)
.	٧٢,٩٩٧	إيرادات أخرى - أرباح رأسمالية
<u>.</u>	<u>٤٧٥,٥٥٤</u>	<u>الاجمالي</u>
<u>(٢٣) تسوية سنوات سابقة :-</u>		
<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م</u>	
(٧٩١,٥٨٥)	(٦٦٨,١٨٦)	تسويات سنوات سابقة - شركات التأمين
.	٤٦,٠٠٠	تسويات سنوات سابقة - إيجارات
<u>(٧٩١,٥٨٥)</u>	<u>(٦٢٢,١٨٦)</u>	<u>الاجمالي</u>

جمعية مضر الخيرية للخدمات الاجتماعية
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٩)
المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

(٢٤) صافي الأصول المقيدة :-			
<u>الرصيد</u> <u>بداية الفترة</u>	<u>الإيرادات والتبرعات</u> <u>خلال الفترة</u>	<u>المنصرف</u> <u>خلال الفترة</u>	<u>الرصيد</u> <u>نهاية الفترة</u>
٦٦٠,٠٠٠	.	٦٦٠,٠٠٠	.
٦٠٠,٠٠٠	.	٦٠٠,٠٠٠	.
٨٠,٠٠٠	.	٨٠,٠٠٠	.
.	١,٢٦٧,٥١٧	٩٤٠,٩٨٥	٣٢٦,٥٣٢
.	١١٠,٩٩٩	.	١١٠,٩٩٩
.	١٢٨,٨٩٨	٨٥,٧٥٠	٤٣,١٤٨
.	٣٧٩,٦٢٥	٣٤٢,٠٢٤	٣٧,٦٠١
.	٣١٩,١٩٤	٢٩١,٦٥١	٢٧,٥٤٣
.	٣,٠٠٠	.	٣,٠٠٠
.	٥٩,٣٤٠	٥٩,٣٤٠	.
.	٣١٢,١٠٠	٣١٢,١٠٠	.
.	٢٧٥,٤٧٩	٢٧٥,٤٧٩	.
.	١٢١,٥٠٥	١٢١,٥٠٥	.
.	١٠٣,٧٥٩	١٠٣,٧٥٩	.
.	٥٨,٥٤٧	٥٨,٥٤٧	.
.	٤,٨٠٠	٤,٨٠٠	.
.	٥٣٦,٤١٢	.	٥٣٦,٤١٢
.	٩١,٢٦٠	.	٩١,٢٦٠
.	١٥,٠٠٠	.	١٥,٠٠٠
١٢,٨٥٦,٥٩٥	.	٨٦٢,٢٢٦	١١,٩٩٤,٣٦٩
١٤,١٩٦,٥٩٥	٣,٧٨٧,٤٣٥	٤,٧٩٨,١٦٦	١٣,١٨٥,٨٦٤

الاجمالي

دعم منصة احسان - مشروع شئون الاسر
دعم منصة احسان - مشروع ايجار المنازل
دعم منصة احسان - مشروع مساعدات صحية
تبرعات نقدية مقيدة - كفالات ايتام
تبرعات نقدية مقيدة - كسوة شتاء
تبرعات نقدية مقيدة - عيد الفطر
تبرعات نقدية مقيدة - سلة غذائية (رمضان)
تبرعات نقدية مقيدة - مساعدات تعليمية
تبرعات نقدية مقيدة - مسابقة كافل اليتيم
تبرعات نقدية مقيدة - مساعدات
تبرعات نقدية مقيدة - ترميم منازل
تبرعات نقدية مقيدة - شراء منازل
تبرعات نقدية مقيدة - صحية
تبرعات نقدية مقيدة - اعانة زواج
تبرعات نقدية مقيدة - سداد ايجارات
تبرعات نقدية مقيدة - كارثة الحريق
اعانة صندوق دعم الجمعيات - دعم الاسر المحتاجة
اعانة صندوق دعم الجمعيات - تكاليف جمع الأموال
تبرعات نقدية مقيدة - زكاة
صافي أصول مقيدة - أخرى