

جمعية مضر الخيرية للخدمات الانسانية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ١٠٠٠٠٠٠٩٠٠ )

المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ 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
٢٧-٧	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية

السادة / جمعية مضر الخيرية للخدمات الانسانية

المحترمين

(جمعية أهلية غير هادفة للربح)

المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لجمعية مضر الخيرية للخدمات الانسانية ، (جمعية أهلية) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م ، وقائمة الأنشطة والتغير في صافي الأصول والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م والإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٢) 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 الانسانية (جمعية أهلية) كما هي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م وقائمة الأنشطة والتغير في صافي الأصول وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م ، 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.

أساس الرأي:

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

مسئوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية:

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل، 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 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 الاشراف على عملية إعداد التقارير المالية للجمعية.



## تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية (تتمة)

السادة / جمعية مضر الخيرية للخدمات الانسانية

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 استجابةً 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
- تقييم 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)

١٢/٠٤/١٤٤٠هـ



الدمام - المملكة العربية السعودية

١٠ ذو القعدة ١٤٤٧هـ

٢٧ أبريل ٢٠٢٦م

**جمعية مضر الخيرية للخدمات الانسانية**  
**مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ١٠٠٠٠٠٠٩٠٠ )**  
**المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية**  
**قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م**  
**المبالغ بالريال السعودي**

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م</u>	<u>ايضاح</u>	<u>الأصول</u>
			<b>الأصول المتداولة</b>
٢٢,٣٠٠,٦٥٩	٢٧,٦٤٠,٧٧١	(٣)	النقد بالصدوق ولدي البنوك
٥,٢٢٢,٩٩٨	٣,١٣٧,٢٦٧	(٤)	المدينون التجاريون
١,٧٦٧,٥٢٨	٢,١٥٨,١٥٠	(٥)	دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
٢,٩٦٦,١٩٨	٢,٢٩٠,٧٤٨	(٦)	المخزون
<u>٣٢,٢٥٧,٣٨٣</u>	<u>٣٥,٢٢٦,٩٣٦</u>		<b>إجمالي الأصول المتداولة</b>
			<b>الأصول غير المتداولة</b>
٣٤٣,٩٣٢	٣٤٠,٨٧٧	(٧)	الممتلكات والآلات والمعدات، صافي
١٣,٩٨٦,٣٣١	١٣,١٣٢,٣٥٠	(٨)	صافي الأصول الاستثمارية بالتكلفة
<u>١٤,٣٣٠,٢٦٣</u>	<u>١٣,٤٧٣,٢٢٧</u>		<b>إجمالي الأصول غير المتداولة</b>
<u>٤٦,٥٨٧,٦٤٦</u>	<u>٤٨,٧٠٠,١٦٣</u>		<b>إجمالي الأصول</b>
			<b>الإلتزامات وصافي الأصول</b>
			<b>الإلتزامات المتداولة</b>
١,١٩٢,٧٢٣	١,١٦٨,٤٠١	(٩)	الدائنون التجاريون
٩٧,٠٩٥	٣٤٨,٢٠٧	(١٠)	مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
<u>١,٢٨٩,٨١٨</u>	<u>١,٥١٦,٦٠٨</u>		<b>إجمالي الإلتزامات المتداولة</b>
			<b>الإلتزامات غير المتداولة</b>
٤,٥٥٩,٤٤٠	٤,٥٦٥,٧٩٦	(١١)	مخصص مكافأة ترك الخدمة
<u>٤,٥٥٩,٤٤٠</u>	<u>٤,٥٦٥,٧٩٦</u>		<b>إجمالي الإلتزامات غير المتداولة</b>
<u>٥,٨٤٩,٢٥٨</u>	<u>٦,٠٨٢,٤٠٤</u>		<b>إجمالي الإلتزامات</b>
			<b>صافي الأصول</b>
٢٧,٥٥٢,٥٢٤	٢٧,٥٣٤,٣٣٣		صافي الأصول غير المقيدة
١٣,١٨٥,٨٦٤	١٥,٠٨٣,٤٢٦	(٢٢)	صافي الأصول المقيدة
<u>٤٠,٧٣٨,٣٨٨</u>	<u>٤٢,٦١٧,٧٥٩</u>		<b>إجمالي صافي الأصول</b>
<u>٤٦,٥٨٧,٦٤٦</u>	<u>٤٨,٧٠٠,١٦٣</u>		<b>إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول</b>

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

**جمعية مضر الخيرية للخدمات الإنسانية**  
**مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ١٠٠٠٠٠٠٩٠٠ )**  
**المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية**  
**قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م**  
**المبالغ بالريال السعودي**

بنود الدخل	إيضاح	غير مقبدة	مقبدة	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م
التبرعات النقدية العامة		١,٧٦٨,٤٤٤	.	١,٧٦٨,٤٤٤	٤,٥٥١,٠٧٩
التبرعات النقدية المقبدة	(١٢)	.	٧,٦٣٢,٢٤٨	٧,٦٣٢,٢٤٨	٣,١٤٤,٧٦٣
التبرعات العينية	(١٣)	١,٣٣٢,٦٤١	.	١,٣٣٢,٦٤١	٧٧٥,١٧١
إيرادات الأشتراكات		٢٣٧,٤٤٠	.	٢٣٧,٤٤٠	٣٤٢,٨٧٠
تبرعات الزكاة		.	.	.	١٥,٠٠٠
دعم منصة احسان		.	٣٦٠,٠٠٠	٣٦٠,٠٠٠	.
اعانة صندوق دعم الجمعيات	(١٤)	.	٩٩,٠٧٤	٩٩,٠٧٤	٦٢٧,٦٧٢
ايرادات اجارات		١,١٤٠,٣٢٤	.	١,١٤٠,٣٢٤	٥٢٥,٩٢٩
ايرادات الأنشطة	(١٥)	٢٣,٤٦٣,٤١٦	.	٢٣,٤٦٣,٤١٦	٢٤,٢٩٤,٨١٢
تخفيض التزام (خصم ممنوح)		٥٣,٩٢٧	.	٥٣,٩٢٧	٥,٢٨٧
عائدات الإستثمارات		٥٧٨,٨٩١	.	٥٧٨,٨٩١	١٢٣,٠٩٥
<b>صافي الأصول المحررة من القيود</b>		<b>٦,١٩٣,٧٦٠</b>	<b>(٦,١٩٣,٧٦٠)</b>	<b>.</b>	<b>.</b>
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الإستخدام					
<b>إجمالي بنود الدخل وإعادة التصنيف</b>		<b>٣٤,٧٦٨,٨٤٣</b>	<b>١,٨٩٧,٥٦٢</b>	<b>٣٦,٦٦٦,٤٠٥</b>	<b>٣٤,٤٠٥,٦٧٨</b>
<b>بنود المصروفات</b>					
المساعدات النقدية	(١٦)	٥,٦٥١,٤٩٤	.	٥,٦٥١,٤٩٤	٣,٩٠٢,٦٥٧
المساعدات العينية	(١٧)	١,٣٦٣,٨٥٨	.	١,٣٦٣,٨٥٨	١,٠٦٣,٨٣٥
مصروفات الأنشطة	(١٨)	٢٥,٥٦٥,٧٠٥	.	٢٥,٥٦٥,٧٠٥	٢٧,٣٣٧,٣٤٨
المصروفات العمومية والإدارية	(١٩)	١,٣٤٣,٨٢٣	.	١,٣٤٣,٨٢٣	١,٦٥٦,٥٢٩
اهلاك العقارات والالات والمعدات	(٧)	٥١,١٢٠	.	٥١,١٢٠	٤١,٧٤٥
اهلاك العقارات والالات والمعدات (استثمارات)	(٨)	١,١٢٩,٠٢٢	.	١,١٢٩,٠٢٢	١,١٢٣,٠٨٢
<b>إجمالي بنود المصروفات</b>		<b>٣٥,١٠٥,٠٢٢</b>	<b>.</b>	<b>٣٥,١٠٥,٠٢٢</b>	<b>٣٥,١٢٥,١٩٦</b>
التغير في صافي الاصول من الانشطة المستمرة		<b>(٣٣٦,١٧٩)</b>	<b>١,٨٩٧,٥٦٢</b>	<b>١,٥٦١,٣٨٣</b>	<b>(٧١٩,٥١٨)</b>
<b>البنود الأستثنائية</b>					
ايرادات اخري	(٢٠)	٣١٨,١٣٢	.	٣١٨,١٣٢	٤٧٥,٥٥٤
تسويات علي سنوات سابقة	(٢١)	(١٤٤)	.	(١٤٤)	(٦٢٢,١٨٦)
التغير في صافي الاصول من البنود الأستثنائية		<b>٣١٧,٩٨٨</b>	<b>.</b>	<b>٣١٧,٩٨٨</b>	<b>(١٤٦,٦٣٢)</b>
التغير في صافي الاصول		<b>(١٨,١٩١)</b>	<b>١,٨٩٧,٥٦٢</b>	<b>١,٨٧٩,٣٧١</b>	<b>(٨٦٦,١٥٠)</b>
صافي الأصول في بداية السنة		٢٧,٥٥٢,٥٢٤	١٣,١٨٥,٨٦٤	٤٠,٧٣٨,٣٨٨	٤١,٦٠٤,٥٣٧
صافي الأصول في نهاية السنة		٢٧,٥٣٤,٣٣٣	١٥,٠٨٣,٤٢٦	٤٢,٦١٧,٧٥٩	٤٠,٧٣٨,٣٨٧

ان الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية مضر الخيرية للخدمات الانسانية  
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ١٠٠٠٠٠٠٩٠٠ )  
المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية  
قائمة التغيرات في صافي الأصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م  
المبالغ بالريال السعودي

الإجمالي	صافي الأصول المقيدة	صافي الأصول غير المقيدة	إيضاح
٤١,٦٠٤,٥٣٧	١٤,١٩٦,٥٩٥	٢٧,٤٠٧,٩٤٢	الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٤ م مجموع التغير الشامل في صافي الأصول للفترة في قائمة الأنشطة
(٨٦٦,١٤٩)	(١,٠١٠,٧٣١)	١٤٤,٥٨٢	
<u>٤٠,٧٣٨,٣٨٨</u>	<u>١٣,١٨٥,٨٦٤</u>	<u>٢٧,٥٥٢,٥٢٤</u>	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
٤٠,٧٣٨,٣٨٨	١٣,١٨٥,٨٦٤	٢٧,٥٥٢,٥٢٤	الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٥ م مجموع التغير الشامل في صافي الأصول للفترة في قائمة الأنشطة
١,٨٧٩,٣٧١	١,٨٩٧,٥٦٢	(١٨,١٩١)	
<u>٤٢,٦١٧,٧٥٩</u>	<u>١٥,٠٨٣,٤٢٦</u>	<u>٢٧,٥٣٤,٣٣٣</u>	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

**جمعية مضر الخيرية للخدمات الانسانية**  
**مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ١٠٠٠٠٠٠٠٩٠٠ )**  
**المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية**  
**قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م**  
**المبالغ بالريال السعودي**

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	<b>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</b>
(٢٤٣,٩٦٤)	١,٨٧٩,٥١٥	التغير في صافي الاصول
(٦٢٢,١٨٦)	(١٤٤)	تسويات علي مال الجمعية
٤١,٧٤٥	٥١,١٢٠	اهلاك العقارات والالات والمعدات
١,١٢٣,٠٨٢	١,١٢٩,٠٢٢	اهلاك العقارات والالات والمعدات (استثمارات)
٥٧١,٥١٤	٦٥١,٣٥٩	المكون من مخصص مكافاة نهاية الخدمة
<b>٨٧٠,١٩١</b>	<b>٣,٧١٠,٨٧٢</b>	<b>التغير في صافي الاصول بعد التسويات</b>
		<b>التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة</b>
(٣٢٠,٣٧٦)	٢,٠٨٥,٧٣١	المدينون التجاريون
(٣١٥,٥٣٠)	(٣٩٠,٦٢٢)	دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
(٧٧,٠٧٧)	٦٧٥,٤٥٠	المخزون
٢٠٢,٧٢٤	(٢٤,٣٢٢)	الدائنون التجاريون
(٣٤٦,٥٦٣)	٢٥١,١١٢	مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
(٣٠٧,٠٨٧)	(٦٤٥,٠٠٣)	المستخدم من مخصص مكافاة ترك الخدمة
<b>(٢٩٣,٧١٨)</b>	<b>٥,٦٦٣,٢١٨</b>	<b>صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</b>
		<b>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</b>
(١٢,١٩٣)	(٤٨,٠٦٦)	شراء الممتلكات والالات والمعدات
٠	١	إستبعاد الممتلكات والالات والمعدات
(٢٠٧,٣١٥)	(٢٧٥,٠٤٢)	شراء الممتلكات والالات والمعدات (استثمارات)
٣	١	إستبعاد الممتلكات والالات والمعدات (استثمارات)
<b>(٢١٩,٥٠٥)</b>	<b>(٣٢٣,١٠٦)</b>	<b>صافي التدفقات النقدية المستخدم في الأنشطة الاستثمارية</b>
(٥١٣,٢٢٣)	٥,٣٤٠,١١٢	صافي التغير في رصيد النقدية
٢٢,٨١٣,٨٨٢	٢٢,٣٠٠,٦٥٩	رصيد النقدية في بداية الفترة
<b>٢٢,٣٠٠,٦٥٩</b>	<b>٢٧,٦٤٠,٧٧١</b>	<b>رصيد النقدية في نهاية الفترة</b>

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لاينجزأ من القوائم المالية

جمعية مضر الخيرية للخدمات الانسانية

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ١٠٠٠٠٠٠٠٩٠٠ )

المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

**(١) معلومات عن الجمعية :**

**(١/١) اسم الجمعية :** جمعية مضر الخيرية للخدمات الإنسانية

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

**(١/٣) رقم التسجيل :** مسجله لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ١٠٠٠٠٠٠٠٦٠٠ ) بتاريخ ٢١ / ١٢ / ٢٠٢٤

**(١/٤) أهداف الجمعية :-**

\* رفع المستوى الاجتماعي والمعيشي والسكني الصحي والتعليمي والثقافي بالبلدة

\* توفى الخدمات الأساسية لرعاية الأطفال وتنمية مهاراتهم وتطوير ذوابهم عن طريق البرنامج التي تقدمها الروضة

\* المساهمة في رعاية فئة المكفوفين

\* غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضحاً تفصيلاً بالنظام الأساسي للجمعية .

(١/٥) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في الأول من شهر يناير من العام المالي ٢٠٢٥م وتنتهى بنهاية شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠٢٥ م .

**(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 والإفتراسات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المُحتمله في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المُسجلة خلال تلك السنه 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 الانسانية

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ١٠٠٠٠٠٠٩٠٠ )

المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

### (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 كافي للديون المشكوك فى تحصيلها ، وتخضع الديون المعدومة عند تكيدها .

#### المخزون السلي:

(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 الانسانية

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ١٠٠٠٠٠٠٩٠٠ )

المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ 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 ، 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 إحصائية عدم السداد لتعسرهم أو لأسباب أخرى.

### الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى:

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

### الاستثمارات المالية :-

تقوم الجمعية بتسجيل استثماراتها بموجب التكلفة الفعلية عند اقتنائها ولا يتم إثبات الإيرادات الخاصة بها إلا عند أستلامها فعلياً .

### 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 الإعراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها .

### قائمة التدفقات النقدية:

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

**جمعية مضر الخيرية للخدمات الانسانية**  
**مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ١٠٠٠٠٠٠٩٠٠ )**  
**المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م**

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	<b>(٣) النقد بالصندوق ولدى البنوك :-</b>
١٠,٢٨٧	.	النقد بالصندوق - الجمعية
٣٠,٨١٩	٣,١٦٦	النقد بالصندوق - المجمع الطبي
١٩,١٣٠	١,٣٨٢	النقد بالصندوق - صيدلية المجمع الطبي
.	٥,٠٠٠	النقد بالصندوق - صندوق الاستقبال
.	٥,٠٠٠	النقد بالصندوق - صندوق الصيدلية
.	٢,٦٢٢	البنك السعودي للاستثمار - المجمع تحت
٣,٤٥٧,٧٠٢	٢,٠٣٥,٥٨٣	البنك السعودي للاستثمار - ١
٢٩٣,٧٥٩	٣٢٥,٨٢٧	البنك السعودي للاستثمار - ٢ صيدلية المجمع
١,٥٨٢	٤,٤٧٣	البنك السعودي للاستثمار - ٤ الروضة
.	٥٩,٨٢١	البنك السعودي للاستثمار - مركز عين لضيافة الأطفال
٦٣٠,٩٠٣	١,١٧٩,٨٢٣	البنك السعودي للاستثمار - مجمع جمعية مضر
٧٧٩,٧٥٢	١٧٤,٨٩٩	البنك العربي - عام
١,٤٤٤,٢٣٧	٢٢٢,٣٥٩	البنك الأهلي التجاري - ١
١	١	البنك الأهلي التجاري - ٢
.	١	البنك الأهلي التجاري - وديعة
١,٨٨٥,٧١٦	٣١٢,٢٢٣	بنك ساب - عام
٢,١١٤,٧٧٤	٣,٧٥٧,٠٢٦	بنك البلاد - عام
.	٣٦٠,٠٠٠	بنك البلاد - زكاة
.	٢,٦٠٨,٢٤٦	بنك البلاد - المجمع الطبي
.	٥٧٥,٥٩٠	بنك البلاد - صيدلية المجمع
١,٥٢٢,٢١٤	١٦٣,١٢٣	البنك الفرنسي - عام
١٠٩,٧٨٣	٨٤٤,٦٠٦	بنك الرياض - عام
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠	ودائع بالبنوك
<b>٢٢,٣٠٠,٦٥٩</b>	<b>٢٧,٦٤٠,٧٧١</b>	<b>الاجمالي</b>

**جمعية مضر الخيرية للخدمات الانسانية**  
**مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٠٠٠٩٠٠)**  
**المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م**

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م</u>	<b>(٤) المدينون التجاريون :-</b>
١٠,٣٠٣,٧٠٧	٦,٣٧٤,٠٨٢	عملاء شركات التأمين الطبي
٥١٦,٨٩٨	٦٧٤,٦٣٦	عملاء المجمع الطبي
(٥,٥٩٧,٦٠٧)	(٣,٩١١,٤٥١)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
<u>٥,٢٢٢,٩٩٨</u>	<u>٣,١٣٧,٢٦٧</u>	<b>الإجمالي</b>
<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م</u>	<b>(٥) دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى :-</b>
١,٠٢١,٢٩١	١,٠٩٦,٥٠٧	إيرادات مستحقة (إيجارات محلات)
٤٧٧,٦٦٨	٤٦٧,٠٩٩	إيرادات مستحقة (إيجارات شقق)
٢٣,٥٠٠	١١,٥٠٠	إيرادات مستحقة (قاعة الملك)
٧٧,٦٦٢	٨٣,٨٥٠	إيرادات مستحقة (الودائع)
٩٣,٤٣٩	.	ضريبة القيمة المضافة
.	٢٤٥,٣٠٠	مصرفات مدفوعة مقدما (تأمين طبي)
.	١٩,٢٠٠	مصرفات مدفوعة مقدما (تأمين سيارات - المجمع)
.	٤٠,٤٤٢	دفعات مقدمة للموردين (المجمع والصيدلية)
٦,٩٦٦	٣٩,٨٢١	دفعات مقدمة للموردين
٢٢,٨٥٠	٣٢,٢٣٥	ذمم / سلف العاملين
.	١١,٣٣٦	دفعات مدفوعة مقدما (التأمين الطبي)
٣٢,٣٣٥	١١٠,٨٦٠	المستهلكات المقدمة (المجمع والصيدلية)
١١,٨١٧	.	المستهلكات المقدمة (الجمعية)
<u>١,٧٦٧,٥٢٨</u>	<u>٢,١٥٨,١٥٠</u>	<b>الإجمالي</b>
<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م</u>	<b>(٦) المخزون :-</b>
١,٨٨٧,٣٣٤	١,٤٧١,٠٨٦	مخزون صيدلية المجمع الطبي
٨٧٣,١١٣	٥٩٦,١١٦	المخزن الرئيسي
١٩٣,٢٣٦	١٨٤,٧٨٠	مخزن المجمع الطبي
١٢,٥١٥	٣٨,٧٦٦	مخزون الأدوية المنتهية
<u>٢,٩٦٦,١٩٨</u>	<u>٢,٢٩٠,٧٤٨</u>	<b>الإجمالي</b>

**جمعية مضر الخيرية للخدمات الانسانية**  
**مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٠٠٠٩٠٠)**  
**المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م**

**(٧) الممتلكات والألات والمعدات، صافي :-**

البيان	نسبة الإهلاك	تكلفة الأصول في بداية الفترة	إضافات خلال العام	الإستبعادات خلال العام	تكلفة الأصول في نهاية الفترة	مجمع الإهلاكات في بداية الفترة	إهلاكات العام	مجمع الإهلاك المستبعد	مجمع الإهلاكات في نهاية الفترة	صافي قيمة الأصول في أخر الفترة	صافي قيمة الأصول في بداية الفترة
الأراضي	%٠	٢٠٥,٠٠٠	.	.	٢٠٥,٠٠٠	.	.	.	.	٢٠٥,٠٠٠	٢٠٥,٠٠٠
المباني	%٤	٢٠٤,٦١٢	.	.	٢٠٤,٦١٢	١٦٠,١٥٢	٤,٠٩٣	.	١٦٤,٢٤٥	٤٠,٣٦٧	٤٤,٤٤٠
السيارات	%٢٠	٤٩٧,١٠٠	.	١١٦,٠٠٠	٣٨١,١٠٠	٤٩٧,٠٩٦	.	١١٥,٩٩٩	٣٨١,٠٩٧	٣	٤
أثاث ومفروشات	%١٠:٢,٥	٢٨٦,٨٤٩	٨,٨٤٩	.	٢٩٥,٦٩٨	٢٦٨,٢٥٠	٨,٣٥٥	.	٢٧٦,٦٠٥	١٩,٠٩٣	١٨,٥٩٩
أثاث ومفروشات رعاية المكفوفين	%١٠:٢,٥	٥٥,٦٤٥	.	.	٥٥,٦٤٥	٥٣,٧٣٦	٧٥٠	.	٥٤,٤٨٦	١,١٥٩	١,٩٠٩
الألات ومعدات	%١٥	١٦٣,٢٩٧	.	.	١٦٣,٢٩٧	١٥٠,٨٩٨	١٢,٣٩٨	.	١٦٣,٢٩٦	١	١٢,٣٩٩
أدوات وأجهزة العرض	%١٥	٢٨٠,٣٤٥	٦,٦٠١	.	٢٨٦,٩٤٦	٢٧٥,٠٧٨	٢,٨٤٤	.	٢٧٧,٩٢٢	٩,٠٢٤	٥,٢٦٧
أجهزة الاتصال والأمن والحماية	%١٥	٩٢,٢٩٩	٦,٢٢٢	.	٩٨,٥٢١	٦٤,٨٥٩	٨,١٠٤	.	٧٢,٩٦٣	٢٥,٥٥٨	٢٧,٤٤٠
أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	%٢٠	٣٤١,١٤٠	١٨,١١٧	.	٣٥٩,٢٥٧	٣٢١,٠٤٢	٨,٦٥٥	.	٣٢٩,٦٩٧	٢٩,٥٦٠	٢٠,٠٩٨
أجهزة التفتيش والتبريد والتهوية	%١٥	٣٨٢,٥٨٠	٨,٢٧٧	.	٣٩٠,٨٥٧	٣٧٥,٥٠٨	٤,٢٤٠	.	٣٧٩,٧٤٨	١١,١٠٩	٧,٠٧٢
أجهزة رعاية المكفوفين	%١٥	١٨٧,٩٥٥	.	.	١٨٧,٩٥٥	١٨٦,٢٧١	١,٦٨١	.	١٨٧,٩٥٢	٣	١,٦٨٤
<b>الإجمالي</b>		<b>٢,٦٩٦,٨٢٢</b>	<b>٤٨,٠٦٦</b>	<b>١١٦,٠٠٠</b>	<b>٢,٦٢٨,٨٨٨</b>	<b>٢,٣٥٢,٨٩٠</b>	<b>٥١,١٢٠</b>	<b>١١٥,٩٩٩</b>	<b>٢,٢٨٨,٠١١</b>	<b>٣٤٠,٨٧٧</b>	<b>٣٤٣,٩٣٢</b>

جمعية مضر الخيرية للخدمات الانسانية  
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٠٠٩٠٠)  
المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م

(٨) صافي الأصول الاستثمارية - بالتكلفة :-

البيان	نسبة الإهلاك	تكلفة الأصول في بداية الفترة	إضافات خلال العام	الاستيعادات خلال العام	تكلفة الأصول في نهاية الفترة	مجموع الإهلاكات في بداية الفترة	إهلاكات العام	مجموع الإهلاك المستبعد	مجموع الإهلاكات في نهاية الفترة	صافي قيمة الأصول في أخر الفترة	صافي قيمة الأصول في بداية الفترة
الأراضي	%٠	٥,٩٧٨,٠٠٠	.	.	٥,٩٧٨,٠٠٠	.	.	.	.	٥,٩٧٨,٠٠٠	٥,٩٧٨,٠٠٠
المباني	%٤	٢٩,٤٢٤,١٢٠	.	.	٢٩,٤٢٤,١٢٠	٢٢,٥٧٩,٠٤٢	٨٤٣,٣٧٢	.	٢٢,٥٧٩,٠٤٢	٦,٨٤٥,٠٧٨	٦,٨٤٥,٠٧٨
السيارات	%٢٠	١,٣٩٣,٥٠٥	١٤٢,١٧٤	٥٦,٤٠٠	١,٤٧٩,٢٧٩	١,٣٩٣,٥٠٤	٢٧,٢٠٣	٥٦,٣٩٩	١,٣٦٤,٣٠٨	١١٤,٩٧١	١
أثاث ومفروشات	%١٠:٢,٥	٣,٩١٧,٨٨٥	.	.	٣,٩١٧,٨٨٥	٣,٤٢٣,٦٥٣	٦٦,٧٠٩	.	٣,٤٩٠,٣٦٢	٤٢٧,٥٢٣	٤٩٤,٢٢٢
أجهزة كهربائية	%١٥	٨٢,١١٤	.	.	٨٢,١١٤	٧٣,٩٣٧	٨,١٧٦	.	٨٢,١١٣	١	٨,١٧٧
أجهزة طبية	%١٥	٢,٨١٢,٩٣٣	٧٧,٩٧٥	.	٢,٨٩٠,٩٠٨	٢,٥٢٤,٧٢٢	٦٨,٤٦٧	.	٢,٥٩٣,١٨٩	٢٩٧,٧١٩	٢٨٨,٢١١
أدوات وأجهزة العرض	%١٥	١,٢١٧,٥٧١	.	.	١,٢١٧,٥٧١	١,١٩٩,٠٤٣	٥,٧٥١	.	١,٢٠٤,٧٩٤	١٢,٧٧٧	١٨,٥٢٨
أجهزة الاتصال والأمن والحماية	%١٥	١,٨٦٤,٧٥٧	.	.	١,٨٦٤,٧٥٧	١,٨٢٤,٨٨٦	٣٩,٨٧٠	.	١,٨٦٤,٧٥٦	١	٣٩,٨٧١
أجهزة الحاسب الالى وملحقاتها	%٢٠	١,٣٨٨,٠٦٨	١٠,٣٧٠	.	١,٣٩٨,٤٣٨	١,٣٣١,٦٥٩	١٢,٣٦٨	.	١,٣٤٤,٠٢٧	٥٤,٤١١	٥٦,٤٠٩
أجهزة التفتيش والتبريد والتهوية	%١٥	١,٦٦٢,٦٥٨	٤٤,٥٢٣	.	١,٧٠٧,١٨١	١,٤٤١,٣٩٠	٥٠,٥٨٤	.	١,٤٩١,٩٧٤	٢١٥,٢٠٧	٢٢١,٢٦٨
لوحات الدعاية والإعلان	%١٠	٤٣,٤٨٠	.	.	٤٣,٤٨٠	٦,٩٢٤	٦,٥٢٢	.	١٣,٤٤٦	٣٠,٠٣٤	٣٦,٥٥٦
<b>الإجمالي</b>		<b>٤٩,٧٨٥,٠٩١</b>	<b>٢٧٥,٠٤٢</b>	<b>٥٦,٤٠٠</b>	<b>٥٠,٠٠٣,٧٣٣</b>	<b>٣٥,٧٩٨,٧٦٠</b>	<b>١,١٢٩,٠٢٢</b>	<b>٥٦,٣٩٩</b>	<b>٣٦,٨٧١,٣٨٣</b>	<b>١٣,١٣٢,٣٥٠</b>	<b>١٣,٩٨٦,٣٣١</b>

**جمعية مضر الخيرية للخدمات الانسانية**  
**مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ١٠٠٠٠٠٠٩٠٠ )**  
**المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م**

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م</u>	<b>(٩) الدائنون التجاريون :-</b>
٩٤٥,٣٦٦	٨٥٧,٣٣٠	موردون المجمع الطبي والصيدلية
٢٠١,٩٧٦	٢٦٥,٧٧١	موردون خدمات (تامين صحي)
٤٥,٣٨١	٤٥,٠٠٠	موردون تجاريون
٠	٣٠٠	موردون مقاولون - المجمع الطبي والصيدلية
<u>١,١٩٢,٧٢٣</u>	<u>١,١٦٨,٤٠١</u>	<b><u>الاجمالي</u></b>
<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م</u>	<b>(١٠) مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى :-</b>
٠	٢٤٩,٠٦٠	ضريبة القيمة المضافة
٥٩,١٠٩	٤٢,٧٩٧	مستحقاق موظفين (المجمع الطبي)
١١,٨٧٨	٢٧,١٢٧	إيرادات مدفوعه مقدما (ايجارات)
١١,٥٠٠	٢١,٥٠٠	اتعاب مهنية مستحقة
٠	٧,٧٢٣	الشركة السعودية لحلول القوى البشرية (المجمع الطبي)
١٤,٦٠٨	٠	دفعات مدفوعه مقدما (عملاء المجمع)
<u>٩٧,٠٩٥</u>	<u>٣٤٨,٢٠٧</u>	<b><u>الاجمالي</u></b>
<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م</u>	<b>(١١) مخصص نهاية الخدمة :-</b>
٤,٢٩٥,٠١٣	٤,٥٥٩,٤٤٠	رصيد اول الفترة
٥٧١,٥١٤	٦٥١,٣٥٩	المكون خلال العام
(٣٠٧,٠٨٧)	(٦٤٥,٠٠٣)	المسدد خلال العام
<u>٤,٥٥٩,٤٤٠</u>	<u>٤,٥٦٥,٧٩٦</u>	<b><u>الاجمالي</u></b>

**جمعية مضر الخيرية للخدمات الانسانية**  
**مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ١٠٠٠٠٠٠٩٠٠ )**  
**المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م**

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م</u>	<b>(١٢) التبرعات النقدية المقيدة :-</b>
١,٢٦٧,٥١٧	٤٣٣,٩٩٧	تبرعات نقدية مقيدة - كفالات ايتام
.	٢٢٤,٣٩١	تبرعات نقدية مقيدة - تشغيلي مركز قره عين لضيافة الأطفال ( شركة صلة تمكين العمل لتقنية المعلوم )
٢٧٥,٤٧٩	١٩٠,٦٠٠	تبرعات نقدية مقيدة - شراء منازل
.	١١٨,٢٨٣	تبرعات نقدية مقيدة - ابواء ( صحية )
.	٦٢,١٧٠	تبرعات نقدية مقيدة - أفطار صائم
.	٦٢,٠٠٨	تبرعات نقدية مقيدة - زكاة الفطر
٣١٢,١٠٠	٣١,٤٢٧	تبرعات نقدية مقيدة - ترميم منازل
.	٢٥,١٢٠	تبرعات نقدية مقيدة - تشغيلي (القسم النسائي)
.	٢٥,٠٠٠	تبرعات نقدية مقيدة - تشغيلي (سداد ايجارات المقر النسائي)
.	٢٢,١٥٠	تبرعات نقدية مقيدة - مساعدات تعليمية (جامعية)
.	١٩,٧٥٠	تبرعات نقدية مقيدة - كفالات حجاج
.	١٨,٩٢٦	تبرعات نقدية مقيدة - الحقيبة المدرسية
١٠٣,٧٥٩	١٥,٣٣٨	تبرعات نقدية مقيدة - اعانة زوج
.	١٢,٣٧٥	تبرعات نقدية مقيدة - فرحة العيدين
.	١١,٠٦٥	تبرعات نقدية مقيدة - مساجد ومقابر
٣,٠٠٠	١٠,٠٠٠	تبرعات نقدية مقيدة - مسابقة كافل البيتيم
٥٨,٥٤٧	٤,٥٠٠	تبرعات نقدية مقيدة - سداد ايجارات
.	٢,٨٧٦	تبرعات نقدية مقيدة - كسوة الشتاء
.	٢,٦٥٤,٩٢٠	تبرعات نقدية مقيدة - المتجر الالكتروني
.	١,٢٩٨,١٩٦	تبرعات نقدية مقيدة - شراء منازل (المتجر)
.	٧٥١,٤٦٢	تبرعات نقدية مقيدة - كافل البيتيم (المتجر)
.	٣٤٧,٢٣٨	تبرعات نقدية مقيدة - افطار صائم (المتجر)
.	٣٠٢,٠٦٥	تبرعات نقدية مقيدة - ترميم وصيانة منازل (المتجر)
.	١٧٦,٩٠٣	تبرعات نقدية مقيدة - الحقيبة المدرسية (المتجر)
.	١٦٩,٤٢٨	تبرعات نقدية مقيدة - زكاة الفطر (المتجر)
.	١٥٠,١٢٤	تبرعات نقدية مقيدة - فرحة العيدين (المتجر)
.	١٢٢,٠٦٧	تبرعات نقدية مقيدة - كسوة الشتاء (المتجر)
.	٩١,٢٧٧	تبرعات نقدية مقيدة - سداد ايجارات منازل (المتجر)
.	٧١,٨٩٠	تبرعات نقدية مقيدة - كفالات حجاج (المتجر)
.	٧٠,٢٦٩	تبرعات نقدية مقيدة - مساعدات تعليمية - جامعية (المتجر)
.	٥٣,٧٣١	تبرعات نقدية مقيدة - اعانات زوج (المتجر)
.	٥١,٠٩٥	تبرعات نقدية مقيدة - صحية (المتجر)
.	٢٧,٨٠٧	تبرعات نقدية مقيدة - اضاحي العيد (المتجر)
.	٣,٨٠٠	تبرعات نقدية مقيدة - مساجد ومقابر (المتجر)
٣٧٩,٦٢٥	.	تبرعات نقدية مقيدة - سلة غذائية (رمضان)
٣١٩,١٩٤	.	تبرعات نقدية مقيدة - مساعدات تعليمية
١٢٨,٨٩٨	.	تبرعات نقدية مقيدة - عيد الفطر
١٢١,٥٠٥	.	تبرعات نقدية مقيدة - صحية
١١٠,٩٩٩	.	تبرعات نقدية مقيدة - كسوة شتاء
٥٩,٣٤٠	.	تبرعات نقدية مقيدة - مساعدات
٤,٨٠٠	.	تبرعات نقدية مقيدة - كارثة الحريق
<u>٣,١٤٤,٧٦٣</u>	<u>٧,٦٣٢,٢٤٨</u>	<b>الاجمالي</b>

**جمعية مضر الخيرية للخدمات الانسانية**  
**مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ١٠٠٠٠٠٠٩٠٠ )**  
**المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م**

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م</u>	<b>(١٣) التبرعات العينية :-</b>
١٥٨,٧٩٩	٦٦٢,٥٤٦	تبرعات عينية - مواد غذائية
٣١٢,٥٥٤	٣٠٣,٨٨٩	تبرعات عينية - سلة غذائية (رمضانية)
٥,٠٠٠	٢٧٦,٣٤٢	تبرعات عينية - ادوية وعلاج
٧٨,٨٩١	٦٥,١٦٤	تبرعات عينية - أثاث ومفروشات
.	١٦,١٠٠	تبرعات عينية - ملابس
.	٨,٦٠٠	تبرعات عينية - فرحة العيدين
٨,٤٥٠	.	تبرعات عينية - أثاث ومفروشات (كفالة ايتام)
٢٨,٤٧٠	.	تبرعات عينية - أجهزة
٧,٨٠٠	.	تبرعات عينية - أجهزة طبية
٤٠,٤٠١	.	تبرعات عينية - مدرسية
١٠٠	.	تبرعات عينية - مساجد
٨٩,٩٣٣	.	تبرعات عينية - مقابر
٢,٥٠٠	.	تبرعات عينية - مواد غذائية (زكاة فطر)
٢٤,٨٩٣	.	تبرعات عينية - مواد غذائية (كفالة ايتام)
١٧,٣٨٠	.	تبرعات عينية - متنوعة
<b>٧٧٥,١٧١</b>	<b>١,٣٣٢,٦٤١</b>	<b>الاجمالي</b>

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م</u>	<b>(١٤) اعانة صندوق دعم الجمعيات</b>
٩١,٢٦٠	٩٩,٠٧٤	اعانة صندوق دعم الجمعيات - تكاليف جمع الأموال
٥٣٦,٤١٢	.	اعانة صندوق دعم الجمعيات - دعم الاسر المحتاجة
<b>٦٢٧,٦٧٢</b>	<b>٩٩,٠٧٤</b>	<b>الاجمالي</b>

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م</u>	<b>(١٥) إيرادات الأنشطة :-</b>
١٢,٩٨٧,٣٠٨	١٤,٤٩١,٤٢٢	إيرادات برامج وانشطة - المجمع الطبي
٧,٢٣٣,٩٧١	٦,٣٥٧,٢٤٧	إيرادات برامج وانشطة - الصيدلية
١,١٣٩,١٢٠	١,٥٤١,٥٦٣	إيرادات برامج وانشطة - عمولات الصيدلية (وصفتي)
١,٤٤٨,٢٧١	٩٤١,٧٨٩	إيرادات برامج وانشطة - رسوم (عين لضيافة الأطفال)
.	١٣١,٣٩٥	إيرادات برامج وانشطة - اشتراكات (عين لضيافة الأطفال)
١,٤٨٦,١٤٢	.	إيرادات برامج وانشطة - إيرادات قاعة الملك عبدالله
<b>٢٤,٢٩٤,٨١٢</b>	<b>٢٣,٤٦٣,٤١٦</b>	<b>الاجمالي</b>

**جمعية مضر الخيرية للخدمات الانسانية**  
**مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ١٠٠٠٠٠٠٠٩٠٠ )**  
**المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م**

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م</u>	<u>(١٦) المساعدات النقدية :-</u>
٩٥٧,٠٠٠	١,٥١٢,٣١٥	مساعدات نقدية - شراء منازل
.	٦٣٤,٤٥٠	مساعدات نقدية - اسر محتاجة
١٤٧,٦٩٥	٥٣٤,٧٨٥	مساعدات نقدية - سداد ايجارات منازل
٢٧٠,٣٢٥	٢٩٩,٩٥١	مساعدات نقدية - طلاب جامعية
٣١٨,٧٣٨	٢٤٨,١٢٣	مساعدات نقدية - ترميم و صيانة منازل
.	٢٢٧,٦٦٩	مساعدات نقدية - صحية اسر
١٠٠,٥٠٠	١٨٥,٨٢١	مساعدات نقدية - اعانة زواج
.	١٧٥,٦١٠	مساعدات نقدية - شراء أجهزة
.	١٦٦,٤٩٥	مساعدات نقدية - كفالات صحية
.	١٦٤,٣٣٥	مساعدات نقدية - ملابس
.	١٠٦,٥٢٠	مساعدات نقدية - كفالات حجاج
.	٨٦,٤٤٠	مساعدات نقدية - السلة الغذائية
.	٧٤,٢٢٥	مساعدات نقدية - افطار صائم
.	٦٨,٢٥٠	مساعدات نقدية - فرحة العيدين
.	٦٤,١٦١	مساعدات نقدية - كسوة الشتاء
.	٦٠,٠٢٥	مساعدات نقدية - شراء أثاث
.	٣٧,٠٤٥	مساعدات نقدية - سداد فواتير كهرباء
١٣,٨٢٦	٢٦,٩٦٩	مساعدات نقدية - قرطاسية وأدوات مكتبية
.	١٨,٩٦١	مساعدات نقدية - ترميم صيانة (مساجد)
.	١٥,٠٠٠	مساعدات نقدية - صحية كارثة
.	١١,٠٨٩	مساعدات نقدية - صيانة أجهزة
.	١٠,٤٠٤	مساعدات نقدية - ترميم صيانة (مقابر)
.	٦,٠٠٠	مساعدات نقدية - الحقيبة المدرسية
.	٤٣٥	مساعدات نقدية - صيانة أثاث
٥٦,٠٠٠	.	مساعدات نقدية - اعانة زواج (بناء منازل)
٤٨,١٥٠	.	مساعدات نقدية - عيد الاضحى
٨٣,٢٥٠	.	مساعدات نقدية - عيد الفطر
٧,٥٠٠	.	مساعدات نقدية - سداد ايجارات (سكن جامعي)
١٤٣,٥٤٠	.	مساعدات نقدية - علاج مستفيدين (كوارث)
٢٩,٤٧٠	.	مساعدات نقدية - غذائية رمضان
٩١,٢٨٠	.	مساعدات نقدية - ملابس مدرسية
٦٦,٤٠٠	.	مساعدات نقدية - نقدية رمضان
٩٠٧,٦٤٢	٨١٣,٩٢٤	(١-١٦) مساعدات نقدية - كفالات
٦٦١,٣٤١	١٠٢,٤٩٢	(٢-١٦) مساعدات نقدية - الطارئة
<u>٣,٩٠٢,٦٥٧</u>	<u>٥,٦٥١,٤٩٤</u>	<u>الإجمالي</u>

**جمعية مضر الخيرية للخدمات الانسانية**  
**مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ١٠٠٠٠٠٠٠٩٠٠ )**  
**المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م**

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م</u>	<u>(١-١٦) مساعدات نقدية - كفالات ايتام :-</u>
٠	٥٠٤,٨٠٠	مساعدات نقدية - نقدية
١٧٢,٦٠٠	١٠٢,٦٠٠	مساعدات نقدية - ايجار منازل
٠	٥٢,٤٠٠	مساعدات نقدية - شراء ملابس
٠	٣٦,٥٠٠	مساعدات نقدية - فرحة العيدين
٠	٢٨,٦٥٠	مساعدات نقدية - نقدية رمضان
٠	٢٦,١٥٠	مساعدات نقدية - كسوة الشتاء
٠	٢٤,٨١٤	مساعدات نقدية - مساعدات مدرسية
٠	١٨,٢١٠	مساعدات نقدية - بناء وصيانة منازل
٠	٧,٣٣٥	مساعدات نقدية - غذائية
١٧,٢٦١	٤,٨٦٧	مساعدات نقدية - شراء اجهزة
٤,٠٥٥	٤,١٨٤	مساعدات نقدية - صيانة اجهزة
٠	٣,٤١٤	مساعدات نقدية - السلة الغذائية
١,٤٥٩	٠	مساعدات نقدية - سداد فواتير
١٨٨,٤٢٤	٠	مساعدات نقدية - صحية
١٩,٦٠٠	٠	مساعدات نقدية - كفالات رمضان
١٦,٠٠٢	٠	مساعدات نقدية - مطبوعات
٤٠٧,٤١٠	٠	مساعدات نقدية - الدائمة النقدية
٣,٨٠٠	٠	مساعدات نقدية - الطارئة
٢١,٤٦٧	٠	مساعدات نقدية - ترميم منازل
٥,٣٤٠	٠	مساعدات نقدية - حقيبة مدرسية
٢,٦٧٤	٠	مساعدات نقدية - شراء اثاث
١٨,٣٠٠	٠	مساعدات نقدية - عيد الاضحى
٢٩,٢٥٠	٠	مساعدات نقدية - عيد الفطر
٠	٠	مساعدات نقدية - نقدية مدرسية
<u>٩٠٧,٦٤٢</u>	<u>٨١٣,٩٢٤</u>	<u>الاجمالي</u>

**جمعية مضر الخيرية للخدمات الانسانية**  
**مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ١٠٠٠٠٠٠٩٠٠ )**  
**المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م**

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	<b>(١٦-٢) مساعدات نقدية - الطارئة :-</b>
٩١,٧٢٠	٨٣,٢٧٢	مساعدات نقدية الطارئة - شئون اسر
١٢,٠٠٠	١٩,٢٢٠	مساعدات نقدية الطارئة - نقل أثاث
٣٤,٦١٨	٠	مساعدات نقدية الطارئة - شراء أجهزة
١١,٧٠٠	٠	مساعدات نقدية الطارئة - صيانة أجهزة
٢١,٦٨١	٠	مساعدات نقدية الطارئة - شراء أثاث
١٨٣,٢٧٧	٠	مساعدات نقدية الطارئة - صحية اسر
٤,١٣٩	٠	مساعدات نقدية الطارئة - قرطاسية
٤٢,٥٢٩	٠	مساعدات نقدية الطارئة - سداد فواتير كهرباء
٦٧,٦٧٧	٠	مساعدات نقدية الطارئة - ملابس
١٩٢,٠٠٠	٠	مساعدات نقدية الطارئة - كفالات حجاج
<b>٦٦١,٣٤١</b>	<b>١٠٢,٤٩٢</b>	<b>الإجمالي</b>

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	<b>(١٧) المساعدات العينية :-</b>
٢٥٥,٣٩٣	٦٦٢,٥٤٦	مساعدات عينية - مواد غذائية
٠	٣٠٣,٨٨٩	مساعدات عينية - افطار صائم
٠	١٧٨,٤٦٧	مساعدات عينية - صحية كارثة
٠	١٢٩,٠٩٢	مساعدات عينية - صحية
٧٨,٨٩١	٦٥,١٦٤	مساعدات عينية - اثاث
٠	١٦,١٠٠	مساعدات عينية - ملابس
٠	٨,٦٠٠	مساعدات عينية - فرحة العيدين
٣١٢,٥٥٤	٠	مساعدات عينية - سلة غذائية (رمضانية)
١٣٧,٩١٥	٠	مساعدات عينية - زواج
٢٣,٢٦٧	٠	مساعدات عينية - صيانة مساجد
٤٠,٤٠١	٠	مساعدات عينية - مدرسية
٢٨,٤٧٠	٠	مساعدات عينية - أجهزة
٢٤,٨٩٣	٠	مساعدات عينية - مواد غذائية (كفالات)
١١,٥٠٠	٠	مساعدات عينية - زواج (السلامة المجتمعية)
٨,٤٥٠	٠	مساعدات عينية - أجهزة (كفالات)
٧,٨٠٠	٠	مساعدات عينية - أجهزة طبية (المجمع الطبي)
١٦,٩٨٨	٠	مساعدات عينية - تجهيزات مساجد
٥,٠٠٠	٠	مساعدات عينية - ادوية وعلاج (اسر محتاجة - المكفوفين)
٢,٥٠٠	٠	مساعدات عينية - عيد الفطر
١,٣٨٠	٠	مساعدات عينية - قرطاسية
٩٠,٩٥٩	٠	مساعدات عينية - صيانة مقابر
١,٤٧٤	٠	مساعدات عينية - تجهيزات مقابر
١٦,٠٠٠	٠	مساعدات عينية - اخرى
<b>١,٠٦٣,٨٣٥</b>	<b>١,٣٦٣,٨٥٨</b>	<b>الإجمالي</b>

جمعية مضر الخيرية للخدمات الانسانية  
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ١٠٠٠٠٠٠٩٠٠ )  
المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م</u>	<u>(١٨) مصروفات الأنشطة :-</u>
١,٣٤٠,٠٠٠	٣٦٠,٠٠٠	(١-١٨) مصروفات الأنشطة - مصروفات احسان
١,٨٢٣,٦٦٦	٩٦١,٤٤٤	(٢-١٨) مصروفات الأنشطة - عين لضيافة الأطفال
١٣,٦٢٤,١١٨	١٤,١٤١,٠١٤	(٣-١٨) مصروفات الأنشطة - المجمع الطبي
٨,٢٥٣,٢١١	٧,٨٠٥,٧٠٧	(٤-١٨) مصروفات الأنشطة - صيدلية المجمع الطبي
٥٢,٨٩٧	٨٦,٣٩٨	(٥-١٨) مصروفات الأنشطة - النسائية
٢٢,٦٦٩	٣١٩,٨٨٥	(٦-١٨) مصروفات الأنشطة - مبني الطرازيات
١٠,٨٠٠	٨,٤٠٠	مصروفات الأنشطة - التعافي من الإدمان
٠	٥,٠٠٠	مصروفات الأنشطة - اشترك مجلس الجمعيات
١,١١١,٧٠١	٠	مصروفات الأنشطة - قاعة الملك عبدالله
٢٤٢,٧٨٠	٠	مصروفات الأنشطة - المكفوفين
١٨٢,٣٠٠	٠	مصروفات الأنشطة - شئون اسر
٤,٠٨٠	٠	مصروفات الأنشطة - كوارث
٠	٧٠٧,٧٧٨	مصروفات الأنشطة - حوكمة
٠	٥٩١,٤١٣	مصروفات الأنشطة - جمع الأموال
٦٦٩,١٢٦	٥٧٨,٦٦٦	مصروفات الأنشطة - حملة علي النشاط
<u>٢٧,٣٣٧,٣٤٨</u>	<u>٢٥,٥٦٥,٧٠٥</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م</u>	<u>(١-١٨) مصروفات الأنشطة - مصروفات احسان :-</u>
٦٠٠,٠٠٠	٣٦٠,٠٠٠	مصروفات منصة إحسان - مشروع ايجار منازل
٦٦٠,٠٠٠	٠	مصروفات منصة إحسان - مشروع شئون الاسر
٨٠,٠٠٠	٠	مصروفات منصة إحسان - مشروع مساعدات صحية
<u>١,٣٤٠,٠٠٠</u>	<u>٣٦٠,٠٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>

**جمعية مضر الخيرية للخدمات الانسانية**  
**مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ١٠٠٠٠٠٠٩٠٠ )**  
**المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م**

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م</u>	<u>(٢-١٨) مصروفات الأنشطة - عين لضيافة الأطفال</u>
١,١٢٦,٩٨٩	٧١٩,٨٦٦	مرتببات واجور وما في حكمها
١١٢,٤٦٤	١٣,٣٨٤	التأمينات الإجتماعية
٣٢,٠٠٢	٣٠,٤٦١	صيانة وإصلاح وترميم
٢,٠٦١	٣١,٨٨٠	ادوات كتابية ومطبوعات
٠	٢٠,٤٥٠	الزبي الموحد
٨٢,١٢٨	١١,١٦٦	مكافاة ترك الخدمة
٥٠,٠٥١	١٠,٨٦٤	حفلة التخرج للأطفال
٤٢,٨٥٤	٨,٣٧٩	وسائل تعليمية
١٨,٧١٨	٨,٤٣١	منافع وخدمات
١١,٣٣٣	٦,٧٠٨	مصاريف ضيافة ونظافة
٤٤	١,٧٣٥	ادوية وعلاج (الأطفال)
١,٠٠٦	٢,٢١٠	عينات وهدايا
٨,٤٤٥	٦,٦٧٨	مصاريف رسوم وإشتراكات
١٢٥,٣١٩	١٥,٢٠٦	تأمين طبي وعلاج
١١٧,١٥٠	٠	ملابس أطفال
٤٩,٨٢٣	٦,٢٥٢	محروقات وصيانة سيارات
١٦,٣٥١	٥٢,٧٧٤	مكافاة وحوافز
١٢,٦١٨	٠	رحلات
٨,٠٩٢	٠	تأمين سيارات
٤,٧١٦	٠	مصاريف دعاية واعلانات
٨٠٠	٠	رخص وبرامج
٥٤٠	٠	تغذية أطفال
١٦٢	٠	مصاريف عمولات بنكية
٠	١٥,٠٠٠	مصروفات أخرى
<u>١,٨٢٣,٦٦٦</u>	<u>٩٦١,٤٤٤</u>	<u>الاجمالي</u>

**جمعية مضر الخيرية للخدمات الانسانية**  
**مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ١٠٠٠٠٠٠٩٠٠ )**  
**المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م**

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م</u>	<u>(٣-١٨) مصروفات الأنشطة - المجمع الطبي</u>
٧,٩٠٥,٦٥٠	٨,١٧١,٠٩٣	مرتبات واجور وما في حكمها
٤٣٤,٥٠٨	٤٢١,٦٨٨	التأمينات الإجتماعية
.	٤٨٢,٣٧٠	العمل الاضافي
١,٥٢٦,٦٦١	١,١٧٤,٥٦٩	مستهلكات ولوازم طبية
٧٣٦,٤٣٠	٧٤٥,١٠٦	مكافآت وحوافز
٣٩٤,٧٧٤	٤٢٩,٧٢٧	مكافاة ترك الخدمة
١٤٤,٨٨٤	٧٣٤,٠٢٦	ديون معدومة
٥٦٧,١٤٨	٥٢٥,٢٩٩	مصاريف رسوم وإشتراكات
٤٢٤,١٣٥	٢٣٩,٢١٩	تأمين طبي وعلاج
٢٦٧,٠٤٤	٢٠٨,٥١٤	بدل اجازات
١٢١,٨٦١	١٩٤,٢٠٢	رخص وبرامج
٢١٧,٨٣٨	١٨٧,٤٠٩	منافع وخدمات
٢٤٠,٨١٢	١٢٩,٢٦٥	تكلفة عمالة مؤقتة
١٩٣,٧٤٩	١١٠,٨٨٩	صيانة وإصلاح وترميم
٦٢,٨٥٧	٩٠,١٣٤	تحاليل طبية
٦٤,٣٨٣	٧٩,٢٥٦	محروقات وصيانة سيارات
٣٣,١٢٧	٦٥,٥٤١	مصاريف عمولات بنكية
٤٠,٥٠٠	٣٠,٠٠٠	مصروفات الحراسة
٣٤,١٩٨	٢٩,٧٩٢	نفقات ومخلفات طبية
٥٦,٥٩٥	٢٧,٧٤٤	مصاريف سفر وإنتقال
٢٥,٠٣٣	٢٠,٧٤٤	ادوات كتابية ومطبوعات
١,٢٧٩	١٣,٩٢٩	عينات وهدايا
٧,٢٤٠	١٢,٨٤٠	تأمين سيارات
.	٩,٣٠٨	نظافة - غسيل ملابس
٥٦,٤٩٣	٦,٣٥٨	مصاريف ضيافة ونظافة
٦,٩١٨	١,٢٥٢	تأمين العاملين الأخطاء المهنية
٩,٥٠٧	.	مصاريف دعائية واعلانات
٣,٤٩٤	.	خصومات مسموح بها
٢,٥٠٠	.	صيانة وإصلاح أجهزة طبية
١,٨٤٣	.	الزبي الموحد
١,٠٧٦	.	غرامات ومخالفات
٤١,٥٨١	٧٤٠	مصروفات أخرى
<u>١٣,٦٢٤,١١٨</u>	<u>١٤,١٤١,٠١٤</u>	<u>الإجمالي</u>

**جمعية مضر الخيرية للخدمات الانسانية**  
**مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ١٠٠٠٠٠٠٩٠٠ )**  
**المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م**

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	<b>(١٨-٤) مصروفات الأنشطة - صيدلية المجمع الطبي</b>
١,١٦٨,١٧٦	٩٩٤,٦٠٠	مرتبات واجور وما في حكمها
٧٤,٥٦٥	٦٥,٩٨٤	التأمينات الإجتماعية
.	٦٩,٧٣٤	العمل الاضافي
.	٨,٤٢٦	بدل اجازة
.	٢,٠٠٠	مكافآت وحوافز
٦,٢٨٨,٤٨٢	٥,٩٤٣,٦٩٩	ادوية ومستلزمات طبية
٣٥٠,٣٤٨	٢٤٤,٦٧٥	ديون معدومة
١٠١,٧٤٨	٧١,٠٥١	تأمين طبي وعلاج
٨٦,٩٢٢	٩٤,٢١١	مصاريف رسوم وإشتراكات
٧٢,٧٦٦	١٦٧,٢١٠	مكافاة ترك الخدمة
٢٧,١١٢	٢٥,٤٩٧	مصاريف عمولات بنكية
٤,٨٩٥	١,٥٩٧	صيانة وإصلاح وترميم
٢٠,٤٨٢	٨,٧٦٣	منافع وخدمات
١٨,٨٣٠	٢١,٥٦١	ادوات كتابية ومطبوعات
١٢,٥٠١	٧٢,٧٣٤	رخص وبرامج
٨,٤٤٢	.	بدل اجازات
٥,٥٥٠	.	الزي الموحد
٥,٢٦٣	٦,١٧٥	مصاريف سفر وإنتقال
٣,٩٧١	١,٩٥٥	مصاريف ضيافة ونظافة
٣,٠٢٠	.	مكافآت وحوافز
١٠٠	٥,٤٩٧	مصاريف دعاية واعلانات
.	٣٣٨	غرامات ومخالفات
٣٨	.	مصروفات أخرى
<b>٨,٢٥٣,٢١١</b>	<b>٧,٨٠٥,٧٠٧</b>	<b>الاجمالي</b>

**جمعية مضر الخيرية للخدمات الانسانية**  
**مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ١٠٠٠٠٠٠٠٩٠٠ )**  
**المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م**

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م</u>	<u>(٥-١٨) مصروفات الأنشطة - النسائية</u>
١٠,٦٦٧	٥٤,٠٦١	مرتببات واجور وما في حكمها
٢٦,٠٠٠	٢٩,٠٠٠	ايجارات
١,٦٩٨	٣,٠٨٧	تأمين طبي وعلاج
١٠	٢٥٠	مكافآت وحوافز
٧,٠٢٥	٠	منافع وخدمات
٥,٨٩٢	٠	صيانة وإصلاح وترميم
١,٢٠٠	٠	رحلات
١٦٩	٠	مصاريف ضيافة ونظافة
١٢٠	٠	رخص وبرامج
١١٦	٠	مصاريف رسوم وإشتراكات
<u>٥٢,٨٩٧</u>	<u>٨٦,٣٩٨</u>	<u>الاجمالي</u>
<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م</u>	<u>(٦-١٨) مصروفات الأنشطة - مبنى الطرازيات</u>
٨,٤٧٧	١٢٦,٠٦٣	مرتببات واجور وما في حكمها
١,٥٨٩	١١,٢٦٦	التأمينات الإجتماعية
٠	٥٠٠	مكافآت وحوافز
١١٠	١٦,٠٤٤	تأمين طبي وعلاج
٨٢٣	١٤,٠٣٧	منافع وخدمات
٠	١٤,٥٧١	رسوم تحصيل ايجارات (الطرازيات)
٩٨	١,١٩٨	مصاريف رسوم وإشتراكات
٧٠٥	٢,٣٨٢	صيانة وإصلاح وترميم
٠	٣٧٩	الزبي الموحد
٠	١٧٤	مصاريف سفر وإنتقال
٩,٩٤٧	٠	مكافاة ترك الخدمة
٦٨٠	٠	رخص وبرامج
٢٤٠	٠	مكافآت وحوافز
٠	١٣٣,٢٧١	مصاريف أخرى
<u>٢٢,٦٦٩</u>	<u>٣١٩,٨٨٥</u>	<u>الاجمالي</u>

جمعية مضر الخيرية للخدمات الانسانية  
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ١٠٠٠٠٠٠٩٠٠ )  
المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية  
الايضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م</u>	<u>(١٩) المصروفات العمومية والإدارية :-</u>
٩٧١,٧٤٦	٤٢١,٦٤٦	مرتبات واجور وما في حكمها
١٢٢,٦٢٧	١٤٧,٥٥٤	التأمينات الإجتماعية
٤٣٠	٥,٠٨٩	بدل اجازات
٤,٥٨٥	٥١,٧٥٠	مكافآت وحوافز
١٩١,٥٩١	٢٤٥,٨٠٠	مكافاة ترك الخدمة
٧٠,٣٥٥	١١١,٣٢٥	منافع وخدمات
١١٢,٤٢٤	٩٤,٥٩٦	التأمين الطبي وعلاج
٤٦,٣٩٨	٤٣,٥٢٣	صيانة وإصلاح وترميم
٢٠,٦٩٤	٣٦,٩٢٠	محروقات وصيانة سيارات
٨,٩٠٣	٣٤,٧٢٨	مصاريف رسوم وإشتراكات
٧,٥٠٤	٢٦,٣٣٥	مصاريف دعاية واعلانات
٢٧,٢٣٩	١٥,٨٩٩	ادوات كتابية ومطبوعات
٨,١٥٥	١٤,٩٨٧	رخص برامج
١٠,٩٣٥	١٤,٥٤٠	مصاريف ضيافة ونظافة
١١,٥٠٠	١٠,٠٠٠	اتعاب مهنية
٣,١٩٤	٩,٧٨٩	تأمين سيارات
٤,٦٠٧	٧,٨٩٣	العينات والهدايا
٢٧,٥٦٦	٧,١٣٠	مصاريف عمولات بنكية
.	٥,٤٤٥	مصاريف سفر وانتقال
.	٣,٤١٢	الزي الموحد (ملابس العمال الموحد)
.	٣,٠١٣	تعاب استشارات مهنية
.	٥٣٤	تأمين حريق
.	١٥٠	غرامات ومخالفات
٦,٠٧٦	٣١,٧٦٥	مصروفات أخرى
<u>١,٦٥٦,٥٢٩</u>	<u>١,٣٤٣,٨٢٣</u>	<u>الإجمالي</u>

**جمعية مضر الخيرية للخدمات الانسانية**  
**مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ١٠٠٠٠٠٠٩٠٠ )**  
**المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م**

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م</u>	<b>(٢٠) إيرادات اخرى :-</b>
٤٠٢,٥٥٧	٠	إيرادات أخرى - المجمع (تسوية ديون معدومة)
٠	٩٢,٠٩٠	إيرادات أخرى - المجمع
٠	١٤٤,٣٦٨	إيرادات أخرى - الصيدلية
٠	٦,٦٧٦	إيرادات أخرى - مبيعات سكراب
٧٢,٩٩٧	٧٤,٩٩٨	إيرادات أخرى - أرباح راسمالية
<u>٤٧٥,٥٥٤</u>	<u>٣١٨,١٣٢</u>	<b>الإجمالي</b>
<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م</u>	<b>(٢١) تسوية سنوات سابقة :-</b>
(٦٦٨,١٨٦)	٦٤,٨٥٦	تسويات سنوات سابقة - شركات التأمين
٤٦,٠٠٠	(٦٥,٠٠٠)	تسويات سنوات سابقة - ايجارات
<u>(٦٢٢,١٨٦)</u>	<u>(١٤٤)</u>	<b>الإجمالي</b>

**جمعية مضر الخيرية للخدمات الإنسانية**  
**مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ١٠٠٠٠٠٠٩٠٠ )**  
**المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م**

<u>الرصيد</u> <u>نهاية الفترة</u>	<u>المنصرف</u> <u>خلال الفترة</u>	<u>الإيرادات والتبرعات</u> <u>خلال الفترة</u>	<u>الرصيد</u> <u>بداية الفترة</u>	<b>(٢٢) صافي الأصول المقيدة :-</b>
١٥,٠٠٠	.	.	١٥,٠٠٠	تبرعات نقدية مقيدة - زكاة
١٩٠,٣٣٤	.	٩٩,٠٧٤	٩١,٢٦٠	اعانة صندوق دعم الجمعيات - تكاليف جمع الأموال
.	٥٣٦,٤١٢	.	٥٣٦,٤١٢	اعانة صندوق دعم الجمعيات - دعم الاسر المحتاجة
٢,٦٥٤,٩٢٠	.	٢,٦٥٤,٩٢٠	.	تبرعات نقدية مقيدة - المتجر الالكتروني
٧٥١,٤٦٢	.	٧٥١,٤٦٢	.	تبرعات نقدية مقيدة - كافل اليتيم
٣٣٥,١٨٣	٧٤,٢٢٥	٤٠٩,٤٠٨	.	تبرعات نقدية مقيدة - افطار صائم
٢٣١,٤٣٦	.	٢٣١,٤٣٦	.	تبرعات نقدية مقيدة - زكاة الفطر
١٨٩,٨٢٩	٦,٠٠٠	١٩٥,٨٢٩	.	تبرعات نقدية مقيدة - الحقيبة المدرسية
١٧١,٧٨١	٦٤,١٦١	١٢٤,٩٤٣	١١٠,٩٩٩	تبرعات نقدية مقيدة - كسوة الشتاء
٩٤,٢٤٩	٦٨,٢٥٠	١٦٢,٤٩٩	.	تبرعات نقدية مقيدة - فرحة العيدين
٨٥,٣٦٩	٢٤٨,١٢٣	٣٣٣,٤٩٢	.	تبرعات نقدية مقيدة - ترميم منازل
٤٣,١٤٨	.	.	٤٣,١٤٨	تبرعات نقدية مقيدة - عيد الفطر
٣٧,٦٠١	.	.	٣٧,٦٠١	تبرعات نقدية مقيدة - سلة غذائية (رمضان)
٢٧,٨٠٧	.	٢٧,٨٠٧	.	تبرعات نقدية مقيدة - اضاحي العيد
٢٧,٥٤٣	.	.	٢٧,٥٤٣	تبرعات نقدية مقيدة - مساعدات تعليمية
١٣,٠٠٠	.	١٠,٠٠٠	٣,٠٠٠	تبرعات نقدية مقيدة - مسابقة كافل اليتيم
.	٦٩,٠٦٩	٦٩,٠٦٩	.	تبرعات نقدية مقيدة - اعانات زواج
.	٩٥,٧٧٧	٩٥,٧٧٧	.	تبرعات نقدية مقيدة - سداد اجارات منازل
.	١٦٩,٣٧٨	١٦٩,٣٧٨	.	تبرعات نقدية مقيدة - ابواء ( صحية )
.	٢٥,١٢٠	٢٥,١٢٠	.	تبرعات نقدية مقيدة - تشغيلي (القسم النسائي)
.	٢٥,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	.	تبرعات نقدية مقيدة - تشغيلي (سداد اجارات المقر النسائي)
.	٢٢٤,٣٩١	٢٢٤,٣٩١	.	تبرعات نقدية مقيدة - تشغيلي مركز قره عين لضيافة الأطفال ( شركة صلة تمكين العمل لتقنية المعلوم)
.	١,٤٨٨,٧٩٦	١,٤٨٨,٧٩٦	.	تبرعات نقدية مقيدة - شراء منازل
.	٧٦٠,٥٢٩	٤٣٣,٩٩٧	٣٢٦,٥٣٢	تبرعات نقدية مقيدة - كفالات ايتام
.	٩١,٦٤٠	٩١,٦٤٠	.	تبرعات نقدية مقيدة - كفالات حجاج
.	١٤,٨٦٥	١٤,٨٦٥	.	تبرعات نقدية مقيدة - مساجد ومقابر
.	٩٢,٤١٩	٩٢,٤١٩	.	تبرعات نقدية مقيدة - مساعدات تعليمية - جامعية
.	٣٦٠,٠٠٠	٣٦٠,٠٠٠	.	دعم منصة احسان - سداد اجارات
١٠,٢١٤,٧٦٤	١,٧٧٩,٦٠٥	.	١١,٩٩٤,٣٦٩	صافي أصول مقيدة - أخرى
١٥,٠٨٣,٤٢٦	٦,١٩٣,٧٦٠	٨,٠٩١,٣٢٢	١٣,١٨٥,٨٦٤	

**الاجمالي**