جمعية ترافق لرعاية الايتام

مســجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٢٧)

منطقة الجوف– المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

وتقرير المراجع المستقل

فهرس القوائم المالية

	صفحة
تقرير مراجع الحسابات	١-٢
قائمة المركز المالي	٣
قائمة الانشطة	٤
قائمة صافي التغير في الأصول	٥
قائمة التدفقات النقدية	٦
إيضاحات حول القوائم المالية	٧-١٧

تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية

السادة / جمعية ترافق لرعاية الايتام المحترمين

(جمعية أهلية غير هادفة للربح)

المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة **لجمعية ترافق لرعاية الايتام**، (جمعية أهلية) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م ، وقائمة الأنشطة والتغير في صافي الاصول والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م والإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢١) 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 ترافق لرعاية الايتام** (جمعية أهلية) كماهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م وقائمة الانشطة 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، ومسئوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسئوليات 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 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 الاهلية 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.

مكتب خالد حسن الأبيض محاسبون ومراجعون قانونيون
ترخيص رقم : ٦٤٩
License No.: 649
Al-Abyadh Certified Accountants & Auditors

تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية (تتمة)

السادة / جمعية ترافق لرعاية الايتام 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 سواءً 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، وتُعَد جوهرية إذا كان يمكن بدرجة معقولة توقع أن تؤثر منفردة، أو في جملتها 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 الجوهرية 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
- 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 تأكد جوهري متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً جوهريا بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة، وإذا خلصنا إلى وجود عدم تأكد 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 الادارة، من بين عدة أمور، بنطاق المراجعة وتوقيت المراجعة والنتائج الهامة لأعمال المراجعة بما في ذلك أية نقاط ضعف جوهرية في نظام الرقابة الداخلية التي نحددها اثناء عملية المراجعة.

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى:

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

الدمام – المملكة العربية السعودية

٢٦ ذو الحجة ١٤٤٦هـ

٢٢ يونيو ٢٠٢٥م

مكتب خالد حسن الابيض محاسبون ومراجعون قانونيون
ترخيص رقم: ٦٤٩
License No.: 649
Al-Abyadh Certified Accountants & Auditors

خالد حسن الأبيض

محاسب قانوني – ترخيص رقم (٦٤٩)

١٤٤٠/٠٤/١٢هـ

الدمام: حي الجوهرة – طريق الخليج – مركز الثريا للأعمال – الدور الرابع – مكتب ٤٠٥ – العنوان الوطني: الدمام – مبنى ٢٣٨٢ – الرمز البريدي ٣٢٤٢٢ الرقم الإضافي ٦٢٩٢ – هاتف: ٠١٣ ٨٣٣ ٢٠٢٢
www.alabyadh.com info@alabyadh.com

جمعية ترافق لرعاية الايتام
مســـجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٢٧)
الجوف - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما فى٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م
المبالغ بالريال السعودى

الأصول	ايضاح	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
الأصول المتداولة			
النقد بالصندوق ولدي البنـوك	(٣)	٣,٦٢٦,١٤٤	٤,٨٠٠,٠٦٨
دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى	(٤)	٢٩,٤٥٤	٢٩,٤٥٤
إجمالي الاصول المتداولة		٣,٦٥٥,٥٩٨	٤,٨٢٩,٥٢٢
الأصول غير المتداولة			
مشاريع تحت التنفيذ	(٥)	٤٣٧,٨٤٤	٢٣١,٤٤٥
الممتلكات والآلات والمعدات، صافي	(٦)	٢٨٢,٦٧٩	٣١٧,٨٤٥
الأصول الغير ملموسة ،صافي	(٧)	٣٧,٩٠٢	٥٢,٠١٧
إجمالي الأصول غير المتداولة		٧٥٨,٤٢٤	٦٠١,٣٠٦
إجمالي الأصول		٤,٤١٤,٠٢٢	٥,٤٣٠,٨٢٨
الإلتزامات وصافي الأصــول			
الألتزامات المتــداولــة			
مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى	(٨)	٨,٠٠٠	٤,٠٠٠
إجمالي الألتزامات المتداولة		٨,٠٠٠	٤,٠٠٠
الألتزامات غير المتــداولــة			
مخصص مكافأة ترك الخدمة	(٩)	٦,٨٨٦	٦,١١١
إجمالي الألتزامات غير المتداولة		٦,٨٨٦	٦,١١١
إجمـــــالى الإلتـــزامـــات		١٤,٨٨٦	١٠,١١١
صـــــافي الأصـــــــول			
صافي الأصول غير المقيدة		١,٩٢٤,٧٨٧	١,٦٧٦,٥٢٩
صــافــي الأصــول المقيدة	(٢٠)	٢,٤٦٩,١٢٤	٣,٧٣٩,٨٩٤
صــافــي أصــول الأوقــاف	(٢١)	٥,٢٢٥	٤,٢٩٤
إجمــالي صـــافي الأصـــول		٤,٣٩٩,١٣٦	٥,٤٢٠,٧١٧
إجمـــــالى الإلتزامـــات وصـــــافى الأصـــــول		٤,٤١٤,٠٢٢	٥,٤٣٠,٨٢٨

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية ترافق لرعاية الايتام
مســـجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٢٧)
الجوف - المملكة العربية السعودية
قـائمة الأنشطة للسنة المنتهية في٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م
المبالغ بالريال السعودي

	ايضاح	غيـر مقيـدة	مـقيـــــدة	أوقـــــــاف	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
بنود الدخل						
التبرعات النقدية العامة	(١٠)	٣٥٦,٧٧١	٠	٠	٣٥٦,٧٧١	٢٩٨,٥١٨
التبرعات النقدية المقيدة	(١١)	٠	٧٢٠,٣٩١	٠	٧٢٠,٣٩١	٥١٢,٧١٩
تبرعات اوقاف		٠	٠	٩٣١	٩٣١	٢٦٩
التبـــــرعات العينيـة	(١٢)	٩٤,٠٠٠	٠	٠	٩٤,٠٠٠	٢٨٣,٣٠٤
إيرادات الأشتراكـــات		٤,٢٠٠	٠	٠	٤,٢٠٠	٤,٥٠٠
تبـــــــرعات الزكاة		٠	٣٨,٤٣٨	٠	٣٨,٤٣٨	٤٣,٥٦٠
دعم منصة احسان	(١٣)	٠	١٠٠,٠٠٠	٠	١٠٠,٠٠٠	١,٦٤٠,٤٥٨
اعانة صندوق دعم الجمعيات	(١٤)	٠	١٣٧,٩٥٠	٠	١٣٧,٩٥٠	٥٦٣,٥٠٠
العائد الاقتصادي لتطوع		٢٤,٠٢٣	٠	٠	٢٤,٠٢٣	٠
عـــــــائدات الإستثمـــــارات		٠	٠	٠	٠	٩,٠٥٧
صافي الأصول المحررة من القيود						
إعـــــادة التصنيـف لتحقـق قيـــــــد الإستخـــــــدام		٢,٢٦٧,٥٤٩	(٢,٢٦٧,٥٤٩)	٠	٠	٠
إجمالى بنود الدخل وإعـــــادة التصنيـــــف		٢,٧٤٦,٥٤٣	(١,٢٧٠,٧٧٠)	٩٣١	١,٤٧٦,٧٠٤	٣,٣٥٥,٨٨٥
بنود المصروفات						
المســـــاعدات النقدية	(١٥)	٤٧٥,٧٣٣	٠	٠	٤٧٥,٧٣٣	٧٩,٣٠٠
المســـــاعدات العينية	(١٦)	٩٤,٠٠٠	٠	٠	٩٤,٠٠٠	٣٩٥,١٥١
مصروفات منصة احسان	(١٧)	١,١٥٧,٢٤٥	٠	٠	١,١٥٧,٢٤٥	١,١٢٥,٩٨٢
مصروفات خدمات تطوعية		٢٤,٠٢٣	٠	٠	٢٤,٠٢٣	٩,٠٥٧
مســـــاعدات الزكـــاة		٨٨,١٢٣	٠	٠	٨٨,١٢٣	٦,٠٠٠
مصـــــروفات الأنشطة	(١٨)	٤٥٠,٨٥٦	٠	٠	٤٥٠,٨٥٦	٢٠٠,٥٤٧
المصروفات العمومية والإدارية	(١٩)	١٥٩,٠٢٤	٠	٠	١٥٩,٠٢٤	١٥٤,٣٨٩
اهلاك العقارات والالات والمعدات	(٦)	٣٥,١٦٦	٠	٠	٣٥,١٦٦	٣٥,١٦٧
إطفاء أصول غير ملموسة	(٧)	١٤,١١٥	٠	٠	١٤,١١٥	٩,٥٥٧
إجمالى بنود المصروفات		٢,٤٩٨,٢٨٥	٠	٠	٢,٤٩٨,٢٨٥	٢,٠١٥,١٥٠
التغير في صافي الاصول من الانشطـــة المستمـــــــرة		٢٤٨,٢٥٨	(١,٢٧٠,٧٧٠)	٩٣١	(١,٠٢١,٥٨١)	١,٣٤٠,٧٣٥
البنـــــود الأستثنـــــائيـة						
تسويات علي سنوات سابقة		٠	٠	٠	٠	٤٥,٥٧٤
التغير في صافي الاصول من البنـــــود الإستـــــثنـائيـة		٠	٠	٠	٠	٤٥,٥٧٤
التغيـــــر في صافي الاصول		٢٤٨,٢٥٨	(١,٢٧٠,٧٧٠)	٩٣١	(١,٠٢١,٥٨١)	١,٣٨٦,٣٠٩
صافي الأصول في بداية السنة		١,٦٧٦,٥٢٩	٣,٧٣٩,٨٩٤	٤,٢٩٤	٥,٤٢٠,٧١٧	٤,٠٣٤,٤٠٨
صافي الأصول في نهاية السنة		١,٩٢٤,٧٨٧	٢,٤٦٩,١٢٤	٥,٢٢٥	٤,٣٩٩,١٣٦	٥,٤٢٠,٧١٧

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية ترافق لرعاية الايتام
مســـجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٢٧)
الجوف - المملكة العربية السعودية
قائمة التغيرات في صافي الأصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م
المبالغ بالريال السعودي

	ايضاح	صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول المقيدة	صافي أصول الأوقاف	الإجمالي
الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٣م		١,٢٦٧,٠٨٨	٢,٧٦٣,٢٩٥	٤,٠٢٥	٤,٠٣٤,٤٠٨
مجموع التغير الشامل في صافي الأصول للفترة في قائمة الأنشطة		٤٠٩,٤٤١	٩٧٦,٥٩٩	٢٦٩	١,٣٨٦,٣٠٩
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م		١,٦٧٦,٥٢٩	٣,٧٣٩,٨٩٤	٤,٢٩٤	٥,٤٢٠,٧١٧
الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٤م		١,٦٧٦,٥٢٩	٣,٧٣٩,٨٩٤	٤,٢٩٤	٥,٤٢٠,٧١٧
مجموع التغير الشامل في صافي الأصول للفترة في قائمة الأنشطة		٢٤٨,٢٥٨	(١,٢٧٠,٧٧٠)	٩٣١	(١,٠٢١,٥٨١)
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م		١,٩٢٤,٧٨٧	٢,٤٦٩,١٢٤	٥,٢٢٥	٤,٣٩٩,١٣٦

جمعية ترافق لرعاية الايتام
مســـجلة لدى المركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (١٣٢٧)
الجوف - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م
المبالغ بالريال السعودى

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
التغـــير في صافي الاصول	(١,٠٢١,٥٨١)	١,٣٤٠,٧٣٥
تسويات علي مال الجمعية	٠	٤٥,٥٧٤
اهلاك العقارات والالات والمعدات	٣٥,١٦٦	٣٥,١٦٧
إطفاء أصول غير ملموسة	١٤,١١٥	٩,٥٥٧
المكون من مخصص مكافاة نهاية الخدمة	٣,٢٧٥	٦,١١١
التغيـــــــر في صافي الاصـــول بعد التســويات	(٩٦٩,٠٢٥)	١,٤٣٧,١٤٤
التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة		
دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى	٠	(١٠,٠٠٠)
مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى	٤,٠٠٠	٤,٠٠٠
المستخدم من مخصص مكافاة ترك الخدمة	(٢,٥٠٠)	٠
صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية	(٩٦٧,٥٢٥)	١,٤٣١,١٤٤
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية		
شراء الممتلكات والآلات والمعدات	٠	(٢,٥٩٩)
شراء أصول غير ملموسة	٠	(٤٥,٥٧٤)
أضافات مشروعات تحت التنفيـذ	(٢٠٦,٣٩٩)	(٢٣١,٤٤٥)
صافي التدفقات النقدية المستخدم في الأنشطة الاستثمارية	(٢٠٦,٣٩٩)	(٢٧٩,٦١٨)
صافي التغير في رصيد النقدية	(١,١٧٣,٩٢٤)	١,١٥١,٥٢٦
رصيد النقدية في بداية الفـترة	٤,٨٠٠,٠٦٨	٣,٦٤٨,٥٤٢
رصيد النقدية في نهاية الفترة	٣,٦٢٦,١٤٤	٤,٨٠٠,٠٦٨

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية ترافق لرعاية الايتام

مســـــجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٢٧)

الجوف - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

---

(١) معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية ترافق لرعاية الايتام

(١/٢) المركز الرئيسي : مركزصوير - الجوف -المملكة العربية السعودية

(١/٣) رقم التسجيل : مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٢٧) بتاريخ ٠٢ / ٠١ / ١٤٤١هـ .

(١/٤) أهداف الجمعية :-

* تقديم مبادرات تربوية متميزة للأطفال الايتام

* تقديم الدعم النفسي والاجتماعي والتربوي للأطفال الايتام

* تقديم المساعدات النقدية والعينة لمختلف الحالات الاجتماعية من اسر المحتاجين

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

(١/٥) السنة المالية : تبدأ السنة المالية فى الأول من شهر يناير من العام المالى ٢٠٢٤م وتنتهى بنهاية شهر ديسمبر من العام المالى ٢٠٢٤م .

(٢) أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أُعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودى 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 . ، وفيما يلى ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال الجمعية :-

(٢/١) إستخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية 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 و المحاسبين. يتطلب إستخدام التقديرات والإفتراضات التى قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المُحتمله فى 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 .

(٢/٢) العرف المحاسبى :
تقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلى :-

(أ) الإيـــــرادات :

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

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

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

(1/3/أ) 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) المصـــــروفات :

(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 المســـاعدات 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 أخذ مخصص كافي للديون المشكوك في تحصيلها ، وتخصم الديون المعدومة عند تكبدها .

المخـــزون الســـلعى :-

(أ) المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتى لم تُصرف حتى تاريخ القوائِم 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 .

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 الأستثمارات ، ويتم أظهار ما يخص الجمعية من صافي نتيجة الأستثمارات كبند 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 وفقا لإحكام نظام العمل و العمال في المملكة العربية السعودية.

الديون المشكوك فى تحصيلها :-

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

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى:

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

الاستثمارات المالية :-

تقوم الجمعية بتسجيل أستثماراتها بموجب التكلفة الفعلية عند أقتنائها ولا يتم إثبات الايرادات الخاصة بها إلا عند أستلامها فعليا .

التبرعات العينية :-

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

قائمة التدفقات النقدية:

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

جمعية ترافق لرعاية الايتام
مســـجلة لدى المركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (١٣٢٧)
الجوف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

(٣) النقد بالصندوق ولدى البنوك : -	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
مصرف الراجحى - عام	٢,٠٩٣,٥٩٤	٣,٦٥٠,١٣٥
مصرف الراجحى - كفالة ايتام	١,٣٩٠,٩٦٨	١,٠٢٠,٦٠٧
مصرف الراجحى - الوقف الخيرى	٥,٢٢٥	٤,٢٩٤
مصرف الراجحى - زكاة	١,٦١٥	١,٠٩٠
مصرف الراجحى - مشاريع وانشطة	٥٠	٥٠
مصرف الانماء	١٣٢,٨٦٥	١٢٢,٠٠٧
بنك الرياض - عام	١,٨٢٧	١,٨٨٥
الاجمـــــــــالى	**٣,٦٢٦,١٤٤**	**٤,٨٠٠,٠٦٨**

(٤) دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى : -	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
دفعات مدفوعه مقدما (موردون أصول ثابتة)	١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠
ضريبة القيمة المضافة	١٩,٤٥٤	١٩,٤٥٤
الاجمـــــــــالى	**٢٩,٤٥٤**	**٢٩,٤٥٤**

(٥) مشاريع تحت التنفيذ

البيـان	بداية الفترة	إضافات خلال العام	المحول الى عقارات خلال العام	نهاية الفترة
مشاريع تحت النفيذ - مبني مركز ضيافة الأطفال	٢٣١,٤٤٥	٧٥,٨٢٦	٠	٣٠٧,٢٧١
مشاريع تحت النفيذ - مبني قاعة	٠	١٣٠,٥٧٣	٠	١٣٠,٥٧٣
الإجمالي	**٢٣١,٤٤٥**	**٢٠٦,٣٩٩**	**٠**	**٤٣٧,٨٤٤**

(٦) الممتلكات والآلات والمعدات، صافي : -

البيـان	نسبة الاهلاك	تكلفة الأصول في بداية الفترة	إضافات خلال العام	الاستبعادات خلال العام	تكلفة الأصول في نهاية الفترة	مجمع الاهلاكات في بداية الفترة	إهلاكات العام	مجمع الإهلاك المستبعد	مجمع الاهلاكات في نهاية الفترة	صافي قيمة الأصول في اخر الفترة	صافي قيمة الأصول في بداية الفترة
الأراضي	%٠	٢٠١,٠٨٠	٠	٠	٢٠١,٠٨٠	٠	٠	٠	٠	٢٠١,٠٨٠	٢٠١,٠٨٠
تحسينات مباني مستاجرة	%١٠	٣٧,١٠٠	٠	٠	٣٧,١٠٠	١١,١٣٠	٣,٧١٠	٠	١٤,٨٤٠	٢٢,٢٦٠	٢٥,٩٧٠
السيـــــــــارات	%٢٠	١١٩,٦٩٥	٠	٠	١١٩,٦٩٥	٥٩,٨٤٨	٢٣,٩٣٩	٠	٨٣,٧٨٧	٣٥,٩٠٨	٥٩,٨٤٧
أثاث ومفـــروشات	%١٠:٢,٥	٢١,٤٠٠	٠	٠	٢١,٤٠٠	٦,٤٢٤	٢,١٤٠	٠	٨,٥٦٤	١٢,٨٣٦	١٤,٩٧٦
الات ومعدات	%١٥	٣,٦٩٤	٠		٣,٦٩٤	٨٢٨	٥٥٤	٠	١,٣٨٢	٢,٣١٢	٢,٨٦٦
أجهزة الاتصال والأمن والحماية	%١٥	٢,٦٧٤	٠	٠	٢,٦٧٤	٨٤١	٤٠١	٠	١,٢٤٢	١,٤٣٢	١,٨٣٣
اجهزة الحاسب الالي وملحقاتها	%٢٠	١٢,٨٢٧	٠	٠	١٢,٨٢٧	٦,٣١٨	٢,٥٦٥	٠	٨,٨٨٣	٣,٩٤٤	٦,٥٠٩
اجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	%١٥	١٠,٠٤٦	٠	٠	١٠,٠٤٦	٧,٠٣٢	١,٥٠٧	٠	٨,٥٣٩	١,٥٠٧	٣,٠١٤
لوحات الدعاية والإعلان	%١٠	٣,٥٠٠	٠	٠	٣,٥٠٠	١,٧٥٠	٣٥٠	٠	٢,١٠٠	١,٤٠٠	١,٧٥٠
الإجمالي		**٤١٢,٠١٦**	**٠**	**٠**	**٤١٢,٠١٦**	**٩٤,١٧٢**	**٣٥,١٦٦**	**٠**	**١٢٩,٣٣٨**	**٢٨٢,٦٧٩**	**٣١٧,٨٤٥**

(٧) الأصول الغير ملموسة - صافي

رخص البرامج والأنظمة	%٢٠	٢٥,٠٠٠	٠	٠	٢٥,٠٠٠	١٤,٠٠٠	٥,٠٠٠	٠	١٩,٠٠٠	٦,٠٠٠	١١,٠٠٠
الخطة الاستراتيجية	%٢٠	٤٥,٥٧٤	٠	٠	٤٥,٥٧٤	٤,٥٥٧	٩,١١٥	٠	١٣,٦٧٢	٣١,٩٠٢	٤١,٠١٧
الإجمالي		**٧٠,٥٧٤**	**٠**	**٠**	**٧٠,٥٧٤**	**١٨,٥٥٧**	**١٤,١١٥**	**٠**	**٣٢,٦٧٢**	**٣٧,٩٠٢**	**٥٢,٠١٧**

(٨) مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى : -

	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
اتعاب مهنية مستحقة	٨,٠٠٠	٤,٠٠٠
الاجمـــــــالى	٨,٠٠٠	٤,٠٠٠

(٩) مخصص نهاية الخدمة : -

	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
رصيد اول الفترة	٦,١١١	٠
المكون خلال العام	٣,٢٧٥	٦,١١١
المسدد خلال العام	(٢,٥٠٠)	٠
الاجمـــــــالى	٦,٨٨٦	٦,١١١

(١٠) التـــبرعات النقـدية العامة : -	**٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م**	**٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م**
التبرعات النقدية - عامة	٣٥٦,٧٧١	٢٨٩,١٦٨
التبرعات النقدية - متجر الكتروني	٠	٦,٦٥٠
التبرعات النقدية - اخرى	٠	٢,٧٠٠
الاجمـــــــالى	**٣٥٦,٧٧١**	**٢٩٨,٥١٨**

(١١) التـــبرعات النقـدية المقيدة : -	**٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م**	**٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م**
تبرعات نقدية مقيدة - كفالة ايتام	٣٧٠,٣٩١	٤٧٨,٩١٩
تبرعات نقدية مقيدة - قناديل (مؤسسة سليمان ابانمي الأهلية)	١٠٠,٠٠٠	٠
تبرعات نقدية مقيدة - عناية (مؤسسة عبداللطيف العيسي)	١٠٠,٠٠٠	٠
تبرعات نقدية مقيدة - عناية (مؤسسة عبدالله إبراهيم السبيعي)	١٠٠,٠٠٠	٠
تبرعات نقدية مقيدة - سلة غذائية (مؤسسة سليمان ابانمي الأهلية)	٥٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠
تبرعات نقدية مقيدة - فرحة تجاح	٠	٣,٨٠٠
الاجمـــــــالى	**٧٢٠,٣٩١**	**٥١٢,٧١٩**

(١٢) التبـــرعـــات العـــينيـــة : -	**٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م**	**٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م**
تبرعات نقدية مقيدة - بطاقات العثيم	٤٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠
تبرعات نقدية مقيدة - مواد بناء	٣٠,٠٠٠	٢٣,٠٢٤
تبرعات نقدية مقيدة - تمور	١٣,٥٠٠	٠
تبرعات نقدية مقيدة - دفاية	٧,٥٠٠	٠
تبرعات نقدية مقيدة - بطانيات	٣,٠٠٠	٠
تبرعات عينية - مجموعة الشيخ عبدالسلام صالح الراجحي (سلة غذائية)	٠	١٢٠,٠٠٠
تبرعات نقدية مقيدة - بطانيات (الشيخ أبو تركي)	٠	٦٤,٠٠٠
تبرعات نقدية مقيدة - سلة غذائية (مؤسسة صندوق موظفي سابك الخيري - بر)	٠	٢٣,٧٩٠
تبرعات نقدية مقيدة - مواد غذائية (شركة المراعي)	٠	٢,٤٩٠
الاجمـــــــالى	**٩٤,٠٠٠**	**٢٨٣,٣٠٤**

(١٣) دعم منصة احسان	**٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م**	**٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م**
دعم منصة احسان - تشغيلي (مؤسسة سليمان ابانمي الأهلية)	١٠٠,٠٠٠	٠
دعم منصة احسان - كفالة	٠	٨٥٧,١٠٠
دعم منصة احسان - التامين الطبي	٠	٦٣٠,٠٠٠
دعم منصة احسان - نون اكادمي	٠	١٢٣,٣٥٨
دعم منصة احسان - سلة غذائية (مؤسسة سليمان الراجحي)	٠	٣٠,٠٠٠
الاجمـــــــالى	**١٠٠,٠٠٠**	**١,٦٤٠,٤٥٨**

(١٤) اعانة صندوق دعم الجمعيات	**٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م**	**٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م**
اعانة صندوق دعم الجمعيات - برنامج عطاء	١١٥,٢٠٠	٠
اعانة صندوق دعم الجمعيات- راس المال البشري	٢٢,٧٥٠	٦٦,٠٠٠
اعانة صندوق دعم الجمعيات- تشغيلي	٠	٣٠٠,٠٠٠
اعانة صندوق دعم الجمعيات - برنامج عناية	٠	١٩٧,٥٠٠
الاجمـــــــالى	**١٣٧,٩٥٠**	**٥٦٣,٥٠٠**

(١٥) المساعدات النقدية : -	**٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م**	**٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م**
مساعدات نقدية - كفالة	٣٢٠,٣٨٥	٣٠٠
مساعدات نقدية - سلة غذائية	٩٠,٥٩٨	٠
مساعدات نقدية - كسوة العيد	٦٤,٧٥٠	٥٩,٧٥٠
مساعدات نقدية - الحقيبة المدرسية	٠	١٩,٢٥٠
الاجمـــــــالى	**٤٧٥,٧٣٣**	**٧٩,٣٠٠**

(١٦) المســاعدات العينية : -	**٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م**	**٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م**
مســـــاعدات عينية - بطاقات العثيم	٤٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠
مســـــاعدات عينية - مواد بناء	٣٠,٠٠٠	٢٣,٠٢٤
مســـــاعدات عينية - تمور	١٣,٥٠٠	٠
مســـــاعدات عينية - دفايات	٧,٥٠٠	٠
مســـــاعدات عينية - بطانيات	٣,٠٠٠	٦٤,٠٠٠
مســـــاعدات عينية - سلة غذائية	٠	١٤٧,٣٩٠
مســـــاعدات عينية - كسوة العيد	٠	٦٢,٥٠٠
مســـــاعدات عينية - مواد غذائية (زكاة رمضان)	٠	٤٥,٧٤٧
مســـــاعدات عينية - مواد غذائية	٠	٢,٤٩٠
الاجمـــــــالى	**٩٤,٠٠٠**	**٣٩٥,١٥١**

(١٧) مصروفات منصة احسان : -	**٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م**	**٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م**
مصروفات منصة إحسان - تأمين الطبي	٥٧٧,٠٤٥	٠
مصروفات منصة إحسان - كفالة	٥٨٠,٢٠٠	٨٤٧,٥٠٠
مصروفات منصة إحسان - نون اكادمي	٠	١٢٣,٣٦٠
مصروفات منصة إحسان - تأمين طبي	٠	٨٤,٣٧٢
مصروفات منصة إحسان - مؤسسة سليمان الراجحي (سلة غذائية)	٠	٣٠,٠٠٠
مصروفات منصة إحسان - حقيبة مدرسية	٠	٤٠,٧٥٠
الاجمـــــــالى	**١,١٥٧,٢٤٥**	**١,١٢٥,٩٨٢**

(١٨) مصروفات الأنشطة : -

		٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
مصاريف برامج وانشطة - نادي ترافق	(١٨-١)	٢٧,٣٥١	١١٠,٨١٥
مصاريف برامج وانشطة - برنامج عناية (صندوق دعم الجمعيات)		١٩٧,٥٧٠	٠
مصاريف برامج وانشطة - برنامج قناديل		١٠٠,٠٠٠	٠
مصاريف برامج وانشطة - برنامج عناية (مؤسسة عبدالله إبراهيم السبيعي)		٢٧,٠٠٠	٠
مصاريف برامج وانشطة - برنامج عناية (مؤسسة عبداللطيف العيسي)		٤٤,٨٢٠	٠
مصاريف برامج وانشطة - برنامج أواخر		٧,١٩٤	٥,٥٠٠
مصاريف برامج وانشطة - ملتقي ترافق		١,١٣٧	
مصاريف برامج وانشطة - المخيم العلمي (مسبار)		٥,٤١٠	٠
مصاريف برامج وانشطة - فرحة العيدين		١,٩٩٨	٣,٥١٤
مصاريف برامج وانشطة - فرحة نجاح		٤٥٠	٥,٠٠٥
مصاريف برامج وانشطة - مشروع تطوير البنية التقنية		٠	٢٣,٦٢٤
مصاريف برامج وانشطة - بناء قدرات العاملين		٠	١٠,١٦٨
مصاريف برامج وانشطة - محملة على النشاط		٣٢,٣٦٧	١١,٠٥٣
مصاريف برامج وانشطة - جمع الأموال		٥٥٩	٢٦,٨٦٨
مصاريف برامج وانشطة - حوكمة		٥,٠٠٠	٤,٠٠٠
الاجمـــــــــالى		**٤٥٠,٨٥٦**	**٢٠٠,٥٤٧**

(١٨-١) مصاريف برامج وانشطة - نادي ترافق

	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
مكافات وحوافز	٢٠,٥٠٠	٠
برنامج ملتقي الطفل الثقافي	٦,٥٧١	٢,٧٧٤
برنامج تحدي القراءة	٢٨٠	٤,٣٠٥
برنامج نادي ترافق احتفالات	٠	٧٠,٠٧٥
برنامج المثقف الصغير	٠	٢٢,٠٦٣
برنامج قدراتي	٠	١٠,٤٦٨
برنامج كرنفال الطفل	٠	١,١٣٠
الاجمـــــــــالى	**٢٧,٣٥١**	**١١٠,٨١٥**

(١٩) المصروفات العمومية والإدارية : -		٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
مـــرتبات واجور وما في حكمها		٠	١٢٩,٠٠٠
التـــــــأمينات الإجتماعـــــية		٦,٠٤٤	١١,٢٧٨
مصاريف رسوم وإشتـــراكـات		٢٨,٧٩٥	٠
مصـــــاريف ســـفـــر وإنتقال		٣,٨٧٥	٠
بدل انتداب		٣,٨٣٥	٠
محروقات وصـــيانة سيـــارات		٧٥٥	٠
تأمين سيارات		٢,١٩٠	٠
منافع وخدمات		٢,٧٨٢	٠
مكافاة ترك الخدمة		٣,٢٧٥	٦,١١١
ادوات كتـابية ومطـــــبـوعات		١,٩٧٠	٠
اتعاب استشارية		٤٠٠	٠
مصـــاريف دعـــاية واعلانات		٣٣٠	٠
أجور عمال تحميل وتنزيل		٢٠٠	٠
غرامات ومخالفات		٢٠٠	٠
اتعاب مهنية		٨,٠٠٠	٨,٠٠٠
مصروفات دعم الصندوق راس المال البشري	(١٩-١)	٢٢,٧٥٠	٠
مصروفات منصة احسان - تشغيلي (مؤسسة سليمان ابانمي الأهلية)	(١٩-٢)	٧٣,٦٢٣	٠
الاجمـــــــالى		**١٥٩,٠٢٤**	**١٥٤,٣٨٩**

(١٩-١) مصروفات دعم الصندوق راس المال البشري : -	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
مـــرتبات واجور وما في حكمها	٢٢,٧٥٠	٠
الاجمـــــــالى	**٢٢,٧٥٠**	**٠**

(١٩-٢) مصروفات منصة احسان - تشغيلي (مؤسسة سليمان ابانمي الأهلية): -	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
مـــرتبات واجور وما في حكمها	٢٣,١٠٠	٠
التـــــــأمينات الإجتماعـــــية	١١,٨٤٢	٠
مكافات وحوافز	٢٨,٥٠٠	٠
اتعاب استشارية	٩,٠٠٠	٠
منافع وخدمات	١,١٨١	٠
الاجمـــــــالى	**٧٣,٦٢٣**	**٠**

جمعية ترافق لرعاية الايتام
مســـجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٢٧)
الجوف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

(٢٠) صافي الأصول المقيدة : -

	الرصيد بداية الفترة	الإيرادات والتبرعات خلال الفترة	المنصرف خلال الفترة	الرصيد نهاية الفترة
تبرعات نقدية مقيدة - زكاة	٤٩,٦٨٥	٣٨,٤٣٨	٨٨,١٢٣	٠
اعانة صندوق دعم الجمعيات - برنامج عطاء	٠	١١٥,٢٠٠	٠	١١٥,٢٠٠
اعانة صندوق دعم الجمعيات - تشغيلي	٦٨,٥٥٥	٠	٦٨,٥٥٥	٠
اعانة صندوق دعم الجمعيات - برنامج عناية	١٩٧,٥٠٠	٠	١٩٧,٥٠٠	٠
اعانة صندوق دعم الجمعيات - راس المال البشري	٠	٢٢,٧٥٠	٢٢,٧٥٠	٠
اعانة الوزارة - برامج وانشطة	٤٤٧,٤٨٢	٠	١٥,٧٣٩	٤٣١,٧٤٣
اعانة الوزارة - اسر محتاجة	٧٤,٠٦١	٠	٦٤,٧٥٠	٩,٣١١
اعانة الوزارة - تشغيلي	٣٨,٠٢٦	٠	٣٨,٠٢٦	٠
تبرعات نقدية مقيدة - كفالة ايتام	١,١٠٤,٢٩٢	٣٧٠,٣٩١	٣٢٠,٣٨٥	١,١٥٤,٢٩٨
تبرعات نقدية مقيدة - شراء أراضي	٢٧٠,٠٠٠	٠	٠	٢٧٠,٠٠٠
تبرعات نقدية مقيدة - مؤسسة عبداللطيف العيسي (مشروع تمكين)	٧٦,٩٦٠	٠	٠	٧٦,٩٦٠
تبرعات نقدية مقيدة - عناية (مؤسسة عبدالله إبراهيم السبيعي)	٠	١٠٠,٠٠٠	٢٧,٠٠٠	٧٣,٠٠٠
تبرعات نقدية مقيدة - عناية (مؤسسة عبداللطيف العيسي)	٠	١٠٠,٠٠٠	٤٤,٨٢٠	٥٥,١٨٠
تبرعات نقدية مقيدة - فرحة تجاح	٣,٨٠٠	٠	٤٥٠	٣,٣٥٠
تبرعات نقدية مقيدة - سلة غذائية (مؤسسة سليمان ابانمي الأهلية)	٣٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	٨٠,٠٠٠	٠
تبرعات نقدية مقيدة - قناديل (مؤسسة سليمان ابانمي الأهلية)	٠	١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	٠
دعم منصة احسان - التامين الطبي	٥٤٥,٦٢٨	٠	٥٤٥,٦٢٨	٠
دعم منصة احسان - تشغيلي (مؤسسة سليمان ابانمي الأهلية)	٠	١٠٠,٠٠٠	٧٣,٦٢٣	٢٦,٣٧٧
دعم منصة احسان - كفالة ايتام	٨٣٣,٩٠٥	٠	٥٨٠,٢٠٠	٢٥٣,٧٠٥
الاجمـــــــالى	**٣,٧٣٩,٨٩٤**	**٩٩٦,٧٧٩**	**٢,٢٦٧,٥٤٩**	**٢,٤٦٩,١٢٤**

(٢١) صافي الأصول الاوقاف : -

	الرصيد بداية الفترة	الإيرادات والتبرعات خلال الفترة	المنصرف خلال الفترة	الرصيد نهاية الفترة
صـافـي أصـول الأوقـاف (نقدية)	٤,٢٩٤	٩٣١	٠	٥,٢٢٥
الاجمـــــــالى	**٤,٢٩٤**	**٩٣١**	**٠**	**٥,٢٢٥**