



جمعية المسودع الخيري بمحافظة شربة

ترخيص رقم (٩٢٣)

شربة - نجران - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية وتقدير مراجع الحسابات المستقل

للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

جمعية المستودع الخيري بمحافظة شرورة  
ترخيص رقم (٩٢٣)  
شرورة - نجران - المملكة العربية السعودية

المحتويات

| صفحة | بيان                                                             |
|------|------------------------------------------------------------------|
| ٣-١  | تقرير مراجع الحسابات المستقل                                     |
| ٤    | قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م                          |
| ٥    | قائمة الانشطة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م          |
| ٦    | قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م |
| ١٦-٧ | إيضاحات حول القوائم المالية من ايضاح رقم (١) الي ايضاح رقم (٢٠)  |



(١)

## تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى السادة/ جمعية المستودع الخيري بمحافظة شرورة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

### الرأي :-

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية المستودع الخيري بمحافظة شرورة والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات حول القوائم المالية المكونة من ملخص للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التفسيرية الأخرى .

### وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة :-

تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي لجمعية المستودع الخيري بمحافظة شرورة كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م وإدائها المالي وتدفقاته النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين والملائمة لظروف الجمعية .

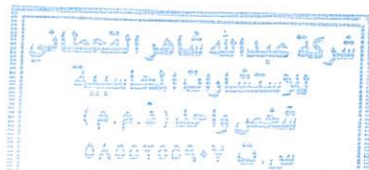
### أساس الرأي :-

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 وسلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية كما وفينا أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى وفقاً لتلك القواعد ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساساً لرأينا في المراجعة .

### مسئوليات الإدارة عن القوائم المالية للجمعية :-

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح و المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية 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 تقدير قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياته أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك .





(٢)

### مسئوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما اذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا أن التأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد إلا انه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن أي تحريف جوهري عندما يكون موجوداً ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ وتعد جوهريّة اذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة طبقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة وعلينا ايضاً:-

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ اجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر والحصول على ادلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير اساس 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 افادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.

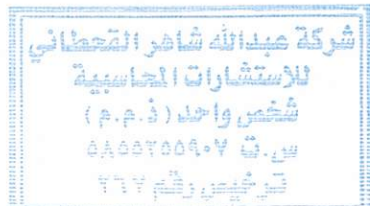
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم اجراءات مراجعة مناسبة للظروف وليس بغرض ابداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية.

- تقييم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والافصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الادارة .

- استنتاج مدى مناسبة استخدام الادارة لاساس الاستمرارية في المحاسبة واستناداً الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها ما اذا كان هناك عدم تأكد جوهري ذا علاقة باحداث او ظروف قد تلقى شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة واذا خالصنا الى وجود عدم تأكد جوهري يكون مطلوباً منا لفت الانتباه في تقريرنا الى الافصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية او اذا كانت تلك الافصاحات غير كافية يتم تعديل رأينا . وتستند استنتاجاتنا الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع. ومع ذلك فان الاحداث او الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.

- تقييم العرض الشامل وهيكل ومحتوى القوائم المالية بما في ذلك الافصاحات وما اذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والاحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً .

- لقد ابلغنا الادارة فيما يتعلق من بين امور اخرى بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة بما في ذلك أية اوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية اكتشفناها خلال المراجعة .





(٣)

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى :-

في رأينا أيضاً فإن القوائم المالية المرفقة ككل:

١ - تتفق مع المعايير واللوائح والأنظمة الخاصة بالمنشآت الغير هادفة للربح ومع لائحة الجمعية الأساسية فيما يتعلق

بإعداد وعرض القوائم المالية

٢ - تتفق مع السجلات المحاسبية الآلية والتقارير المستخرجة منها... والله الموفق ، ، ،

خميس مشيط في: ٣٠ / ٠٤ / ٢٠٢٥ م

الموافق: ٠٢ / ١١ / ١٤٤٦ هـ

شركة عبدالله شاهر القحطاني  
للإستشارات المحاسبية

عبدالله شاهر

ترخيص رقم ٢٦٧

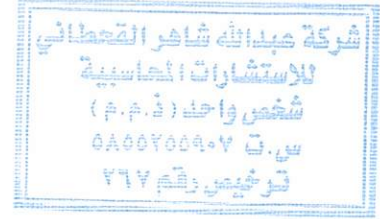


جمعية المستودع الخيري بمحافظة شرورة

ترخيص رقم (٩٢٣)

شرورة - نجران - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م



| البيرــــــــــــــــان                   | إيضاح      | ٢٠٢٤/١٢/٣١ م  | ٢٠٢٣/١٢/٣١ م  |
|-------------------------------------------|------------|---------------|---------------|
| ريال سعودي                                | ريال سعودي |               |               |
| <b>الأصول :</b>                           |            |               |               |
| <b>الأصول المتداولة:</b>                  |            |               |               |
| النقد وما في حكمه                         | (٤)        | ٣,٩٨٤,٤٥٨,٠٠  | ٤,٧٦٠,٩٦٩,٠٠  |
| أرصدة وضم مدينة                           | (٥)        | ١٨٥,٨٥٦,٠٠    | ١٧٢,٠٧٣,٠٠    |
| إيرادات مستحقة                            |            | ٦٨,٠٨٠,٠٠     | ٠,٠٠          |
| مصروفات مدفوعة مقدما                      |            | ٠,٠٠          | ٢٢,٨٠٠,٠٠     |
| المخزون                                   | (٦)        | ١٦٦,٦٦٢,٠٠    | ١٠٢,٩٢٠,٠٠    |
| إجمالي الأصول المتداولة                   |            | ٤,٤٠٥,٠٥٦,٠٠  | ٥,٠٥٨,٧٦٢,٠٠  |
| <b>الأصول الثابتة :</b>                   |            |               |               |
| الاصول الثابتة بالصافي                    | (٧)        | ٣,١٦٦,٤٦٢,٠٠  | ٣,٢٢٦,٢٦٩,٠٠  |
| الأصول غير الملموسة بالصافي               | (٨)        | ٥,٠٠٠,٠٠      | ٨,٠٠٠,٠٠      |
| مشروعات تحت التنفيذ ( مبنى إدارة الجمعية) |            | ١٠٩,١٨٢,٠٠    | ٠,٠٠          |
| اجمالي الأصول غير المتداولة               |            | ٣,٢٨٠,٦٤٤,٠٠  | ٣,٢٣٤,٢٦٩,٠٠  |
| <b>أصول الأوقاف :</b>                     |            |               |               |
| أصول الأوقاف بالصافي                      | (٩)        | ١,٥٤٠,٠٠٠,٠٠  | ١,٥٤٠,٠٠٠,٠٠  |
| مشروعات تحت التنفيذ ( وقف الساعي )        |            | ٤,٤٦٠,٢٥٦,٠٠  | ٤,٤٣١,٦٣٦,٠٠  |
| مجموع اصول الأوقاف                        |            | ٦,٠٠٠,٢٥٦,٠٠  | ٥,٩٧١,٦٣٦,٠٠  |
| إجمالي الأصول                             |            | ١٣,٦٨٥,٩٥٦,٠٠ | ١٤,٢٦٤,٦٦٧,٠٠ |
| <b>الالتزامات و صافي الأصول</b>           |            |               |               |
| <b>الالتزامات متداولة:</b>                |            |               |               |
| مصروفات مستحقة                            | (١٠)       | ٦,٠٠٠,٠٠      | ٦,٠٠٠,٠٠      |
| ضم وأرصدة دائنة                           | (١١)       | ٠,٠٠          | ٦١,٣٨٣,٠٠     |
| إجمالي الالتزامات المتداولة               |            | ٦,٠٠٠,٠٠      | ٦٧,٣٨٣,٠٠     |
| إجمالي الالتزامات                         |            | ٦,٠٠٠,٠٠      | ٦٧,٣٨٣,٠٠     |
| <b>صافي الأصول:</b>                       |            |               |               |
| صافي الأصول غير المقيدة                   | (١٢)       | ١٠,١٣٢,٩٩٠,٠٠ | ٩,٩٧٦,٠٢٠,٠٠  |
| صافي الأصول المقيدة                       | (١٢-١)     | ٣,٢١٣,٢٣٧,٠٠  | ٣,٩١٦,٧٧٥,٠٠  |
| صافي أصول أوقاف                           | (١٢-٢)     | ٣٣٣,٧٢٩,٠٠    | ٣٠٤,٤٨٩,٠٠    |
| إجمالي صافي الأصول                        |            | ١٣,٦٧٩,٩٥٦,٠٠ | ١٤,١٩٧,٢٨٤,٠٠ |
| إجمالي الالتزامات وصافي الأصول            |            | ١٣,٦٨٥,٩٥٦,٠٠ | ١٤,٢٦٤,٦٦٧,٠٠ |

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ٢٠ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

## جمعية المستودع الخيري بمحافظة شرورة

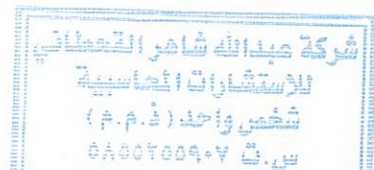
ترخيص رقم (٩٢٣)

شرورة - نجران - المملكة العربية السعودية

## قائمة الانشطة للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

| ٢٠٢٣ م          | ٢٠٢٤ م          |             |                |                 | إيضاح  | البير                                        |
|-----------------|-----------------|-------------|----------------|-----------------|--------|----------------------------------------------|
| إجمالي          | إجمالي          | أوقاف       | مقيدة          | غير مقيدة       |        |                                              |
| ريال سعودي      | ريال سعودي      | ريال سعودي  | ريال سعودي     | ريال سعودي      |        |                                              |
|                 |                 |             |                |                 |        | الإيرادات والمكاسب:                          |
| ٢,١٤٥,٢٨٤,٠٠    | ٢,٤٣١,٣٥٠,٠٠    | ٥٧,٨٦٠,٠٠   | ١,١٤٣,٨٢٨,٠٠   | ١,٢٢٩,٦٦٢,٠٠    | (١٣)   | تبرعات واستقطاعات نقدية                      |
| ١,٣٩١,١٢٤,٠٠    | ١,٣٢٢,٣٣٩,٠٠    | ٠,٠٠        | ١,٣٢٢,٣٣٩,٠٠   | ٠,٠٠            |        | تبرعات زكاة                                  |
| ٤,٠٥١,٠٥١,٠٠    | ٣,٠٩٤,٧٧١,٠٠    | ٠,٠٠        | ٣,٠٩٤,٧٧١,٠٠   | ٠,٠٠            |        | تبرعات عينية ( مواد غذائية )                 |
| ٢,٩٤٠,١٨٨,٠٠    | ٢,٣٩٦,١٨٤,٠٠    | ٠,٠٠        | ٢,٣٧٦,١٨٤,٠٠   | ٢٠٠,٠٠٠,٠٠      | (١٤)   | دعم منصة إحسان                               |
| ٩٧٩,١٨٠,٠٠      | ٨١٠,٤٢٣,٠٠      | ٠,٠٠        | ٦٥٤,٧٨٨,٠٠     | ١٥٥,٦٣٥,٠٠      | (١٥)   | المنح الحكومية                               |
| ٠,٠٠            | ٢٢,٣٥٢,٠٠       | ٠,٠٠        | ٠,٠٠           | ٢٢,٣٥٢,٠٠       |        | تبرعات تخفيض إلترام ( خصم ممنوح )            |
| ١٢,٨١٣,٠٠       | ٠,٠٠            | ٠,٠٠        | ٠,٠٠           | ٠,٠٠            |        | تبرعات خدمات تطوعية                          |
| ١٩٢,٤٨٩,٠٠      | ٣٢٣,٢٦٣,٠٠      | ٠,٠٠        | ٠,٠٠           | ٣٢٣,٢٦٣,٠٠      |        | إيرادات أخرى ( بيع وملابس مستعملة وتوريدات ) |
| ٠,٠٠            | ٠,٠٠            | ٠,٠٠        | (٩,٢٩٥,٤٤٨,٠٠) | ٩,٢٩٥,٤٤٨,٠٠    | (١-١٢) | صافي الأصول المقيدة المحررة من القيود        |
| ٠,٠٠            | ٠,٠٠            | (٢٨,٦٢٠,٠٠) | ٠,٠٠           | ٢٨,٦٢٠,٠٠       | (٢-١٢) | صافي أصول الاوقاف المحررة من القيود          |
| ١١,٧١٢,١٢٩,٠٠   | ١٠,٤٠٠,٦٨٢,٠٠   | ٢٩,٢٤٠,٠٠   | (٧٠٣,٥٣٨,٠٠)   | ١١,٠٧٤,٩٨٠,٠٠   |        | إجمالي الإيرادات والمكاسب                    |
|                 |                 |             |                |                 |        | المصروفات والخسائر :                         |
| (٥,١٢٤,٦٧٨,٠٠)  | (٤,٦٥٥,٩٨٢,٠٠)  | ٠,٠٠        | ٠,٠٠           | (٤,٦٥٥,٩٨٢,٠٠)  | (١٦)   | مصروفات البرامج والأنشطة                     |
| (١,٥٢٤,٤٢١,٠٠)  | (١,٦٢٨,٥٠٠,٠٠)  | ٠,٠٠        | ٠,٠٠           | (١,٦٢٨,٥٠٠,٠٠)  |        | مصروفات زكاة                                 |
| (٣,٩٨٦,١٥١,٠٠)  | (٣,٠٣١,٠٢٨,٠٠)  | ٠,٠٠        | ٠,٠٠           | (٣,٠٣١,٠٢٨,٠٠)  |        | مصروفات عينية                                |
| (٤٥٠,٤٤٣,٠٠)    | (٥٢٨,٤٨١,٠٠)    | ٠,٠٠        | ٠,٠٠           | (٥٢٨,٤٨١,٠٠)    | (١٧)   | مصروفات التشغيل المحملة على النشاط           |
| (١٢,٨١٣,٠٠)     | ٠,٠٠            | ٠,٠٠        | ٠,٠٠           | ٠,٠٠            |        | مصروفات خدمات تطوعية                         |
| ٠,٠٠            | (٣٦,١٤٥,٠٠)     | ٠,٠٠        | ٠,٠٠           | (٣٦,١٤٥,٠٠)     |        | مصروفات أوقاف                                |
| (٥٠,٠٥٠,٠٠)     | (١٨٤,٦٤٤,٠٠)    | ٠,٠٠        | ٠,٠٠           | (١٨٤,٦٤٤,٠٠)    |        | مصروفات جمع الأموال                          |
| (١٥٢,٤٠١,٠٠)    | (٢٩,٩٦٠,٠٠)     | ٠,٠٠        | ٠,٠٠           | (٢٩,٩٦٠,٠٠)     |        | مصاريف استثمار                               |
| (٥٠٦,٤٩٣,٠٠)    | (٧٢١,٧٣٣,٠٠)    | ٠,٠٠        | ٠,٠٠           | (٧٢١,٧٣٣,٠٠)    | (١٨)   | مصاريف عمومية وإدارية أخرى                   |
| (٩٣,٧٧٥,٠٠)     | (٩٨,٥٣٧,٠٠)     | ٠,٠٠        | ٠,٠٠           | (٩٨,٥٣٧,٠٠)     | (٧)    | إستهلاك الأصول الثابتة                       |
| (٣,٠٠٠,٠٠)      | (٣,٠٠٠,٠٠)      | ٠,٠٠        | ٠,٠٠           | (٣,٠٠٠,٠٠)      | (٨)    | مصروفات الإطفاء                              |
| (١١,٩٠٤,٢٢٥,٠٠) | (١٠,٩١٨,٠١٠,٠٠) | ٠,٠٠        | ٠,٠٠           | (١٠,٩١٨,٠١٠,٠٠) |        | إجمالي المصروفات والخسائر                    |
| (١٩٢,٠٩٦,٠٠)    | (٥١٧,٣٢٨,٠٠)    | ٢٩,٢٤٠,٠٠   | (٧٠٣,٥٣٨,٠٠)   | ١٥٦,٩٧٠,٠٠      |        | صافي التغير في صافي الأصول                   |
| ١٤,٢٩٨,٤٧٩,٠٠   | ١٤,١٩٧,٢٨٤,٠٠   | ٣٠٤,٤٨٩,٠٠  | ٣,٩١٦,٧٧٥,٠٠   | ٩,٩٧٦,٠٢٠,٠٠    |        | رصيد صافي الأصول أول المدة                   |
| ٩٠,٩٠١,٠٠       | ٠,٠٠            | ٠,٠٠        | ٠,٠٠           | ٠,٠٠            |        | تسويات سنوات سابقة                           |
| ١٤,١٩٧,٢٨٤,٠٠   | ١٣,٦٧٩,٩٥٦,٠٠   | ٣٣٣,٧٢٩,٠٠  | ٣,٢١٣,٢٣٧,٠٠   | ١٠,١٣٢,٩٩٠,٠٠   |        | رصيد صافي الأصول آخر المدة                   |

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ٢٠ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

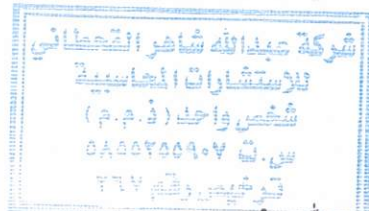


جمعية المستودع الخيري بمحافظة شرورة  
ترخيص رقم (٩٢٣)  
شرورة - نجران - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

| البيان                                                       | ٢٠٢٤ م<br>ريال سعودي | ٢٠٢٣ م<br>ريال سعودي |
|--------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:                       |                      |                      |
| التغير في صافي الأصول                                        | (٥١٧,٣٢٨,٠٠)         | (١٩٢,٠٩٦,٠٠)         |
| تعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول :                       |                      |                      |
| إهلاكات وإطفاءات                                             | ١٠١,٥٣٧,٠٠           | ٩٦,٧٧٥,٠٠            |
| التغيرات في بنود الأصول والالتزامات المتداولة :              |                      |                      |
| التغير في ذمم وأرصدة مدينة                                   | (١٣,٧٨٣,٠٠)          | ١٠٢,٧٩٠,٠٠           |
| التغير في مصروفات مدفوعة مقدما                               | ٢٢,٨٠٠,٠٠            | (٢٢,٨٠٠,٠٠)          |
| التغير في المخزون                                            | (٦٣,٧٤٢,٠٠)          | (٦٤,٩٠٠,٠٠)          |
| التغير في إيرادات مستحقة                                     | (٦٨,٠٨٠,٠٠)          | ٠,٠٠                 |
| التغير في مصروفات مستحقة                                     | ٠,٠٠                 | ٦,٠٠٠,٠٠             |
| التغير في أرصدة دائنة                                        | (٦١,٣٨٣,٠٠)          | ٦١,٣٨٣,٠٠            |
| صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية (١)       | (٥٩٩,٩٧٩,٠٠)         | (١٢,٨٤٨,٠٠)          |
| التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:                     |                      |                      |
| نقدية (مدفوعة) لشراء أصول ثابتة                              | (٣٨,٧٣٠,٠٠)          | (٢,٤٥٦,٦١٦,٠٠)       |
| التغير في مشروعات تحت التنفيذ                                | (١٠٩,١٨٢,٠٠)         | ٧٨,٦١٩,٠٠            |
| التغير في مشروعات تحت التنفيذ أوقاف                          | (٢٨,٦٢٠,٠٠)          | (٦٥٢,١٩٤,٠٠)         |
| صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية (٢) | (١٧٦,٥٣٢,٠٠)         | (٣,٠٣٠,١٩١,٠٠)       |
| التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية                        |                      |                      |
| التغير في صافي الأصول                                        | ٠,٠٠                 | ٩٠,٩٠١,٠٠            |
| صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية           | ٠,٠٠                 | ٩٠,٩٠١,٠٠            |
| صافي التغير في رصيد النقد وما في حكمه (٢+١)                  | (٧٧٦,٥١١,٠٠)         | (٢,٩٥٢,١٣٨,٠٠)       |
| رصيد النقد وما في حكمه في بداية المدة                        | ٤,٧٦٠,٩٦٩,٠٠         | ٧,٧١٣,١٠٧,٠٠         |
| رصيد النقد وما في حكمه في نهاية المدة                        | ٣,٩٨٤,٤٥٨,٠٠         | ٤,٧٦٠,٩٦٩,٠٠         |

الايضاحات المرفقة من ١ الي ٢٠ جزء لا يتجزء من القوائم المالية وتقرأ معها



(٧)

جمعية المستودع الخيري بمحافظة شرورة  
ترخيص رقم (٩٢٣)  
شرورة - نجران - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١

إيضاح رقم (١) عام :

- اسم الجمعية : جمعية المستودع الخيري بمحافظة شرورة  
الكيان القانوني : جمعية أهلية  
العنوان : شرورة - نجران - المملكة العربية السعودية  
الترخيص : ترخيص رقم ٩٢٣ ، وتاريخ ١٤٣٩/٠٣/٠١ هـ وذلك بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية والصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/٨) وتاريخ ١٤٣٧/٠٢/١٩ هـ .  
أهداف الجمعية : تهدف الجمعية إلى تحقيق التالي:  
١ - تخفيف معاناة الأسر الفقيرة والمحتاجة  
٢ - تأهيل وتدريب المستفيدين وأبنائهم ليكونوا فاعلين في المجتمع  
٣ - إيصال صدقات وزكوات المحسنين إلى مستحقيها شرعا  
٤ - المساهمة في رفع المستوى الاجتماعي والثقافي في المجتمع حسب الإمكانيات.

إيضاح رقم (٢) اسس الاعداد :

أ- بيان الالتزام:

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والمعايير والاصدارات الأخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ووفقاً للمعايير واللوائح والأنظمة الأخرى الخاصة بالمنشآت الغير هادفة للربح .

ب- العملة الوظيفية وعملة العرض:

يتم عرض القوائم المالية بالريال السعودي وهو العملة الوظيفية وايضاً عملة العرض وقد تم تقريب كافة الارقام بالقوائم المالية لاقرب ريال سعودي .

ج- مبدأ الاستمرارية :-

تم اعداد القوائم المالية على اساس مبدأ الاستمرارية

إيضاح رقم (٣) السياسات المحاسبية :

العرف المحاسبي :

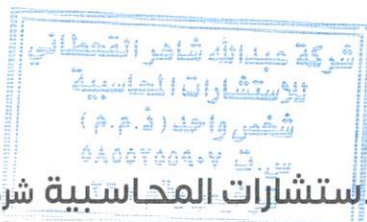
تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ الأستحقاق و مبدأ لتكلفة التاريخية فيما عدا قياس الاستثمارات المتاحة للبيع ان وجدت فيتم بالقيمة العادلة.

التقديرات المحاسبية :

إن إعداد القوائم المالية لمعايير المنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم يتطلب استخدام التقديرات التي قد تؤثر على قيمة الموجودات والمطلوبات المفيدة وعلى الإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، وبالرغم من أن التقديرات مبنية على أفضل المعلومات والأحداث المتوفرة لدى الإدارة في تاريخ إعداد القوائم المالية إلا أن النتائج الفعلية النهائية قد تختلف عن هذه التقديرات .

النقد وما في حكمه :

يشمل النقد وما في حكمه النقد بالصندوق والنقد لدى البنوك .



جمعية المستودع الخيري بمحافظة شرورة  
ترخيص رقم (٩٢٣)  
شرورة - نجران - المملكة العربية السعودية

تابع - إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١

### الأصول الثابتة والاقواق :

تظهر الأصول الثابتة و أصول الاوقاف بالتكلفة بعد حسم الاستهلاك المتراكم ويجري احتساب الاستهلاك عليهما على مدى الأعمار الإنتاجية المقدرة لهما على أساس طريقة القسط الثابت ويتم احتساب الاستهلاك وفقاً للنسب الواردة بجدول الأصول الثابتة و أصول الاوقاف وتعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية، أما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية تحدد الارباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيمة الدفترية ويتم اثباتها في قائمة الأنشطة .

### مشروعات تحت التنفيذ :

تتضمن اعمال رأسمالية تحت التنفيذ التكاليف المتعلقة - مباشرة وغير مباشرة - بالمشاريع ويتم رسملتها الى بند الأصول الثابتة او الاوقاف عند الانتهاء منها وتصبح جاهزة للاستخدام .

### أصول غير ملموسة

يتم رسلة التكاليف المتكبدة لقاء شراء برامج الكترونيه و المتوقع أن يحقق منافع والتي ترى الجمعية ان لها منفعة مستقبلية ويتم اطفؤها على مدي الفترة المتوقعة للاستفادة منها و المقدرة بستة سنوات ونصف .

### الانخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة :

يتم بتاريخ كل قائمة مركز مالي إجراء مراجعة للتأكد من عدم وجود دليل موضوعي على وقوع أي خسائر ناتجة عن الانخفاض في قيمة أي أصل أو مجموعة من الموجودات غير المتداولة ، وفي حالة وجود مثل هذا الدليل ، يتم تقدير القيمة القابلة للاسترداد لذلك الأصل ، ويتم إثبات خسارة الانخفاض بالفرق بين القيمة الدفترية لذلك الأصل والقيمة القابلة للاسترداد ضمن قائمة الأنشطة .

### الدائنون والمبالغ مستحقة الدفع :

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها مستقبلاً عن البضائع او الخدمات التي يتم الحصول عليها .

### مكافاة نهاية الخدمة :

يتم اثبات واحتساب مكافاة نهاية الخدمة عند الصرف .

### الأصول غير المقيدة :

تعد الاصول غير المقيدة جزء من أصول الجمعية ولا تخضع لاي قيود ومن ثم فهي تحت السيطرة الكاملة لإدارة الجمعية وقد تكون الأصول غير المقيدة اصولا متداولة أو استثمارات وأصول مالية أو أصول ثابتة أو أصول غير ملموسة .

### الأصول المقيدة :

تعد الاصول المقيدة جزء من أصول الجمعية تخضع لقيود مرتبطة بالاستخدام أو قيود مرتبطة بالوقت او قيود مرتبطة بالوقت والاستخدام معاً وقد تكون الأصول المقيدة اصولاً متداولة أو استثمارات وأصول مالية أو أصول ثابتة أو أصول غير ملموسة .

### أصول الاوقاف :

تعد اصول الاوقاف جزء من أصول الجمعية تخضع لقيود دائمة قد تكون قيود مرتبطة بالاستخدام أو قيود مرتبطة بالوقت او قيود مرتبطة بالوقت والاستخدام معاً مع المحافظة عليها واستثمارها لتوفير مصدر دائم للدخل .

### الإيرادات/ التبرعات :

يتم الاعتراف بالتبرعات / الإيراد اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح عندما يتهيأ للجمعية امكانية التصرف في المورد وسلطة ادارته سواء تم قيده بعلمي الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفاءها مسبقاً قبل التصرف في الإيراد فلا يتم الاعتراف به وتثبت على أنها التزامات ( إيرادات مؤجلة ) لحين استيفاء الشروط ومن ثم اثباتها كإيرادات غير مقيدة أو مقيدة . وكذلك يتم الاعتراف بالتبرعات العينية واثباتها بالقيمة العادلة أو القيمة القابلة للتحقق في حال السلع المستعملة

### المصاريف :

يتم تصنيف المصروفات المباشرة لأنشطة وبرامج الجمعية كمصروفات أنشطة ويتم عرضها على أساس وظيفي والمصروفات غير المباشرة كمصروفات عمومية وإدارية ويتم عرضها على أساس طبيعي وذلك وفقاً لدليل الحسابات الموحد المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية .

شركة عبدالله شاهر القحطاني

(٩)

جمعية المستودع الخيري بمحافظة شرورة  
ترخيص رقم (٩٢٣)  
شرورة - نجران - المملكة العربية السعودية

تابع - إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

المعاملات بالعملات الأجنبية :

يتم إثبات المعاملات المالية التي تتم بعملات أجنبية ( إن وجدت ) بالريال السعودي بسعر الصرف السائد في تاريخ إجراء هذه المعاملات يتم إثبات الأصول والخصوم بالعملات الأجنبية في تاريخ القوائم المالية بالأسعار السائدة بذلك التاريخ وتدرج فروقات الربح أو الخسارة الناتجة عن التغير في أسعار الصرف ضمن قائمة الأنشطة لنفس السنة .

تسجيل الحسابات :

تستخدم الجمعية برنامج محاسبي في تسجيل معاملاته المالية .



(١٠)

جمعية المستودع الخيري بمحافظة شرورة

ترخيص رقم (٩٢٣)

شرورة - نجران - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٤) النقد وما في حكمه :

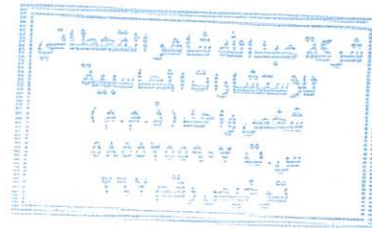
| البيان                           | ٢٠٢٤/١٢/٣١ م | ٢٠٢٣/١٢/٣١ م |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| مصرف الراجحي ح / ٦٩٨٦٠٨٠١٠٠٣٠٠٠٢ | ١٠,٠٥٧,٠٠    | ٣٨٨,٨٤٠,٠٠   |
| مصرف الراجحي ح / ٦٩٨٦٠٨٠١٠٠٣٠٠١٠ | ١,٦١٢,٣٧٤,٠٠ | ٢,٢٣٣,٩٧٢,٠٠ |
| مصرف الراجحي ح / ٦٩٨٦٠٨٠١٠٠٣٠٠٢٨ | ١,٥٢٨,١٠٢,٠٠ | ١,٣٥٧,٣٧٤,٠٠ |
| مصرف الراجحي ح / ٦٩٨٦٠٨٠١٠٠٣٠٠٣٦ | ٣٠,٤٢٢,٠٠    | ٥٢,٥٦٢,٠٠    |
| مصرف الراجحي ح / ٦٩٨٦٠٨٠١٠٣٣٣٤٩  | ٥٤٣,٢٣٩,٠٠   | ٢٥٠,٠٠١,٠٠   |
| البنك الاهلي ح / ٤٢٣٨٤٧٨١٠٠٠١٠٢  | ٢٦٠,٢٦٤,٠٠   | ٤٧٨,٢٢٠,٠٠   |
| المجموع                          | ٣٩٨٤٤٥٨,٠٠   | ٤٧٦٠٩٦٩,٠٠   |

إيضاح رقم ٥- ذمم وأرصدة مدينة :

| البيان               | ٢٠٢٤/١٢/٣١ م | ٢٠٢٣/١٢/٣١ م |
|----------------------|--------------|--------------|
| سلف الموظفين         | ٩٧,٠٠٠,٠٠    | ٧٣,٠٠٠,٠٠    |
| ضريبة القيمة المضافة | ٨٨٨٥٦,٠٠     | ٩٩٠٧٣,٠٠     |
| المجموع              | ١٨٥٨٥٦,٠٠    | ١٧٢٠٧٣,٠٠    |

إيضاح رقم (٦) المخزون :

| البيان                       | ٢٠٢٤/١٢/٣١ م | ٢٠٢٣/١٢/٣١ م |
|------------------------------|--------------|--------------|
| بضائع ومنتجات للتوزيع الخيري | ١٦٦,٦٦٢,٠٠   | ١٠٢,٩٢٠,٠٠   |
| المجموع                      | ١٦٦٦٦٢,٠٠    | ١٠٢٩٢٠,٠٠    |



جمعية المستودع الخيري بحافظة شرورة  
ترخيص رقم (٩٢٣)  
شرورة - نجران - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (٧) جدول الأصول الثابتة ومجمع استهلاكاتها في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م :

| البيان                    | التكلفة    |        |           |            | نسبة | مجمع الاستهلاك |          |           |            | نسبة | مجمع الإطفاء |          |           |           | نسبة | البيان     |                           |
|---------------------------|------------|--------|-----------|------------|------|----------------|----------|-----------|------------|------|--------------|----------|-----------|-----------|------|------------|---------------------------|
|                           | الرصيد في  | إضافات | استهلاكات | الرصيد في  |      | الرصيد في      | إضافات   | استهلاكات | الرصيد في  |      | الرصيد في    | إضافات   | استهلاكات | الرصيد في |      |            | الرصيد في                 |
|                           |            |        |           |            |      |                |          |           |            |      |              |          |           |           |      |            |                           |
| أراضي                     | ٢٠٢٤/٠١/٠١ |        |           | ٢٣٦٢٥٠٠,٠٠ |      |                |          |           | ٢٣٦٢٥٠٠,٠٠ |      |              |          |           |           |      | ٢٣٦٢٥٠٠,٠٠ | أراضي                     |
| مبانى على أرض الغير       | ٢٠٢٤/٠١/٠١ |        |           | ١٠٥١١٧١,٠٠ | %٥   | ٢٠٢٤/١٢/٣١     | ٥٢٥٥٩,٠٠ |           | ٢٧٦٣٣٦,٠٠  | %٥   | ٢٠٢٤/١٢/٣١   | ٥٢٥٥٩,٠٠ |           | ٢٧٦٣٣٦,٠٠ | %٥   | ١٠٥١١٧١,٠٠ | مبانى على أرض الغير       |
| السيارات                  | ٢٠٢٤/٠١/٠١ |        |           | ٢٦٠٠٠٠,٠٠  | %٢٠  | ٢٠٢٤/١٢/٣١     |          |           | ٢٥٩٩٩٩,٠٠  | %٢٠  | ٢٠٢٤/١٢/٣١   |          |           | ٢٥٩٩٩٩,٠٠ | %٢٠  | ٢٦٠٠٠٠,٠٠  | السيارات                  |
| أجهزة الحاسب الالى        | ٢٠٢٤/٠١/٠١ |        |           | ١٧٨٣١٣,٠٠  | %١٥  | ٢٠٢٤/١٢/٣١     | ٢٧٤٧٠,٠٠ |           | ١٤٩٧٠٤,٠٠  | %١٥  | ٢٠٢٤/١٢/٣١   | ٢٧٤٧٠,٠٠ |           | ١٤٩٧٠٤,٠٠ | %١٥  | ١٧٨٣١٣,٠٠  | أجهزة الحاسب الالى        |
| اثاث ومفروشات             | ٢٠٢٤/٠١/٠١ |        |           | ٧٦٢٢٨,٠٠   | %١٠  | ٢٠٢٤/١٢/٣١     | ٧٦٢٣,٠٠  |           | ٣٢٧٣١,٠٠   | %١٠  | ٢٠٢٤/١٢/٣١   | ٧٦٢٣,٠٠  |           | ٣٢٧٣١,٠٠  | %١٠  | ٧٦٢٢٨,٠٠   | اثاث ومفروشات             |
| الات ومعدات               | ٢٠٢٤/٠١/٠١ |        |           | ١٩٧٥٠,٠٠   | %١٥  | ٢٠٢٤/١٢/٣١     | ١٩١٦,٠٠  |           | ١٧٨٣٣,٠٠   | %١٥  | ٢٠٢٤/١٢/٣١   | ١٩١٦,٠٠  |           | ١٧٨٣٣,٠٠  | %١٥  | ١٩٧٥٠,٠٠   | الات ومعدات               |
| لوحات إعلانية             | ٢٠٢٤/٠١/٠١ |        |           | ١٥٩٥٣,٠٠   | %٢٥  | ٢٠٢٤/١٢/٣١     | ٣٣٩٣,٠٠  |           | ٨٩٠٤,٠٠    | %٢٥  | ٢٠٢٤/١٢/٣١   | ٣٣٩٣,٠٠  |           | ٨٩٠٤,٠٠   | %٢٥  | ١٥٩٥٣,٠٠   | لوحات إعلانية             |
| أجهزة اتصال وأمن وحماية   | ٢٠٢٤/٠١/٠١ |        |           | ٦٩٨٩,٠٠    | %١٥  | ٢٠٢٤/١٢/٣١     | ١٣٥٢,٠٠  |           | ٢٠٧٨,٠٠    | %١٥  | ٢٠٢٤/١٢/٣١   | ١٣٥٢,٠٠  |           | ٢٠٧٨,٠٠   | %١٥  | ٦٩٨٩,٠٠    | أجهزة اتصال وأمن وحماية   |
| أجهزة تدفئة وتبريد وتهوية | ٢٠٢٤/٠١/٠١ |        |           | ٥٨٧٨,٠٠    | %١٥  | ٢٠٢٤/١٢/٣١     | ١٣٢٤,٠٠  |           |            | %١٥  | ٢٠٢٤/١٢/٣١   | ١٣٢٤,٠٠  |           |           | %١٥  | ٥٨٧٨,٠٠    | أجهزة تدفئة وتبريد وتهوية |
| أدوات وأجهزة عرض          | ٢٠٢٤/٠١/٠١ |        |           | ٢٦٠٠٤,٠٠   | %١٥٠ | ٢٠٢٤/١٢/٣١     | ٣٩٠٠,٠٠  |           |            | %١٥٠ | ٢٠٢٤/١٢/٣١   | ٣٩٠٠,٠٠  |           |           | %١٥٠ | ٢٦٠٠٤,٠٠   | أدوات وأجهزة عرض          |
| الإجمالي                  | ٢٠٢٤/٠١/٠١ |        |           | ٣٩٧٣٨٥,٠٠  |      | ٢٠٢٤/١٢/٣١     | ٩٨٥٣٧,٠٠ |           | ٧٤٧٥٨٥,٠٠  |      | ٢٠٢٤/١٢/٣١   | ٩٨٥٣٧,٠٠ |           | ٧٤٧٥٨٥,٠٠ |      | ٣٩٧٣٨٥,٠٠  | الإجمالي                  |

إيضاح رقم (٨) جدول الأصول غير الملموسة ومجمع إطفاءها في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م :

| البيان            | التكلفة    |        |           |            |            |            | نسبة       | مجمع الإطفاء |           |           |        | نسبة | مجمع الإطفاء |            |            |            | نسبة       | القيمة الدفترية في |            |            |        |
|-------------------|------------|--------|-----------|------------|------------|------------|------------|--------------|-----------|-----------|--------|------|--------------|------------|------------|------------|------------|--------------------|------------|------------|--------|
|                   |            |        |           |            |            |            |            |              |           |           |        |      |              |            |            |            |            |                    |            |            |        |
|                   | الرصيد في  | إضافات | استيعادات | الرصيد في  | الرصيد في  | إضافات     |            | استيعادات    | الرصيد في | الرصيد في | إضافات |      | استيعادات    | الرصيد في  | الرصيد في  | إضافات     |            | استيعادات          | الرصيد في  | الرصيد في  | إضافات |
| برامج الكمبيوترية | ٢٠٢٤/٠١/٠١ | ٠      | ٠         | ٢٠٢٤/١٢/٣١ | ٢٠٢٤/٠١/٠١ | ٢٠٢٤/١٢/٣١ | ٢٠٢٤/١٢/٣١ | ١٥٠٠,٠٠٠     | ١٥٠٠,٠٠٠  | ٣٠٠,٠٠٠   | ٠      | ٠    | ٢٠٢٤/١٢/٣١   | ٢٠٢٤/١٢/٣١ | ٢٠٢٤/١٢/٣١ | ٢٠٢٤/١٢/٣١ | ٢٠٢٤/١٢/٣١ | ٢٠٢٤/١٢/٣١         | ٢٠٢٤/١٢/٣١ | ٢٠٢٤/١٢/٣١ |        |
| الإجمالي          | ٢٠٠,٠٠٠    | ٠      | ٠         | ٢٠٠,٠٠٠    | ٢٠٠,٠٠٠    | ٢٠٠,٠٠٠    | ٢٠٠,٠٠٠    | ١٥٠٠,٠٠٠     | ١٥٠٠,٠٠٠  | ٣٠٠,٠٠٠   | ٠      | ٠    | ٢٠٠,٠٠٠      | ٢٠٠,٠٠٠    | ٢٠٠,٠٠٠    | ٢٠٠,٠٠٠    | ٢٠٠,٠٠٠    | ٢٠٠,٠٠٠            | ٢٠٠,٠٠٠    | ٢٠٠,٠٠٠    |        |

إيضاح رقم (٩) جدول أصول الأوقاف ومجمع إهلاكها في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م :

| البيان  | التكلفة        |        |           |            |            |                |              |        |           |           | الإجمالي   |  |  |  |  |
|---------|----------------|--------|-----------|------------|------------|----------------|--------------|--------|-----------|-----------|------------|--|--|--|--|
|         | مجمع الاستهلاك |        |           |            |            | نسبة الاستهلاك | مجمع الإطفاء |        |           |           |            |  |  |  |  |
|         | الرصيد في      | إضافات | إستهلاكات | الرصيد في  | الرصيد في  |                | الرصيد في    | إضافات | إستهلاكات | الرصيد في |            |  |  |  |  |
| الأراضي | ٢٠٢٤/٠١/٠١     |        |           | ٢٠٢٤/١٢/٣١ | ٢٠٢٤/٠١/٠١ | ٢٠٢٤/١٢/٣١     |              |        |           |           | ٢٠٢٤/٠١/٠١ |  |  |  |  |
|         | ١٥٤٠٠٠٠,٠٠     |        |           | ١٥٤٠٠٠٠,٠٠ | ١٥٤٠٠٠٠,٠٠ | ١٥٤٠٠٠٠,٠٠     |              |        |           |           | ١٥٤٠٠٠٠,٠٠ |  |  |  |  |
|         | ١٥٤٠٠٠٠,٠٠     |        |           | ١٥٤٠٠٠٠,٠٠ | ١٥٤٠٠٠٠,٠٠ | ١٥٤٠٠٠,٠٠      |              |        |           |           | ١٥٤٠٠٠٠,٠٠ |  |  |  |  |

(١٢)

جمعية المستودع الخيري بمحافظة شرورة

ترخيص رقم (٩٢٣)

شرورة - نجران - المملكة العربية السعودية

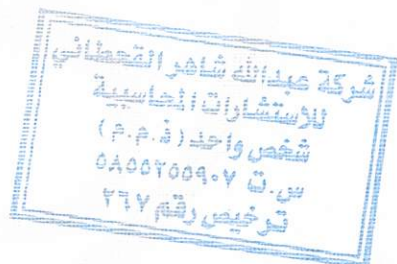
تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١٠) مصروفات مستحقة :

| بيان                | ٢٠٢٤/١٢/٣١ م | ٢٠٢٣/١٢/٣١ م |
|---------------------|--------------|--------------|
| البيان              | ريال سعودي   | ريال سعودي   |
| اتعاب تدقيق ومراجعة | ٦,٠٠٠,٠٠     | ٦,٠٠٠,٠٠     |
| المجموع             | ٦,٠٠٠,٠٠     | ٦,٠٠٠,٠٠     |

إيضاح رقم (١١) ذمم وأرصدة دائنة :

| بيان                 | ٢٠٢٤/١٢/٣١ م | ٢٠٢٣/١٢/٣١ م |
|----------------------|--------------|--------------|
| البيان               | ريال سعودي   | ريال سعودي   |
| مركز الفيصلية - مورد | ٠,٠٠         | ٦١,٣٨٣,٠٠    |
| المجموع              | ٠,٠٠         | ٦١,٣٨٣,٠٠    |



(١٣)

جمعية المستودع الخيري بمحافظة شرورة

ترخيص رقم (٩٢٣)

شرورة - نجران - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١

إيضاح رقم (١٢) صافي الأصول:

| البيان                | صافي الأصول غير المقيمة | صافي الأصول المقيمة | صافي أصول الأوقاف | الاجمالي      | الاجمالي      |
|-----------------------|-------------------------|---------------------|-------------------|---------------|---------------|
|                       | ريال سعودي              | ريال سعودي          | ريال سعودي        | ريال سعودي    | ريال سعودي    |
| رصيد أول المدة        | ٩,٩٧٦,٠٢٠,٠٠            | ٣,٩١٦,٧٧٥,٠٠        | ٣٠٤,٤٨٩,٠٠        | ١٤,١٩٧,٢٨٤,٠٠ | ١٤,٢٩٨,٤٧٩,٠٠ |
| تسويات سنوات سابقة    | ٠,٠٠                    | ٠,٠٠                | ٠,٠٠              | ٠,٠٠          | ٩٠,٩٠١,٠٠     |
| التغير في صافي الأصول | ١٥٦,٩٧,٠٠٠              | (٧٠٣,٣٨٠,٠٠)        | ٢٩,٢٤٠,٠٠         | (٥١٧,٣٢٨,٠٠)  | (١٩٢,٠٩٦,٠٠)  |
| المجموع               | ١٠,١٣٢,٩٩٠,٠٠           | ٣,٢١٣,٣٩٥,٠٠        | ٣٣٣,٧٢٩,٠٠        | ١٣,٦٧٩,٩٥٤,٠٠ | ١٤,١٩٧,٢٨٤,٠٠ |

١/١٢ - صافي الأصول المقيمة :

| البيان                                   | الرصيد في أول العام | المقيد خلال العام | المحور خلال العام | الرصيد في آخر العام | الرصيد في ٢٠٢٣/١٢/٣١ |
|------------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|----------------------|
| تبرعات الأيتام                           | ٠,٠٠                | ١٦٠,٩٥٠,٠٠        | (١٦٠,٩٥٠,٠٠)      | ٠,٠٠                | ٠,٠٠                 |
| تبرعات عينية                             | ٦٤,٩٠٠,٠٠           | ٣,٠٩٤,٧٧١,٠٠      | (٣,٠٣١,٠٢٨,٠٠)    | ١٢٨,٦٤٣,٠٠          | ٦٤,٩٠٠,٠٠            |
| تبرعات تأثيث منازل                       | ٢٩,١٥٠,٠٠           | ١٤,٠٠٠            | (١٤,١٩٥,٠٠)       | ١٥,٠٩٥,٠٠           | ٢٩,١٥٠,٠٠            |
| تبرعات كفايات طالب العلم                 | ١١,٥٠٠,٠٠           | ٥٠,٥٠٠,٠٠         | ٠,٠٠              | ٦٢,٠٠٠,٠٠           | ١١,٥٠٠,٠٠            |
| تبرعات كفالات أسر                        | ٥٠٨,٠٠              | ٥١٢,٠٠٧,٠٠        | (٤٥١,١٣٣,٠٠)      | ٦١,٣٨٢,٠٠           | ٥٠٨,٠٠               |
| تبرعات برامج موسمية                      | ٣٥,٦٥٥,٠٠           | ٠,٠٠              | (١١,٦٧٩,٠٠)       | ٢٣,٩٧٦,٠٠           | ٣٥,٦٥٥,٠٠            |
| تبرعات السلالات الغذائية                 | ٦٢٦,٥٩١,٠٠          | ١١٧,٨٠٢,٠٠        | (٥٤٦,٢٨٢,٠٠)      | ١٩٨,١١١,٠٠          | ٦٢٦,٥٩١,٠٠           |
| تبرعات كفالات                            | ٢٥٢,٠٨٠,٠٠          | ٦٠,٣٥٠,٠٠         | ٠,٠٠              | ٣١٢,٤٣٠,٠٠          | ٢٥٢,٠٨٠,٠٠           |
| صندوق دعم الجمعيات - كفالة طالب العلم    | ١٠٣,٥٠٠,٠٠          | ٢٥٠,٠٠٠,٠٠        | (١٨٩,٠٠٠,٠٠)      | ١٦٤,٥٠٠,٠٠          | ١٠٣,٥٠٠,٠٠           |
| صندوق دعم الجمعيات - كفالات الأسر        | ١,٢٠٢,٠٠            | ٤٠٤,٧٨٨,٠٠        | (١٢٨,٦٩٦,٠٠)      | ٢٧٧,٢٩٤,٠٠          | ١,٢٠٢,٠٠             |
| تبرعات زكاة                              | ١,٣٧٤,٥٥١,٠٠        | ١,٣٢٢,٣٣٩,٠٠      | (١,٦٢٨,٥٠٠,٠٠)    | ١,٠٦٨,٣٩٠,٠٠        | ١,٣٧٤,٥٥١,٠٠         |
| تبرعات زكاة الفطر                        | ٠,٠٠                | ١٥,٩٥٠,٠٠         | (١٥,٩٥٠,٠٠)       | ٠,٠٠                | ٠,٠٠                 |
| تبرعات ترميم منازل                       | ١٧,٦٠٣,٠٠           | ٠,٠٠              | (١٧,٦٠٣,٠٠)       | ٠,٠٠                | ١٧,٦٠٣,٠٠            |
| تبرعات التدفئة في الشتاء                 | ٥٢,٢٠٧,٠٠           | ٣٤,٠٠٠            | (١٠,٩٠٠,٠٠)       | ٤١,٦٤٧,٠٠           | ٥٢,٢٠٧,٠٠            |
| تبرعات تفريج الكربة                      | ٣٤,٩٠٩,٠٠           | ١١٠,٤٧٣,٠٠        | (٦٨,٦١٣,٠٠)       | ٧٦,٧٦٩,٠٠           | ٣٤,٩٠٩,٠٠            |
| تبرعات التوكيل بالأضاحي                  | ٠,٠٠                | ٥٨,٨٢١,٠٠         | (٥٨,٨٢١,٠٠)       | ٠,٠٠                | ٠,٠٠                 |
| تبرعات سقيا الماء                        | ٣,٦٧٢,٠٠            | ٨٩٥,٠٠            | (٤,٥٦٧,٠٠)        | ٠,٠٠                | ٣,٦٧٢,٠٠             |
| تبرعات الحقيبة المدرسية                  | ٨,٨١٥,٠٠            | ٥,٦٠٠,٠٠          | (١٤,٤١٥,٠٠)       | ٠,٠٠                | ٨,٨١٥,٠٠             |
| إعانات الزواج                            | ٣٣,٠٠٠,٠٠           | ٥٠,٠٠٠,٠٠         | (٥٠,٠٠٠,٠٠)       | ٣٣,٠٠٠,٠٠           | ٣٣,٠٠٠,٠٠            |
| زكاة فطر - منصة إحسان                    | ٠,٠٠                | ١٥١,٣٨٠,٠٠        | (١٥١,٣٨٠,٠٠)      | ٠,٠٠                | ٠,٠٠                 |
| تبرعات منصة إحسان سلال غذائية            | ٧٠,٠٠٠,٠٠           | ١,٠٧٥,٠٠٠,٠٠      | (١,١٤٥,٠٠٠,٠٠)    | ٠,٠٠                | ٧٠,٠٠٠,٠٠            |
| تبرعات منصة إحسان - مساعدات الأسر        | ٠,٠٠                | ٥٠,٠٠٠,٠٠         | (٥٠,٠٠٠,٠٠)       | ٠,٠٠                | ٠,٠٠                 |
| تبرعات منصة إحسان مساعدات زواج           | ٢,٠٠٠,٠٠            | ٠,٠٠              | (٢,٠٠٠,٠٠)        | ٠,٠٠                | ٢,٠٠٠,٠٠             |
| كفالات المعجز عن الصيام - منصة إحسان     | ٦٠٠,٢٤٦,٠٠          | ٠,٠٠              | (٦٠٠,٢٤٦,٠٠)      | ٠,٠٠                | ٦٠٠,٢٤٦,٠٠           |
| كفالة طالب علم منصة إحسان                | ١٧,٠٠٠,٠٠           | ٧٥٠,٠٠٠,٠٠        | (١٧,٠٠٠,٠٠)       | ٧٥٠,٠٠٠,٠٠          | ١٧,٠٠٠,٠٠            |
| تبرعات أجهزة كهربائية بنك الجزيرة - منصة | ٠,٠٠                | ١٠٠,٠٠٠,٠٠        | (١٠٠,٠٠٠,٠٠)      | ٠,٠٠                | ٠,٠٠                 |
| تبرعات تفريج كربة - منصة إحسان           | ٠,٠٠                | ٢٤٩,٨٠٤,٠٠        | (٢٤٩,٨٠٤,٠٠)      | ٠,٠٠                | ٠,٠٠                 |
| تبرعات كفالة ذوي الإعاقة - منصة إحسان    | ٢٠٦,٢٠٠,٠٠          | ٠,٠٠              | (٢٠٦,٢٠٠,٠٠)      | ٠,٠٠                | ٢٠٦,٢٠٠,٠٠           |
| تبرعات سقيا الماء - منصة إحسان           | ٣٧١,٤٨٦,٠٠          | ٠,٠٠              | (٣٧١,٤٨٦,٠٠)      | ٠,٠٠                | ٣٧١,٤٨٦,٠٠           |
| المجموع                                  | ٣,٩١٦,٧٧٥,٠٠        | ٨,٥٩١,٩١٠,٠٠      | (٩,٢٩٥,٤٤٨,٠٠)    | ٣,٢١٣,٣٩٥,٠٠        | ٣,٩١٦,٧٧٥,٠٠         |

٢/١٢ - صافي أصول الأوقاف :

| البيان       | الرصيد في أول العام | الموقوف خلال العام | المحور خلال العام | الرصيد في آخر العام | الرصيد في ٢٠٢٣/١٢/٣١ |
|--------------|---------------------|--------------------|-------------------|---------------------|----------------------|
| تبرعات الوقف | ٣٠٤,٤٨٨,٠٠          | ٥٧,٨٦٠,٠٠          | (٢٨,٦٢٠,٠٠)       | ٣٣٣,٧٢٨,٠٠          | ٣٠٤,٤٨٨,٠٠           |
| المجموع      | ٣٠٤,٤٨٨,٠٠          | ٥٧,٨٦٠,٠٠          | (٢٨,٦٢٠,٠٠)       | ٣٣٣,٧٢٨,٠٠          | ٣٠٤,٤٨٨,٠٠           |

شركة عبدالله شاهر القحطاني

شركة عبدالله شاهر القحطاني للاستشارات المحاسبية شركة شخص واحد - ترخيص رقم ٢٦٧  
 Abdullah Shaheer Al-Qahtani Company For Accounting Consultations - One Person - Lic. No. 267

(١٤)

جمعية المستودع الخيري بمحافظة شرورة

ترخيص رقم (٩٢٣)

شرورة - نجران - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١م

## إيضاح رقم ١٣ - التبرعات والاستقطاعات النقدية :

| البيان                     | غير مقيد            | مقيد                | أوقاف            | الاجمالي            | ٢٠٢٣م               |
|----------------------------|---------------------|---------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|                            |                     |                     |                  | ريال سعودي          | ريال سعودي          |
| التبرعات النقدية العامة    | ١,٢٢٩,٦٦٢,٠٠        | ٠,٠٠                | ٠,٠٠             | ١,٢٢٩,٦٦٢,٠٠        | ٢١٧,٦٥٨,٠٠          |
| تبرعات لبناء أو شراء أوقاف | ٠,٠٠                | ٠,٠٠                | ٥٧,٨٦٠,٠٠        | ٥٧,٨٦٠,٠٠           | ٩٨,٤٧٣,٠٠           |
| تبرعات زكاة الفطر          | ٠,٠٠                | ١٥,٩٥٠,٠٠           | ٠,٠٠             | ١٥,٩٥٠,٠٠           | ٠,٠٠                |
| تبرعات كفالات الايتام      | ٠,٠٠                | ١٦٠,٩٥٠,٠٠          | ٠,٠٠             | ١٦٠,٩٥٠,٠٠          | ١٥٥,٤٣٦,٠٠          |
| تبرعات كفالات اسر          | ٠,٠٠                | ٥١٢,٠٠٧,٠٠          | ٠,٠٠             | ٥١٢,٠٠٧,٠٠          | ٦٤٠,٧٨٤,٠٠          |
| تبرعات تفريغ الكربة        | ٠,٠٠                | ١١٠,٤٧٣,٠٠          | ٠,٠٠             | ١١٠,٤٧٣,٠٠          | ٠,٠٠                |
| تبرعات سلال غذائية         | ٠,٠٠                | ١١٧,٨٠٢,٠٠          | ٠,٠٠             | ١١٧,٨٠٢,٠٠          | ٦٩٦,٠٤٣,٠٠          |
| تبرعات كفارات              | ٠,٠٠                | ٦٠,٣٥٠,٠٠           | ٠,٠٠             | ٦٠,٣٥٠,٠٠           | ٢٥,٤٣٨,٠٠           |
| تبرعات زكاة الفطر          | ٠,٠٠                | ٠,٠٠                | ٠,٠٠             | ٠,٠٠                | ٠,٠٠                |
| تبرعات التوكيل بالإضاحي    | ٠,٠٠                | ٥٨,٨٢١,٠٠           | ٠,٠٠             | ٥٨,٨٢١,٠٠           | ٣٠,٠٥٠,٠٠           |
| تبرعات ترميم منازل         | ٠,٠٠                | ٠,٠٠                | ٠,٠٠             | ٠,٠٠                | ٧,٠١٠,٠٠            |
| تبرعات التدفئة في الشتاء   | ٠,٠٠                | ٣٤,٠٠٠              | ٠,٠٠             | ٣٤,٠٠٠              | ٨,٩٩٩,٠٠            |
| تبرعات كفالات طالب العلم   | ٠,٠٠                | ٥٠,٥٠٠,٠٠           | ٠,٠٠             | ٥٠,٥٠٠,٠٠           | ٠,٠٠                |
| تبرعات تأثيث منازل         | ٠,٠٠                | ١٤,٠٠٠              | ٠,٠٠             | ١٤,٠٠٠              | ٧,٧٦٠,٠٠            |
| تبرعات تفريغ الكربة        | ٠,٠٠                | ٠,٠٠                | ٠,٠٠             | ٠,٠٠                | ١٥٨,٨١٨,٠٠          |
| تبرعات سقيا الماء          | ٠,٠٠                | ٨٩٥,٠٠              | ٠,٠٠             | ٨٩٥,٠٠              | ٠,٠٠                |
| تبرعات الحقيبة المدرسية    | ٠,٠٠                | ٥,٦٠٠,٠٠            | ٠,٠٠             | ٥,٦٠٠,٠٠            | ٢٠,٨١٥,٠٠           |
| تبرعات إعانات زواج         | ٠,٠٠                | ٥٠,٠٠٠,٠٠           | ٠,٠٠             | ٥٠,٠٠٠,٠٠           | ٧٨,٠٠٠,٠٠           |
| <b>المجموع</b>             | <b>١,٢٢٩,٦٦٢,٠٠</b> | <b>١,١٤٣,٨٢٨,٠٠</b> | <b>٥٧,٨٦٠,٠٠</b> | <b>٢,٤٣١,٣٥٠,٠٠</b> | <b>٢,١٤٥,٢٨٤,٠٠</b> |

## إيضاح رقم ١٤ - دعم منصة إحسان:

| البيان                                      | غير مقيد         | مقيد                | أوقاف       | الاجمالي            | ٢٠٢٣م               |
|---------------------------------------------|------------------|---------------------|-------------|---------------------|---------------------|
|                                             |                  |                     |             | ريال سعودي          | ريال سعودي          |
| زكاة فطر                                    | ٠,٠٠             | ١٥١,٣٨٠,٠٠          | ٠,٠٠        | ١٥١,٣٨٠,٠٠          | ١٢٣,٩٨٠,٠٠          |
| تبرعات منصة إحسان سلال غذائية               | ٠,٠٠             | ١,٠٧٥,٠٠٠,٠٠        | ٠,٠٠        | ١,٠٧٥,٠٠٠,٠٠        | ٧٤٦,٠٠٨,٠٠          |
| مساعادات الأسر                              | ٠,٠٠             | ٥٠,٠٠٠,٠٠           | ٠,٠٠        | ٥٠,٠٠٠,٠٠           | ٠,٠٠                |
| كفارات العجز عن الصيام                      | ٠,٠٠             | ٧٥,٠٠٠,٠٠           | ٠,٠٠        | ٧٥,٠٠٠,٠٠           | ٦٠٧,٢٠٠,٠٠          |
| كفالة طالب علم                              | ٠,٠٠             | ٠,٠٠                | ٠,٠٠        | ٠,٠٠                | ٢٠١,٠٠٠,٠٠          |
| تبرعات أجهزة كهربائية                       | ٠,٠٠             | ٠,٠٠                | ٠,٠٠        | ٠,٠٠                | ٥٤٠,٠٠٠,٠٠          |
| كسوة الشتاء - دعم مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز | ٠,٠٠             | ٠,٠٠                | ٠,٠٠        | ٠,٠٠                | ٧٠,٠٠٠,٠٠           |
| الراجحي الخيرية                             | ٠,٠٠             | ١٠٠,٠٠٠,٠٠          | ٠,٠٠        | ١٠٠,٠٠٠,٠٠          | ٠,٠٠                |
| أجهزة كهربائية - بنك الجزيرة - منصة إحسان   | ٠,٠٠             | ٢٤٩,٨٠٤,٠٠          | ٠,٠٠        | ٢٤٩,٨٠٤,٠٠          | ٤٠٠,٠٠٠,٠٠          |
| تبرعات تفريغ كربة                           | ٠,٠٠             | ٠,٠٠                | ٠,٠٠        | ٠,٠٠                | ٢٥٢,٠٠٠,٠٠          |
| تبرعات كفالة ذوي الإعاقة                    | ٢٠,٠٠٠,٠٠        | ٠,٠٠                | ٠,٠٠        | ٢٠,٠٠٠,٠٠           | ٠,٠٠                |
| تبرعات مصاريف تشغيلية                       | ٢٠,٠٠٠,٠٠        | ٢,٣٧٦,١٨٤,٠٠        | ٠,٠٠        | ٢,٣٩٦,١٨٤,٠٠        | ٢,٩٤٠,١٨٨,٠٠        |
| <b>المجموع</b>                              | <b>٢٠,٠٠٠,٠٠</b> | <b>٢,٣٧٦,١٨٤,٠٠</b> | <b>٠,٠٠</b> | <b>٢,٣٩٦,١٨٤,٠٠</b> | <b>٢,٩٤٠,١٨٨,٠٠</b> |

## إيضاح رقم ١٥ - المنح الحكومية:

| البيان                                | غير مقيد          | مقيد              | أوقاف       | الاجمالي          | ٢٠٢٣م             |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|
|                                       |                   |                   |             | ريال سعودي        | ريال سعودي        |
| منح حكومية - دعم المنح التشغيلي       | ١٥٥,٦٣٥,٠٠        | ٠,٠٠              | ٠,٠٠        | ١٥٥,٦٣٥,٠٠        | ٤١٨,٩٦٨,٠٠        |
| صندوق دعم الجمعيات - كفالة طالب العلم | ٠,٠٠              | ٢٥٠,٠٠٠,٠٠        | ٠,٠٠        | ٢٥٠,٠٠٠,٠٠        | ٢٤٥,٠٠٠,٠٠        |
| صندوق دعم الجمعيات - كفالات الأسر     | ٠,٠٠              | ٤٠٤,٧٨٨,٠٠        | ٠,٠٠        | ٤٠٤,٧٨٨,٠٠        | ٣١٥,٢١٢,٠٠        |
| <b>المجموع</b>                        | <b>١٥٥,٦٣٥,٠٠</b> | <b>٦٥٤,٧٨٨,٠٠</b> | <b>٠,٠٠</b> | <b>٨١٠,٤٢٣,٠٠</b> | <b>٩٧٩,١٨٠,٠٠</b> |

## جمعية المستودع الخيري بمحافظة شرورة

ترخيص رقم (٩٢٣)

شرورة - نجران - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١

## إيضاح رقم ١٦ - مصروفات البرامج والأنشطة :

| البيان                                         | ٢٠٢٤ م<br>ريال سعودي | ٢٠٢٣ م<br>ريال سعودي |
|------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| مساعدا ت نقدية                                 | ١٣,٧٤٠,٠٠            | ٦٣,٩٠٠,٠٠            |
| كفالات الاسر                                   | ٤٥١,١٣٣,٠٠           | ٦٤٠,٢٧٦,٠٠           |
| ترميم منازل                                    | ١٧,٦٠٣,٠٠            | ٢٢,١٥٠,٠٠            |
| مساعدا ت تأثيث منازل                           | ١٤,١٩٥,٠٠            | ٠,٠٠                 |
| سلال غذائية                                    | ٦١٦,٢٨٢,٠٠           | ١,٠٨٠,٨٦٣,٠٠         |
| كفالات أيتام                                   | ١٦٠,٩٥٠,٠٠           | ١٥٥,٤٣٦,٠٠           |
| زكاة الفطر                                     | ١٥,٩٥٠,٠٠            | ٠,٠٠                 |
| برنامج الاضاحي                                 | ٥٨,٨٢١,٠٠            | ٣٠,٠٥٠,٠٠            |
| برنامج كفارة يمين                              | ٠,٠٠                 | ١٢,١٥٩,٠٠            |
| برنامج التدفئة في الشتاء                       | ١٠,٩٠٠,٠٠            | ٠,٠٠                 |
| مساعدا ت الحقبة المدرسية                       | ١٤,٤١٥,٠٠            | ١٢,٠٠٠,٠٠            |
| برنامج كسوة العيد                              | ١١,٦٧٩,٠٠            | ١٦,٩٦٥,٠٠            |
| سقىا الماء                                     | ٤,٥٦٧,٠٠             | ٠,٠٠                 |
| مساعدا ت المقبلين على الزواج                   | ٥٠,٠٠٠,٠٠            | ٤٥,٠٠٠,٠٠            |
| منصة إحسان - سلال غذائية                       | ١,٠٧٥,٠٠٠,٠٠         | ٦٧٦,٠٠٨,٠٠           |
| منصة إحسان - مساعدة الشباب على الزواج          | ٢,٠٠٠,٠٠             | ٠,٠٠                 |
| منصة إحسان - مساعدا ت أجهزة كهربائية           | ١٠٠,٠٠٠,٠٠           | ٥٤٠,٠٠٠,٠٠           |
| منصة إحسان - كفالة طالب علم                    | ١٧,٠٠٠,٠٠            | ٢٧٥,٠٠٠,٠٠           |
| منصة إحسان - زكاة الفطر                        | ١٥١,٣٨٠,٠٠           | ١٢٣,٩٨٠,٠٠           |
| منصة إحسان - مساعدا ت الأسر                    | ٥٠,٠٠٠,٠٠            | ٠,٠٠                 |
| منصة إحسان - كفارة العجوز عن الصيام            | ٦٠٦,٥٦٨,٠٠           | ١١,٢٩٥,٠٠            |
| منصة إحسان - سقىا الماء                        | ٣٧١,٤٨٦,٠٠           | ٨٤,٣٧٧,٠٠            |
| منصة إحسان - تفريج الكربة                      | ٢٤٩,٨٠٤,٠٠           | ٤٠٠,٠٠٠,٠٠           |
| منصة إحسان - كسوة الشتاء                       | ٠,٠٠                 | ٢٩٠,٠٠٠,٠٠           |
| منصة إحسان - كفالة ذوي الإعاقة زكاة            | ٢٠٦,٢٠٠,٠٠           | ٤٥,٨٠٠,٠٠            |
| مساعدا ت تفريج كربة                            | ٦٨,٦١٣,٠٠            | ١٢٣,٩٠٩,٠٠           |
| منح حكومية - التميز المؤسسي - مشروع مفتاح كنان | ٠,٠٠                 | ٢٠,٠٠٠,٠٠            |
| صندوق دعم الجمعيات - كفالات الأسر              | ١٢٨,٦٩٦,٠٠           | ٣١٤,٠١٠,٠٠           |
| صندوق دعم الجمعيات - كفالة طالب العلم          | ١٨٩,٠٠٠,٠٠           | ١٤١,٥٠٠,٠٠           |
| <b>المجموع</b>                                 | <b>٤,٦٥٥,٩٨٢,٠٠</b>  | <b>٥,١٢٤,٦٧٨,٠٠</b>  |

## إيضاح رقم ١٧ - مصروفات التشغيل المحملة على النشاط :

| البيان                                         | ٢٠٢٤ م<br>ريال سعودي | ٢٠٢٣ م<br>ريال سعودي |
|------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| رواتب وأجور وبدلات محملة على النشاط            | ٤٣٤,٧٢٤,٠٠           | ٤٠٤,٠٤٦,٠٠           |
| مستهلكات وصيانة ومنافع وتشغيل محملة على النشاط | ٩٣,٧٥٧,٠٠            | ٤٦,٣٩٧,٠٠            |
| <b>المجموع</b>                                 | <b>٥٢٨,٤٨١,٠٠</b>    | <b>٤٥٠,٤٤٣,٠٠</b>    |

شركة عبدالله شاهر القحطاني  
للإستشارات المحاسبية

جمعية المستودع الخيري بمحافظة شرورة  
ترخيص رقم (٩٢٣)  
شرورة - نجران - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم ١٨ - مصروفات عمومية وإدارية :

| البيان                     | ٢٠٢٤ م     | ٢٠٢٣ م     |
|----------------------------|------------|------------|
| ريال سعودي                 | ريال سعودي | ريال سعودي |
| أجور ورواتب وبدلات         | ٥٠٦,٧٩١,٠٠ | ٤٢٠,٦٦٤,٠٠ |
| ادوات كتابية ومطبوعات      | ١٢,١٧٥,٠٠  | ٤,٦٨٢,٠٠   |
| م . ضيافة ونظافة           | ٩,٥٣٩,٠٠   | ٨,٣٦٠,٠٠   |
| صيانة واصلاح               | ٢٨,٢٢٧,٠٠  | ٦,٥٧٩,٠٠   |
| هاتف وبريد                 | ٢٢,٣٦١,٠٠  | ٤٣٠,٠٠     |
| دعاية واعلان               | ٨٥٨,٠٠     | ٢,٢٥١,٠٠   |
| كهرباء ومياه               | ١٥,٠١٦,٠٠  | ٠,٠٠       |
| عمولات بنكية               | ١٠,٦١٥,٠٠  | ٥,٠٠٣,٠٠   |
| مصاريف إستشارات            | ٠,٠٠       | ٠,٠٠       |
| زيوت ومحروقات              | ١٦,٨٩٠,٠٠  | ٤,٦٥١,٠٠   |
| مكافأة نهاية الخدمة        | ٠,٠٠       | ٣,٦٢٧,٠٠   |
| رسوم وتجديد اقامات         | ٤,٣٩٠,٠٠   | ١٠,٩٣٣,٠٠  |
| متنوعه                     | ٤٠٠,٠٠     | ٠,٠٠       |
| مكافآت وحوافز موسمية       | ٢٦,٨٠٠,٠٠  | ١,٠٢٨,٠٠   |
| مكافآت وحوافز اخرى         | ٠,٠٠       | ٢٥٠,٠٠     |
| تأمين سيارات               | ١,٣٢٥,٠٠   | ٠,٠٠       |
| مصاريف رسوم حكومية         | ٠,٠٠       | ٤,٧٩٤,٠٠   |
| بدل انتداب                 | ٢١,٥٥٩,٠٠  | ٧,٦٤٤,٠٠   |
| مصاريف تحميل و تنزيل و شحن | ٢٢,٣٣٧,٠٠  | ٠,٠٠       |
| أتعاب مراجعة و تدقيق       | ١٢,٩٠٠,٠٠  | ١٢,٠٠٠,٠٠  |
| رسوم اشتراكات              | ٩,٥٥٠,٠٠   | ١٣,٥٩٧,٠٠  |
| المجموع                    | ٧٢١,٧٣٣,٠٠ | ٥٠٦,٤٩٣,٠٠ |

إيضاح رقم (١٩) اعتماد القوائم المالية :

اعتمدت هذه القوائم المالية من قبل مجلس إدارة الجمعية بتاريخ : ٠٢ / ١١ / ١٤٤٦ هـ الموافق : ٣٠ / ٠٤ / ٢٠٢٥ م .

إيضاح رقم (٢٠) الأحداث اللاحقة :

لم تنشأ أي أحداث أخرى بعد ٢٠٢٤/١٢/٣١ م وقبل تاريخ توقيع تقرير المراجعة الصادر عن مراجع الحسابات المستقل والتي قد يكون لها تأثير جوهري على القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م.

