

جمعية المدينة المنورة لمتلازمة داون
مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٥٦)
منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية المدينة المنورة لمتلازمة داون

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٥٦)

منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

الصفحة	بيان	
٢ - ١		تقرير المراجع المستقل
٣	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	قائمة المركز المالي كما في
٤	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	قائمة الأنشطة المنتهية في
٥	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	قائمة التدفقات النقدية المنتهية في
١٣ - ٦	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية المدينة المنورة لمتلازمة داون
المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية المدينة المنورة لمتلازمة داون ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة في القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م وأدائها المالي وتتفقها الندية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية 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 بمراجعة القوائم المالية، كما إلتزمنا 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 لتمكنها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ. والمكلفوں بالحكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية.

مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية لكل خالية من أي تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. والتأكيد 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 ستكشف دائماً عن تحريف جوهري عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تتشاءم تحريفات جوهيرية عن غش أو خطأ، وتعد جوهيرية إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعة على القرارات الإقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس القوائم المالية.



تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية المدينة المنورة لمتلازمة داون

المدينة المنورة - 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 جوهرية في القوائم المالية، سواء كانت بسبب غش أو خطأ، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات المراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا. وبعد خطر عدم اكتشاف أية مخاطر جوهرية ناتجة عن غش أعلى من الخطأ الناتج عن خطأ، حيث أن الغش قد ينطوي على تواطؤ، تزوير، حذف متعمد، إفادات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة للمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي عن فعالية الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقويم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المتتبعة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- إستنتاج حول مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الاستثمارارية في المحاسبة، وإستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهرى يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الاستثمارارية وفقاً لمبدأ الاستثمارارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهرى، فإنه يتبع علينا لفت الإنتماء 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 وهيك ومحفوبي القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وفيما إذا كانت القوائم المالية تظهر المعاملات والأحداث الرئيسية بطريقة تحقق العرض العادل.

مكتب رامي الخضر - محاسبون ومبرجون قانونيون



رامي خالد الخضر
ترخيص رقم (٤٢٩)

في ٢٤ شعبان ١٤٤٥ هـ الموافق ٥ مارس ٢٠٢٤ م
جدة - المملكة العربية السعودية



جمعية المدينة المنورة لمتلازمة داون

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٥٦)

منطقة المدينة المنورة - 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)	١,٢٨٠,٠٦٦	٢٢٦,١٢٥
مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى	(٤)	١٣٠,٠٠٠	١١٨,٠٠٠
إجمالي الأصول المتداولة		١,٤١٠,٠٦٦	٣٤٤,١٢٥
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	١٩٤,٩٤٠	٢٦٣,٧٤٠
صافي الأصول غير الملموسة	(٦)	٨٩,٠٠٥	٩٧,٧٦٠
إجمالي الأصول غير المتداولة		٢٨٣,٩٤٥	٣٦١,٥٠٠
<u>الأصول الوقية</u>			
أصول الأوقاف	(٧)	٤,٢٢٧,٧٩٨	٤,٣٠٥,٥٧٠
		٤,٢٢٧,٧٩٨	٤,٣٠٥,٥٧٠
إجمالي الأصول		٥,٩٢١,٨٠٩	٥,٠١١,١٩٥
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى		١٨٠,٣٢٤	.
إجمالي الالتزامات المتداولة		١٨٠,٣٢٤	.
<u>الالتزامات غير المتداولة</u>			
مخصص تعويض نهاية الخدمة	(٨)	٣٥,٥٤٠	٣٥,٥٤٠
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		٣٥,٥٤٠	٣٥,٥٤٠
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		٣,٨٨٣,٩٥٣	٢,٥٤٦,٦٧٧
صافي الأصول المقيدة	(١٣)	١,٨٢١,٩٩٢	٢,٤٢٨,٩٧٨
إجمالي صافي الأصول		٥,٧٠٥,٩٤٥	٤,٩٧٥,٦٥٥
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٥,٩٢١,٨٠٩	٥,٠١١,١٩٥

ان الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية المدينة المنورة لمتلازمة داون
مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٥٦)
منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م
المبالغ بالريال السعودي

البيان	إضاح غير مقيدة	مقيدة	اجمالي ٢٠٢٣/١٢/٣١	اجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١
الإيرادات والمكاسب				
اشتراكات الأعضاء	٤,٨٠٠	٠	٤,٨٠٠	٢,١٠٠
التبرعات النقدية العامة	٤٤٣,٤٩٣	٠	٤٤٣,٤٩٣	٤٩٣,١٩١
التبرعات النقدية المقيدة	(٩)	٠	٨٤٤,٩٢٣	١,٠٩٥,٨٥٧
دعم منصة إحسان	(١٠)	٠	٤٥٧,٦٢٥	٤٩٧,٥٢٥
الإعانات الحكومية	٢,٤٧١,٠٠٠	٥٠٥,٩٠٠	٢,٩٧٦,٩٠٠	٣٥,٠٠٠
إيرادات الأنشطة	١١,٢٠٤	٠	١١,٢٠٤	١٥,٠٠٠
صافي الأصول المحررة من القيد				
إعادة التصنيف لتحقق قيد الاستخدام				
اجمالي الإيرادات والمكاسب	٢,٩٣٠,٤٩٧	١,٨٠٨,٤٤٨	٤,٧٣٨,٩٤٥	٢,١٣٨,٦٧٣
المصروفات والخسائر				
مصاريف البرامج والأنشطة	(١١)	٠	٢,٤١٥,٤٣٤	٢,٤١٥,٤٣٤
مصاريف جمع الأموال	١٦٥,٤٣٥	٠	١٦٥,٤٣٥	.
مصاريف محمله على النشاط	٦٨٧,٨٤٦	٠	٦٨٧,٨٤٦	٣٨٣,٥٧٢
المصروفات العمومية والإدارية	(١٢)	٥٨٤,٦١٣	٥٨٤,٦١٣	٥٧٦,٢٢٠
اهلاك الأصول الثابتة	٦٨,٨٠٠	٠	٦٨,٨٠٠	٦٨,٨٠٠
استهلاك الأصول غير الملموسة	٨,٧٥٥	٠	٨,٧٥٥	٨,٧٥٥
اهلاك الأصول الوقافية	٧٧,٧٧٢	٠	٧٧,٧٧٢	٧٧,٧٧٢
اجمالي المصروفات والخسائر	١,٥٩٣,٢٢١	٢,٤١٥,٤٣٤	٤,٠٠٨,٦٥٥	٣,١٠٥,٥٥٤
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	١,٣٣٧,٢٧٦	(٦٠٦,٩٨٦)	٧٣٠,٢٩٠	(٩٦٦,٨٨١)
البنود الاستثنائية				
التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية	١,٣٣٧,٢٧٦	(٦٠٦,٩٨٦)	٧٣٠,٢٩٠	(٩٦٦,٨٨١)
صافي الأصول في بداية السنة	٢,٥٤٦,٦٧٧	٢,٤٢٨,٩٧٨	٤,٩٧٥,٦٥٥	٥,٩٤٢,٥٣٦
صافي الأصول في نهاية السنة	٣,٨٨٣,٩٥٣	١,٨٢١,٩٩٢	٥,٧٠٥,٩٤٥	٤,٩٧٥,٦٥٥
إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية				

جمعية المدينة المنورة لمتلازمة داون

مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٥٦)

منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>التغير في صافي الأصول</u>	<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٦٨,٨٠٠	٦٨,٨٠٠	إلاك الأصول الثابتة
٨,٧٥٥	٨,٧٥٥	إطفاء الأصول غير ملموسة
٧٧,٧٧٢	٧٧,٧٧٢	إلاك الأصول الوقية
٢٤,٥١٩	١٧,٣٤٤	مخصص نهاية الخدمة - المكون خلال العام
(٧٨٧,٠٣٥)	٩٠٢,٩٦١	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
١٠,٠٠٠	(١٢,٠٠٠)	<u>تصنيف التدفقات النقدية</u>
٠	١٨٠,٣٢٤	مصروفات مقدمة وارصدة مدينة أخرى
(٢٤,٥١٩)	(١٧,٣٤٤)	مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
(٨٠١,٥٥٤)	١,٠٥٣,٩٤١	مخصص نهاية الخدمة - المسدد خلال العام
٠	٠	<u>صافي التدفقات النقدية المتوفّر من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية</u>
(٨٠١,٥٥٤)	١,٠٥٣,٩٤١	<u>صافي التدفقات النقدية من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية</u>
١,٠٢٧,٦٧٩	٢٢٦,١٢٥	التغير في النقدية خلال السنة
٢٢٦,١٢٥	١,٢٨٠,٠٦٦	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
		رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية المدينة المنورة لمتلازمة داون

مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٥٦)

منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

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

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية المدينة المنورة لمتلازمة داون

(٢/١) المركز الرئيسي : المدينة المنورة - منطقة المدينة المنورة

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٥٦) بتاريخ ١٨/٠٧/١٤٣٩ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

توفير أفضل الخدمات التأهيلية والتعليمية المتاحة لاطفال متلازمة داون - عمل عيادات استشارية مساندة لهم ولغيرهم من ذوي الاحتياجات الخاصة - تقديم برامج التأهيل والعلاج النفسي والتعليمي واللغوي والعلاج الطبيعي - تقديم المشورة الاجتماعية والتوعية الطبية الفنية لاسر متلازمة داون.

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٠١/٠١/٢٠٢٣ م وتنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢٣ م .

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

أعدت القوائم المالية المرفقة معتبراً عنها بالريل 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 المدينة المنورة لمتلازمة داون

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٥٦)

منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

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

(٤) 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 المت荡عة 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 المت荡عة طبقاً لأساس النقدى .

(٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مراافق ضمن الإيرادات وذلك عند إمكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات القيمة 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 كمصاريف 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 المت荡عة والزكاة طبقاً لأساس النقدى .

النقدية وشبيه النقدية :

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

الذمم المدينة :

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد اخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعومة عند تكريدها

جمعية المدينة المنورة لمتلازمة داون

مجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٥٦)

منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ 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 مجموع الاستهلاك ، وفي حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجموع خسارة الإضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

% ١٥	أجهزة الاتصال والأمن والحماية	% ٤	المباني
% ١٥	أجهزة الحاسوب الآلي وملحقاتها	% ١٥	الآلات والمعدات
% ١٥	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	% ٢٠	السيارات
% ١٥	لوحات الدعاية والإعلان	% ١٠	الاثاث المكتبي
% ٢٠	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 المترعين إلى تبرعات مقيدة وتبرعات غير مقيدة وتبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المترعين

التبرعات العينية :-

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الاستلام فيها و عند 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 المدينة المنورة لمتلازمة داون

مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٥٦)

منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

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

٢٠٢٢/١٢/٣١ م

٢٠٢٣/١٢/٣١ م

(٣) النقد لدى البنوك

٢٢٦,١٢٥

١,٢٨٠,٠٦٦

نقد بالبنوك

٢٢٦,١٢٥

١,٢٨٠,٠٦٦

الإجمالي

٢٠٢٢/١٢/٣١ م

٢٠٢٣/١٢/٣١ م

(٤) مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى

.

١٢,٠٠٠

سلف موظفين

١٠٠,٠٠٠

١٠٠,٠٠٠

تأمينات مستردة

١٨,٠٠٠

١٨,٠٠٠

ضريبة القيمة المضافة (مدخلات)

١١٨,٠٠٠

١٣٠,٠٠٠

الإجمالي

الإضاحات المتنمية للوثقى الميلادية كما في ١٢٣٤٥٦٧٨

جمعية المدينة المنورة لمتلازمة داون
مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٥٦)
منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة لقوائم المالية كما في ٣١/١٢/٢٠٢٣ م

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	(٨) مخصص تعويض نهاية الخدمة
٣٥,٥٤٠	٣٥,٥٤٠	
٢٤,٥١٩	١٧,٣٤٤	الرصيد أول المدة
(٢٤,٥١٩)	(١٧,٣٤٤)	المكون خلال العام
٣٥,٥٤٠	٣٥,٥٤٠	المسدود خلال العام
		<u>الاجمالي</u>
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	(٩) تبرعات نقدية مقيدة
.	٣٠٠,٠٠٠	
.	٥٢٤,٨٧٥	تبرعات نقدية ببرامج
٣٧٥,٣٧٥	.	تبرع شركة سايك لمشروع (علمى كيف اتواصل)
١١٠,٠٠٠	.	تبرع من شركة طيبة القابضة (تجهيز غرفة العلاج الوظيفي)
٥٤,٠٠٠	.	كفاله اخصائية علاج طبيعي
٨٠,٠٠٠	.	تبرع من وزارة العمل والتنمية الاجتماعية
٢٠٠,٠٠٠	.	كفاله ثمانية اطفال لمدة عام
١٥,٠٠٠	.	تبرع شركة دور العقارية
٣٠,٠٠٠	.	تبرع من عبدالله العنقرى (مشروع العلاج الوظيفي)
٦٠,١٣٤	٢٠٠,٠٤٨	تبرع مؤسسة صالح كامل الانسانية لمشروع (سلوكي اساس قبولي)
٢٠,٠٠٠	.	تبرع مؤسسة محمد بن عبدالعزيز الجميح الاهلية
٦٠,٠٠٠	.	لمشروع (صحتي في حركتي)
١٩,٥٠٠	.	تبرع دعم المدير التنفيذي من الوزارة
٤٤,٠٥١	.	تبرع دعم منصة تبرع
١٧,٧٩٧	.	تبرع وقف السعادة
١,٠٩٥,٨٥٧	٨٤٤,٩٢٣	<u>الاجمالي</u>
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	(١٠) دعم منصة احسان
١٦٨,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	
٤٩,٥٠٠	.	دعم منصة احسان - مشروع العلاج الوظيفي والطبيعي
.	٢٤٩,٦٠٠	دعم منصة احسان عن طريق مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية لبرنامج سلوكي اساس قبولي
٨٠,٠٢٥	٨٠,٠٢٥	دعم منصة احسان عن طريق مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية لبرنامج مشروع العلاج الطبيعي
٢٠٠,٠٠٠	.	دعم منصة احسان عن طريق تبرع مؤسسة محمد ابراهيم السبيعى لدعم مشروع (مهاراتي سر ابداعي)
.	٦٨,٠٠٠	دعم منصة احسان عن طريق مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية لبرنامج تأمين وسائل النقل أطفال ذوى متلازمة داون
٤٩٧,٥٢٥	٤٥٧,٦٢٥	<u>الاجمالي</u>

جمعية المدينة المنورة لمتلازمة داون

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٥٦)
منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(١١) مصاريف الأنشطة</u>
١٢,٤٢٠	٩,٦٦٠	برنامج متابعة الخطط العلاجية (ينمو)
.	٢١٦,٧٤٦	وصلات - نقل اطفال الجمعية
١,٤٩١,٤٨٨	١,٧٥٣,٧٠٧	رواتب واجور المركز التأهيلي
٢٨٩,٩٠٠	٣٧٣,٦٣٧	تأمينات الاجتماعية
.	١٥,٦٥٠	كهرباء النشاط - المركز التأهيلي
.	٤,٧٥٣	الهاتف والفاكس النشاط - المركز التأهيلي
.	٨٦٨	المياه النشاط - المركز التأهيلي
.	٢٢,٠٠٠	مبادرة الرحلات - المركز التأهيلي
٨,٠٠٠	.	تعقيم مركز التأهيلي
١٣,١٨٢	٩,٣٢٨	الموقع الالكتروني
٦,٠٦١	٢,٧٦٠	برنامج اليوم المفتوح
٣٤,٤٠٠	.	ملتقى العالمي لمتلازمة داون
٣١,٨٣٠	٦,٠٠٠	حمله رمضان
١٠٠,٠٠٩	٣٢٥	مصاروفات انشطة - قسم العلاج الوظيفي
١,٠٠٠	.	المشاركة في اليوم العالمي للإعاقة
٢,١٤٦	.	مصاروفات برامج وأنشطة - زيارة الجهات المماثلة
<u>١,٩٩٠,٤٣٥</u>	<u>٢,٤١٥,٤٣٤</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية المدينة المنورة لمتلازمة داون

مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٥٦)

منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

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

<u>(١٢) المصاريـف العموميـة والإداريـة</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١</u>
الرواتب وما في حكمها	٣٦٨,٩٩٦	٤٠٦,٦٣٤
تأمينات اجتماعية	٣٤,٨٩٠	٧١,٥٤٨
التأمين الطبي	٢٩,٤٩٩	.
تذاكر سفر واجازات	٦,٣٥٠	٢٠٠
تجديد اقامات ورسوم حكومية	١٠,١٥٠	١٧,٩٧٧
اشتراكات وتصديقات	١,٥٣١	٢٤,٠٧٠
هاتف وبريد وفاكس	١٤,٠٤١	١٣,٢٤٤
كهرباء ومياة	٢,٩٧٣	٣,١٨٨
مستلزمات مكتبية ومطبوعات	١,٠٢٥	٢,٢٠١
صيانة واصلاح	٢,١٣٨	٦,٠٣٥
ايجارات	٣٠,٠٠٠	٢٨,٠٠٠
أتعاب مهنية واستشارات	٤٢,٦٦٥	.
محروقات وصيانة سيارات وتأمين السيارات	٩,٤١٦	٧٣٠
ضيافة ونظافة	١,٠٧٤	١,٠٦٣
مصاريف وعمولات بنكية	٥,٧٠٠	.
مصاريف ضريبة المضافة	١٨,٠٠٠	.
عقود صيانة تشغيل	٤,٣٠٠	١,٣٣٠
مصاروفات متنوعة	١,٨٦٥	<u>٥٧٦,٢٢٠</u>
<u>الإجمالي</u>	<u>٥٨٤,٦١٣</u>	
<u>(١٣) صافي الأصول المقيدة</u>		
صافي الأصول خلال العام	١,٨٢١,٩٩٢	٢,٤٢٨,٩٧٨
<u>الإجمالي</u>	<u>١,٨٢١,٩٩٢</u>	<u>٢,٤٢٨,٩٧٨</u>