

الرقم :
التاريخ :
المرفقات :



المملكة العربية السعودية
وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية
رقم الترخيص : (١٥٨٦)

جدول أعمال الجمعية العمومية العادية التاسع لجمعية قدوة لرعاية الأيتام بالحوف

الساعة الواحدة والرابع ظهراً يوم الأحد ٢٢/٠٨/١٤٤٥ هـ ، الموافق ٠٣/٠٣/٢٠٢٤ م:

جدول الأعمال:

١- المصادقة على تقرير مراجع الحسابات المالي عن عام ٢٠٢٣ م

رئيس اجتماع الجمعية العمومية

رئيس مجلس الإدارة

د. نواف بن ذويبان الخالدي



الأبجد



محضر الجمعية العمومية العادية الثامن لجمعية قدوة لرعاية الأيتام بالجوف

الاحد ٢٢/٠٨/١٤٤٥ هـ ، الموافق ٢٠٢٤/٠٣/٠٣ م:

أولاً : موعد الاجتماع : أنعقد الاجتماع برئاسة سعادة رئيس مجلس الإدارة للجمعية ، وحضور السادة أعضاء مجلس الإدارة والجمعية العمومية عن بُعد عبر تطبيق تايمز، يوم الاحد ٢٢/٠٨/١٤٤٥ هـ ، الموافق ٢٠٢٤/٠٣/٠٣ م، في تمام الساعة الواحدة والربع ظهراً .

ثانياً : الدعوة وعدد الأعضاء :

وجهت الدعوة للسادة الأعضاء بموجب خطاب رئيس مجلس الإدارة رقم ٦٦٨ وتاريخ ٢٠٢٤/٠٨/١٤٤٥ هـ ، وعدد أعضاء الجمعية العمومية (٣٦) .

ثالثاً : جدول الأعمال :

تحدد جدول الأعمال كالتالي :

(١) المصادقة على تقرير مراجع الحسابات المالي عن عام ٢٠٢٣ م .

رابعاً : الأعضاء المشاركون بالاجتماع ونظامية الاجتماع :

كان الحضور (٢٤) عضواً من اجمالي عدد (٣٦) عضواً بما نسبته ٦٧% .

خامساً : القرارات التي اطلع الأعضاء وصادقوا عليها:

(١) صادقت الجمعية العمومية علي تقرير مراجع الحسابات المالي عن عام ٢٠٢٣ م.

وانتهى الاجتماع في تمام الساعة الثانية ظهراً .

والله الموفق ...

رئيس اجتماع الجمعية العمومية

رئيس مجلس الإدارة

د. نواف بن ذويبان الخالدي



المجد

بيان بأسماء أعضاء الجمعية العمومية
المشاركين في اجتماع الجمعية رقم (٩)

م	الاسم	م	الاسم
١	نواف بن ذويبان خليفة الخالدي	١٣	شريدة بن فرحان شريدة الدرع
٢	حمد بن حواس غثيان العوذة	١٤	أحمد بن خلف مطيري الرغيلان
٣	عمر بن ابراهيم حمد الطعيمي	١٥	مفلح بن عبدالله كايد ال كايد
٤	محمد بن دايس صقر الدندني	١٦	صلاح بن ربيع سردي الشمري
٥	عبدالله بن مصلح مريح الشمري	١٧	نوير بنت سعود دخيل الله المتروك
٦	محمد بن هلال سلمان السياط	١٨	أيوب بن ناصر مقبل الحموان
٧	محمد بن عبدالمحسن عطاء الكريع	١٩	سلمى بنت فالح نومان اللاحم
٨	تركي بن عبيد سند الراشد	٢٠	نصار بن نواف الذويبان الخالدي
٩	طويرق بن نزال جلباخ الفهقي	٢١	عبيد بن عبدالله كايد ال كايد
١٠	عاطف بن ذياب مشعل الحمدان	٢٢	بشار بن سعد عبدالله ال كايد
١١	ابراهيم بن عبدالله عبدالرحمن العتيق	٢٣	امجاد بنت عبدالله حمود البحيران
١٢	علي بن سليمان سندي الدرعان	٢٤	مريم بنت شلاش مران الشمري

عدد اعضاء الجمعية العمومية المشاركين بالاجتماع اربع وعشرين (٢٤) عضواً
وذلك مساء يوم الاحد ٢٠٢٤/٠٣/٠٣ مفي تمام الساعة الواحدة والرربع مساءً.

رئيس مجلس الإدارة

د. نواف بن ذويبان الخالدي



العلم
المجد

جمعية قدوة لرعاية الايتام

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٥٨٢)

الجوف - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

وتقرير المراجع المستقل

فهرس القوائم المالية

صفحة

٢-١	تقرير مراجع الحسابات
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة صافي التغير في الاصول
٦	قائمة التدفقات النقدية
١٨-٧	إيضاحات حول القوائم المالية



تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية

المحترمين

السادة / جمعية قدوة لرعاية الايتام

(جمعية أهلية غير هادفة للربح)

المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لجمعية قدوة لرعاية الايتام ، (جمعية أهلية) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م ، وقائمة الأنشطة والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م والإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٢) 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 قدوة لرعاية الايتام (جمعية أهلية) كما هي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م وقائمة الأنشطة وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين .

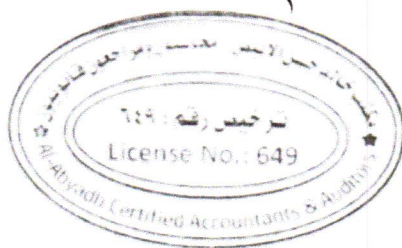
أساس الرأي:

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 وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية. كما وفيها أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب 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 والمعياري 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 الأهلية 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 فترة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وفقاً لمبدأ الاستمرارية وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة ، ما لم 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.





تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية (تتمة)

المحترمين

السادة / جمعية قدوة لرعاية الايتام

(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 سواء 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، وتُعد جوهريّة إذا كان يمكن بدرجّة معقولة توقع أن تؤثر منفردة، أو في مجملتها 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 الجوهريّة 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.
- 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 شكاً 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 المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- نقوم بإبلاغ الإدارة، من بين عدة أمور، بنطاق المراجعة وتوقيت المراجعة والنتائج الهامة لأعمال المراجعة بما في ذلك أية نقاط ضعف جوهريّة في نظام الرقابة الداخلية التي نحددها أثناء عملية المراجعة.

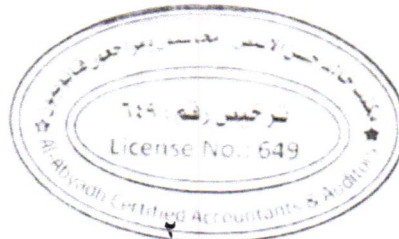
التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى:

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

الدمام - المملكة العربية السعودية

٢٣ رجب ١٤٤٥ هـ

٠٤ فبراير ٢٠٢٤ م



محاسب قانوني - ترخيص رقم (٦٤٩)

١٤٤٠/٠٤/١٢ هـ

جمعية قدوة لرعاية الايتام
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٥٨٢)
الجوف - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
المبالغ بالريال السعودي

الأصول	ايضاح	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
الأصول المتداولة			
النقد بالصندوق ولدي البنوك	(٣)	١,٨١٥,٣٩٣	١,٨٧٦,٤٩١
دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى	(٤)	٤٤,١٠٠	٧٩,١٦٦
المخزون		٣٥,١٠٠	.
إجمالي الأصول المتداولة		١,٨٩٤,٥٩٣	١,٩٥٥,٦٥٧
الأصول غير المتداولة			
الممتلكات والآلات والمعدات، صافي	(٥)	٢٣٢,٣٦٤	٢٨٢,٩٩٣
الأصول الغير ملموسة، صافي	(٦)	٢٣,٤٥١	٣٢,١٥٧
إجمالي الأصول غير المتداولة		٢٥٥,٨١٥	٣١٥,١٥٠
إجمالي الأصول		٢,١٥٠,٤٠٨	٢,٢٧٠,٨٠٧
الالتزامات وصافي الأصول			
الالتزامات المتداولة			
مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى	(٧)	٢٦,٦٥٠	٥,٠٠٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		٢٦,٦٥٠	٥,٠٠٠
الالتزامات غير المتداولة			
مخصص مكافأة ترك الخدمة	(٨)	٤٥,٠٠١	٣١,٣٢٦
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		٤٥,٠٠١	٣١,٣٢٦
إجمالي الالتزامات		٧١,٦٥١	٣٦,٣٢٦
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		٢٢٣,١٤٨	١٩٢,١٨٩
صافي الأصول المقيدة	(٢١)	١,٤٢٩,١٣٢	١,٧٤٦,٩٠٤
صافي أصول الأوقاف	(٢٢)	٤٢٦,٤٧٧	٢٩٥,٣٨٨
إجمالي صافي الأصول		٢,٠٧٨,٧٥٧	٢,٢٣٤,٤٨١
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٢,١٥٠,٤٠٨	٢,٢٧٠,٨٠٧

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية قنوة لرعاية الأيتام
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٥٨٢)
الجوف - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
المبالغ بالريال السعودي

بنود الدخل	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م
التبرعات النقدية العامة	(٩)	٨٠٢,٥٢٩	.	.	٨٠٢,٥٢٩	٧٩٢,١٨١
التبرعات النقدية المقيدة	(١٠)	.	٢,٣٣٦,٩٥٨	.	٢,٣٣٦,٩٥٨	٢,٢٠٥,٨٦٤
تبرعات أوقاف	(١١)	.	.	١٣١,٠٨٩	١٣١,٠٨٩	٢٩٣,٣٧٧
التبرعات العينية	(١٢)	٨٢٣,٤١٩	.	.	٨٢٣,٤١٩	٧٧٦,٤١٧
تبرعات صندوق دعم الجمعيات	(١٣)	.	٣٢٣,٨٨٠	.	٣٢٣,٨٨٠	.
إيرادات الاشتراكات		١٨,٥٠٠	.	.	١٨,٥٠٠	١٣,٠٠٠
تبرعات الزكاة		.	٢٣٢,٣٩٩	.	٢٣٢,٣٩٩	١٧٨,١١٤
إعانات وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية		.	.	.	.	٢٠,٠٠٠
منصة التبرعات الوطنية		.	١٤,٤٠٩	.	١٤,٤٠٩	.
دعم منصة احسان	(١٤)	.	٨٥٩,٠٧١	.	٨٥٩,٠٧١	١,٥٣٩,٠٠٠
إيرادات خدمات التطوع		١٧٩,٧٠٤	.	.	١٧٩,٧٠٤	.
إيرادات الأنشطة	(١٥)	٤٤,٦٧٧	.	.	٤٤,٦٧٧	٩٧,٦٣٦
صافي الأصول المحررة من القيود		٤,٠٨٤,٤٨٩	(٤,٠٨٤,٤٨٩)	.	.	.
إجمالي بنود الدخل وإعادة التصنيف		٥,٩٥٣,٣١٨	(٣١٧,٧٧٢)	١٣١,٠٨٩	٥,٧٦٦,٦٣٥	٥,٩١٥,٥٨٩
بنود المصروفات						
المساهمات النقدية	(١٦)	٢,٢٢٢,٣٤٥	.	.	٢,٢٢٢,٣٤٥	١,٨٣٣,١٢٧
المساهمات العينية	(١٧)	٧٨٨,٣١٩	.	.	٧٨٨,٣١٩	٧٩٨,٧٦٧
مصروفات منصة احسان	(١٨)	١,١١٣,٨١٤	.	.	١,١١٣,٨١٤	١,٢٨٩,٠٠٠
مصروفات خدمات التطوع		١٧٩,٧٠٤	.	.	١٧٩,٧٠٤	.
مساهمات الزكاة		٢٤٠,٠٠٠	.	.	٢٤٠,٠٠٠	١٤٤,٧٤٧
مصروفات الأنشطة	(١٩)	٦٥٣,٦٤٨	.	.	٦٥٣,٦٤٨	٣٣٥,٨٧٥
المصروفات العمومية والإدارية	(٢٠)	٧٩٧,٠٢٦	.	.	٧٩٧,٠٢٦	٧٠٢,٥٧٤
اهلاك العقارات والآلات والمعدات	(٥)	٥٠,٦٢٩	.	.	٥٠,٦٢٩	٢٠,٣٣٢
إطفاء أصول غير ملموسة	(٦)	٨,٧٠٦	.	.	٨,٧٠٦	٨,٧٠٦
إجمالي بنود المصروفات		٦,٠٥٤,١٩١	.	.	٦,٠٥٤,١٩١	٥,١٣٣,١٢٨
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة		(١٠٠,٨٧٣)	(٣١٧,٧٧٢)	١٣١,٠٨٩	(٢٨٧,٥٥٦)	٧٨٢,٤٦١
البنود الاستثنائية						
تسويات على سنوات سابقة		١٣١,٨٣٢	.	.	١٣١,٨٣٢	٥٠
التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية		١٣١,٨٣٢	.	.	١٣١,٨٣٢	٥٠
التغير في صافي الأصول		٣٠,٩٥٩	(٣١٧,٧٧٢)	١٣١,٠٨٩	(١٥٥,٧٢٤)	٧٨٢,٥١١
صافي الأصول في بداية السنة		١٩٢,١٨٩	١,٧٤٦,٩٠٤	٢٩٥,٣٨٨	٢,٢٣٤,٤٨١	١,٤٥١,٩٧٠
صافي الأصول في نهاية السنة		٢٢٣,١٤٨	١,٤٢٩,١٣٢	٤٢٦,٤٧٧	٢,٠٧٨,٧٥٧	٢,٢٣٤,٤٨١

ان الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية قدوة لرعاية الأيتام
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٥٨٢)
الجوف - المملكة العربية السعودية
قائمة التغيرات في صافي الأصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
المبالغ بالريال السعودي

الإجمالي	صافي أصول الأوقاف	صافي الأصول المقيدة	صافي الأصول غير المقيدة	إيضاح
١,٤٥١,٩٧٠	٢,٠١١	١,٢٩٥,٨٣٦	١٥٤,١٢٣	الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٢ م
٧٨٢,٥١١	٢٩٣,٣٧٧	٤٥١,٠٦٨	٣٨,٠٦٦	مجموع التغير الشامل في صافي الأصول للفترة في قائمة الأنشطة
٢,٢٣٤,٤٨١	٢٩٥,٣٨٨	١,٧٤٦,٩٠٤	١٩٢,١٨٩	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
٢,٢٣٤,٤٨١	٢٩٥,٣٨٨	١,٧٤٦,٩٠٤	١٩٢,١٨٩	الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٣ م
(١٥٥,٧٢٤)	١٣١,٠٨٩	(٣١٧,٧٧٢)	٣٠,٩٥٩	مجموع التغير الشامل في صافي الأصول للفترة في قائمة الأنشطة
٢,٠٧٨,٧٥٧	٤٢٦,٤٧٧	١,٤٢٩,١٣٢	٢٢٣,١٤٨	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية قدوة لرعاية الايتام
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٥٨٢)
الجوف - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
المبالغ بالريال السعودي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٧٨٢,٤٦١	(٢٨٧,٥٥٦)	التغير في صافي الاصول
٥٠	١٣١,٨٣٢	تسويات سنوات سابقة
٢٠,٣٣٢	٥٠,٦٢٩	اهلاك العقارات والالات والمعدات
٨,٧٠٦	٨,٧٠٦	إطفاء أصول غير ملموسة
١٧,٦٦٤	٢٢,٦٧٥	المكون من مخصص مكافاة نهاية الخدمة
٨٢٩,٢١٣	(٧٣,٧١٤)	التغير في صافي الاصول بعد التسويات
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة
١١,٧٣٠	٣٥,٠٦٦	دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
٢٢,٣٥٠	(٣٥,١٠٠)	المخزون
٤,٩٥٠	٢١,٦٥٠	مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
	(٩,٠٠٠)	المستخدم من مخصص مكافاة ترك الخدمة
٨٦٨,٢٤٣	(٦١,٠٩٨)	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(١٦٧,٧٩٤)	٠	شراء الممتلكات والالات والمعدات
(١٦٧,٧٩٤)	٠	صافي التدفقات النقدية المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
٧٠٠,٤٤٩	(٦١,٠٩٨)	صافي التغير في رصيد النقدية
١,١٧٦,٠٤٢	١,٨٧٦,٤٩١	رصيد النقدية في بداية الفترة
١,٨٧٦,٤٩١	١,٨١٥,٣٩٣	رصيد النقدية في نهاية الفترة

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية قدوة لرعاية الأيتام
مسجلة لدى المركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٥٨٢)
الجوف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م

(١) معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية قدوة لرعاية الأيتام

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

(١/٣) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٥٨٢) بتاريخ ٠٩ / ٠٥ / ١٤٤١هـ .

(١/٤) أهداف الجمعية :-

* توعية المجتمع بأهمية رعاية الأيتام والإحسان اليهم

* توفير الرعاية الاجتماعية والتعليمية والصحية للأيتام

* تقديم المساعدات النقدية والعينية لمختلف الحالات الاجتماعية للأيتام المحتاجين

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

(١/٥) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في الأول من شهر يناير من العام المالي ٢٠٢٣م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠٢٣م .

(٢) أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين . ، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال الجمعية :-

(٢/١) استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين . يتطلب استخدام التقديرات والإفتراسات 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 قدوة لرعاية الأيتام
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٥٨٢)
الجوف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

(٢/٢) العرف المحاسبي :

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

(أ) الإيرادات :

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

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

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

(1/3) 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) المصروفات :

(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 المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدى .

النقدية وشبه النقدية:

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

الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافى للديون المشكوك فى تحصيلها ، وتخضع الديون المعدومة عند تكبدها .

المخزون السلى :-

(أ) المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتي لم تُصرف حتى تاريخ القوائم 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 .

جمعية قدوة لرعاية الأيتام

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٥٨٢)

الجوف - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م

الأصول الثابتة :-

يتم الاعتراف بالموجودات الثابتة عندما يترتب على استخدامها تنفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدقة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الاستهلاك ، وتلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقرر

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 الاستثمارات ، ويتم أظهار ما يخص الجمعية من صافي نتيجة الاستثمارات كبنود 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 قانمة المركز المالي وفقاً لإحكام نظام العمل و العمال في المملكة العربية السعودية.

الديون المشكوك في تحصيلها :-

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

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى:-

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

الاستثمارات المالية :-

تقوم الجمعية بتسجيل استثماراتها بموجب التكلفة الفعلية عند اقتنائها ولا يتم إثبات الإيرادات الخاصة بها إلا عند استلامها فعلياً .

التبرعات العينية :-

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الإستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الإعراف 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 قدوة لرعاية الايتام
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٥٨٢)
الجوف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

<u>إيضاح : (٣) النقد بالصندوق ولدى البنوك : -</u>		
<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م</u>	
٤٣٧,٤٦٣	٢٢٦,٤٢٢	مصرف الراجحي - عام
٢٤,٧٨٨	١٢٥,٨٠٥	مصرف الراجحي - زكاة
١٨٤,٠٠٢	١٠٥,٠١٣	مصرف الراجحي - وقف روح الحياة
٤٨٧,٠٠٦	٤٩٨,٤٤٣	مصرف الراجحي - كفالة
٨٣,١٤٤	٣٥,٤٧٠	مصرف الراجحي - الوقف الخيري
١٩٣,٥١٦	١١٥,٥٩٥	مصرف الانماء - عام
٣٨٧,٢٠٥	١٩٢,٧١٩	بنك الجزيرة - عام
١٨,٢٦٩	٥٧٧,٠٢٤	بنك الرياض
<u>١,٨١٥,٣٩٣</u>	<u>١,٨٧٦,٤٩١</u>	<u>الاجمالي</u>
<u>إيضاح : (٤) دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى : -</u>		
<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م</u>	
٦,٦٠٠	٠	ذمم / سلف العاملين
٣٧,٥٠٠	٣٧,٤٩٩	مصروفات مدفوعه مقدما (ايجارات)
٠	٤١,٦٦٧	مصروفات مدفوعه مقدما (اعلام)
<u>٤٤,١٠٠</u>	<u>٧٩,١٦٦</u>	<u>الاجمالي</u>

جمعية قهوة لرعاية البيئة

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٥٨٢)

الجوف - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

إيضاح : (٥) الممتلكات والألات والمعدات، صافي :-

البيان	نسبة الإهلاك	تكلفة الأصول	إضافات خلال العام	الاستهلاكات خلال العام	تكلفة الأصول	مجموع الإهلاكات	إهلاكات العام	مجموع الإهلاك المستبعد	مجموع الإهلاكات	صافي قيمة الأصول	صافي قيمة الأصول
		بداية الفترة			نهاية الفترة	بداية الفترة			نهاية الفترة	٢٠٢٣/١٧/٣١	٢٠٢٣/١٧/٣١
تجهيزات مباني مستأجرة	%١٠	٤٣,٥١٤	.	.	٤٣,٥١٤	٣,٣١٠	٤,٣٥١	.	٧,٦٦١	٣٥,٨٥٣	٤٠,٢٠٤
الات ومعدات	%١٥	٥٨,٦٠٥	.	.	٥٨,٦٠٥	٢١,٠٣٩	٨,٧٩١	.	٢٩,٨٣٠	٢٨,٧٧٥	٣٧,٥٦٦
السيارات	%٢٠	١٤٨,٩٢٥	.	.	١٤٨,٩٢٥	٢,٤٨٢	٢٩,٧٨٥	.	٣٢,٢٦٧	١١٦,٦٥٨	١٤٦,٤٤٣
الات والمفروشات	%١٠:٢,٥	٥٠,٢٤٩	.	.	٥٠,٢٤٩	١٠,٦١٨	٥,١٢٥	.	١٥,٦٤٣	٣٤,٦٠٦	٣٩,٦٣١
أجهزة الاتصال والأمن والحماية	%١٥	٣,٧٧٠	.	.	٣,٧٧٠	٩٠١	٥٦٦	.	١,٤٦٧	٢,٣٠٣	٢,٨٦٩
لوحات الدعاية والإعلان	%١٠	٢١,١٠٦	.	.	٢١,١٠٦	٤,٨٢٦	٢,١١١	.	٦,٩٣٧	١٤,١٦٩	١٦,٢٨٠
الإجمالي		٣٢٦,١٦٩	.	.	٣٢٦,١٦٩	٤٣,١٧٦	٥٠,٦٢٩	.	٩٣,٨٠٥	٢٣٢,٣٦٤	٢٨٢,٩٩٣
(١) صافي الأصول الغير ملموسة - صافي											
رخص البرامج والأنظمة	%٢٠	٤٣,٥٣٠	.	.	٤٣,٥٣٠	١١,٣٧٣	٨,٧٠٦	.	٢٠,٠٧٩	٢٣,٤٥١	٣٦,١٥٧
الإجمالي		٤٣,٥٣٠	.	.	٤٣,٥٣٠	١١,٣٧٣	٨,٧٠٦	.	٢٠,٠٧٩	٢٣,٤٥١	٣٦,١٥٧

جمعية قدوة لرعاية الايتام
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٥٨٢)
الجوف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

		إيضاح : (٧) مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى :-
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	اتعاب مهنية مستحقة
٥,٠٠٠	٤,٢٥٠	ضريبة القيمة المضافة
٠	٢٢,٤٠٠	
٥,٠٠٠	٢٦,٦٥٠	<u>الاجمالي</u>
		إيضاح : (٨) مخصص نهاية الخدمة :-
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	رصيد اول الفترة
١٣,٦٦٢	٣١,٣٢٦	المكون خلال العام
١٧,٦٦٤	٢٢,٦٧٥	المسدد خلال العام
٠	(٩,٠٠٠)	
٣١,٣٢٦	٤٥,٠٠١	<u>الاجمالي</u>
		إيضاح : (٩) التبرعات النقدية العامة :-
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	تبرعات نقدية غير مقيدة - حملة خيركم لقدوة
٠	٣٩٩,٨٤٣	تبرعات نقدية غير مقيدة - عامة
٦٨٢,٧٧٧	٢٧٥,٤٧١	تبرعات نقدية غير مقيدة - الشراكات لجمعية قدوة
٧٢,٧٩٨	٨٢,٤٢٦	تبرعات نقدية غير مقيدة - الاستقطاعات (الأوامر المستديمة)
٣١,٦٠٨	٣٧,٥٢٧	تبرعات نقدية غير مقيدة - عامة (المتجر)
٠	٧,٢٦٢	تبرعات نقدية غير مقيدة - برنامج مد اليتيم
٤,٩٩٨	٠	
٧٩٢,١٨١	٨٠٢,٥٢٩	<u>الاجمالي</u>

جمعية قدوة لرعاية الأيتام
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٥٨٢)
الجوف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م

		إيضاح : (١٠) التبرعات النقدية المقيدة :-	
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
١,٨٠١,٤٧٤	١,٨١٦,٩١٤	تبرعات نقدية مقيدة - كفالة أيتام	
.	١٤٨,٠٠٠	تبرعات نقدية مقيدة - بنك الجزيرة (شراء باص)	
.	١٠٠,٠٠٠	تبرعات نقدية مقيدة - برنامج فتاديل (سليمان ابانمي)	
.	٥٩,٠٠٠	تبرعات نقدية مقيدة - مؤسسة فهد العويضة الخيرية سلة غذائية	
.	٤٦,٩٥١	تبرعات نقدية مقيدة - حملة دفع الشتاء (دفايات)	
.	٤٠,٠٠٠	تبرعات نقدية مقيدة - مؤسسة أوقاف فهد العويضة الخيرية سداد ايجارات	
.	٣٦,٠٠٠	تبرعات نقدية مقيدة - مؤسسة عبداللطيف العيسى راتب مسؤول برنامج وحدة تعزيز القيم	
.	٣٠,٠٠٠	تبرعات نقدية مقيدة - مؤسسة عبداللطيف العيسى تأسيس وحدة تعزيز القيم	
٣٩,٠٧٤	١٨,٥٤٣	تبرعات نقدية مقيدة - مساعدات أيتام	
٩,٤١٠	١٣,٦٧٠	تبرعات نقدية مقيدة - سلة غذائية سلة غذائية	
٤٥,٩٠٧	١٢,١٦٠	تبرعات نقدية مقيدة - اسر محتاجة برنامج غوث يتيم (ترميم وتأثيث)	
٥٠	٦,٦٠٠	تبرعات نقدية مقيدة - برامج موسمية كسوة العيد	
.	٥,٠٠٠	تبرعات نقدية مقيدة - برامج موسمية برنامج تساهيل لتكريم المتفوقين	
١٣,٢٦٨	٢,٠٠٠	تبرعات نقدية مقيدة - اسر محتاجة برنامج غوث يتيم (سداد كهرباء)	
٧٠٠	١,٠٠٠	تبرعات نقدية مقيدة - برامج موسمية برامج تعليمية	
.	٦٠٠	تبرعات نقدية مقيدة - سقيا ماء	
٧٨٠	٥٢٠	تبرعات نقدية مقيدة - برامج موسمية حقيبة مدرسية	
٦,٠٠٠	.	تبرعات نقدية مقيدة - سداد ايجار مستودع الجمعية	
١٣٠,٠٠٠	.	تبرعات نقدية مقيدة - مؤسسة سليمان ابانمي الأهلية شراء سيارة (باص ١٣ راكب)	
٢٠,٠٠٠	.	تبرعات نقدية مقيدة - مؤسسة سليمان ابانمي الأهلية برنامج إكتساب	
٣٧,٠٠٠	.	تبرعات نقدية مقيدة - مؤسسة محمد ابراهيم السبيعي وأولاده (كفالة أيتام - كهاتين)	
٥,٤٠٠	.	تبرعات نقدية مقيدة - اسر محتاجة برنامج غوث يتيم (مكيفات)	
١٩٠	.	تبرعات نقدية مقيدة - برامج موسمية شتاهم دافي	
٢٦,٦٤٩	.	تبرعات نقدية مقيدة - حملات نقدية حملة دفع الشتاء (دفاية)	
١٥,٠٠٠	.	تبرعات نقدية مقيدة - سلة غذائية برنامج مد اليتيم	
٥٠,٠٠٠	.	تبرعات نقدية مقيدة - سلة غذائية مؤسسة أوقاف فهد العويضة الخيرية (نلبي احتياجاتهم بكرامة)	
٤,٩٦٢	.	تبرعات نقدية مقيدة - سلة غذائية برنامج قوت يتيم	
٢,٢٠٥,٨٦٤	٢,٣٣٦,٩٥٨	الاجمالي	
		إيضاح : (١١) تبرعات اوقاف :-	
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
٣٦,٦٥٩	٥٠,٨٥١	تبرعات اوقاف - صدقة جارية	
٢٥٦,٧١٨	٨٠,٢٣٨	تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف - وقف روح الحياة	
٢٩٣,٣٧٧	١٣١,٠٨٩	الاجمالي	

جمعية قدوة لرعاية الايتام
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٥٨٢)
الجوف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م

		إيضاح : (١٢) التبرعات العينية :-	
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	تبرعات عينية ايتام - مؤسسة كسوة	
٢٦,١٠٠	٠	تبرعات عينية ايتام - مواد غذائية	
٢٣,٤٣٣	٦٦,٠٠٠	تبرعات عينية ايتام - كوبونات غذائية (دار الضيافة)	
٠	٤,٥٠٠	تبرعات عينية ايتام - كوبونات غذائية (البك)	
٠	٣,٩٠٠	تبرعات عينية ايتام - كوبونات غذائية (أسواق المزرعة)	
٣,٠٠٠	٠	تبرعات عينية ايتام - كوبونات غذائية (أسواق الصخري)	
٠	٦٤,٢٠٠	تبرعات عينية ايتام - كوبونات غذائية (أسواق السيف تاون)	
٠	٢٩,١٠٠	تبرعات عينية ايتام - كروتون ماء	
٠	٣٦٠	تبرعات عينية ايتام - فروة و بطانية	
٦٥,٠٠٠	٠	تبرعات عينية ايتام - علي كيك	
٠	٤٠٠	تبرعات عينية ايتام - سلة غذائية (بنك الرياض)	
٠	٥٢,٠٠٠	تبرعات عينية ايتام - سلة غذائية	
٨٥,٠٠٠	٣٦,٠٠٠	تبرعات عينية ايتام - زيوت (زيت زيتون)	
٦,٣٦٠	٣,٣٠٠	تبرعات عينية ايتام - تمور (شركة تمور الراجحي للإنتاج الزراعي)	
٣٢,٨٨٠	٠	تبرعات عينية ايتام - تمور (جمعية التمور للخدمات الإنسانية)	
٠	٤١,٠٢٠	تبرعات عينية ايتام - أدوات صحية	
٠	١٢,٢٣٩	تبرعات عينية ايتام - أجهزة كهربائية	
٠	٣٦,٠٠٠	تبرعات عينية ايتام - أجهزة اتصال	
٠	٤٠٠	تبرعات عينية ايتام - أثاث ومفروشات	
٠	٣٧٨,٠٠٠	تبرعات عينية ايتام - اوقاف صالح عبدالعزيز الراجحي	
٢٩٦,٥٠٠	٠	تبرعات عينية ايتام - عطور و مكياج (صندوق هدايا موقع نائس ون)	
٦,٠٠٠	٠	تبرعات عينية ايتام - اوقاف صالح عبدالعزيز الراجحي	
٤٦,١٢٢	٠	تبرعات عينية - سلة غذائية كلنا اهل (حملة كلنا اهل لصاحب السمو الملكي أمير منطقة الجوف)	
٠	٤٠,٠٠٠	تبرعات عينية - سلة رمضان (مؤسسة صندوق موظفي سابك الخيري - بر)	
٤٠,٠٠٠	٠	تبرعات عينية - بطانيات (مؤسسة صندوق موظفي سابك الخيري - بر)	
٤٤,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	تبرعات عينية - بطاقات سنابل الخير برنامج سلة رمضان مؤسسة (صالح العثيم وأولاده الخيرية)	
١٠٠,٠٠٠	٠	تبرعات عينية - بطاقات التأمين الصحي (مؤسسة صندوق موظفي سابك الخيري - بر)	
٢,٠٢٢	٠	تبرعات عينية - اسر محتاجة	
٧٧٦,٤١٧	٨٢٣,٤١٩	الاجمالي	
		إيضاح : (١٣) تبرعات صندوق دعم الجمعيات	
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	تبرعات صندوق دعم الجمعيات - تشغيلي	
٠	٢٨٦,٠٨٠	تبرعات صندوق دعم الجمعيات - دعم راس المال البشري	
٠	٣٧,٨٠٠	الاجمالي	
٠	٣٢٣,٨٨٠		
		إيضاح : (١٤) دعم منصة احسان	
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	دعم منصة احسان - السلال الغذائية (اسر محتاجة)	
٠	٤٦٨,٠٠٠	دعم منصة احسان - كسوة العيد ايتام	
٠	٢٠١,٦٠٠	دعم منصة احسان - التأمين الطبي (ايتام)	
٠	١٨٩,٤٧١	دعم منصة احسان - مؤسسة محمد ابراهيم السبيعي وأولاده (كفالة ايتام - كهاتين)	
٧٥,٠٠٠	٠	دعم منصة احسان - سلة غذائية (مشروع الكفالة المعيشية)	
٨١٠,٠٠٠	٠	دعم منصة احسان - التمكين العلمي للطلاب المحتاجين	
٢٥٠,٠٠٠	٠	دعم منصة احسان - مستلزمات مدرسية	
٢٠٠,٠٠٠	٠	دعم منصة احسان - سداد اجارات منازل الاسر المحتاجة	
١٨٠,٠٠٠	٠	دعم منصة احسان - سلة غذائية (مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية)	
٢٤,٠٠٠	٠	الاجمالي	
١,٥٣٩,٠٠٠	٨٥٩,٠٧١		
		إيضاح : (١٥) إيرادات الأنشطة :-	
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	إيرادات برامج وانشطة - تدوير الملابس	
٥,٠٠٠	٠	إيرادات برامج وانشطة - المقاصف مدارس	
٢٠,٦٣٦	٤٤,٦٧٧	تبرعات نقدية مقيدة نادي إنبار قدوة - المجلس الفرعي التخصصي لجمعيات الايتام	
٥٠,٠٠٠	٠	تبرعات نقدية مقيدة نادي إنبار قدوة - شركة دروازة	
٢٠,٠٠٠	٠	تبرعات نقدية مقيدة نادي إنبار قدوة - اخري	
٢,٠٠٠	٠	الاجمالي	
٩٧,٦٣٦	٤٤,٦٧٧		

جمعية قدوة لرعاية الأيتام
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٥٨٢)
الجوف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	إيضاح : (١٦) المساعدات النقدية :-
١,٦٢٠,٠٠٠	٢,٠١٦,٥٠٠	مساعدا ت نقدية مقيدة - كفالات أيتام
.	٧١,٠٦٤	مساعدا ت نقدية مقيدة برامج موسمية - دفء الشتاء (دفاية كهربائية)
٥٠,٠٠٠	٥٩,٠٠٠	مساعدا ت نقدية مقيدة - سلة غذائية برنامج نلبي احتياجتهم بكرامة (مؤسسة أوقاف فهد العويضة الخيرية)
٢٦,٥٥٦	١٩,٣٢٦	مساعدا ت نقدية مقيدة اسر محتاجة - برنامج غوث يتيم (ترميم وتأثيث)
.	١٥,٠٠٠	مساعدا ت نقدية مقيدة - فرحة يتيم
.	١٣,٠٠٠	مساعدا ت نقدية مقيدة سلة غذائية - ايتام
٦,٠٢٧	١٢,١٥٠	مساعدا ت نقدية مقيدة - مساعدا ت ايتام
.	١٠,٤٤٤	مساعدا ت نقدية مقيدة برامج موسمية - يوم اليتيم العربي
.	٣,٩٠٠	مساعدا ت نقدية مقيدة - كسوة العيدين
١٣,١٥٤	١,٣٦١	مساعدا ت نقدية مقيدة اسر محتاجة - برنامج غوث يتيم (مداد كهرباء)
.	٦٠٠	مساعدا ت نقدية مقيدة - سقيا ماء
٣٠,٠٠٠	.	مساعدا ت نقدية مقيدة - سلة غذائية (برنامج مد اليتيم)
٥,٠٠٠	.	مساعدا ت نقدية مقيدة اسر محتاجة - برنامج غوث يتيم (مكيفات)
٧٥,٠٠٠	.	مساعدا ت نقدية مقيدة - كفالات ايتام (غروس)
٢,١٥٠	.	مساعدا ت نقدية مقيدة - هدية العيد
٤,٤٤٠	.	مساعدا ت نقدية مقيدة برامج موسمية - ألعاب أطفال
٨٠٠	.	مساعدا ت نقدية مقيدة برامج موسمية - تدريب وتأهيل الأيتام
١,٨٣٣,١٢٧	٢,٢٢٢,٣٤٥	الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	إيضاح : (١٧) المساعدات العينية :-
.	٣٧٨,٠٠٠	مساعدا ت عينية - أثاث ومفروشات
٢٣,٤٣٣	٦٦,٠٠٠	مساعدا ت عينية - مواد غذائية
.	٥٢,٠٠٠	مساعدا ت عينية - سلة غذائية (بنك الرياض)
.	٥٠,٠٠٠	مساعدا ت عينية - بطاقات سنابل الخير برنامج سلة رمضان مؤسسة (صالح العثيم وأولادة الخيرية)
.	٤١,٠٢٠	مساعدا ت عينية - تمور (جمعية التمور للخدمات الإنسانية)
.	٤٠,٠٠٠	مساعدا ت عينية - سلة رمضان (مؤسسة صندوق موظفي سابك الخيري - بر)
٨٥,٠٠٠	٣٦,٠٠٠	مساعدا ت عينية - سلة غذائية
.	٣٦,٠٠٠	مساعدا ت عينية - أجهزة كهربائية
.	٢٩,١٠٠	مساعدا ت عينية - كيونات غذائية (أسواق السيف تاون)
.	٢٩,١٠٠	مساعدا ت عينية - كيونات غذائية (أسواق الصخري)
.	١٢,٢٣٩	مساعدا ت عينية - أدوات صحية
٣٨,٨٨٠	٦,٠٠٠	مساعدا ت عينية - تمور
.	٤,٥٠٠	مساعدا ت عينية - كيونات غذائية (دار الضيافة)
.	٣,٩٠٠	مساعدا ت عينية - كيونات غذائية (ألبيك)
٦,٣٦٠	٣,٣٠٠	مساعدا ت عينية - زيت زيتون
.	٤٠٠	مساعدا ت عينية - علي كيك
.	٤٠٠	مساعدا ت عينية - أجهزة اتصال
.	٣٦٠	مساعدا ت عينية - كروتون ماء
٩,٧٥٠	.	مساعدا ت عينية - كسوة العيدين
٦٥,٠٠٠	.	مساعدا ت عينية - فروة وبطانية
١٤,٠٠٠	.	مساعدا ت عينية - كيونات غذائية
٤٤,٠٠٠	.	مساعدا ت عينية - كيونات غذائية سنابل الخير (العثيم)
٢٦,١٠٠	.	مساعدا ت عينية - مؤسسة كسوة
٢٩٦,٥٠٠	.	مساعدا ت عينية - عطور ومكياج
١٠٠,٠٠٠	.	مساعدا ت عينية - بطاقات التامين الصحي (مؤسسة صندوق موظفي سابك الخيري - بر)
٤٦,١٢٢	.	مساعدا ت عينية - سلة غذائية كلنا اهل (حملة كلنا اهل لصاحب السمو الملكي أمير منطقة الجوف)
٤٠,٠٠٠	.	مساعدا ت عينية - بطانيات (مؤسسة صندوق موظفي سابك الخيري - بر)
٣,٦٢٢	.	مساعدا ت عينية - اخري
٧٩٨,٧٦٧	٧٨٨,٣١٩	الإجمالي

جمعية قدوة لرعاية الأيتام
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٥٨٢)
الجوف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	إيضاح : (١٨) مصروفات منصة احسان :-
.	٤٦٨,٠٠٠	مصروفات منصة احسان - السلال الغذائية (اسر محتاجة)
.	٢٥٤,٦٣٤	مصروفات منصة احسان - التمكين العلمي للطلاب المحتاجين
.	٢٠١,٦٠٠	مصروفات منصة احسان - كسوة العيد ايتام
.	١٨٩,٥٨٠	مصروفات منصة احسان - التأمين الطبي (ايتام)
٧٥,٠٠٠	.	مصروفات منصة احسان - مؤسسة محمد ابراهيم السبيعي وأولاده (كفالة أيتام - كهاتين)
٨١٠,٠٠٠	.	مصروفات منصة احسان - سلة غذائية (مشروع الكفالة المعيشية)
٢٠٠,٠٠٠	.	مصروفات منصة احسان - مستلزمات مدرسية
١٨٠,٠٠٠	.	مصروفات منصة احسان - سداد اجارات منازل الاسر المحتاجة
٢٤,٠٠٠	.	مصروفات منصة احسان - سلة غذائية (سليمان بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية)
١,٢٨٩,٠٠٠	١,١١٣,٨١٤	<u>الاجمالي</u>

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	إيضاح : (١٩) مصروفات الأنشطة :-
.	١٠٠,٠٠٠	مصروفات برامج وانشطة - برنامج قناديل
.	٦٤,٠٨٠	مصروفات برامج وانشطة - تأسيس تعزيز وحدة القيم (مؤسسة عباللطيف العيسى الخيرية)
.	٤١,٣٣٥	مصروفات برامج وانشطة - حفل عام المجد ٢٠٢٣م
٦٥,٢٨٧	٧,٢٦٠	مصروفات برامج وانشطة - نادي إنبار قدوة
.	٧,٠٠٠	مصروفات برامج وانشطة - المبادرة الوطنية لأيتام المملكة (عطاء واثراء)
.	٤,٤٠٥	مصروفات برامج وانشطة - جمعة قدوة
.	٣,٨٥٦	مصروفات برامج وانشطة - برنامج تساهيل لتكريم المتفوقين من الايتام
.	١,٤٧٠	مصروفات برامج وانشطة - اليوم الوطني
.	١,٣٠٠	مصروفات برامج وانشطة - الخطة الاستراتيجية
.	٧٠٠	مصروفات برامج وانشطة - يوم المعلم
.	٤٤٤	مصروفات برامج وانشطة - ملتقى الأمهات
٤,٧٣٠	.	مصروفات برامج وانشطة - ملتقى سيدات ورياديات الأعمال واعلاميات الجوف
١٧,١٣١	.	مصروفات برامج وانشطة - برنامج اكتساب لزيارة الجمعيات بالمملكة
٢٠,٠٠٠	.	مصروفات برامج وانشطة - دعم المتجر الالكتروني (مبادرة منصة تبرع)
٢,٠١٧	.	مصروفات برامج وانشطة - تدريب وتأهيل
٢,٧٣٢	.	مصروفات برامج وانشطة - اخري
٨,٥٣٢	١,١٩٩	مصروفات برامج وانشطة - عينات وهدايا
.	١٠٠,٧٢١	مصروفات برامج وانشطة - مصروفات جمع الأموال
١٥,٨٠٠	.	مصروفات برامج وانشطة - مصروفات المستودع (١-١٩)
٣٢,١٤٦	٣٨,٨٥٠	مصروفات برامج وانشطة - مصروفات بالمقاصف الدارس (٢-١٩)
١٦٧,٥٠٠	٢٨١,٠٢٨	مصروفات برامج وانشطة - مصروفات محملة على النشاط (٣-١٩)
٣٣٥,٨٧٥	٦٥٣,٦٤٨	<u>الاجمالي</u>

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	إيضاح : (١٩-١) مصروفات برامج وانشطة - مصروفات المستودع :-
١٢,٣٠٠	.	اجارات المستودع
٣,٥٠٠	.	أجور عمال تحميل وتنزيل
١٥,٨٠٠	.	<u>الاجمالي</u>

جمعية قدوة لرعاية الايتام
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٥٨٢)
الجوف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م

		إيضاح : (٢-١٩) مصروفات برامج وانشطة - مصروفات بالمقاصف الدارس :-
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	تكلفة عمالة مؤقتة
٧,٥٠٠	١٤,٨٥٠	ايجارات المقاصف
١٢,٠٠٠	٢٤,٠٠٠	مواد غذائية
١٢,٦٤٦	.	
٣٢,١٤٦	٣٨,٨٥٠	<u>الاجمالي</u>
		إيضاح : (٣-١٩) مصروفات برامج وانشطة - مصروفات محملة على النشاط :-
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	تكلفة عمالة مؤقتة
١٣١,٥٠٠	٢٠٢,٦٥٠	مكافأة وحوافز
.	١٤,٨٨٠	مصروفات انتخابات المجلس
.	٨٥٠	مصاريف دعائية واعلانات
٣٦,٠٠٠	.	مصروفات اخري
.	٦٢,٦٤٨	
١٦٧,٥٠٠	٢٨١,٠٢٨	<u>الاجمالي</u>
		إيضاح : (٢٠) المصروفات العمومية والإدارية :-
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	مرتبات واجور وما في حكمها
٤٥٣,٥٤٩	٣٩٣,٦٩٥	التأمينات الإجتماعية
٧٢,٣١٨	١٣٦,٧٨٣	مكافأة وحوافز
.	١١,١٤٤	ادوات كتابية ومطبوعات
١١,٧٧٧	١٨,٢١٧	ايجارات
٥١,٦٨٥	٥٠,٠٠٠	مصاريف سفر وانتقالات
٥,٣٦٤	٧,٩٩٢	منافع وخدمات
٩,٢٦٨	٩,٥٨٨	صيانة وإصلاح وترميم
٧,٤١٠	٢,٩٠١	محروقات وصيانة سيارات
٢,٤١٦	٩٠٠	مصاريف ضافة ونظافة
١٠,٢٨٤	٨,٢٠١	مصاريف دعائية واعلانات
١٩,٩٣٤	٤١,٦٦٧	مكافأة ترك الخدمة
١٧,٦٦٤	٢٤,٧٠٠	مصاريف رسوم وإشتراكات
٦,٨٠٠	٢٩,٦٦٤	اتعاب مهنية
١٠,٠٠٠	٨,٥٠٠	مصاريف رخص وبرامج
١٨,٩٨٥	.	مصاريف بنكية وعمولات
٥,١٢٠	١,١٧٦	التأمين الطبي وعلاج
.	٦,٨١٤	أجور تجميل وتنزيل
.	٣,٨٣٠	الدعاية والاعلان
	٤١,٢٥٤	
٧٠٢,٥٧٤	٧٩٧,٠٢٦	<u>الاجمالي</u>

جمعية قهوة لرعاية الأيتام
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٥٨٢)
الجوف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

الرصيد نهاية الفترة	المنصرف خلال الفترة	الإيرادات والتبرعات خلال الفترة	الرصيد بداية الفترة	الإيضاح : (٢١) صافي الأصول المقيدة :-
٢٣٨,٤٠٠	٤٧,٦٨٠	٢٨٦,٠٨٠	.	تبرعات صندوق دعم الجمعيات - تشغيلي
٣١,٥٠٠	٦,٣٠٠	٣٧,٨٠٠	.	تبرعات صندوق دعم الجمعيات - دعم راس المال البشري
.	٢٥٠,٠٠٠	.	٢٥٠,٠٠٠	تبرعات منصة احسان - التمكين العلمي للطلاب المحتاجين
.	١٨٩,٤٧١	١٨٩,٤٧١	.	تبرعات منصة احسان - التأمين الطبي
.	٤٦٨,٠٠٠	٤٦٨,٠٠٠	.	تبرعات منصة احسان - السلال الغذائية (اسر محتاجة)
.	٢٠١,٦٠٠	٢٠١,٦٠٠	.	تبرعات منصة احسان - كسوة العيد ايتام
.	١٤٤,٤٠٩	١٤٤,٤٠٩	.	تبرعات منصة التبرعات الوطنية - فرحة يتيم
٧٥٣	١,٣٦١	٢,٠٠٠	١١٤	تبرعات نقديّة مقيدة - اسر محتاجة برنامج غوث يتيم (سداد كهرباء)
.	٥٩,٠٠٠	٥٩,٠٠٠	.	تبرعات نقديّة مقيدة - مؤسسة فهد العويض الخيرية سلة غذائية
٤٠٠	.	.	٤٠٠	تبرعات نقديّة مقيدة - اسر محتاجة برنامج غوث يتيم (مكيفات)
١,٠٠٠	.	١,٠٠٠	.	تبرعات نقديّة مقيدة - برامج موسمية برامج تعليمية
.	٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	.	تبرعات نقديّة مقيدة - برامج موسمية برنامج تساهيل انكريم المتفوقين
٥٢٠	.	٥٢٠	.	تبرعات نقديّة مقيدة - برامج موسمية حقبة مدرسية
٢,٧٠٠	٣,٩٠٠	٦,٦٠٠	.	تبرعات نقديّة مقيدة - برامج موسمية كسوة العيدين
١٢,١٨٥	١٩,٣٢٦	١٢,١٦٠	١٩,٣٥١	تبرعات نقديّة مقيدة - برنامج غوث يتيم (اثر ميم وتاثيرات)
.	١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	.	تبرعات نقديّة مقيدة - برنامج قناديل (سليمان ايتامي)
١٤٨,٠٠٠	١٤٨,٠٠٠	١٤٨,٠٠٠	.	تبرعات نقديّة مقيدة - بنك الجزيرة (شراء باص)
٦٧٠	٦٠٠	٦٠٠	.	تبرعات نقديّة مقيدة - سقيا ماء
٨,٠٩٩	١٣,٠٠٠	١٣,٦٧٠	.	تبرعات نقديّة مقيدة - سلة غذائية سلة غذائية
٢,٨٦٩	١,٩٩٨,٤٠٣	١,٨١٦,٩١٤	١٨١,٤٨٩	تبرعات نقديّة مقيدة - كفاية ايتام
٣,٠٠٠	١٠,٤٤٤	١٨,٥٤٣	.	تبرعات نقديّة مقيدة - مساعدات ايتام
.	.	.	٢,٨٦٩	تبرعات نقديّة مقيدة - مؤسسة سليمان ايتامي الأهلية برنامج اكتساب
.	٣٣,٠٠٠	٣٦,٠٠٠	.	تبرعات نقديّة مقيدة - مؤسسة عبد اللطيف العيسى راتب مسؤل برنامج وحدة تعزيز القيم
.	٣٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	.	تبرعات نقديّة مقيدة - مؤسسة عبد اللطيف العيسى تأسيس وحدة تعزيز القيم
.	٦,٧١٣	.	٦,٧١٣	تبرعات نقديّة مقيدة - نادي ايتام قهوة شركة دروارة
٢,٥٣٦	٧١,٠٦٤	٤٦,٩٥١	٢٦,٦٤٩	تبرعات نقديّة مقيدة - حملة دفء الشتاء (غذائية)
٤,٩٦٢	.	.	٤,٩٦٢	تبرعات نقديّة مقيدة - حملة غذائية برنامج قوت يتيم
.	٤٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠	.	تبرعات نقديّة مقيدة - سلة غذائية برنامج قوت يتيم
٢٥,٧٦٦	٢٤٠,٠٠٠	٢٢٢,٣٩٩	٣٣,٣٦٧	تبرعات نقديّة مقيدة - مؤسسة أوقاف فهد العويضة الخيرية سداد ايجارات
٩٤٥,٧٧٢	٢٧٥,٢١٨	.	١,٢٢٠,٩٩٠	تبرعات نقديّة مقيدة - مؤسسة أوقاف فهد العويضة الخيرية سداد ايجارات
١,٤٢٩,١٣٢	٤,٠٨٤,٤٨٩	٣,٧٦٦,٧١٧	١,٧٤٦,٩٠٤	تبرعات نقديّة مقيدة - ائحة
				الاجمالي
				الاجمالي
الرصيد نهاية الفترة	المنصرف خلال الفترة	الإيرادات والتبرعات خلال الفترة	الرصيد بداية الفترة	الإيضاح : (٢٢) صافي الأصول المقيدة :-
٤٢٦,٤٧٧	.	١٣١,٠٨٩	٢٩٥,٣٨٨	صافي أصول الأوقاف - تبرعات
٤٢٦,٤٧٧	.	١٣١,٠٨٩	٢٩٥,٣٨٨	