

جمعية الإيتام بمحافظة رنية  
قائمة المركز المالي  
في 30 يونيو 2023

رقم الايضاح	البيان	30/06/2023 ريال سعودي	31/03/2023 ريال سعودي
4	الأصول الأصول الثابتة <b>يخصم: مجمع الاهلاك</b> مجموع الأصول غير المتداولة	15,173,445 -20,909 15,152,536	118,639 -20,909 97,730
5	الأصول المتداولة نقد بالصندوق وبالبانوك عهد مستديمة عهد برامج وانشطة - مساعد الدوسري تحويلات بنكية المستودع ضريبة القيمة المضافة ( TAX ) مصروف مقدم ايجار مجموع الأصول المتداولة إجمالي الأصول	3,758,856 589 0 0 25,000 719,682 10,792 4,514,919 19,667,454	3,272,255 2,465 0 230 25,000 81,774 1,944 3,383,669 3,481,399
	حقوق الملكية راس المال جاري المالك صافي ايراد الجمعية مجموع حقوق الملكية	0 0 15,861,801 15,861,801	0 0 325,746 325,746
	الإلتزامات غير المتداولة مجموع الإلتزامات غير المتداولة	0 0	0 0
	الإلتزامات المتداولة مصاريف مستحقة تامينات اجتماعية مصروفات مستحقة تسويقيه رسوم مهنية مستحقة مخصص ترك الخدمة ضريبة التصرفات العقارية صافي الأصول غير المقيدة صافي الأصول المقيدة - كفالة أيتام مجموع الإلتزامات المتداولة مجموع حقوق الملكية والإلتزامات	0 0 6,000 20,200 650,000 -5,428 3,134,881 3,805,653 19,667,454	0 0 6,000 20,200 0 -5,428 3,134,881 3,155,653 3,481,399

الايضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها

**جمعية الايتام بمحافظة رنية**  
**قائمة الدخل (الأرباح والخسائر) المنفرده**  
**عن الفترة من 2023-4-1 وحتى 2023-06-30**

رقم الايضاح	البيان	30/06/2023 ريال سعودي	31/03/2023 ريال سعودي
1	الايادات يخصم منه : تكلفة الايرادات	18,911,521 0	1,327,426
	مجمل الربح	18,911,521	1,327,426
	يضاف اليه : ايرادات اخري يخصم منه :	0	
2	المصروفات العمومية والادارية	242,153	120,369
3	مصاريف البرامج والأنشطة	2,807,566	881,311
	صافي ايراد الجمعية قبل خصم الزكاه الشرعية	15,861,801	325,746
	يخصم منه : الزكاه الشرعية	0	
	صافي ايراد الجمعية	15,861,801	325,746

الايضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها

قائمة التدفقات النقدية  
جمعية الايتام بمحافظة رنية  
عن الفترة المالية المنتهية في 30 يونيو 2023

البيان

<u>التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل</u>	
15,861,801.39	صافي ايراد الجمعية
	<u>يتم تسويته بـ</u>
-	استهلاك ممتلكات واليات ومعدات
15,861,801.39	ربح التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل
-	الزيادة او النقص في المخزون
(644,649.36)	الزيادة او النقص في أرصدة مدينون متنوعون
650,000.00	الزيادة او النقص في دائنون متنوعون
(325,746.06)	صافي ايراد الجمعية
15,541,405.97	النقدية المتولدة من التشغيل
(15,054,805.13)	الاصول المقتناه
486,600.84	تدفقات نقدية قبل البنود غير العادية
486,600.84	صافي التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
486,600.84	صافي الزيادة في النقدية وما في حكمها
3,272,255.40	النقدية وما في حكمها في بداية الفترة
3,758,856.24	النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة

جمعية الإيتام بمحافظة رنية  
قائمة التغيرات في حقوق الملكية  
عن السنة المنتهية في 2023/06/30

إجمالي حقوق الملكية	المجموع	الأرباح / الخسائر المبقاه	جاري المالك	رأس المال	البيان
-	-	-	-	-	الرصيد في 31 ديسمبر 2021
-	-	-	-	-	التغيرات في السياسات المحاسبية
-	-	-	-	-	الرصيد المعاد عرضه
-	-	-	-	-	التغيرات في حقوق الملكية خلال 2022
-	-	-	-	-	إصدار رأس مال أسهم
-	-	-	-	-	توزيعات
-	-	-	-	-	التحويل الي الأرباح المرحله
-	-	-	-	-	اجمالي الدخل الشامل عن السنه
-	-	-	-	-	الرصيد في 31 ديسمبر 2022
-	-	-	-	-	التغيرات في حقوق الملكية خلال 2023
-	-	-	-	-	إصدار رأس مال أسهم
-	-	-	-	-	توزيعات
15,861,801	15,861,801	15,861,801	-	-	اجمالي الدخل الشامل عن السنه
-	-	-	-	-	التحويل الي الأرباح المرحله
15,861,801	15,861,801	15,861,801	-	-	الرصيد في 30 يونيو 2023

## 1- إيرادات الجمعية

2023	
307,051.00	الزكاة
1,104,457.11	تبرعات و هبات مقيدة نقدية - كفالات ايتام
10,150.00	تبرعات و هبات مقيدة نقدية - مساعدات
43,132.80	تبرعات و هبات مقيدة نقدية - تبرعات الارامل والمطلقات منصفه تبرع
95,771.52	المنصة الوطنية للتبرع
73,500.00	تبرعات كفالة الايتام 17 يتيم - منصة احسان
7,946,436.74	تبرعات وقف
97,200.00	تبرعات منصة احسان 27 يتيم مؤسسة سليمان الراجحي
7,138,289.75	تبرعات البرامج والانشطة
176,000.00	تبرعات كفالة الايتام - منصة احسان 35 يتيم (176000 ريال )
44,846.71	تبرعات مشاريع
134,500.00	تبرعات عينية
1,740,184.94	تبرعات عامة غير مقيدة
18,911,520.57	

## 2- المصروفات العمومية والادارية

2023	
13,223.16	خارج عمل
8,700.72	تأمينات اجتماعية
92,614.00	رواتب واجور
13,000.00	مكافآت وحوافز موسمية
4,000.00	بدل اإدارة
10,800.00	بدلات اخرى
830.15	مستلزمات مكتبية
96.00	الوقود والمحروقات
3,397.50	مطبوعات
868.71	عامل النظافة و مواد التنظيف
135.74	مستلزمات المطبخ
136.00	مستهلكات اخرى
205.02	صيانة واصلاح -المباني
1,258.85	الكهرباء
2,875.00	الهاتف والفاكس والانترنت
564.84	تكاليف البريد والبرقيات
940.00	اجور تحميل وتنزيل
9,236.70	مصاريف الضيافة
10,434.78	أتعاب المراجعة - رسوم مهنية
22,195.25	مصاريف اشتراكات وتصدقات
3,422.00	مصاريف الدعاية والاعلان
3,600.00	العينات والهدايا
3,576.57	مصاريف بنكية و عمولات
140.00	المبني - مياه
1,000.00	نقلات
34,902.00	مصروف ايجار مقر الجمعية
242,152.99	

## 3- مصاريف البرامج والانشطة

275,251.30	مصاريف الزكاة الشرعية
29,500.00	مصاريف برامج وانشطة - كفالات ايتام
29,700.00	مصاريف برامج وانشطة - كفالة امهات الايتام - منصة تبرع
165,670.00	مصاريف برامج وانشطة - السلة الغذائية
87,368.43	مصاريف برامج وانشطة - دعم أسرة محتاجة (الحالات الانسانية)
112,800.00	مصاريف برامج وانشطة - كسوة العيد
60,000.00	مصاريف برامج وانشطة - كفالة امهات الايتام عامه
104,400.00	مصاريف برامج و أنشطة كفالات ايتام منصة احسان 58 يتيم(208800 ريال )
201,600.00	مصاريف برامج وانشطة كفالات ايتام منصة تبرع
225,600.00	مصاريف البرامج والانشطة - كفالة الارامل والمطلقات - منصة احسان
212,400.00	مصاريف أنشطة كفالة الايتام منصة احسان 118 يتيم(424800 ريال )
57,600.00	مصاريف أنشطة كفالة الايتام منصة احسان 32 يتيم (141900 ريال )
4,000.00	مصاريف برامج و أنشطة - الكفالة الصحية
158,880.00	مصاريف برامج و أنشطة - الكفالة الغذائية
20,400.00	مصاريف برامج و أنشطة - كفالة ايتام منصة احسان 17 يتيم (73500 ريال )
14,000.00	مصاريف برامج و أنشطة - كفالة الايتام منصة احسان 35 يتيم ( 176000 ريال )
48,600.00	منصة احسان كفالة 27 يتيم من مؤسسة سليمان الراجحي الخيرية
274,942.61	مصاريف أنشطة تسويقية
38,619.85	مصاريف برامج و أنشطة ( وجبة حاج )
650,000.00	مصاريف وقف اليتيم الاول
36,234.00	مصاريف الانشطة - راتب الباحث الاجتماعي
2,807,566.19	



## 4- الأصول الثابتة

2023	
34,113.00	الات ومعدات
33,853.00	الأثاث المكتبي
8,999.00	أجهزة الاتصال والأمن والحماية
1,043.48	اجهزة الحاسب الابي وملحقاتها
12,600.00	لوحات الدعاية والإعلان
20,000.00	الأصول غير الملموسة - برنامج روافد
15,062,836.13	مشاريع و قفية تحت التنفيذ - اوقاف
15,173,444.61	

## 5- نقدية بالصندوق والبنوك

2023	
469,008.69	بنك الراجحي - العام 876
50,951.00	بنك الراجحي - الزكاة 892
70,237.71	بنك الراجحي - المشاريع 850
2,645,103.48	بنك الراجحي - كفالة الايتام 868
222,888.80	بنك الراجحي - كفالة الارامل 432
300,466.56	بنك الراجحي - حساب البرامج والانشطة 416
100.00	بنك الراجحي - حساب الصدفات 424
-	بنك الراجحي - حساب الوقف 819
100.00	الصندوق
3,758,856.24	

اعداد المشرف المالي  
خالد عبدالله السبيعي