

جمعية زائد لحفظ النعمة

تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١١٢٢)

جازان - المملكة العربية السعودية

تقرير المراجع المستقل والقوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٤ م

فهرس

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>
(٤-٣)	تقرير المراجع المسـتقل
(٥)	(أ) قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م
(٦)	(ب) قائمة الأنشـطة
(٧)	(ج) قائمة التدفقات النقدية
<u>(١٥-٨)</u>	<u>(١٤-١)</u> <u>إيضاحات القوائم المالية</u>

تقرير المراجع المستقل

حفظهم الله

سعادة رئيس وأعضاء مجلس إدارة جمعية زائد لحفظ النعمة
جازان - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية :-

الرأى :-

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية زائد لحفظ النعمة والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية بما في ذلك ملخص السياسات المحاسبية المهمة .

أساس الرأى :-

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية المركز المالي للجمعية كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ، ووفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين .

تمت المراجعة وفقاً للمعايير الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير موضحة بمزيد من التفصيل في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية الواردة في تقريرنا . ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية ، وقد وفينا أيضاً بمسؤولياتنا الأخلاقية وفقاً لهذه القواعد وفي اعتقادنا فإن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا في المراجعة .

مسؤوليات الإدارة عن القوائم المالية :-

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ، ووفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين . وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهرى سواء بسبب غش أو خطأ .

وعند إعداد القوائم المالية فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقدير قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية . واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة .

إن مجلس الإدارة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية .

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :-

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا ، والتأكد 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 تحريف جوهري عندما يكون موجوداً ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ ، وتعد جوهرياً إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية .

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية ؛ فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة وعلينا أيضاً :

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر ، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا . ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ ، 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 عن فاعلية الرقابة الداخلية بالجمعية .
- تقييم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة .
- التوصل إلى استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لمبدأ الإستمرارية كأساس في المحاسبة ، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها ، ما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري ذو علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على الإستمرار وفقاً لمبدأ الإستمرارية . وإذا تبين لنا وجود عدم تأكد جوهري ؛ فإنه يتعين علينا أن نلفت الإنتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية ، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية ؛ فإنه يتعين علينا تعديل رأينا . وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا .
- تقييم العرض العام ، وهيكل ومحتوى القوائم المالية ، بما في ذلك الإفصاحات ، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث ذات العلاقة بطريقة تحقق عرضاً بصورة عادلة .

عن / شركة البدران المهنية

محاسبون ومراجعون قانونيون

عبدالله بن مسفر بدران

ترخيص رقم (٥٩)



جدة في : ١١/١٠/١٤٤٦هـ

الموافق : ٢٠٢٥/٤/٩م

جمعية زائد لحفظ النعمة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١١٢٢)
جازان - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

بيان (ب)

٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	الإيرادات والمكاسب :-
ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	إيضاح ريـال	
١٦٧,٨٢٣	٢٣٩,٩١٨	١٩٩,٠٥٩	.	٤٠,٨٥٩ (٨)	تبرعات واستقطاعات نقدية
٣,٩٠٠	.	.	.	.	تبرعات شراء وجبات
٣٠٠	.	.	.	.	كفارات
١,٠٠٦,٠٠٠	٤٠٤,٠٠٠	.	٤٠٤,٠٠٠	.	منح حكومية
١,١٠٠	٧٠٠	.	.	٧٠٠	اشتركاك الأعضاء
٤١,٦٦٥	١٠٨,٣٣١	.	.	١٠٨,٣٣١	إيراد بيع ملابس مستعملة
٣٨٠,٠٠٠	٦٣٢,٣٦٠	.	٦٣٢,٣٦٠	.	تبرعات منصة إحسان للعمل الخيري
٥٣٤,٢٦٧	١,٠١١,٠٩٢	.	.	١,٠١١,٠٩٢ (١٠)	تبرعات عينية
١٩٠,٣٩٨	١٤٧,٢٩٥	.	.	١٤٧,٢٩٥	تبرعات خدمات طوعية
٢,٣٢٥,٤٥٣	٢,٥٤٣,٦٩٦	١٩٩,٠٥٩	١,٠٣٦,٣٦٠	١,٣٠٨,٢٧٧	إجمالي الإيرادات والمكاسب
					المصروفات والخسائر :-
٩١٤,٧١٤	٨٥٧,٥٥٤	.	٨٢٤,٤٣٢	٣٣,١٢٢ (١١)	مصاريف البرامج والأنشطة
٥٣٤,٢٦٧	١,٠١١,٠٩٢	.	.	١,٠١١,٠٩٢ (١٢)	مصاريف عينية
١٩٠,٣٩٨	١٤٧,٢٩٥	.	.	١٤٧,٢٩٥	مصاريف خدمات طوعية
٨٠,٩٨٤	٨٦,٩٨٦	.	.	٨٦,٩٨٦ (١٣)	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط
١٥٩,٦٠٨	٢٤١,٦٨٧	.	.	٢٤١,٦٨٧ (١٤)	مصاريف عمومية وإدارية
١٤,٠٠٠	٢,٥٠٠	.	.	٢,٥٠٠	مصاريف جمع الأموال
٥,٦٣١	٢,٠٠٠	.	.	٢,٠٠٠	مصاريف الحوكمة
٦٨,٦٠٩	٩٧,٢٣٢	.	.	٩٧,٢٣٢ (٤)	استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات
(١,٩٦٨,٢١١)	(٢,٤٤٦,٣٤٦)	.	(٨٢٤,٤٣٢)	(١,٦٢١,٩١٤)	إجمالي المصروفات والخسائر
٣٥٧,٢٤٢	٩٧,٣٥٠	١٩٩,٠٥٩	٢١١,٩٢٨	(٣١٣,٦٣٧)	التغير في صافي الأصول
.	.	.	(١٨٤,٨٨٠)	١٨٤,٨٨٠	إعادة تبويب
٥٢٣,٠٨٧	٨٨٠,٣٢٩	٦,٤٨٨	٣٩١,٦٩٢	٤٨٢,١٤٩	صافي الأصول أول العام
٨٨٠,٣٢٩	٩٧٧,٦٧٩	٢٠٥,٥٤٧	٤١٨,٧٤٠	٣٥٣,٣٩٢	صافي الأصول آخر العام - بيان (أ)

* الإيضاحات من (١-١٤) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *

جمعية زائد لحفظ النعمة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١١٢٢)
جازان - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

بيان (ج)

٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	
ريـال	ريـال	<u>التدفق النقدي من أنشطة التشغيل :-</u>
٣٥٧,٢٤٢	٩٧,٣٥٠	التغير في صافي الأصول
		<u>بنود لا تحتاج إلى نقدية :-</u>
٦٨,٦٠٩	٩٧,٢٣٢	استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات
<u>٤٢٥,٨٥١</u>	<u>١٩٤,٥٨٢</u>	صافي الأصول بعد التعديلات
		<u>التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية :-</u>
٠	(٦٣,٧٢٥)	أرصده مدينة أخرى
٠	(١٠٠)	إيرادات مدفوعة مقدماً
٥,٧٥٠	٠	مصاريف مستحقة
<u>٥,٧٥٠</u>	<u>(٦٣,٨٢٥)</u>	صافي التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية
<u>٤٣١,٦٠١</u>	<u>١٣٠,٧٥٧</u>	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية :-</u>
(٢٢٦,١٨٣)	٠	(شراء) ممتلكات ، آلات ومعدات
<u>(٢٢٦,١٨٣)</u>	٠	صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية
٢٠٥,٤١٨	١٣٠,٧٥٧	صافي التغير في رصيد النقدية
٣٣٥,٣٦٥	٥٤٠,٧٨٣	صافي النقد أول العام
<u>٥٤٠,٧٨٣</u>	<u>٦٧١,٥٤٠</u>	صافي النقد آخر العام

* الإيضاحات من (١-١٤) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *

جمعية زائد لحفظ النعمة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١١٢٢)
جازان - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) التكوين والنشاط :-

أ- نبذة عن الجمعية :-

جمعية زائد لحفظ النعمة مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١١٢٢) وتاريخ ٢٠١٩/٣/٥ م ، مقرها جازان ، ونطاق خدماتها حسب ما تحدده اللائحة الأساسية ، وذلك بناءً على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/٨) وتاريخ ١٤٣٧/٢/١٩ هـ .

ب- أهداف الجمعية :-

- توعية المجتمع بأهمية حفظ النعمة .
- استقبال فائض الطعام .
- توزيع فائض الأطعمة على المحتاجين .
- استقبال السلال الغذائية والكفارات .
- تقديم برنامج ومشاريع سقيا الماء وإفطار صائم .
- استقبال فائض الملابس والأثاث والأجهزة الكهربائية المنزلية .

ج- السنة المالية :-

تبدأ السنة المالية للجمعية من بداية شهر يناير من كل سنة ميلادية وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من نفس السنة . والقوائم المالية المرفقة تمثل حسابات السنة من ٢٠٢٤/١/١ م حتى ٢٠٢٤/١٢/٣١ م .

إيضاح رقم (٢) أهم السياسات المحاسبية :-

استخدام التقديرات :-

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها .

العرف المحاسبي :-

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

الإيرادات :-

تتمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات واشتراكات الأعضاء والتي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى ، وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات واشتراكات الأعضاء وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً للأساس النقدي .

المصروفات :-

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن جهودات ووظائف الجمعية ، وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية ، وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .
- يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .
- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

ممتلكات ، آلات ومعدات :-

يتم الاعتراف بالممتلكات ، الآلات والمعدات عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الإستهلاك ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر .

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 لدى البنوك .

أحداث لاحقة :-

تعتقد الإدارة بعدم وجود أحداث لاحقة هامة منذ نهاية السنة المالية والتي قد تتطلب إفصاح أو تعديل على هذه القوائم المالية .

جمعية زائد لحفظ النعمة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١١٢٢)
جازان - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	إيضاح رقم (٣) النقد وما في حكمه
ريال	ريال	مصرف الراجحي ح/٣٣٣٧
٥٣٤,١٨٤	٤٦٣,٨٤١	مصرف الراجحي وقف الوالدين
٦,٤٨٨	٢٠٥,٥٩٩	مصرف الإنماء ح/٨٨٨٩
١١١	٢,١٠٠	الإجمالي
<u>٥٤٠,٧٨٣</u>	<u>٦٧١,٥٤٠</u>	

جمعية زائد لحفظ النعمة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١١٢٢)
جازان - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٤) ممتلكات ، آلات ومعدات واستهلاكاتها

القيمة الدفترية في	مجمع الإستهلاك	الإستهلاك	مجمع الإستهلاك	نسبة	التكلفة في	التكلفة في	البيان
٢٠٢٤/١٢/٣١ م	الحالي	الحالي	السابق	الإستهلاك	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١/١ م	
ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	%	ريـال	ريـال	
٢٤,١٣٠	١٢,٣٩٨	٣,٦٥٣	٨,٧٤٥	%١٠	٣٦,٥٢٨	٣٦,٥٢٨	أثاث مكتبي
٢,٤٢٩	١,٨٤١	٤٢٧	١,٤١٤	%١٠	٤,٢٧٠	٤,٢٧٠	عدد وأدوات
٢٠,٠٢٩	٢٤,١٦٩	٨,٨٤٠	١٥,٣٢٩	%٢٠	٤٤,١٩٨	٤٤,١٩٨	أجهزة حاسب آلي
١١,٥٢٢	١٤,١٩٢	٥,١٤٣	٩,٠٤٩	%٢٠	٢٥,٧١٤	٢٥,٧١٤	أجهزة التدفئة والتبريد
١٨٨,٣٠٢	٢٠٧,٠٥٣	٧٩,٠٧١	١٢٧,٩٨٢	%٢٠	٣٩٥,٣٥٥	٣٩٥,٣٥٥	سيارات
١	٤٩٩	٩٩	٤٠٠	%٢٠	٥٠٠	٥٠٠	لوحات دعائية وإعلان
١,٨٥٠	٢,١٥٠	٠	٢,١٥٠	%٠	٤,٠٠٠	٤,٠٠٠	آلات ومعدات مكتبية
٢٤٨,٢٦٤	٢٦٢,٣٠١	٩٧,٢٣٢	١٦٥,٠٦٩		٥١٠,٥٦٥	٥١٠,٥٦٥	الإجمالي

جمعية زائد لحفظ النعمة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١١٢٢)
جازان - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	إيضاح رقم (٥) مصاريف مستحقة
ريال	ريال	
٥,٧٥٠	٥,٧٥٠	مصاريف مستحقة متنوعة
<u>٥,٧٥٠</u>	<u>٥,٧٥٠</u>	الإجمالي

		إيضاح رقم (٦) إيرادات مدفوعة مقدماً
ريال	ريال	
٢٠٠	١٠٠	اشترابات مدفوعة مقدماً
<u>٢٠٠</u>	<u>١٠٠</u>	الإجمالي

جمعية زائد لحفظ النعمة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١١٢٢)
جازان - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٧) صافي الأصول المقيّدة

البيــــــــــــــــان	الرصيد أول العام		إعادة تبويب		المقيدة خلال العام		المحزر خلال العام		الإجمالي	
	ريــــــــــــــــال	ريــــــــــــــــال	ريــــــــــــــــال	ريــــــــــــــــال	ريــــــــــــــــال	ريــــــــــــــــال	ريــــــــــــــــال	ريــــــــــــــــال	ريــــــــــــــــال	ريــــــــــــــــال
دعم منصة إحسان(المتبقي ضريبة القيمة المضافة)	٠	٠	٠	٠	٦٢٢,٣٦٠	(٥٦٨,٦٣٥)	٦٣,٧٢٥	٠	٦٣,٧٢٥	٠
منح حكومية - برنامج توعية المجتمع	١١٤,٧٦٢	٠	٠	٠	(٨٦,٥٧٠)	٢٨,١٩٢	٠	١١٤,٧٦٢	٠	٠
منح حكومية - برنامج لتدوم النعمة	٠	٠	٠	٠	٢٥٠,٠٠٠	(٢١,٠٠٠)	٢٢٩,٠٠٠	٠	٢٢٩,٠٠٠	٠
منح حكومية - برنامج لحفظها حتى لا تزول	٦٤,٩٦٨	٠	٠	٠	(٦٤,٩٦٨)	٠	٠	٠	٠	٦٤,٩٦٨
منح حكومية - دعم رأس المال البشري	٠	٠	٠	٠	١٢١,٥٠٠	(٦٨,٢٤٦)	٥٣,٢٥٤	٠	٥٣,٢٥٤	٠
منح حكومية - التميز المؤسسي	٢٧,٠٨٢	٠	٠	٠	٣٢,٥٠٠	(١٥,٠١٣)	٤٤,٥٦٩	٠	٤٤,٥٦٩	٢٧,٠٨٢
منح حكومية - برنامج لحفظها لتدوم (تسوية أصول ثابتة)	١٨٤,٨٨٠	٠	٠	(١٨٤,٨٨٠)	٠	٠	٠	٠	٠	١٨٤,٨٨٠
المجموع	٣٩١,٦٩٢	٠	٠	(١٨٤,٨٨٠)	١,٠٣٦,٣٦٠	(٨٢٤,٤٣٢)	٤١٨,٧٤٠	٠	٤١٨,٧٤٠	٣٩١,٦٩٢

إيضاح رقم (٨) تبرعات واستقطاعات نقدية

البيــــــــــــــــان	غير مقيدة		إعادة تبويب		مقيدة		أوقاف		الإجمالي	
	ريــــــــــــــــال	ريــــــــــــــــال	ريــــــــــــــــال	ريــــــــــــــــال	ريــــــــــــــــال	ريــــــــــــــــال	ريــــــــــــــــال	ريــــــــــــــــال	ريــــــــــــــــال	ريــــــــــــــــال
التبرع العام	١٣,٧٥٧	٠	٠	٠	٠	٠	١٩٩,٠٥٩	٠	١٩٩,٠٥٩	٠
المنصة الوطنية للتبرعات	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠
تبرعات عامة - مصنع اسمنت الجنوبية	٢٠,٠٠٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٢٠,٠٠٠
تبرعات رسائل الجوال	٥٢	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٥٢
دعم صندوق الموارد البشرية (هدف)	٧,٠٥٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٧,٠٥٠
المجموع	٤٠,٨٥٩	٠	٠	٠	٠	٠	١٩٩,٠٥٩	٠	١٩٩,٠٥٩	١٦٧,٨٢٣

إيضاح رقم (٩) منح حكومية

البيــــــــــــــــان	غير مقيدة		إعادة تبويب		مقيدة		أوقاف		الإجمالي	
	ريــــــــــــــــال	ريــــــــــــــــال	ريــــــــــــــــال	ريــــــــــــــــال	ريــــــــــــــــال	ريــــــــــــــــال	ريــــــــــــــــال	ريــــــــــــــــال	ريــــــــــــــــال	ريــــــــــــــــال
منح حكومية - دعم تشغيلي	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠
منح حكومية - رأس المال البشري	٠	٠	٠	٠	١٢١,٥٠٠	٠	٠	٠	٠	١٢١,٥٠٠
منح حكومية - راتب المدير التنفيذي	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠
منح حكومية - راتب مدير المشاريع	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠
منح حكومية - راتب مدير التطوع	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠
منح حكومية - برنامج توعية المجتمع	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠
منح حكومية - برنامج لحفظها لتدوم النعمة	٠	٠	٠	٠	٢٥٠,٠٠٠	٠	٠	٠	٠	٢٥٠,٠٠٠
منح حكومية - برنامج لحفظها حتى لا تزول	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠
منح حكومية - التميز المؤسسي	٠	٠	٠	٠	٣٢,٥٠٠	٠	٠	٠	٠	٣٢,٥٠٠
المجموع	٠	٠	٠	٠	٤٠٤,٠٠٠	٠	٠	٠	٠	٤٠٤,٠٠٠

إيضاح رقم (١٠) تبرعات عينية

البيــــــــــــــــان	غير مقيدة		إعادة تبويب		مقيدة		أوقاف		الإجمالي	
	ريــــــــــــــــال	ريــــــــــــــــال	ريــــــــــــــــال	ريــــــــــــــــال	ريــــــــــــــــال	ريــــــــــــــــال	ريــــــــــــــــال	ريــــــــــــــــال	ريــــــــــــــــال	ريــــــــــــــــال
وجبات غذائية - مشروع حفظ النعمة	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠
تبرعات عينية متنوعة ملابس	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠
تبرعات عينية (مؤسسة حفظ النعمة الأهلية)	٣,٥٣١	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٣,٥٣١
مواد غذائية	١,٠٠٧,٥٦١	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	١,٠٠٧,٥٦١
المجموع	١,٠١١,٠٩٢	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	١,٠١١,٠٩٢

جمعية زائد لحفظ النعمة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١١٢٢)
جازان - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	إيضاح رقم (١١) مصاريف البرامج والأنشطة
ريــــــــال	ريــــــــال	
٥٦,٦٠٣	٢١,٠٨٢	مصاريف برنامج فائض الطعام
٥,٧٢٣	١,٠٠٠	مصاريف برنامج توعية المجتمع بأهمية حفظ النعمة-غير مقيدة
١٦,٥٦٠	١١,٠٤٠	برنامج الاستثمار الاجتماعي
١,١٠٠	٠	برنامج سقيا الماء
٥,٨٢٩	٠	منح حكومية - الدعم الاجتماعي
٢٨,٤٢٨	١٥,٠١٣	مصاريف منح التميز المؤسسي
٢,٩١٦	٠	مصاريف منح تأسيس
٦٧,٩٦٥	٠	مصاريف منح حكومية - دعم راتب المدير التنفيذي
٦٩,٦١٠	٦٨,٢٤٦	مصاريف منح حكومية - دعم راتب المحاسب
٤٢,٣٩٠	٠	مصاريف منح حكومية - دعم راتب مدير المشاريع
١٥,١٢٠	٢١,٠٠٠	مصاريف منح حكومية - نحفظها لتدوم النعمة
١٤٨,٦٠٠	٦٤,٩٦٨	مصاريف منح حكومية - نحفظها حتى لا تزول
٤٨,٠٠٠	٠	مصاريف منح حكومية - دعم راتب مدير التطوع
١٥٠,٠٠٠	١١٩,٨٠٠	مصاريف منصة إحسان - السلال الغذائية للأسر المحتاجة
١٥٠,٠٠٠	٠	مصاريف منصة إحسان - مشروع كفارة اليمين
٨٠,٠٠٠	١٣٧,٤٧٨	مصاريف منصة إحسان - السلال الغذائية للأسر المتعففة
٠	٢٨٧,٣٥٧	مصاريف منصة إحسان - سقيا الماء للأسر المتعففة
٠	٢٤,٠٠٠	مصاريف منصة إحسان - إفطار صائم
٣,٩٠٠	٠	مصاريف برنامج وجبات غذائية
٣٠٠	٠	مصاريف برنامج الكفارات
٢١,٦٧٠	٨٦,٥٧٠	برنامج المنح الحكومية - توعية المجتمع
٩١٤,٧١٤	٨٥٧,٥٥٤	الإجمالي
ريــــــــال	ريــــــــال	
٥١٤,٠٥٥	٠	إيضاح رقم (١٢) مصاريف عينية
١٨,٦٤٨	٠	وجبات غذائية - مشروع حفظ النعمة
١,٥٦٤	٣,٥٣٢	مصاريف عينية - ملابس
٠	١,٠٠٧,٥٦٠	مصاريف عينية - مؤسسة حفظ النعمة مواد متنوعة
٥٣٤,٢٦٧	١,٠١١,٠٩٢	مواد غذائية
ريــــــــال	ريــــــــال	إيضاح رقم (١٣) مصاريف التشغيل المحملة على النشاط
٤٨,٨٨٥	٧١,٣٧٧	أجور ورواتب
١٠,٥٣٧	١٠,٢٠٤	مزايا وحوافز
٤,٣٤٧	٠	مستهلكات
٥,٧٤٣	٠	صيانته وإصلاح
١١,٤٧٢	٥,٤٠٥	منافع وخدمات وتأمين
٨٠,٩٨٤	٨٦,٩٨٦	الإجمالي

جمعية زائد لحفظ النعمة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١١٢٢)
جازان - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

ريـال	ريـال	إيضاح رقم (١٤) مصاريف عمومية وإدارية
١٨,٣٢٥	١٥٨,٨٦٧	أجور ورواتب
٥,٧٥٠	٠	تكاليف استشارات
١١,٥٠٠	١١,٥٠٠	مصاريف متنوعة
٣٧,١٥٤	٢٨,٩٢٥	تأمينات اجتماعيه
٢,٥٠٠	٠	أدوات مكتبية
٢,٥٩٧	٠	محروقات وقود
١,٦٥٠	٦٠٠	مواد التنظيف
٢٠٠	٣,١٦٨	مستلزمات مطبخ
١٠٠	٠	صيانته وإصلاح سيارات
٧٩٤	٣,٩١٦	هاتف وفاكس
٤,٣٨٤	٤,٢٢٤	كهرباء
١,٨٠٠	٠	أجور تحميل وتنزيل
٢٦,٧٢٢	٢١,٠٠٠	إيجارات
٣,٤٤٩	٠	مستلزمات أنظمة ومعلومات
٥,٣٣١	٠	ضيافته
٦٠٠	٠	عقود الصيانه والتشغيل والنظافة
٦,٩٢٣	٦,٩٨٧	مصاريف بنكية وعمولات
٤,٠٧٩	٠	عينات وهدايا
٦,٠٣٣	٠	تأمين طبي
٩,٢٩٧	٢,٥٠٠	تذاكر سفر
٤,٠٠٠	٠	مكافأة وحوافز سنوية
٦,٤٢٠	٠	اشتراكات وتصديقات
<u>١٥٩,٦٠٨</u>	<u>٢٤١,٦٨٧</u>	