

جمعية المعالي النسائية

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بصريح رقم (١٣٨٦)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية المعالي النسائية

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بصريح رقم (١٣٨٦)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

المحتويات

الصفحة

٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفق النقدي
١٤-٦	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

المقرين

السادة / جمعية المعالي النسائية

مكة المكرمة – المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

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

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

أساس الرأي

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

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

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

مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من أية تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلى أنه ليس 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 تنشأ تحريفات جوهريّة عن غش أو خطأ، وتعد جوهريّة إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس القوائم المالية.

تقرير المراجع المستقل

السادة / جمعية المعالي النسائية

القصيم – المملكة العربية السعودية

الموقرين

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

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

مكتب رامي الخضر – محاسبون ومراجعون قانونيون



رامي خالد الخضر
ترخيص رقم (٤٢٩)

في ٠٣ رمضان ١٤٤٥ هـ الموافق ١٣ مارس ٢٠٢٤ م
جدة – المملكة العربية السعودية



-٢-

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بصريح رقم (١٣٨٦)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
فائمه المركز المالى
المبالغ بالريال السعودى



إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية المعالي النسائية
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بصريح رقم (١٣٨٦)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب				
(٩) الإعانات الوزارية	٠	٧١٩,١٨٨	٧١٩,١٨٨	٢٣٦,٦١٨
التبرعات النقدية العامة	٧٣,٣٦٥	٠	٧٣,٣٦٥	٢٩,٢٥٢
(١٠) التبرعات النقدية المقيدة	٠	٢٦٩,٠٠٠	٢٦٩,٠٠٠	١٢٦,٠٠٠
تبرع خدمات تطوعية	٥٧,٦٢٣	٠	٥٧,٦٢٣	١١٣,٠٠٠
(١١) تبرع مؤسسات مانحة	٠	١٦٠,٠٠٠	١٦٠,٠٠٠	٢٤٨,٠٠٠
إيرادات الاشتراكات	١٠,٣٠٠	٠	١٠,٣٠٠	١٥,٤٠٠
إيرادات أنشطة	٣٢,٤٠٢	٠	٣٢,٤٠٢	١٢,٥٠٦
تبرع تخفيض التزام	٣,٠٠٠	٠	٣,٠٠٠	٠
إيرادات أخرى	١٠,٨١٧	٠	١٠,٨١٧	٠
صافي الأصول المحررة من القيود	٠	٠	٠	٠
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام	١٨٣,٢٨٩	(١٨٣,٢٨٩)	٠	٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب	٣٧٠,٧٩٦	٩٦٤,٨٩٩	١,٣٣٥,٦٩٥	٧٨٠,٧٧٦
المصروفات والخسائر				
مساعداة نقدية	٠	٠	٠	٤,٦٨٨
(١٢) مصاريف البرامج الأنشطة المقيدة	٠	١٥٨,٠٥٣	١٥٨,٠٥٣	١٧٥,٥٩٤
(١٣) مصاريف البرامج الأنشطة غير المقيدة	٥٧,٧٩٢	٠	٥٧,٧٩٢	٠
(١٦) مصاريف محملة على النشاط	٠	٩٥,٧٤٨	٩٥,٧٤٨	١٧,٣٧٣
مصروف خدمات تطوعية	٥٧,٦٢٣	٠	٥٧,٦٢٣	١١٣,٠٠٠
(١٤) مصروفات مؤسسات مانحة	٠	١٦٠,٠٠٠	١٦٠,٠٠٠	٢٤٨,٠٠٠
(١٥) مصروفات المنح الحكومي	٠	١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	٣٣,٦٥٦
(١٨) مصاريف الحوكمة	١٥,٥٧٢	٠	١٥,٥٧٢	٢٢,٠٣٧
(١٧) مصاريف جمع الاموال	٦٠,٦٤٦	٠	٦٠,٦٤٦	١٩,٢٧٧
(١٩) المصاريف العمومية والإدارية	١١٣,٧٩٢	٠	١١٣,٧٩٢	٦٨,١٩٤
اهلاك الأصول الثابتة	٢٠,٥٩٨	٠	٢٠,٥٩٨	٢٠,٠٩٢
إجمالي المصروفات والخسائر	٣٢٦,٠٢٢	٥١٣,٨٠١	٨٣٩,٨٢٣	٧٢١,٩١١
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	٤٤,٧٧٤	٤٥١,٠٩٨	٤٩٥,٨٧٢	٥٨,٨٦٥
البنود الاستثنائية				
مصروفات وتسويات سنوات سابقة	٠	٠	٠	٠
التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية	٠	٠	٠	٠
التغير في صافي الأصول	٤٤,٧٧٤	٤٥١,٠٩٨	٤٩٥,٨٧٢	٥٨,٨٦٥
صافي الأصول في بداية السنة	١٢٨,٩٥٥	١٤٤,٤٩٣	٢٧٣,٤٤٨	٢١٤,٥٨٣
صافي الأصول في نهاية السنة	١٧٣,٧٢٩	٥٩٥,٥٩١	٧٦٩,٣٢٠	٢٧٣,٤٤٨

ن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية



Handwritten signatures and stamps at the bottom of the page.

جمعية المعالي النسائية

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بصريح رقم (١٣٨٦)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفق النقدي

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>
٥٨,٨٦٥	٤٩٥,٨٧٢
٢٠,٠٩٢	٢٠,٥٩٨
<u>٧٨,٩٥٧</u>	<u>٥١٦,٤٧٠</u>
(١,٠٧٦)	(١٧,٨٥١)
٢٨,٥٨٩	(٨,٣٧١)
.	١٠,٠٤٢
<u>١٠٦,٤٧٠</u>	<u>٥٠٠,٢٩٠</u>
.	(٩٢,٥٦٤)
(٨٣,١١٦)	(٥,٨٠٢)
<u>(٨٣,١١٦)</u>	<u>(٩٨,٣٦٦)</u>
٢٣,٣٥٤	٤٠١,٩٢٤
١٩٦,١٨٠	٢١٩,٥٣٤
<u>٢١٩,٥٣٤</u>	<u>٦٢١,٤٥٨</u>

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

التغير في صافي الأصول

إهلاك الأصول الثابتة

التغير في صافي الأصول بعد التسويات

التغير في الأصول والخصوم التشغيلية

أرصدة مدينة أخرى

أرصدة دائنة أخرى

مخصص مكافآت نهاية الخدمة

صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

مشاريع تحت التنفيذ

شراء وإضافات أصول ثابتة

صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية

التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية

التغير في النقدية خلال السنة

رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة

رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة



إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية المعالي النسائية

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بصريح رقم (١٣٨٦)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية المعالي النسائية بمكة المكرمة

(٢/١) المركز الرئيسي : مكة - منطقة مكة المكرمة

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٦٦) بتاريخ ١٨ / ١٢ / ١٤٤٠ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

- ١- مساندة الأمهات بطرق مبتكرة ليكونو قدرا رين على حل مشكلاتهم
- ٢- توفير البرامج التدريبية والتعليمية لتوعية وتقيف المرأة
- ٣- اعداد كوادر نسائية قيادية لخدمة المجتمع
- ٤- تنمية وتطوير للطفل ديننا واجتماعيا وتربويا ومهاريا
- ٥- تمكين المرأة من النخراط في سوق العمل

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

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

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

(١/٢) 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 المعالي النسائية

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بصريح رقم (١٣٨٦)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية

(٢/٢) العرف المحاسبي :

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

(أ) الإيرادات :

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

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

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

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

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

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

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

(ب) 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 المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدى .

النقدية وشبه النقدية :

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

الذمم المدينة :

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

  



جمعية المعالي النسائية

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بصريح رقم (١٣٨٦)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية

الأصول الثابتة :-

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

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

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات :-

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

التبرعات العينية :-

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

قائمة التدفقات النقدية:

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





جمعية المعالي النسائية

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بصريح رقم (١٣٨٦)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
تتمة إيضاحات حول القوائم المالية

(٣) النقد لدى البنوك

نقد بالبنوك

النقدية لدى الصندوق

الإجمالي

٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م

٢١٩,٥٣٤

.

٢١٩,٥٣٤

٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م

٦٢١,٤٥٨

.

٦٢١,٤٥٨

(٤) أرصدة مدينة أخرى

ايرادات مستحقة

ضريبة القيمة المضافة مشتريات

الإجمالي

٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م

٤,٦٥٩

.

٤,٦٥٩

٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م

٩,٠٠٠

١٣,٥١٠

٢٢,٥١٠

(٥) مشروعات تحت التنفيذ

مشروع تحت التنفيذ - مشروع جزيرة الطفولة

الإجمالي

٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م

.

.

٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م

٩٢,٥٦٤

٩٢,٥٦٤

  



جمعية المعالي النسائية
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بصريح رقم (١٣٨٦)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
تنمية إيضاحات حول القوائم المالية

صافي قيمة الأصول في	صافي قيمة الأصول في	صافي قيمة الأصول في	مجموع الإهلاكات	الإهلاكات	مجموع الإهلاكات	مجموع الإهلاكات	تكاليف الأصول	الإضافات	تكاليف الأصول	البيانات
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	بداية السنة	بداية السنة	خلال السنة	بداية السنة	البيانات
١,٤٩٩	١,٤٩٩	١,٤٩٩	٠	١٦,٦٩٩	١٧,٥٨٨	١,٤٩٩	١,٤٩٩	٠	١,٤٩٩	الات ومعدات مكتبية
٥٢,٧٦٣	٤١,٨٦٦	٤١,٨٦٦	٣٤,٢٨٧	١٦,٦٩٩	١٧,٥٨٨	٧٦,١٥٣	٧٦,١٥٣	٥,٨٠٢	٧٠,٣٥١	اثاث ومفروشات
٥٠٠	٥٠٠	٥٠٠	٠	٠	٠	٥٠٠	٥٠٠	٠	٥٠٠	أجهزة وعدد
٦,١٠٣	٥,٩٦٨	٥,٩٦٨	٢,٩٦٠	١٣٥	٢,٨٢٥	٨,٩٢٨	٨,٩٢٨	٠	٨,٩٢٨	أجهزة حاسب الي
٥,٨٢٢	٤,٣٦٦	٤,٣٦٦	٢,٩١٢	١,٤٥٦	١,٤٥٦	٧,٢٧٨	٧,٢٧٨	٠	٧,٢٧٨	أدوات وأجهزة عرض
٥,٠٥٧	٤,٢١٤	٤,٢١٤	١,٦٨٦	٨٤٣	٨٤٣	٥,٩٠٠	٥,٩٠٠	٠	٥,٩٠٠	مكيفات
١,٣٢٠	٧٣٥	٧٣٥	١,٦٠٥	٥٨٥	١,٠٢٠	٢,٣٤٠	٢,٣٤٠	٠	٢,٣٤٠	لوحات دعائية وإعلان
٥,٢٨٠	٤,٤٠٠	٤,٤٠٠	٢,٧٣٩	٨٨٠	١,٨٥٩	٧,١٣٩	٧,١٣٩	٠	٧,١٣٩	أجهزة اتصال وامن
٧٨,٣٤٤	٦٣,٥٤٨	٦٣,٥٤٨	٤٦,١٨٩	٢٠,٥٩٨	٢٥,٥٩١	١٠٩,٧٣٧	١٠٩,٧٣٧	٥,٨٠٢	١٠٣,٩٣٥	الإجمالي



[Signature]

[Signature]

[Signature]

جمعية المعالي النسائية

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بصريح رقم (١٣٨٦)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) أرصدة دائنة أخرى</u>
٩,٠٢٥	٥,١٦٠	ذمم دائنة
.	١,٣٠٠	إيرادات مقدمة
٢٠,٠٦٤	١٤,٢٥٨	مصاريف مستحقة
<u>٢٩,٠٨٩</u>	<u>٢٠,٧١٨</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) مخصص نهاية الخدمة</u>
.	.	رصيد أول السنة
.	١٠,٠٤٢	المكون خلال العام
.	.	المسدد
<u>.</u>	<u>١٠,٠٤٢</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) الاعانات الوزارية</u>
٢٠,٠٠٠	.	المنح الحكومي - تأسيس
١٩٧,٣٧١	٣٠٠,٠٠٠	المنح الحكومي - منحة المصروفات التشغيلية
٣,٠٠٠	٣٦,٠٠٠	المنح الحكومي - دعم صندوق الموارد البشرية
١٦,٢٤٧	٢٨٧,١٨٨	المنح الحكومي - منحة البرامج والأنشطة
.	٩٦,٠٠٠	المنح الحكومي - منحة راس المال البشري
<u>٢٣٦,٦١٨</u>	<u>٧١٩,١٨٨</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) التبرعات النقدية المقيدة</u>
٤٠,٠٠٠	.	دعم تائيث المقر
٢٦,٠٠٠	.	برنامج اثناء
٦٠,٠٠٠	.	مشروع نادي قمة
.	٥٠,٠٠٠	دعم برامج الفتيات
.	٨٤,٠٠٠	مشروع صانعات لتأهيل مدربات برامج الفتيات
.	١٠٠,٠٠٠	مشروع جزيرة الطفولة
.	٣٥,٠٠٠	مشروع للالى المكية
<u>١٢٦,٠٠٠</u>	<u>٢٦٩,٠٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١١) تبرعات مؤسسات مانحة</u>
٢٤٨,٠٠٠	١٦٠,٠٠٠	تبرع دعم رواتب الموظفين من شركة كفاءات
<u>٢٤٨,٠٠٠</u>	<u>١٦٠,٠٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>







جمعية المعالي النسائية
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بصريح رقم (١٣٨٦)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
تتمة إيضاحات حول القوائم المالية

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٢) مصاريف الأنشطة المقيدة</u>
١,٨٢١	.	برنامج ماستر امومة
١٢٣,٩٣٥	.	برنامج فنار
١٧,٩٧٩	.	دعم التثيث المقر
٢٥,٦٢٧	.	برنامج اثناء
٦,٢٣٢	٥٣,٧٦٧	مشروع نادي قمة
.	١٦,٢٨٢	مصاريف برامج صندوق دعم برامج الفتيات
.	٨٤,٠٠٣	مشروع صانعات لتأهيل مدربات برنامج الفتيات
.	٤,٠٠٠	مشروع للالى مكية
<u>١٧٥,٥٩٤</u>	<u>١٥٨,٠٥٣</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٣) مصاريف الأنشطة غير المقيدة</u>
.	٢٨,٦٨٤	نشاط الجمعية
.	١,٠٠٠	حفل المعايدة
.	٢,١٨٠	فعالية يوم التأسيس
.	٤١٠	فعالية حكاية مكة للأطفال
.	٤,٤٤٠	موسم صيف المعالي
.	٧,٧٤٥	مشروع اعداد كتابة محتوى
.	٦٩٢	فعالية اليوم الوطني
.	٨,٦٤٠	مشروع تطبيق معايير التميز المؤسسي
.	٤,٠٠٠	مشروع زهرت
<u>.</u>	<u>٥٧,٧٩١</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٤) مصروفات مؤسسات مانحة</u>
٢٤٨,٠٠٠	١٦٠,٠٠٠	مصروف رواتب للموظفات من شركة كفاءات
<u>٢٤٨,٠٠٠</u>	<u>١٦٠,٠٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>



جمعية المعالي النسائية

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بصريح رقم (١٣٨٦)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تنمة إيضاحات حول القوائم المالية

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>
١٣,٦٥٦	٢٤,٠٠٠
٢٠,٠٠٠	.
.	٤٠,٠٠٠
.	٣٦,٠٠٠
<u>٣٣,٦٥٦</u>	<u>١٠٠,٠٠٠</u>

(١٥) مصروفات المنح الحكومي

منحة المصروفات التشغيلية
دعم تطوير الأنظمة الرقمية وتنمية الموارد المالية
منحة راس المال البشري
دعم صندوق تنمية الموارد البشرية
الإجمالي

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>
.	٤٣,٠٠٠
.	٥,٠٥١
.	٨,٦٠٠
.	٣,٩٠٠
.	٧٨٣
.	٣٦
.	٣١٥
.	٤,٠٠٠
.	٤,٦١٨
.	٢,٠٤٢
٣,٨٢٤	٥,٩٠٥
٤,٠٦٩	٤,٩٤٠
٢,٥٦٨	١٠,٢٩٨
٢٦٠	٦٣٧
١,٧٣٠	١,٦٢٣
١,٢٠٠	.
١,٨٠٠	.
١,١٣٠	.
٧٩٣	.
<u>١٧,٣٧٤</u>	<u>٩٥,٧٤٨</u>

(١٦) مصاريف محملة على النشاط

الرواتب والأجور الأساسية
اجرة خدمات
تأمينات اجتماعية
مكافآت وحوافز
زيارات ميدانية
مستلزمات المطبخ
تكاليف تسويقية أخرى
تكاليف مهنية واستشارات
الكهرباء
نعويضات نهاية الخدمة
مستلزمات مكتبية ومطبوعات
مصاريف ضيافة ونظافة
بريد وبرق وهاتف
مصاريف بنكية
مستهلكات أخرى
تدريب وتأهيل
مصروفات التأمين
مصروفات نثرية
أجور تحميل وتنزيل
الإجمالي



جمعية المعالي النسائية
المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مكة المكرمة
ترخيص 1386

جمعية المعالي النسائية

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بصريح رقم (١٣٨٦)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية

		(١٧) مصاريف جمع الأموال :-
٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	دعاية وإعلان
١٩,٢٠٠	١,٣٠٣	مصاريف بنكية
٧٧	٦٣	الرواتب والأجور
.	٣٢,٩٦٠	تعويضات نهاية الخدمة
.	١,٢٥٠	الهاتف والفاكس والانترنت
.	٥	مصاريف جوال
.	٦٥	تكاليف مهنية واستشارات
.	٢٥,٠٠٠	<u>الإجمالي</u>
١٩,٢٧٧	٦٠,٦٤٦	
		(١٨) مصاريف الحوكمة :-
٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	مستلزمات مكتبية
٧٩	.	مصاريف ضيافة ونظافة
١,١٤٦	١٦٨	اتعاب مهنية
٢,٣٠٠	٤,٠٠٠	مصاريف استشارات
١٤,٥٠٠	١٠,٥٠٠	عينات وهدايا
٩٠	.	تكاليف تسويقية
٣,٨٢١	.	مصاريف نثرية
١٠١	٧٦١	اجرة خدمات
.	١٣	مصاريف بنكية وعمولات
.	١٣٠	رسوم حكومية
٢٢,٠٣٧	١٥,٥٧٢	<u>الإجمالي</u>
		(١٩) المصاريف العمومية والإدارية :-
٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	مرتبات واجور وما في حكمها
٣٤,٥٠٠	٥٨,٠٠٠	تأمينات اجتماعية
٩,٣٢٥	٣١,١٩٩	كهرباء ومياه
٤,٢٦٩	٢,٤٥٥	صيانته وإصلاح وترميم
١١,٠٠٠	.	ايجارات
٩,١٠٠	.	تذاكر سفر
.	١,٨٦٠	مكافآت وحوافز
.	٢,٧٠٠	مصاريف حكومية
.	٤,٠٨١	تعويضات نهاية الخدمة
.	٦,٧٥٠	رسوم مهنية
.	٥,٠٠٠	مصاريف بنكية وعمولات
.	٢٣٨	سفریات عمل
.	٧٥٠	مصاريف ذمم معدومة
.	٧٥٩	<u>الإجمالي</u>
٦٨,١٩٤	١١٣,٧٩٢	

رجاء الصبيحي
رئيسة مجلس الإدارة

حواء مكاوي
المديرة التنفيذية

امال السلمي
المحاسبة المالية

