

جمعية التنمية الأهلية ببجرة المجاهدين
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٦٨)
بجرة - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تقرير المراجع المستقل والقوائم المالية
للسنة المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

فهرس

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>
(٤-٣)	تقرير المراجع المسـتقل
(٥)	(أ) قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م
(٦)	(ب) قائمة الأنشـطة
(٧)	(ج) قائمة التـدفقات النقدية
(٨)	(د) قائمة التغيرات في صافي الأصول
(١٦-٩)	(١٣-١) <u>إيضاحات القوائم المالية</u>

تقرير المراجع المستقل

سعادة رئيس وأعضاء مجلس إدارة جمعية التنمية الأهلية ببحرة المجاهدين
بحرة - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
التقرير عن مراجعة القوائم المالية :-

الرأى :-

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الأهلية ببحرة المجاهدين والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية وقائمة التغيرات في صافي الأصول 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 ٢٠٢٥/١٢/٣١م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح المعتمدة 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 المعتمدة 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 ، والتأكيد 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 جوهريّة إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الإقتصادية 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 .
- تقويم 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

مسفر بن عبدالله بدران
ترخيص رقم (٦١٨)



جدة في : ١٤٤٧/٩/١٩ هـ

الموافق : ٢٠٢٦/٣/٨ م

جمعية التنمية الأهلية ببحرة المجاهدين
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٦٨)
بحرة - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

بيان (ب)

٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
ريال	ريال	ريال	ريال	
				بنود الدخل :-
٤٩,٦٧٥	١٢٤,٥٧٦	١٢٤,٥٧٦	٠	(٨) تبرعات مؤسسات وجهات مانحة
٥٠٩,٠٠٠	٧٠٤,٠٠٠	٧٠٤,٠٠٠	٠	(٩) المنح الحكومية
٩,٨٤٧	١٩,٣٧٨	١٩,٣٧٨	٠	(١٠) تبرعات نقدية - مقيدة
١٣١,٠٠٠	٤٦٤,٠٠٠	٤٦٤,٠٠٠	٠	(١١) تبرعات منصة إحسان
٧,٨٦٩	٥٧,٨٠٤	٥٧,٨٠٤	٠	زكاة
٢,٤٠٠	٢,٤٠٠	٠	٢,٤٠٠	اشتراقات
٨١,٢٤٤	٧٦٩,٧١٩	٠	٧٦٩,٧١٩	التبرع العام
٢٥,٠٠٠	٠	٠	٠	إيرادات تأجير
٣٢,٤٨٩	٣٨,٢٩٥	٣٨,٢٩٥	٠	خدمات تطوعية
٨٤٨,٥٢٤	٢,١٨٠,١٧٢	١,٤٠٨,٠٥٣	٧٧٢,١١٩	إجمالي بنود الدخل
				المصروفات :-
٥٩,٠٥٠	٢٠١,٥٧٧	٠	٢٠١,٥٧٧	(١٢) مصاريف عمومية وإدارية
٨٧٢,٧٦٠	١,٦٨٨,٩٣٦	١,٥٧٤,٣٠٥	١١٤,٦٣١	(١٣) مصاريف الأنشطة
٣٢,٤٠٠	١١٣,٧٥٧	١١٣,٧٥٧	٠	مصاريف جمع الأموال
١,٤٢٨	٢,٥٨٨	٠	٢,٥٨٨	(٥) استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات
(٩٦٥,٦٣٨)	(٢,٠٠٦,٨٥٨)	(١,٦٨٨,٠٦٢)	(٣١٨,٧٩٦)	إجمالي المصروفات
(١١٧,١١٤)	١٧٣,٣١٤	(٢٨٠,٠٠٩)	٤٥٣,٣٢٣	التغير في صافي الأصول - بيان (د)

* الإيضاحات من (١-١٣) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *

جمعية التنمية الأهلية ببحرة المجاهدين
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٦٨)
بحرة - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

بيان (ج)

٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	
ريال	ريال	
(١١٧,١١٤)	١٧٣,٣١٤	<u>التدفق النقدي من أنشطة التشغيل :-</u>
		التغير في صافي الأصول
		<u>بنود لا تحتاج إلى نقدية :-</u>
١,٤٢٨	٢,٥٨٨	استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات
(١١٥,٦٨٦)	١٧٥,٩٠٢	صافي التغير بعد التعديلات
		<u>التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية :-</u>
(١١٦,٢٠١)	١٤٤,٤٠٠	أرصدة دائنة أخرى
٢,٥٠٠	٠	مصاريف مستحقة
(١١٣,٧٠١)	١٤٤,٤٠٠	صافي التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية
(٢٢٩,٣٨٧)	٣٢٠,٣٠٢	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفق النقدي من أنشطة الإستثمار :-</u>
(٨,٩٤٣)	٠	إضافات ممتلكات ، آلات ومعدات
(٨,٩٤٣)	٠	صافي التدفق النقدي من أنشطة الإستثمار
(٢٣٨,٣٣٠)	٣٢٠,٣٠٢	صافي التغير في رصيد النقدية
٦٦٩,٥٧٥	٤٣١,٢٤٥	رصيد النقدية في بداية العام
٤٣١,٢٤٥	٧٥١,٥٤٧	صافي النقد آخر العام

* الإيضاحات من (١-١٣) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *

جمعية التنمية الأهلية ببحرة المجاهدين
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٦٨)
بحرة - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة التغيرات في صافي الأصول للسنة المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

بيان (د)

٢٠٢٥ م			
الإجمالي	صافي الأصول المقيدة	صافي الأصول غير المقيدة	
ريال	ريال	ريال	
٣٦٣,٧١٣	٧٣٠,٨٤٧	(٣٦٧,١٣٤)	الرصيد في ٢٠٢٥/١/١ م
١٧٣,٣١٤	(٢٨٠,٠٠٩)	٤٥٣,٣٢٣	التغير في صافي الأصول - بيان (ب)
٥٣٧,٠٢٧	٤٥٠,٨٣٨	٨٦,١٨٩	الرصيد في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م - بيان (أ)

* الإيضاحات من (١-١٣) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *

إيضاح رقم (١) التكوين والنشاط :-

أ- نبذة عن الجمعية :-

جمعية التنمية الأهلية ببحرة المجاهدين مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٤٢٦٨) وتاريخ ١٤٤٣/٩/٢١ هـ ومقرها مكة المكرمة - محافظة بحرة ، حي بحرة ، ونطاق خدماتها بحرة المجاهدين وذلك بناءً على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/٨) وتاريخ ١٤٣٧/٢/١٩ هـ .

ب- أهداف الجمعية :-

- ١- اقتراح البرامج والمشروعات اللازمة لتنمية المجتمع المحلي .
- ٢- التأهيل والتدريب وتطوير القدرات للفئات المستفيدة .
- ٣- الرفع من قدرات المواطنين المتعفين لتحقيق التنمية الذاتية لهم ولأسرهم وتحفيز مبدأ الأسر المنتجة .

إيضاح رقم (٢) أساس الإعداد والامتثال :-

بيان الامتثال :-

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة مع التعديلات المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين لتناسب طبيعة القطاع غير الربحي والمتطلبات النظامية الصادرة عن المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي ونظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية .

أساس القياس :-

تم إعداد القوائم على أساس التكلفة التاريخية باستثناء بعض الأدوات المالية التي تقاس بالقيمة العادلة (إن وجدت) مع اتباع أساس الاستحقاق .

الفترة الزمنية (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 ٢٠٢٥/١/١ م حتى ٢٠٢٥/١٢/٣١ م .

العملة الوظيفية :-

القوائم المالية معروضة بالريال السعودي وتم تقريب الأرقام لأقرب ريال .

مبدأ الاستمرارية :-

أعدت القوائم المالية على أساس مبدأ الاستمرارية ، حيث لا يوجد ما يشير إلى نية تصفية الجمعية في المستقبل المنظور .

إيضاح رقم (٣) ملخص لأهم السياسات المحاسبية الجوهرية (السياسات المميزة للجمعية)

تصنيف صافي الأصول :-

هذه أهم سياسة تميز الجمعيات ، حيث يتم تقسيم الأصول إلى :-

أصول مقيدة : هي التبرعات والمنح التي حدد المتبرع وجه صرفها (مثل: زكاة ، وقف ، بناء مسجد) .

أصول غير مقيدة : هي الموارد التي تملك الجمعية حرية التصرف فيها لتحقيق أهدافها العامة .

الاعتراف بالإيرادات :-

تختلف السياسة حسب نوع الدعم :-

أ- التبرعات والمنح :-

يتم الاعتراف بها عند استلامها نقدياً أو عند وجود تأكيد كتابي بالمنحة (إذا كانت قابلة للقياس) .

ب- التبرعات العينية :-

تُقاس بالقيمة العادلة في تاريخ الاستلام (مثل تبرع بسيارات أو مواد غذائية) .

ج- إيرادات الزكاة :-

يتم الاعتراف بها كأصول مقيدة ولا يتم خلطها مع إيرادات الجمعية الأخرى ، وتصرف في مصارفها الشرعية فقط .

توزيع المصروفات :-

تلتزم الجمعية بسياسة واضحة لتصنيف المصاريف إلى :-

أ- مصاريف البرامج والأنشطة :-

وهي المصاريف المباشرة الموجهة للمستفيدين .

ب- مصاريف إدارية وعمومية :-

وهي المصاريف اللازمة لتشغيل الجمعية .

ج- مصاريف تنمية الموارد :-

وهي التكاليف المرتبطة بجمع التبرعات .

الأصول الثابتة والوقفية :-

أ- الأصول التشغيلية :-

تُهلك كالمعتاد (قسط ثابت) .

النقد وما في حكمه :-

يتكون النقد وما في حكمه من النقد بالصندوق ولدى البنوك .

جمعية التنمية الأهلية ببحرة المجاهدين
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٦٨)
بحرة - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

الممتلكات ، الآلات والمعدات :-

تُسجل بالتكلفة التاريخية ناقصاً الاستهلاك المتراكم وخسائر الهبوط . يتم الاستهلاك بطريقة القسط
الثابت على الأعمار الإنتاجية المقدرة .

الأموال المخصصة :-

السياسة التي تتبعها الجمعية في احتجاز مبالغ معينة من الفائض لمواجهة مشروعات مستقبلية أو
حالات طوارئ ، شريطة موافقة مجلس الإدارة والجهة المشرفة .

جمعية التنمية الأهلية ببحرة المجاهدين
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٦٨)
بحرة - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

إيضاح رقم	(٤) النقد وما في حكمه	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
	نقد بالصندوق	٦,٥٦٨	٥٩,٨٠٠
	مصرف الراجحي	٥٠٩,٧٧٩	٢٨٣,٤٤٥
	بنك البلاد	٢٣٥,٢٠٠	٨٨,٠٠٠
	الإجمالي	٧٥١,٥٤٧	٤٣١,٢٤٥

جمعية التنمية الأهلية ببجدة المجاهدين
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٦٨)
بجدة - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٥) ممتلكات ، آلات ومعدات واستهلاكاتها

البيان	التكلفة في ٢٠٢٥/١/١ م	التكلفة في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م	نسبة الإستهلاك %	مجمع الإستهلاك السابق	الإستهلاك الحالي	مجمع الإستهلاك الحالي	القيمة الدفترية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م
	ريال	ريال		ريال	ريال	ريال	ريال
أثاث	٥,٠٢٩	٥,٠٢٩	١٠%	٤٩٥	٤٥٣	٩٤٨	٤,٠٨١
أجهزة التدفئة والتبريد	٢,٢٥٠	٢,٢٥٠	١٥%	٣٣٧	٢٨٧	٦٢٤	١,٦٢٦
أجهزة حاسوب وملحقاتها	٣,٩٧٣	٣,٩٧٣	١٥%	٥٩٦	٥٠٧	١,١٠٣	٢,٨٧٠
أدوات وأجهزة العرض	٨,٩٤٣	٨,٩٤٣	١٥%	٠	١,٣٤١	١,٣٤١	٧,٦٠٢
الإجمالي	٢٠,١٩٥	٢٠,١٩٥		١,٤٢٨	٢,٥٨٨	٤,٠١٦	١٦,١٧٩

جمعية التنمية الأهلية ببحرة المجاهدين
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٦٨)
بحرة - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	إيضاح رقم (٦) أرصدة دائنة أخرى
ريال	ريال	المحفظة التمويلية للأسر المنتجة
٨٣,٧٩٩	٢٢٨,١٩٩	
<u>٨٣,٧٩٩</u>	<u>٢٢٨,١٩٩</u>	الإجمالي

ريال	ريال	إيضاح رقم (٧) مصاريف مستحقة
٢,٥٠٠	٢,٥٠٠	مصاريف مستحقة متنوعة
<u>٢,٥٠٠</u>	<u>٢,٥٠٠</u>	الإجمالي

ريال	ريال	إيضاح رقم (٨) تبرعات مؤسسات وجهات مانحة
٠	١٢,٠٠٠	وقف محمد صالح العذل - النادي الصيفي
٠	٦٢,٩٣٩	مؤسسة محمد بن عبدالله الجميح - تمكين وأثر
٢٥,٠٠٠	٠	أوقاف عبدالله تركي الضحيان - دعم مراكز النشاط الاجتماعي
١٢,٠٠٠	٠	أوقاف عبدالله تركي الضحيان - الأكاديمية الصيفية
١٢,٦٧٥	٤٩,٦٣٧	منصة التبرعات الوطنية
<u>٤٩,٦٧٥</u>	<u>١٢٤,٥٧٦</u>	الإجمالي

جمعية التنمية الأهلية ببحرة المجاهدين
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٦٨)
بحرة - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	إيضاح رقم (٩) المنح الحكومية
ريـال	ريـال	دعم التشغيل
١٠٠,٠٠٠	٠	رأس مال بشري
١٥٩,٠٠٠	٣٣٩,٠٠٠	التميز المؤسسي
١٠٠,٠٠٠	٠	البرامج والمشاريع
١٥٠,٠٠٠	٣٦٥,٠٠٠	الإجمالي
<u>٥٠٩,٠٠٠</u>	<u>٧٠٤,٠٠٠</u>	

ريـال	ريـال	إيضاح رقم (١٠) تبرعات نقدية - مقيدة
١٦٤	٤٤٩	تبرعات الاستثمار
٩,٦٨٣	١٨,٩٢٩	تبرعات الأوقاف
<u>٩,٨٤٧</u>	<u>١٩,٣٧٨</u>	الإجمالي

ريـال	ريـال	إيضاح رقم (١١) تبرعات منصة إحسان
٠	٢٦٤,٠٠٠	عربات بيع الأطعمة
٠	٢٠٠,٠٠٠	سقيا الماء
١٣١,٠٠٠	٠	الكفالة التعليمية للطلاب المتعفين
<u>١٣١,٠٠٠</u>	<u>٤٦٤,٠٠٠</u>	الإجمالي

ريـال	ريـال	إيضاح رقم (١٢) مصاريف عمومية وإدارية
٢٠,٧١٥	٠	رواتب وأجور
٩,٨٠٩	٠	منافع وخدمات
٢,٢٣٢	٠	وقود ومحروقات
٠	١٢٤,٦٦٠	تأمينات اجتماعية
٠	٥,٥٢٠	وسيط الاستثمار الاجتماعي
٠	٣٤,٠٠٠	تعويضات نهاية الخدمة
٥,٥٢٠	٠	مصاريف متنوعة
٠	٢,٣٤٨	كهرباء
١,٤٨٣	٦,٨١٩	رسوم حكومية
٤,٣٢٣	٤٥٠	مستلزمات مكتبية ومطبوعات
٢٩٢	٢,٧٤٥	هاتف وفاكس وإنترنت
٣,٢٥٠	٠	صيانة سيارات
١١,٠٠٠	٢٣,٠٠٠	استشارات وأتعاب مهنية
٤٢٦	٢,٠٣٥	رسوم بنكية
<u>٥٩,٠٥٠</u>	<u>٢٠١,٥٧٧</u>	الإجمالي

جمعية التنمية الأهلية ببحرة المجاهدين
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٦٨)
بحرة - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١٣) مصاريف الأنشطة		غير مقيدة	مقيدة	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
		ريال	ريال	ريال	ريال
	مصاريف الأكاديمية الصيفية	٠	٠	٠	٢٩,٧٩٢
	مصاريف التميز الموسمي	٠	٠	٠	١٠٠,٠٠٠
	مصاريف البرامج والمشاريع	٠	٣٦٥,٠٠٠	٣٦٥,٠٠٠	٢٢٩,٨٣٧
	مصاريف منح رأس المال البشري	٠	٦٠٧,٠٠٠	٦٠٧,٠٠٠	١٩٢,٣٤٠
	مصاريف منح التشغيل	٠	١٠٠,٠١٠	١٠٠,٠١٠	١٠٦,٦٠٠
	برنامج مركز النشاط الاجتماعي	٠	٠	٠	٣٠,٨٠٠
	الزكاة الشرعية	٠	١,٠٠٠	١,٠٠٠	٠
	الملتقى الشبابي	١٧,٣٨٠	٠	٠	٦,٥١٣
	أكاديمية أجيال لتعليم مهارات وأساسيات كرة القدم	٢٥,٠٠٠	٠	٠	٦,٥٥٧
	إفطار صائم - عون الصائم	١٤,١٨٣	٠	٠	٠
	منصة إحسان - عربات بيع الأطعمة	٠	١٣٢,٠٠٠	١٣٢,٠٠٠	٠
	منصة إحسان - سقيا الماء	٠	٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	٠
	منصة إحسان - الكفالة التعليمية للطلاب المتعفيين	٠	١٣١,٠٠٠	١٣١,٠٠٠	٠
	الإرشاد المهني	٠	٠	٠	٥٢,٠٢٥
	المناسبات الوطنية والعالمية	١٠,٥٤٨	٠	٠	١٥,٤٣٣
	مركز بحرة الاجتماعي	٠	٠	٠	٢٤,٨٤٠
	مصاريف التطوع	٠	٠	٠	٣٠,٥٨٠
	خدمات تطوعية	٠	٣٨,٢٩٥	٣٨,٢٩٥	٣٢,٤٨٨
	الديوانية الاجتماعية	٤٧,٥٢٠	٠	٠	١٤,٩٥٥
	الإجمالي	١١٤,٦٣١	١,٥٧٤,٣٠٥	١,٦٨٨,٩٣٦	٨٧٢,٧٦٠