

جمعية متلازمة النجاح

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ترخيص ٨٣٣

جدة - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

وتقرير المراجع المستقل

جمعية متلازمة النجاح
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ترخيص ٣٨٨
جدة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
وتقرير المراجع المستقل

المحتويات

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>
١ - ٢	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
٦ - ١٣	إيضاحات حول القوائم المالية

شركة محمد سعيد صالح باسمل

للاستشارات المحاسبية - ترخيص رقم ١٧٤
سجل تجاري : ٤٠٣٠٥٩١٩٤٤

تقرير مراجعي الحسابات

إلى السادة /
جمعية متلازمة النجاح
(جمعية أهلية غير هادفة للربح)
جدة - المملكة العربية السعودية

الرأي المطلق :

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية متلازمة النجاح - جمعية أهلية - ، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م، وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة .

في رأينا أن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م، وادائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت غير الهادفة للربح المعتمدة في المملكة العربية السعودية والملائمة لظروف الجمعية .

أساس الرأي المطلق :

تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية. إن مسؤوليتنا بموجب تلك المعايير موضحة في فقرة "مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية" في تقريرنا. إننا مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية، كما أننا التزمنا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لتلك القواعد. باعتقادنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا .

مسؤوليات الإدارة حول القوائم المالية :

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي للمنشآت غير الهادفة للربح . وأحكام نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية ، بالإضافة إلى تحديد نظام الرقابة الداخلية الضروري لإعداد قوائم مالية خالية من الأخطاء الجوهرية سواء الناتجة عن احتيال أو خطأ .

عند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة مسؤولة عن تقييم قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وفقاً لمبدأ الاستمرارية والإفصاح عن المسائل المتعلقة بالاستمرارية عندما يتطلب الأمر ذلك، واستخدام مبدأ الاستمرارية المحاسبي، ما لم تكن الإدارة تنوي تصفية الجمعية أو إيقاف نشاطها عن العمل أو ليس لديها بديل واقعي سوى القيام بذلك، إن الإدارة مسؤولة عن الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية في الجمعية .

شركة
محمد سعيد صالح باسهل
للإستشارات المحاسبية - ترخيص رقم ١٧٤
سجل تجاري: ٤٠٣٠٥٩١٩٤٤

مسئوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية :
تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من الأخطاء الجوهرية الناتجة عن احتيال أو خطأ، وإصدار تقرير مراجعة يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تتم بها وفقاً لمعايير المراجعة الدولية غير الهادفة للربح المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن الأخطاء الجوهرية عند وجودها. يمكن أن تنشأ الأخطاء عن احتيال أو خطأ، وتُعد جوهرية، إذا كانت بمفردها أو بمجموعها من المتوقع أنها تؤثر على قرارات الأنشطة التي يتخذها المستخدمون بناءً على هذه القوائم المالية لجمعية النجاح كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م .

وكجزء من المراجعة، وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نقوم بالتقدير المهني ونبقي على الشك المهني خلال المراجعة. كما نقوم بما يلي:-

- تحديد وتقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في القوائم المالية سواء كانت ناتجة عن احتيال أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف خطأ جوهري ناتج عن احتيال أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، إذ أن الاحتيال قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو تحريف أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.
 - الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة ملائمة وفقاً للظروف، وليس بغرض إبداء رأي حول فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية .
 - تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة .
 - التوصل إلى استنتاج حول مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الاستمرارية ، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، فيما إذا كان هناك شك جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول قدرة الشركة على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية. وإذا ما تبين لنا وجود شك جوهري، يتعين علينا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو أن نعدل في رأينا إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية. تستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا حول المراجعة. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى توقف الشركة عن الاستمرار في أعمالها كمنشأة مستمرة.
 - تقييم العرض العام، وهيكل ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث ذات العلاقة بشكل يحقق العرض العادل .
- نقوم بإبلاغ الإدارة - من بين أمور أخرى - بنطاق وتوقيت المراجعة والنتائج الهامة للمراجعة، بما في ذلك أي أوجه قصور هامة في الرقابة الداخلية تم اكتشافها خلال مراجعتنا .

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى :
تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية المعتمد من قبل وزارة العمل والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي لها ، فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .


محمد سعيد صالح باسهل
محاسب قانوني - ترخيص رقم (١٧٤)



جدة في : ١٤٤٥/١٠/٢٦ هـ
الموافق : ٢٠٢٤/٠٥/٠٥ م

جمعية متلازمة النجاح

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ترخيص ٨٣٣

جدة - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

الموجودات	ايضاح	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
الموجودات المتداولة		ريال سعودي	ريال سعودي
النقد لدى البنوك	٥	٣٠٤,١٢٨	٩٧٨,٧٥٧
مصرفات مدفوعة مقدما	٦	٠	١,٩١٨
إجمالي الموجودات المتداولة		٣٠٤,١٢٨	٩٨٠,٦٧٥
الموجودات غير المتداولة			
الممتلكات والالات والمعدات - صافي	٧	٧١,١٥٦	١٠١,٥٨٥
الأصول الغير ملموسة - صافي	٨	١	١
اجمالي الموجودات غير المتداولة		٧١,١٥٧	١٠١,٥٨٦
اجمالي الموجودات		٣٧٥,٢٨٥	١,٠٨٢,٢٦١
المطلوبات وصافي الاصول			
المطلوبات المتداولة			
ارصدة دائنة ومصرفات مستحقة	٩	٨,٠٥٠	٠
مجموع المطلوبات المتداولة		٨,٠٥٠	٠
المطلوبات الغير المتداولة			
مخصص نهاية الخدمة	١٠	٤٥,٨٦٣	٢٨,٤٦٣
إجمالي المطلوبات الغير المتداولة		٤٥,٨٦٣	٢٨,٤٦٣
مجموع المطلوبات		٥٣,٩١٣	٢٨,٤٦٣
صافي الأصول			
صافي الاصول الغير مقيدة		١٧٠,٨٩٥	٨٤٨,٨٢١
صافي الاصول المقيدة		٠	٥٤,٥٠٠
صافي اصول اوقاف		١٥٠,٤٧٧	١٥٠,٤٧٧
اجمالي صافي الأصول		٣٢١,٣٧٢	١,٠٥٣,٧٩٨
إجمالي المطلوبات وصافي الاصول		٣٧٥,٢٨٥	١,٠٨٢,٢٦١

الايضاحات المرفقة تعتبر جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية متلازمة النجاح

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ترخيص ٨٣٣

جدة - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

تبرعات والمكاسب	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
ايضاح	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
التبرعات النقدية العامة	١١	١٥٨,٤٠٧	٠	١٥٨,٤٠٧	٤٧٣,٧٨٧
اشتراكات الاعضاء		٢٨,٥٠٠	٠	٢٨,٥٠٠	١١,٠٠٠
إجمالي تبرعات والمكاسب		١٨٦,٩٠٧	٠	١٨٦,٩٠٧	٤٨٤,٧٨٧
<u>المصروفات والخسائر</u>					
مصاريف الأنشطة	١٢	٦٨٧,٦٢٥	٠	٧٤٢,١٢٥	٥٢٨,٦٧٤
المصروفات العمومية والإدارية	١٣	١٤٣,١٧٩	٠	١٤٣,١٧٩	١١٥,٧٠٠
إهلاك العقارات والالات والمعدات	٧	٣٤,٠٢٩	٠	٣٤,٠٢٩	٣٨,٩٥٨
إهلاك الاصول غير الملموسة	٨	٠	٠	٠	٢,٨٤٩
إجمالي المصروفات والخسائر		٨٦٤,٨٣٣	٠	٩١٩,٣٣٣	٦٨٦,١٨١
التغير في صافي الاصول من الأنشطة المستمرة		(٦٧٧,٩٢٦)	(٥٤,٥٠٠)	(٧٣٢,٤٢٦)	(٢٠١,٣٩٤)
صافي الاصول في بداية السنة		٨٤٨,٨٢١	٥٤,٥٠٠	١,٠٥٣,٧٩٨	١,٢٥٥,١٩٢
صافي الاصول في نهاية السنة		١٧٠,٨٩٥	٠	٣٢١,٣٧٢	١,٠٥٣,٧٩٨

الايضاحات المرفقة تعتبر جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية متلازمة النجاح

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ترخيص ٨٣٣

جدة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
ريال سعودي	ريال سعودي	فائض (عجز) السنة
(٢٠١,٣٩٤)	(٧٣٢,٤٢٦)	اهلاك ممتلكات والمعدات
٣٨,٩٥٨	٣٤,٠٢٩	إطفاء موجودات غير ملموسة
٢,٨٤٩	.	مكافآت نهاية الخدمة
٧,٥٠٠	٦٨,٦٠٤	
(١٥٢,٠٨٧)	(٦٢٩,٧٩٣)	التغير في صافي الاصول
		التغيرات في الاصول والالتزامات المتداولة
١,٩٤٣	١,٩١٨	ارصدة مدينة
(٤١,١٥٨)	٨,٠٥٠	مصرفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى
(١٧,٣٣٣)	(٥١,٢٠٤)	المسدد من مكافأة نهاية الخدمة
(٢٠٨,٦٣٥)	(٦٧١,٠٢٩)	صافي التدفقات من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
.	(٣,٦٠٠)	شراء الممتلكات والالات والمعدات
.	(٣,٦٠٠)	صافي النقدية من أنشطة الاستثمار
(٢٠٨,٦٣٥)	(٦٧٤,٦٢٩)	صافي التغيرات في النقدية وما في حكمها
١,١٨٧,٣٩٢	٩٧٨,٧٥٧	النقدية وما في حكمها أول السنة
٩٧٨,٧٥٧	٣٠٤,١٢٨	النقدية وما في حكمها

الايضاحات المرفقة تعتبر جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية متلازمة النجاح

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ترخيص ٣٨٨

جدة - المملكة العربية السعودية

ايضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

(١) الجمعية :

جمعية متلازمة النجاح - جمعية أهلية تأسست بموجب الترخيص رقم (٣٨٨) في تاريخ ١٠/٢/١٤٣٨ هـ الموافق ١٠/١١/٢٠١٦ م الصادر من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية مركزها الرئيسي مدينة جدة ونطاق خدماتها محافظة جدة .

وتتمثل اهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

- توفير برامج ترفيهية توعوية للشباب في سن ١٦ عام فما فوق .
- توفير برامج التدريب وتاهيل للشباب بعد سن ١٦ عام .
- لتساعدهم للدخول في سوق العمل المناسب .
- السعي لتوفير فرص عمل مناسبة للشباب في سن ١٨ فما فوق .
- تقديم برامج توعية لاسر هذه الفئة .

(٢) السنة المالية :

تبدأ السنة المالية في الأول من يناير وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من كل عام .

(٣) أسس العرض :

اعدت القوائم المالية طبقاً للمعايير المراجعة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية للمنشآت الغير هادفة للربح في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .

(٤) اهم السياسات المحاسبية المتبعة :

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

الايرادات :

يتم اثبات التبرعات والمنح والهبات على الأساس النقدي - كما يتم تسليم المتبرع إيصال استلام.

المصروفات :

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

(٢) يتم اثبات المصروفات والمساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .

(٣) يتم اثبات مصروفات الأنشطة فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق.

النقدية وشبه النقدية :

لاغراض اعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من ارصدة النقدية في الخزينة والحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة :

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها .

جمعية متلازمة النجاح

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ترخيص ٣٨٨

جدة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

الاصول الثابتة :

يتم الاعتراف بالاصول الثابتة عندما يترتب على استخدامها منافع مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم اثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحا منها مجمع الاستهلاك ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الاصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الانتاجي المقدر وفقاً للمعدلات المبينة ادناه .

- السيارات ٢٠٪ - اثاث مفروشات ١٠٪ - أجهزة والات ١٠٪

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الاخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الاخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات العينية :-

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

قائمة التدفقات النقدية :

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة .

مكافاة نهاية الخدمة للموظفين

تقوم الجمعية بتطبيق خطة منافع محددة لمكافاة نهاية الخدمة لموظفيها بما يتفق مع متطلبات قانون العمل في المملكة العربية السعودية ، وتستند المدفوعات بموجب هذه الخطة على الرواتب والبدايات النهائية للموظفين وسنوات خدمتهم المتراكمة .

جمعية متلازمة النجاح

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ترخيص ٨٣٣

جدة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

٥ - النقد بالصندوق ولدى البنوك :-

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	
ريال سعودي	ريال سعودي	بنك الانماء ح/ ٩٩٠٠٠
٦٨٩	١,٢٨٨	مصرف الراجحي ح/ ٧٠٠٠٩
١٣,٩٦٠	٢٦,٢٥٦	بنك الجزيرة ح/ ١٦٠٠١
٧٢,١٤٥	٤١,٢٦٥	البنك الاهلي ح/ ٠٠١٠١
٣٢٤,٠٣٩	٥٤,٣١٠	بنك البلاد الرئيسي/ ٩٠٠٠٤
٤٣٠,٠٤٩	٢٥,٥٢٦	ساب ح/ ١١١٠١٠٠١٠٧
٥٨٣	٥٨٣	بنك البلاد - الوقف ح/ ٩٠٠٥٥
١٣٢,٩٧٢	١٥٠,٥٨٠	بنك البلاد -منحة ح/ ٩٠٠٤٧
١,٠٨٠	١,٠٨٠	بنك البلاد - هبة ح/ ٩٠٠٣٩
١,٠٨٠	١,٠٨٠	بنك البلاد - دعم ح/ ٩٠٠٢٨
١,٠٨٠	١,٠٨٠	بنك البلاد - صدقة ح/ ٩٠٠١٢
٩٧٨,٧٥٧	٣٠٤,١٢٨	المجموع

٦ - مصروفات مدفوعة مقدمة

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	
ريال سعودي	ريال سعودي	الايجار المقدم
١,٩١٨	٠	المجموع
١,٩١٨	٠	

جمعية متلازمة النجاح

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ترخيص ٨٣٣

جدة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

٧ - الممتلكات والالات والمعدات - صافي

سيارات	اثاث و مفروشات	اجهزة والات و عدد	المجموع
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	٩٩,٧٥٠	١١٩,٤٨٣	٧٠,٦٠١
٢٨٩,٨٣٤	٠	٠	٠
الإضافات	٩٩,٧٥٠	١١٩,٤٨٣	٧٠,٦٠١
الرصيد في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٠	٠	٣,٦٠٠
الإضافات	٩٩,٧٥٠	١١٩,٤٨٣	٧٤,٢٠١
الرصيد في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٩٣,٤٣٤	٢٨٩,٨٣٤	٠

مجمع الاستهلاك

الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	٦٤,٨٣٨	٥٧,٤٠٧	٢٧,٠٤٦	١٤٩,٢٩١
الإضافات	١٩,٩٥٠	١١,٩٤٨	٧,٠٦٠	٣٨,٩٥٨
الرصيد في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٨٤,٧٨٨	٦٩,٣٥٥	٣٤,١٠٦	١٨٨,٢٤٩
الإضافات	١٤,٩٦١	١١,٩٤٨	٧,١٢٠	٣٤,٠٢٩
الرصيد في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٩٩,٧٤٩	٨١,٣٠٣	٤١,٢٢٦	٢٢٢,٢٧٨
صافي القيمة الدفترية ٢٠٢٣ م	١	٣٨,١٨٠	٣٢,٩٧٥	٧١,١٥٦
صافي القيمة الدفترية ٢٠٢٢ م	١٤,٩٦٢	٥٠,١٢٨	٣٦,٤٩٥	١٠١,٥٨٥

جمعية متلازمة النجاح

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ترخيص ٨٣٣

جدة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

٨ - الأصول الغير ملموسة - صافي

التكلفة

المجموع	برامج	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٧,٠٠٠	١٧,٠٠٠	الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١ م
٠	٠	الإضافات
١٧,٠٠٠	١٧,٠٠٠	الرصيد في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
٠	٠	الإضافات
١٧,٠٠٠	١٧,٠٠٠	الرصيد في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م
		الاطفاء المتراكم
١٤,١٥٠	١٤,١٥٠	الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١ م
٢,٨٤٩	٢,٨٤٩	الإضافات
١٦,٩٩٩	١٦,٩٩٩	الرصيد في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
٠	٠	الإضافات
١٦,٩٩٩	١٦,٩٩٩	الرصيد في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م
١	١	صافي القيمة الدفترية ٢٠٢٣ م
١	١	صافي القيمة الدفترية ٢٠٢٢ م

جمعية متلازمة النجاح

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ترخيص ٨٣٣

جدة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٩ - ارصدة دائنة ومصروفات مستحقة :-
ريال سعودي	ريال سعودي	اتعاب مهنية
٠	٨,٠٥٠	
٠	٨,٠٥٠	المجموع

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	١٠ - مخصص نهاية الخدمة :-
ريال سعودي	ريال سعودي	رصيد أول مدة
٣٨,٢٩٦	٢٨,٤٦٣	المكون خلال السنة
٧,٥٠٠	٦٨,٦٠٤	المسدد خلال السنة
(١٧,٣٣٣)	(٥١,٢٠٤)	المجموع
٢٨,٤٦٣	٤٥,٨٦٣	

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	١١ : تبرعات وهبات غير مقيدة نقدية :-
ريال سعودي	ريال سعودي	تبرعات دعم النقدي
٤٧٣,٧٨٧	١٣٦,٤٠٧	اشتراكات لانشطة وبرامج الجمعية
٠	٢٢,٠٠٠	المجموع
٤٧٣,٧٨٧	١٥٨,٤٠٧	

جمعية متلازمة النجاح

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ترخيص ٨٣٣

جدة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

١٢- أ- مصاريف الأنشطة :-

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	
ريال سعودي	ريال سعودي	رواتب موظفين الأنشطة
٢٨٢,٠٧١	٢٩٤,١٥٧	برامج وأنشطة ومكافأة المدربين
٢٤,٥٦٤	٣٤,٣٩٥	حوافز ومزايا
١٠٥,٩٦٥	١٤١,٠٤٠	كهرباء ومياه
٨,٣١٢	٧,٩٢٣	بريد وبرق وهاتف
٥,٢٢١	٣,١٠٧	تأمينات اجتماعية
٣١,٥٧١	٣٦,١٣٨	رسوم حكومية
٦,٣٤٠	١١,٥٥٨	إيجار
٥٠,٠٠٠	٦٦,٩١٨	مكافأة نهاية الخدمة
٧,٥٠٠	١٧,٤٠٠	تعويضات نهاية الخدمة
٠	٥١,٢٠٤	تأمين طبي
٦,٢٤٤	٢٣,٧٨٥	منافع والخدمات
٨٨٦	٠	
٥٢٨,٦٧٤	٦٨٧,٦٢٥	المجموع

١٢- ب- مصاريف الأنشطة: مقيدة

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	
ريال سعودي	ريال سعودي	زكاة مال - جمعية كرم الاهلية
٠	٥٤,٥٠٠	
٠	٥٤,٥٠٠	المجموع

جمعية متلازمة النجاح

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ترخيص ٨٣٣

جدة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

١٣ - المصروفات العمومية والإدارية :-

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٤٣,٩٩٣	٥٥,٥٠٠	مرتبات و اجور وما في حكمها
٢٢,٨٦٦	.	مزايا وحوافز
٦,٠٠٠	٨,٠٥٠	اتعاب مهنية
	١٠,٥٠٠	استشارات قانونية
٣٨٠	٥٨٤	ادوات كتابية و مطبوعات
٤,٥٠٠	٢,٩١٤	سفر وانتقال
٤٩٠	٤,٥٠٠	محروقات
٩٥٠	٥,٣٣٠	تامين طبي
٣,١٣٩	١,٩٦١	ضيافة ونظافة
١٢,٦١٠	٩,١٥٠	رسوم حكومية وتجديد الاقامات
٧,٣٥٠	٨٦٠	تامينات اجتماعية
.	١,٨٣١	الهاتف والفاكس والانترنت
.	٢,٨٧٦	كهرباء ومياه
.	١٣,٨٠٠	مصروفات سنوات سابقة
.	٩,٤٩٩	صيانة
٢,٨٧٥	٤,١٤٠	أنظمة المعلومات
٤,١٧٧	٥,٨٠٧	أدوات مستهلكة
٦,٣٧٠	٥,٨٧٧	بنكية
١١٥,٧٠٠	١٤٣,١٧٩	المجموع