

جمعية السلام لخدمات الأوقاف

مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥١٨٧)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

وتقدير المراجع المستقل

فهرس القوائم المالية

صفحة

- تقرير مراجع الحسابات
- ١ قائمة المركز المالي
- ٢ قائمة الانشطة
- ٣ قائمة صافي التغير في الأصول
- ٤ قائمة التدفقات النقدية
- ١١-٥ إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية

المحترمين

السادة / جمعية السلام لخدمات الأوقاف

(جمعية أهلية غير هادفة للربح)

المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لجمعية السلام لخدمات الأوقاف ، (جمعية أهلية) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م ، وقائمة الأنشطة والتغير في صافي الأصول والتدفقات النقدية لسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م والإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٦) المعتبة جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية، بما في ذلك ملخص بالسياسات المحاسبية المهمة

وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة ككل:

تظهر بعده، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي لجمعية السلام لخدمات الأوقاف (جمعية أهلية) كما هي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م وقائمة الأنشطة والتغير في صافي الأصول وتدفقاتها النقدية لسنة المنتهية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م ، 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 مسئoliات المراجـع عن مراجـعة القوائم المالية في تقريرـنا. ونحن مستقلـون عن الجمعـية وفقاً لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمـدة في المـملـكة العـربـيـة السـعـودـيـة ذات الـصلة بـمراجـعتـنا لـقوـائم المـالـيـة. كما وـفـيـا أـيـضاً بـمتـطلـبات سـلـوكـ وـآدـابـ المـهـنـةـ الآـخـرـى طـبـقاً لـتـلـكـ القـوـاعـدـ. وـنـعـتـقـدـ أـنـ دـلـلـ المـراجـعـةـ التـيـ حـصـلـنـاـ عـلـيـهاـ كـافـيـةـ وـمـنـاسـبـةـ لـتـوفـيرـ أـسـاسـ لـرـأـيـاـ فـيـ القـوـائـمـ المـالـيـةـ.

مسئوليـات الإـدـارـةـ والمـكـلـفـينـ بـالـحـوكـمـةـ عـنـ القـوـائـمـ المـالـيـةـ:

إن الإـدـارـةـ هيـ المسـؤـولـةـ عـنـ إـعـادـ القـوـائـمـ المـالـيـةـ وـعـرـضـهاـ العـادـلـ، وـفـقـاً لـمـعـاـيـيرـ الـمـحـاسـبـةـ لـالـمـنـشـآـتـ غـيرـ الـهـادـفـةـ لـالـرـبـحـ وـالـمـعـيـارـ. الـدـولـيـ لـالتـقـرـيرـ المـالـيـ لـالـمـنـشـآـتـ الصـغـيرـةـ وـمـتوـسـطـةـ الـحـجـمـ الـمـعـتـمـدـ فيـ الـمـمـلـكةـ الـعـربـيـةـ السـعـودـيـةـ وـالـمـعـاـيـيرـ وـالـاـصـدـارـاتـ الـأـخـرـىـ الـمـعـتـمـدةـ منـ الـهـيـئـةـ السـعـودـيـةـ لـالـمـرـاجـعـينـ وـالـمـحـاسـبـينـ وـأـحـكـامـ نـظـامـ الـجـمـعـيـاتـ وـالـمـؤـسـسـاتـ الـإـهـلـيـةـ الـتـيـ تـرـاهـاـ ضـرـورـيـةـ، لـتـمـكـينـهـاـ منـ إـعـادـ قـوـائـمـ مـالـيـةـ خـالـيـةـ مـنـ تـحـرـيفـ جـوـهـريـ، سـوـاءـ بـسـبـبـ غـشـ أوـ خـطاـ، وـعـنـ إـعـادـ القـوـائـمـ المـالـيـةـ، فـإـنـ الإـدـارـةـ هـيـ الـمـسـؤـولـةـ عـنـ تـقـيـيمـ قـدـرـةـ الـجـمـعـيـةـ عـلـىـ الـبقاءـ كـمـنـشـآـةـ مـسـتـمـرـةـ وـفـقـاً لـمـبـداـ الـاستـمـارـاـتـ وـعـنـ الـإـفـصـاحـ بـحـسـبـ مـقـضـيـ الـحـالـ، عـنـ الـأـمـورـ ذـاتـ الـعـلـاقـةـ بـالـإـسـتـمـارـاـتـ، وـاسـتـخـدـامـ أـسـاسـ الـإـسـتـمـارـاـتـ فـيـ الـمـحـاسـبـةـ، مـاـلـمـ تـكـنـ هـنـاكـ نـيـةـ لـتـصـفـيـةـ الـجـمـعـيـةـ أـوـ إـيقـافـ عـمـلـيـاتـهـاـ، أـوـ لـيـسـ هـنـاكـ خـيـارـ مـلـانـ بـخـلـافـ ذـلـكـ.

إن الأـشـخاصـ المـكـلـفـينـ بـالـحـوكـمـةـ هـمـ الـمـسـؤـولـونـ عـنـ الـاشـرافـ عـلـىـ عـمـلـيـةـ إـعـادـ التـقـرـيرـ المـلـةـ لـالـجـمـعـيـةـ.



تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية (تمة)

المحترمين

السادة / جمعية السلام لخدمات الأوقاف

(جمعية أهلية غير هادفة للربح)

المملكة العربية السعودية

مسئولييات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية:

نتمثل 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 عالي من التأكيد، إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكتشف دائماً عن كل تحريف جوهري متى كان موجوداً، ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتُعد جوهريّة إذا كان يمكن بدرجة معقولة توقع أن تؤثر منفردة، أو في جملتها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

وكم جزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني طوال عملية المراجعة، ومسئوليياتنا هي:

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواءً بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا. وبعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطير الناتج عن خطأ، نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواؤ 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 شكًّا جوهرياً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة، وإذا خلصنا 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 المستقلة قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- نقوم بإبلاغ الإدارة، من بين عدة أمور، بنطاق المراجعة وتقويتها المراجعة والتنتائج الهامة لأعمال المراجعة بما في ذلك أية نقاط ضعف جوهريّة في نظام الرقابة الداخلية التي تحددها أثواب عملية المراجعة.

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى:

- وفي رأينا أن 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)

١٤٤٠/٠٤/١٢



الدمام - المملكة العربية السعودية

٢٠٢٥ م ١٤٤٦ هـ شعبان ٣٠

٢٠٢٥ فبراير ٢٠٢٥

جمعية السلام لخدمات الأوقاف

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٥١٨٧)

قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

(جميع المبالغ بالريال السعودي)

<u>كما في</u>	<u>كما في</u>	
<u>٣١ ديسمبر</u>	<u>٣١ ديسمبر</u>	
<u>م ٢٠٢٣</u>	<u>م ٢٠٢٤</u>	<u>إيضاح</u>
الأصول :		
الأصول المتداولة:		
٩٩٣,٩٨٩	٦٥٨,٠٨٩	(٣) النقد لدى الصندوق والبنوك
٩٦,٧٤٢	٣٥٧,٨٨٣	(٤) مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
١٠٠٩٠,٧٣١	١٠٠١٥,٩٧٢	إجمالي الأصول المتداولة
الأصول غير المتداولة:		
١,٧٧٩	١٢,٣٤٠	(٥) ممتلكات ومعدات ، صافي
٢١,١٨٣	١٧,٨٥٧	(٦) الأصول غير الملموسة
٢٢,٩٦٢	٣٠,١٩٧	إجمالي الأصول غير المتداولة
١,١١٣,٦٩٣	١,٠٤٦,١٦٩	إجمالي الأصول
الالتزامات وصافي الأصول :		
الالتزامات المتداولة		
٣٨,٢٥٥	١٨,٢٦٠	(٧) مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٣٨,٢٥٥	١٨,٢٦٠	إجمالي الالتزامات المتداولة
الالتزامات غير المتداولة		
١,٤٩٨	١٠,٨٩٤	(٨) مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١,٤٩٨	١٠,٨٩٤	إجمالي الالتزامات المتداولة
صافي الأصول		
٧٣,٩٤٠	١,٠١٧,٠١٥	صافي الأصول غير المقيدة
١,٠٠٠,٠٠٠	٠	صافي الأصول المقيدة
١,٠٧٣,٩٤٠	١,٠١٧,٠١٥	إجمالي صافي الأصول
١,١١٣,٦٩٣	١,٠٤٦,١٦٩	إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .

جمعية السلام لخدمات الأوقاف

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٥١٨٧)

قائمة الأنشطة للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

(جميع المبالغ باليارى السعودى)

الإيرادات والمكاسب	إيضاح	أنشطة غير مقيدة	أنشطة مقيدة	م٢٠٢٤ ديسمبر ٣١	م٢٠٢٣ ديسمبر ٣١
الإشتراكات		٢٩,٠٦٧	-	٢٩,٠٦٧	٨٤,٣٣٣
التبرع العام		٩٢,٨٠٠	-	٩٢,٨٠٠	١٠٠,٠٠٠
دعم تأسيس - مؤسسة سليمان الراجحي الخيرية		٧٨,٠٠٠	٧٨,٠٠٠		-
إيرادات منصة احسان		٦,٥٠٠,٠٠٠	٦,٥٠٠,٠٠٠		١,٠٠٠,٠٠٠
الإعانت		٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠		٩٠,٠٠٠
إيرادات اخرى		٩٩٩,٧٧٢	-	٩٩٩,٧٧٢	-
صافي الأصول الخرجة من القيد		(٨,٠٧٨,٠٠٠)	٨,٠٧٨,٠٠٠		
إعادة التصنيف لتحرر قيد الإستخدام					
إجمالي الإيرادات والمكاسب		٩,١٩٩,٦٣٩	١,٠٠٠,٠٠٠-	٨,١٩٩,٦٣٩	١,٤٧٤,٣٣٣
المصروفات :					
مصروفات البرامج والأنشطة		(١١٥,٠٠٠)	-	(١١٥,٠٠٠)	-
مصروفات منصة احسان		(٧,٥٠٦,١٥٣)	-	(٧,٥٠٦,١٥٣)	-
مصاريف الاستهلاك والاستنفاذ		(٤,٨٥٧)	-	(٤,٨٥٧)	(١,٠٥٧)
مصاريف التشغيل الخاملة على النشاط		(٣٧٨,٠٠٠)	-	(٣٧٨,٠٠٠)	-
المصروفات العمومية والإدارية		(٢٥٢,٥٥٤)	-	(٢٥٢,٥٥٤)	(١٩٩,٣٣٦)
إجمالي المصروفات :		(٨,٢٥٦,٥٦٤)	-	(٨,٢٥٦,٥٦٤)	(٢٠٠,٣٩٣)
التغير في صافي الأصول خلال الفترة		(٥٦,٩٢٥)	(١,٠٠٠,٠٠٠)	٩٤٣,٠٧٥	١,٠٧٣,٩٤٠
صافي الأصول في بداية العام		١,٠٧٣,٩٤٠	١,٠٠٠,٠٠٠	٧٣,٩٤٠	
صافي الأصول في نهاية الفترة		١,٠١٧,٠١٥	٠	١,٠١٧,٠١٥	١,٠٧٣,٩٤٠

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .

جمعية السلام خدمات الأوقاف

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٥١٨٧)

قائمة التغير في صافي الأصول للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

(جميع المبالغ بالريال السعودي)

<u>الإجمالي</u>	<u>صافي الأصول المقيدة</u>	<u>صافي الأصول غير المقيدة</u>	<u>إيضاح</u>
-	-	-	<u>الرصيد في ٢٦ مارس ٢٠٢٣ م</u>
١,٠٧٣,٩٤٠	١,٠٠٠,٠٠٠	٧٣,٩٤٠	صافي التغير في صافي الأصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
<u>١,٠٧٣,٩٤٠</u>	<u>١,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>٧٣,٩٤٠</u>	<u>اجمالي التغير في صافي الأصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م</u>
١,٠٧٣,٩٤٠	١,٠٠٠,٠٠٠	٧٣,٩٤٠	<u>الرصيد في ١٠ يناير ٢٠٢٤ م</u>
(٥٦,٩٢٥)	(١,٠٠٠,٠٠٠)	٩٤٣,٠٧٥	صافي التغير في صافي الأصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
<u>١,٠١٧,٠١٥</u>	<u>٠</u>	<u>١,٠١٧,٠١٥</u>	<u>اجمالي التغير في صافي الأصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م</u>

تعتبر الإيضاحات المفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .

جمعية السلام خدمات الأوقاف

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٥١٨٧)

قائمة الدفق النقدي للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠٢٣١ ديسمبر

٢٠٢٤١ ديسمبر

التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية :

١,٠٧٣,٩٤٠ (٥٦,٩٢٥)

التغير في صافي الأصول خلال الفترة

٦٥ ١,٥٣١

إهلاك ممتلكات ومعدات

٩٩٢ ٣,٣٢٦

إطفاء الأصول غير الملموسة

(٦٣٠)

مخصص مكافأة نهاية الخدمة (المستخدم)

(٩٦,٧٤٢) (٢٦١,١٤١)

التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة :

٣٨,٢٥٥ (١٩,٩٩٥)

مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى

١,٤٩٨ ١٠٠٢٦

مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى

١,٠١٨,٠٠٨ (٣٢٣,٨٠٨)

صافي التدفق النقدي الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية

التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية :

(١,٨٤٤) (١٢٠,٩٢)

إضافات ممتلكات

(٢٢,١٧٥) ٠

أصول غير ملموسة (إضافات)

(٢٤,٠١٩) (١٢,٠٩٢)

صافي التدفق النقدي الناتج من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية

٩٩٣,٩٨٩ (٣٣٥,٩٠٠)

التغير في النقد وما في حكمه خلال الفترة

. ٩٩٣,٩٨٩

النقد وما في حكمه في بداية الفترة

٩٩٣,٩٨٩ ٦٥٨,٠٨٩

النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .

جمعية السلام لخدمات الأوقاف - جمعية خيرية تأسست بموجب الترخيص رقم (٥١٨٧) في تاريخ ١٤٤٤/٠٩/٠٤ هـ الصادر من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ومركزها الرئيسي مكة المكرمة ونطاق خدماتها منطقة مكة ويتمثل نشاطها في التوعية بأهمية الوقف وأثره التنموي ، تقديم الاستشارات الشرعية والقانونية في المجال الوقفني ، ادارة وتطوير الأوقاف والسعى في استدامتها.

(٢) ملخص لأهم السياسات الحاسبية:

العرف الحاسبي:

يتم تسجيل الأصول والنصوم على أساس التكلفة التاريخية، ويتعين مبدأ الاستحقاق في تسجيل الإيرادات والمصروفات.

السنة المالية:

تبدأ السنة المالية للجمعية من أول يناير وتنتهي بنهاية ديسمبر من كل عام

النقد وشبة النقد:

يتكون بند النقد وشبة النقد من النقد في الصندوق والحسابات الجارية غير مقيدة الاستخدام لدى البنك.

الذمم المدينة :

يتم إظهار الذمم المدينة في قائمة المركز المالي بصافي القيمة القابلة للتحقق وذلك بعد طرح مخصص الديون المشكوك في تحصيلها "إن وجد" ، ويتم تقدير مخصص الديون المشكوك في تحصيلها بناء على دراسة للأعمار الانفرادية لأرصدة الذمم المدينة وتقدير مدى قابلية تحصيلها وذلك في نهاية السنة المالية.

الدائنون والمبالغ المستحقة الدفع :

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها مستقبلاً عن الأصول والخدمات المستلمة .

الأصول الثابتة والاستهلاك:

تظهر الأصول الثابتة بالتكلفة الفعلية بعد خصم مجموع الأصول الاستهلاك وتسهيل تكلفة الأصول الثابتة بطريقة القسط الثابت وفقاً للمعدلات السنوية المذكورة بالإيضاح رقم (٥).

منافع الموظفين

يتم تكريم مخصص لمكافأة نهاية الخدمة للموظفين عن فترات خدماتكم المجتمعية ويتم تحويل قائمة الدخل بما يتم تحديده للعاملين خلال الفترة.

مخصص الركaka الشرعية:

الجمعية غير خاضعة للركاكة الشرعية حيث أنها منشأة غير هادفة للربح هدفها تقديم المساعدة والدعم لتنمية المجتمع

تحقق الإيرادات:

يتحقق الإيرادات القابلة للقياس ويتم إثباتها وفقاً لأساس الاستحقاق ، والإيرادات الحقيقة من التبرعات والمنح والصدقات والمبادرات وغير القابلة للقياس يتم إثباتها وفقاً لأساس النادي

المصروفات العمومية والإدارية:

يتم قياس وإثبات المصروفات العمومية والإدارية كمصاريف فترة وفقاً مبدأ الاستحقاق وتحمّل على الفترة التي حدثت فيها أما المصروفات العمومية والإدارية التي تستفيد

منها أكثر من فترة محاسبية فيتم توزيعها على تلك الفترات على أساس زمني باستخدام تكلفتها التاريخية.

قائمة الأنشطة :

تضمن قائمة الأنشطة الإيرادات والمكاسب والمصروفات والخسائر والتحويلات بين فئات الأصول وتعرض قائمة الأنشطة تفاصيل التغير في صافي الأصول المقيدة وهي الأصول الخاضعة لقيود من جانب المترع والأصول الغير مقيدة والتي تخضع لسيطرة الجمعية حيث أنها غير مقيدة بشروط من جانب المترع

المعاملات بالعملات الأجنبية:

يجري تحويل المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية إلى ريال سعودي على أساس سعر الصرف السائد في تاريخ تلك المعاملات، أما أرصدة وتحمّل فروع تحويل العملات على نتائج أعمال العام.

جمعية السلام خدمات الأوقاف

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٥١٨٧)

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

(جميع المبالغ بالريال السعودي)

م ٢٠٢٣١ دسمبر ٣١

م ٢٠٢٤١ دسمبر ٣١

(٣) النقد لدى الصندوق والبنوك:

٩٩٣,٩٨٩

٩٩٣,٩٨٩

٦٥٨,٠٨٩

٦٥٨,٠٨٩

النقد لدى البنوك

الإجمالي

م ٢٠٢٣١ دسمبر ٣١

م ٢٠٢٤١ دسمبر ٣١

(٤) مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى:

-

١٦,٢٣٢

٩,٤٥٢

١٦٨

٨٤,٣٣٣

-

٢,٩٥٧

٣٤١,٤٨٣

٩٦,٧٤٢

٣٥٧,٨٨٣

تأمين طبي مقدم

ذمم عاملين

إيرادات وبرعات مستحقة

ضريبة القيمة المضافة

الإجمالي

جمعية السلام لخدمات الأوقاف

مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٥١٨٧)

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

(جميع المبالغ بالريال السعودي)

(٥) ممتلكات ومعدات ، صافي :

الكلفة	أجهزة حاسب آلي %٦٢٠	أدوات وأجهزة العرض %٦٢٠	الإجمالي
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	١,٨٤٤	-	١,٨٤٤
إضافات خلال السنة	١٢٠٩٢	٤,٥٩٩	٧,٤٩٣
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	١٣,٩٣٦	٤,٥٩٩	٩,٣٣٧
الإهلاك المتراكم			
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٦٥	-	٦٥
إضافات خلال السنة	١,٥٣١	٤٠٦	١,١٢٥
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	١,٥٩٦	٤٠٦	١,١٩٠
صافي القيمة الدفترية			
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	١,٧٧٩	-	١,٧٧٩
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	١٢,٣٤٠	٤,١٩٣	٨,١٤٧

(٦) الأصول غير الملموسة :

الكلفة	برامج	الإجمالي
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٢٢,١٧٥	٢٢,١٧٥
إضافات خلال السنة	-	-
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٢٢,١٧٥	٢٢,١٧٥
الإهلاك المتراكم		
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٩٩٢	٩٩٢
إضافات خلال السنة	٣,٣٢٦	٣,٣٢٦
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٤,٣١٨	٤,٣١٨
صافي القيمة الدفترية		
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٢١,١٨٣	٢١,١٨٣
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	١٧,٨٥٧	١٧,٨٥٧

جمعية السلام لخدمات الأوقاف

مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٥١٨٧)

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

(جميع المبالغ بالريال السعودي)

(٧) مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى :	
٤٦٠٠	اعتباب مهنية
٤٠٦٠	إيجارات مستحقة
١٠,٠٠٠	تأمينات اجتماعية مستحقة
٣,٦٦٠	الإجمالي
٤٠٢٤	
٣١	
٢١,٨٥٠	
٦,٤٠٥	
٣٨,٢٥٥	
١٨,٢٦٠	

(٨) منافع الموظفين :

تقوم الجمعية بتشغيل خطة استحقاقات محددة حيث توفر مكافأة إجمالية عند ترك الموظف الخدمة في الجمعية ، بما يتماشى مع نظام المملكة العربية السعودية وفيما يلي حركة مخصوص مكافأة نهاية الخدمة

٣١	٣١	
ديسمبر	ديسمبر	
م٢٠٢٣	م٢٠٢٤	
-	١٥٤٩٨	الرصيد في أول السنة
١,٤٩٨	١٠,٠٢٦	المكون في نهاية السنة
-	(٦٣٠)	المستخدم
١,٤٩٨	١٠,٨٩٤	الإجمالي

جمعية السلام لخدمات الأوقاف

مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٥١٨٧)

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	(٩) إيرادات منصة احسان :
١,٠٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠	الحقيقة الحمدية
-	٥,٠٠٠,٠٠٠	مشروع التعريف بالسيرة النبوية
١,٠٠٠,٠٠٠	٦,٥٠٠,٠٠٠	الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	(١٠) الاعانات :
٩٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠	المنح الحكومية
-	٢٠٠,٠٠٠	صندوق دعم الجمعيات - التدريب والتعليم
٩٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	(١١) مصروفات البرامج والأنشطة النقدية المقيدة :
-	١١٥,٠٠٠	برامج توعية (تدريب وتعليم)
-	١١٥,٠٠٠	الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	(١٢) مصروفات منصة احسان :
-	١,٠٠٦,١٥٣	طباعة الحقيقة الحمدية باللغة العربية
-	١,٥٠٠,٠٠٠	طباعة الحقيقة الحمدية باللغة الأجنبية
-	٥,٠٠٠,٠٠٠	مشروع التعريف بالسيرة النبوية
٠	٧,٥٠٦,١٥٣	الإجمالي

جمعية السلام لخدمات الأوقاف

مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٥١٨٧)

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

(جميع المبالغ بالريال السعودي)

١٣) المصاروفات العمومية والإدارية :	م ٢٠٢٤ دiciembre ٣١	م ٢٠٢٣ دiciembre ٣١
الرواتب وباقي حكمها	٨٣,٦٦٠	١٢٢,١٢٥
تأثيمات اجتماعية	٣٩,١٥١	٥,١٣٣
تعويضات نهاية الخدمة	١٢,٠٢٦	١٤,٩٨
اتعاب مهنية	٩,٢٠٠	٤٣,٧٠٠
مستلزمات مكتبية	٥,١٥١	٢٢٥
دعایة وإعلان	٥,٠٠٠	٦,٢١٠
مطبوعات	١٤,٦٨٧	٦٧٠
وفود ومحروقات	٢٢٥	١٢٣
إيجارات	١٢,٠٠٠	١٠,٠٠٠
سفريات ومهامات عمل	٧,٢٦١	٤,٤٠١
مكافآت وحوافز أخرى	٢٢,٩٠٠	-
تجديد إقامات	٧٥٠	-
دورات تدريبية	٤,١٤٠	-
مستلزمات وصيانة حاسب الـ	١,٦٦٢	-
تصاريق وتأشيرات	٨,٨٠٦	٤,٨٥١
تأمين طبي	١٠,٤١٨	-
تذاكر سفر	١,٩٠٠	-
الإجازات	٤,٠٠٠	-
ضيافة ونظافة	٢٣٨	-
عمولات بنكية	٩٩	-
الاستضافة	٥,٠٠٠	-
رسوم حكومية وتأشيرات	٤,٢٨٠	٤٠٠
الإجمالي	٢٥٢,٥٥٤	١٩٩,٣٣٦

١٤) إيرادات أخرى :

استرداد ضريبة القيمة المضافة
الإجمالي

م ٢٠٢٤ دiciembre ٣١	م ٢٠٢٣ دiciembre ٣١
-	٩٩٩,٧٧٢
٠	٩٩٩,٧٧٢

١٥) صافي الأصول المقيدة :

الحقيقة الحمدية
الإجمالي

م ٢٠٢٤ دiciembre ٣١	م ٢٠٢٣ دiciembre ٣١
-	-
١,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠

١٦) عام

- تم إعادة تبويب بعض بند أرقام المقارنة للسنة السابقة لتتوافق مع عرض الأرقام للسنة الحالية .
- تم تقرير عرض الأرقام لأقرب ريال سعودي .