

جمعية كنف الورد

مسجلة لدى المركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى بتصريح رقم (٢٣٣٠)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية كنف الورد

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بتصريح رقم (٢٣٣٠)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

المحتويات

الصفحة

٢-١

تقرير المراجع المستقل

٣

قائمة المركز المالي

٤

قائمة الأنشطة

٥

قائمة التدفق النقدي

١٣-٦

إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية كنف الورد

مكة المكرمة – المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية كنف الورد ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة في القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أتممتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية طبقا لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إننا أيضا بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقا لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا .

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل. وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ. والمكلفون بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية.

مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من أية تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلى أنه ليس ضماناً أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية سنكشف دائماً عن تحريف جوهري عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ تحريفات جوهريّة عن غش أو خطأ، وتعد جوهريّة إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس القوائم المالية.

تقرير المراجع المستقل

السادة / جمعية كنف الورد

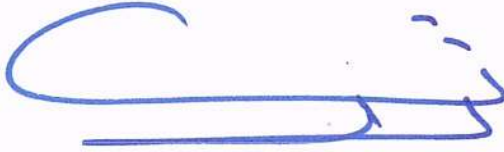
القصيم – المملكة العربية السعودية

الموقرين

وكجزء من عملية المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نقوم بممارسة الحكم المهني والمحافظة على تطبيق مبدأ الشك المهني خلال المراجعة. بالإضافة إلى:

- تحديد وتقييم مخاطر وجود تحريفات جوهرية في القوائم المالية، سواء كانت بسبب غش أو خطأ، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات المراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم إكتشاف أية مخاطر جوهرية ناتجة عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، حيث أن الغش قد ينطوي على تواطؤ، تزوير، حذف متعمد، إفادات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة للمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي عن فعالية الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- إستنتاج حول مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الإستمرارية في المحاسبة، وإستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهرية يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خالصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهرية، فإنه يتعين علينا لفت الإنتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، وإذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فيتعين علينا تعديل رأينا. إن إستنتاجاتنا تستند إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ إصدار تقريرنا. ومع ذلك، فإنه من الممكن أن تسبب أحداث أو ظروف مستقبلية في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- تقييم العرض وهيكلي ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وفيما إذا كانت القوائم المالية تظهر المعاملات والأحداث الرئيسية بطريقة تحقق العرض العادل.

شركة رامي الخضر – محاسبون ومراجعون قانونيون



رامي خالد الخضر
ترخيص رقم (٤٢٩)



في ٠١ محرم ١٤٤٦ هـ الموافق ٣١ يوليو ٢٠٢٤ م
جدة – المملكة العربية السعودية

-٢-

جمعية كنف الورد

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بتصريح رقم (٢٣٣٠)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي

المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>
<u>الأصول المتداولة</u>		
النقد لدى البنوك	(٣)	٥٢,٠٠٢
أرصدة مدينة أخرى	(٤)	.
<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>		<u>٥٢,٠٠٢</u>
<u>الأصول غير المتداولة</u>		
صافي الأصول الثابتة	(٥)	١٢,٦٩٤
صافي الأصول غير الملموسة	(٦)	٥,٧٥٠
<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>		<u>١٨,٤٤٤</u>
<u>إجمالي الأصول</u>		<u>٧٠,٤٤٦</u>
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>		
<u>الالتزامات المتداولة</u>		
ذمم دائنة	(٧)	٤٥,٠٠٠
مخصص نهاية الخدمة		٤,٢٥٠
<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>		<u>٤٩,٢٥٠</u>
<u>صافي الأصول</u>		
صافي الأصول غير المقيدة		٧٤,٠٠٠
صافي الأصول المقيدة		٥٢,٨٠٤-
صافي أصول الأوقاف		.
<u>إجمالي صافي الأصول</u>		<u>٢١,١٩٦</u>
<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>		<u>٧٠,٤٤٦</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية كنف الورد

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بتصريح رقم (٢٣٣٠)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة

المبالغ بالريال السعودي

<u>إجمالي</u> <u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>أوقاف</u>	<u>مقيدة</u>	<u>غير مقيدة</u>	<u>إيضاح</u>	<u>البيان</u>
					<u>الإيرادات والمكاسب</u>
٩٥,٠٠٠	.	٩٥,٠٠٠	.	(٨)	المنح الحكومي
١٤١,٢٦٣	.	.	١٤١,٢٦٣		التبرعات النقدية العامة
١,٨٠٠	.	.	١,٨٠٠		الاشتراكات
١٤٠,٠٦٥	.	١٤٠,٠٦٥	.	(٩)	التبرعات النقدية المقيدة
					صافي الأصول المحررة من القيود
.	.	.	.		إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
٣٧٨,١٢٨	.	٢٣٥,٠٦٥	١٤٣,٠٦٣		<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>
					<u>المصروفات والخسائر</u>
.	.	.	.		الزكاة
٣٦,٨١٧	.	٣٦,٨١٧	.	(١٠)	مصاريف البرامج و الأنشطة المقيدة
١,٢٣٦	.	.	١,٢٣٦		مصاريف البرامج و الأنشطة غير المقيدة
٢٥١,٠٥٢	.	٢٥١,٠٥٢	.		مصاريف محملة على النشاط
.	.	.	.		مصاريف الاهلاك
٦٧,٨٢٧	.	.	٦٧,٨٢٧	(١٢)	المصاريف العمومية والإدارية
٣٥٦,٩٣٢	.	٢٨٧,٨٦٩	٦٩,٠٦٣		<u>إجمالي المصروفات والخسائر</u>
٢١,١٩٦	.	(٥٢,٨٠٤)	٧٤,٠٠٠		التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
٢١,١٩٦	.	(٥٢,٨٠٤)	٧٤,٠٠٠		التغير في صافي الأصول
.	.	.	.		صافي الأصول في بداية الفترة
٢١,١٩٦	.	(٥٢,٨٠٤)	٧٤,٠٠٠		صافي الأصول في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية كنف الورد

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بتصريح رقم (٢٣٣٠)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفق النقدي

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٢١,١٩٦	التغير في صافي الأصول
.	إهلاك الأصول الثابتة
.	اهلاك الأصول غير الملموسة
٤,٢٥٠	مخصص نهاية الخدمة
<u>٢٥,٤٤٦</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
.	<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
.	أرصدة مدينة أخرى
٤٥,٠٠٠	مصروفات مدفوعه مقدما
.	ذمم دائنة
.	مصروفات مستحقة
<u>٧٠,٤٤٦</u>	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(١٨,٤٤٤)	شراء وإضافات أصول ثابتة
(١٨,٤٤٤)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
٥٢,٠٠٢	التغير في النقدية خلال السنة
.	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>٥٢,٠٠٢</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية كنف الورد

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بتصريح رقم (٢٣٣٠)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية كنف الورد

(٢/١) المركز الرئيسي : مدينة مكة المكرمة - منطقة مكة المكرمة

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بتصريح رقم (٢٣٣٠) بتاريخ ٢٥ / ١٢ / ١٤٤٣ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

- ١- احتواء الطاقات والمواهب الشابة وتوجيهها لنفع وتطوير المجتمع .
 - ٢- تعزيز إدارة الوقت والمال وتخطيط الادخار والصرف.
 - ٣- تعزيز قدرة الفتيات على الاعتماد على الذات من خلال البرامج والأنشطة العملية والتنمية الشخصية.
- (٥/١) السنة المالية : تعتبر القوائم المالي هي أول قوائم لدى الجمعية وتبدأ السنة المالية في ١٣/١١/٢٠٢٢ م وتنتهي في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م .

(٢) إيضاح : أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي و طبقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها للمنشآت الغير هادفة للربح في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال الجمعية :-

(١/٢) استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والافتراضات 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 كنف الورد

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بتصريح رقم (٢٣٣٠)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية

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 ، وفي حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجمع خسارة الاضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

المباني	٤%	أجهزة الاتصال والأمن والحماية	١٥%
الآلات والمعدات	١٥%	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	١٥%
السيارات	٢٠%	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	١٥%
الأثاث المكتبي	١٠%	لوحات الدعاية والإعلان	١٥%
الآلات والمعدات المكتبية	١٥%	الأصول غير الملموسة	٢٠%
العدد والأدوات	١٥%	الموجودات الحيوية	٢٠%
أدوات وأجهزة التصوير والعرض	١٥%		

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات :-

يتم تصنيف التبرعات التي تتلقاها الجمعية من قبل المتبرعين إلى تبرعات مقيدة وتبرعات غير مقيدة وتبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين .

التبرعات العينية :-

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الاستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الاعتراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها .

قائمة التدفقات النقدية:-

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

جمعية كنف الورد

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بتصريح رقم (٢٣٣٠) منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية إيضاحات حول القوائم المالية

(٢/٢) العرف المحاسبي :

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

(أ) الإيرادات :

تتمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات التي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :

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

(١/أ) أن تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام في المستقبل .

(١/ب) أن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(١/ج) أن 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 النقدي .

(٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في 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 :

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

(١) يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

(٢) يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

(٣) يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .

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 اخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

جمعية كنف الورد

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بتصريح رقم (٢٣٣٠)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
تتمة إيضاحات حول القوائم المالية

<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
٤٩,٤٣٦	نقد بالبنوك
٢,٥٦٦	النقدية لدى الصندوق
<u>٥٢,٠٠٢</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٤) أرصدة مدينة أخرى</u>
٠	تامينات اجتماعية
٠	مدينون - عملاء
<u>٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية كنف الورد

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بتصريح رقم (٢٣٣٠)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تنمة إيضاحات حول القوائم المالية

(٥) صافي الأصول الثابتة

<u>صافي قيمة الأصول في</u>	<u>مجمع الإهلاكات</u>	<u>الإهلاكات</u>	<u>مجمع الإهلاكات</u>	<u>تكاليف الأصول</u>	<u>الإضافات</u>	<u>تكاليف الأصول</u>	<u>الإضافات</u>	<u>تكاليف الأصول</u>	<u>نسبة</u>	<u>البيانات</u>
<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>نهاية السنة</u>	<u>خلال السنة</u>	<u>بداية السنة</u>	<u>نهاية السنة</u>	<u>خلال السنة</u>	<u>بداية السنة</u>	<u>خلال السنة</u>	<u>بداية السنة</u>	<u>الإهلاك</u>	<u>البيانات</u>
٢,٦٤٨	٠	٠	٠	٢,٦٤٨	٢,٦٤٨	٠	٠	٠	%١٥	أجهزة الإتصال والأمن والحماية
٨,٨٤٥	٠	٠	٠	٨,٨٤٥	٨,٨٤٥	٠	٠	٠	%١٥	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها
١,٢٠١	٠	٠	٠	١,٢٠١	١,٢٠١	٠	٠	٠	%١٥	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية
١٢,٦٩٤	٠	٠	٠	١٢,٦٩٤	١٢,٦٩٤	٠	٠	٠		الإجمالي

(٦) الأصول غير الملموسة :-

<u>صافي قيمة الأصول في</u>	<u>مجمع الاستنفاد</u>	<u>الاستنفاد</u>	<u>مجمع الاستنفاد</u>	<u>تكاليف الأصول</u>	<u>الإضافات</u>	<u>تكاليف الأصول</u>	<u>الإضافات</u>	<u>تكاليف الأصول</u>	<u>نسبة</u>	<u>البيانات</u>
<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>نهاية السنة</u>	<u>خلال السنة</u>	<u>بداية السنة</u>	<u>نهاية السنة</u>	<u>خلال السنة</u>	<u>بداية السنة</u>	<u>خلال السنة</u>	<u>بداية السنة</u>	<u>الاستنفاد</u>	<u>البيانات</u>
٥,٧٥٠	٠	٠	٠	٥,٧٥٠	٥,٧٥٠	٠	٠	٠	%٢٠	رخص البرامج والأنظمة
٥,٧٥٠	٠	٠	٠	٥,٧٥٠	٥,٧٥٠	٠	٠	٠		الإجمالي

جمعية كنف الورد

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بتصريح رقم (٢٣٣٠)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية

<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) الذمم الدائنة</u>
٤٥,٠٠٠	قروض قصيرة الاجل
<u>٤٥,٠٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) مخصص مكافأة نهاية الخدمة</u>
.	رصيد اول المدة
٤,٢٥٠	المكون خلال العام
.	المسدد خلال العام
<u>٤,٢٥٠</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) المنح الحكومي</u>
٩٥,٠٠٠	المنح الحكومي - التأسيس
<u>٩٥,٠٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) التبرعات النقدية المقيدة</u>
٦٠,٠٠٠	تبرعات و هبات مقيدة نقدية - استشارات
٣,٦٩٠	تبرعات و هبات مقيدة نقدية - برامج موسمية
٣٣,٠٠٠	تبرعات و هبات مقيدة - نقدية - برنامج يقين
٤٠,٠٠٠	ايرادات وتبرعات نقدية - مقيدة برنامج وتد
٣,٣٧٥	ايرادات وتبرعات مقيدة نقدية - اسرتك ملاذك
<u>١٤٠,٠٦٥</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية كنف الورد

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بتصريح رقم (٢٣٣٠)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
تتمة إيضاحات حول القوائم المالية

<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) مصاريف برامج و الأنشطة</u>
٢,٦٠٥	برامج وانشطة نقدية مقيدة - قيادات
٤٧٤	مصاريف و برامج نقدية مقيدة برنامج انجازاتي
١٤,٥١٦	مصاريف و برامج وانشطة مقيدة - تنفيذ برنامج يقين
١٩,٢٢٢	مصاريف نقدية مقيدة - دورات تدريبية واستشارات
<u>٣٦,٨١٧</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية كنف الورد
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بتصريح رقم (٢٣٣٠)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
تتمة إيضاحات حول القوائم المالية

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م</u>	<u>(١٢) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
١٦,٤٣٥	الرواتب والأجور الأساسية
٤,٢٥٠	تعويضات نهاية الخدمة
٤٩٠	الوقود والمحروقات
١,٨٣١	مستلزمات مكتبية
١١,٨٢٠	مطبوعات
٣٤٥	مستلزمات المطبخ
٥٠	صيانة وإصلاح
٦,٩٠٠	عقود صيانة المصاعد
٤,٣٢٢	الهاتف والفاكس والإنترنت
١,٢٩٤	مصاريف الضيافة
٢,٨٧٥	مصاريف اتعاب مهنية واستشارات
٣٣٨	مصاريف اشتراكات وتصديقات
١٣,٥٣٩	مصاريف الدعاية والإعلان
٦٠	العينات والهدايا
٣,٢٧٨	مصاريف نظم معلومات واستشارات وخدمات تقنية
<u>٦٧,٨٢٧</u>	<u>الإجمالي</u>

إعتماد القوائم المالية

تم إعتماد القوائم المالية من قبل الإدارة في تاريخ ١٥/٠١/٢٠٢٤ م