

مؤسسة محمد عصيد الشراري و والدية الخيرية

(مؤسسة فردية خيرية)

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٦٨)

القوائم المالية للفترة المنتهية في

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

وتقرير مراجع الحسابات المستقل

فهرس القوائم المالية

صفحة

٢-١	تقرير مراجع الحسابات المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الدخل الشامل
٥	قائمة التغيرات في حقوق الملكية
٦	قائمة التدفقات النقدية
١٢-٧	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

السيد / المالك
مؤسسة محمد عصيد الشراري و والدية الخيرية
(مؤسسة فردية خيرية)
الجوف - المملكة العربية السعودية

الرأي:

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لمؤسسة محمد عصيد الشراري و والدية الخيرية والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م وقوائم الدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية كما في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية من رقم (١) إلى رقم (٩) المعتبرة جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية المهمة.

وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة ككل:

تعرض بشكل عادل، من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي لمؤسسة محمد عصيد الشراري و والدية الخيرية كما هي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م ونتائج أعمالها والتغيرات في حقوق الملكية وتدفقاتها النقدية كما في ذلك التاريخ، وفقا للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي تعتمدها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي:

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير موضحة بمزيد من التفصيل في قسم "مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية" الوارد في تقريرنا، ونحن مستقلون عن المؤسسة طبقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية، وقد وفينا أيضاً بمسؤولياتنا الأخرى وفقاً لتلك القواعد، وفي اعتقادنا فإن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها تعد كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية:

الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية بشكل عادل وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي تعتمدها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، وكذلك هي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لتمكّنها من إعداد قوائم مالية خالية من التحريف الجوهرية، سواء بسبب غش أو خطأ، وعند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقييم قدرة المؤسسة على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، عن الأمور المتعلقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لدى الإدارة لتصفية المؤسسة أو إيقاف عملياتها، أو ما لم يكن لديها أي خيار آخر واقعي سوى القيام بذلك.

إن الأشخاص المكلفين بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية للمؤسسة.



تقرير المراجع المستقل (تتمة)

السيد / المالك
مؤسسة محمد عصيد الشراري و والدية الخيرية
(مؤسسة فردية خيرية)
الجوف - المملكة العربية السعودية

مسئوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن كل تحريف جوهري متى كان موجوداً، ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتُعد جوهريّة إذا كان يمكن بدرجة معقولة توقع أن تؤثر منفردة، أو في مجملتها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني طوال عملية المراجعة، ومسؤولياتنا هي:

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للمؤسسة.
- تقييم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية، استناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً جوهرياً بشأن قدرة المؤسسة على البقاء كمنشأة مستمرة، وإذا خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، فإننا مطالبون بأن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فإننا مطالبون بتعديل رأينا، وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف المؤسسة عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- نقوم بإبلاغ الإدارة من بين عدة أمور، بنطاق المراجعة وتوقيت المراجعة والنتائج الهامة لأعمال المراجعة بما في ذلك أية نقاط ضعف جوهريّة في نظام الرقابة الداخلية التي نحددها أثناء عملية المراجعة.

خالد حسن الأبيض
محاسب قانوني - ترخيص رقم (٦٤٩)

١٢/٠٤/١٤٤٠هـ



الدمام - المملكة العربية السعودية
٠٩ جمادى الأول ١٤٤٥هـ
٢٣ نوفمبر ٢٠٢٣م

مؤسسة محمد عصيد الشراري و والدية الخيرية
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٦٨)
الجوف - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م
المبالغ بالريال السعودي

<u>الموجودات</u>	<u>ايضاح</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢١م</u>
<u>الموجودات المتداولة</u>			
النقد بالصندوق ولدي البنوك	(٣)	٩٤,٩٤٦	٢٢٨,٤٨٧
إجمالي الموجودات المتداولة		٩٤,٩٤٦	٢٢٨,٤٨٧
<u>الموجودات غير المتداولة</u>			
الأصول الغير ملموسة ،صافي	(٤)	٢٠,٠٠٠	٢٤,٠٠٠
إجمالي الموجودات غير المتداولة		٢٠,٠٠٠	٢٤,٠٠٠
إجمالي الأصول		١١٤,٩٤٦	٢٥٢,٤٨٧
<u>الإلتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى	(٥)	٦,٠٠٠	٢٣,٠٠٠
إجمالي الإلتزامات		٦,٠٠٠	٢٣,٠٠٠
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		٢٥,٤٥٤	٣٥,٤٦٨
صافي الأصول المقيدة	(٩)	٨٣,٤٩٢	١٩٤,٠١٩
إجمالي صافي الأصول		١٠٨,٩٤٦	٢٢٩,٤٨٧
إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول		١١٤,٩٤٦	٢٥٢,٤٨٧

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

مؤسسة محمد عصيد الشراري و والدية الخيرية
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٦٨)
الجوف - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م
المبالغ بالريال السعودي

الإيرادات والمكاسب	إيضاح	غير مقبدة	مقبدة	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١م
التبرعات النقدية العامة		١٨,٠٠٠	٠	١٨,٠٠٠	٥٠,٠٠٠
تبرعات الزكاة	(٦)	٠	٧٢٢,٧٨٠	٧٢٢,٧٨٠	٧٣٨,٤٣٨
صافي الأصول المحررة من القيود		٨٣٣,٣٠٧	(٨٣٣,٣٠٧)	٠	٠
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام					
إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف		٨٥١,٣٠٧	(١١٠,٥٢٧)	٧٤٠,٧٨٠	٧٨٨,٤٣٨
المصروفات والخسائر					
مساعداة الزكاة	(٧)	٨٣٣,٣٠٧	٠	٨٣٣,٣٠٧	٥٦٤,٤٣٨
المصروفات العمومية والإدارية	(٨)	٢٤,٠١٤	٠	٢٤,٠١٤	٢٤,٦٠٠
إطفاء أصول غير ملموسة	(٤)	٤,٠٠٠	٠	٤,٠٠٠	٤,٠٠٠
إجمالي المصروفات والخسائر		٨٦١,٣٢١	٠	٨٦١,٣٢١	٥٩٣,٠٣٨
التغير في صافي الأصول		(١٠,٠١٤)	(١١٠,٥٢٧)	(١٢٠,٥٤١)	١٩٥,٤٠٠
صافي الأصول في بداية السنة		٣٥,٤٦٨	١٩٤,٠١٩	٢٢٩,٤٨٧	٣٤,٠٨٧
صافي الأصول في نهاية السنة		٢٥,٤٥٤	٨٣,٤٩٢	١٠٨,٩٤٦	٢٢٩,٤٨٧

ان الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية

مؤسسة محمد عصيد الشراوى و والدية الخيرية
مسجلة لدى المركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (١٦٨)
الجوف - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م
المبالغ بالريال السعودى

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢١م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(١٢٠,٥٤١)	١٩٥,٤٠٠	التغير في صافي الاصول
٤,٠٠٠	٤,٠٠٠	إطفاء أصول غير ملموسة
(١١٦,٥٤١)	١٩٩,٤٠٠	التغير في صافي الاصول بعد التسويات
		<u>التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة</u>
(١٧,٠٠٠)	٦٠٠	مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
(١٣٣,٥٤١)	٢٠٠,٠٠٠	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(١٣٣,٥٤١)	٢٠٠,٠٠٠	صافي التغير في رصيد النقدية
٢٢٨,٤٨٧	٢٨,٤٨٧	رصيد النقدية في بداية الفترة
٩٤,٩٤٦	٢٢٨,٤٨٧	رصيد النقدية في نهاية الفترة

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

مؤسسة محمد عصيد الشراري و والدية الخيرية
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٦٨)
الجوف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م

(١) معلومات عن المؤسسة :

(١/١) اسم المؤسسة : مؤسسة محمد عصيد الشراري و والدية الخيرية

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

(١/٣) رقم التسجيل : مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٦٨) بتاريخ ٢٥ / ١٢ / ١٤٣٧ هـ .

(١/٤) أهداف المؤسسة :-

* المساهمة في التعليم النوعي ودعم المبدعين والمتفوقين علمياً ورفع روح المنافسة الخلافة

* تشجيع ودعم ومساندة المخترعين وتمكينهم من تسجيل وحماية ابداعهم الفكري لدي مكاتب حماية الملكية الفكرية

* تقديم الدعم المادي للجمعيات الخيرية المرخص لها من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية

* تدريب وتأهيل ودم الأسر المحتاجة لمساعدتها على تنمية مواردها المادية

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

(١/٥) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في الأول من شهر يناير من العام المالي ٢٠٢٢م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠٢٢م .

(٢) أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

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

(٢/١) استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين. يتطلب استخدام التقديرات والإفتراسات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المسجلة خلال تلك السنة وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة حول الأحداث والأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .

مؤسسة محمد عصيد الشراري و والدية الخيرية
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٦٨)
الجوف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م

(٢/٢) العرف المحاسبي :

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

(أ) الإيرادات :

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

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

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

(1/3) ان يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .

وفيما عدا ذلك يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً للأساس النقدى .

(٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات فى صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن الإيرادات وذلك عند إمكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات .

(ب) المصروفات :

(١) يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

(٢) يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

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

النقدية وشبه النقدية:

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

الذمم المدينة:

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

مؤسسة محمد عصيد الشراري و والدية الخيرية
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٦٨)
الجوف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م

الأصول الثابتة :-

يتم الاعتراف بالموجودات الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للمؤسسة ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الاستهلاك ، وتلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

الخطة الاستراتيجية ١٠ %

الاستثمارات طويلة الأجل:

تقوم المؤسسة بتسجيل استثماراتها بموجب التكلفة الفعلية عند اقتنائها ويتم تعديلها في الفترات المالية التي تلي تاريخ اقتنائها بما يخص المؤسسة من صافي نتيجة الاستثمارات ، ويتم أظهار ما يخص المؤسسة من صافي نتيجة الاستثمارات كبنء مستقل في قائمة الدخل وفقاً لمعيار المحاسبة عن الاستثمارات وفق طريقة حقوق الملكية .

مكافأة نهاية الخدمة :-

يجنب مخصص لمكافأة نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدمتهم المتجمعة بتاريخ قائمة المركز المالي وفقاً لإحكام نظام العمل و العمال في المملكة العربية السعودية.

الديون المشكوك في تحصيلها :-

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

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى:

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

الاستثمارات المالية :-

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

التبرعات العينية :-

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الإستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل 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 ومافى حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

إيضاح : (٣) النقد بالصندوق ولدى البنوك :-		٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١م
البنك الاهلى التجارى	٤٤,٩٤٦	١٧٨,٤٨٧	
مصرف الراجحي	٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	
الاجمالى	٩٤,٩٤٦	٢٢٨,٤٨٧	

مؤسسة محمد عصيد الشراري و والدية الخيرية
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٦٨)
الجوف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م

<u>(٤) صافي الأصول الغير ملموسة - صافي</u>									
<u>البيان</u>	<u>تكلفة الأصول</u> <u>في</u> <u>٢٠٢٢/٠١/٠١م</u>	<u>إضافات</u> <u>خلال العام</u>	<u>الاستبعادات</u> <u>خلال العام</u>	<u>تكلفة الأصول</u> <u>في</u> <u>٢٠٢٢/١٢/٣١م</u>	<u>مجمع الإهلاكات</u> <u>في</u> <u>٢٠٢٢/٠١/٠١م</u>	<u>إهلاكات</u> <u>العام</u>	<u>مجمع الإهلاك</u> <u>المستبعد</u>	<u>مجمع الإهلاكات</u> <u>في</u> <u>٢٠٢٢/١٢/٣١م</u>	<u>صافي قيمة الأصول</u> <u>في</u> <u>٢٠٢٢/١٢/٣١م</u>
الخطة الاستراتيجية	٤٠,٠٠٠	٠	٠	٤٠,٠٠٠	١٦,٠٠٠	٤,٠٠٠	٠	٢٠,٠٠٠	٢٤,٠٠٠
الإجمالي	٤٠,٠٠٠	٠	٠	٤٠,٠٠٠	١٦,٠٠٠	٤,٠٠٠	٠	٢٠,٠٠٠	٢٤,٠٠٠

مؤسسة محمد عصيد الشراري و والدية الخيرية
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٦٨)
الجوف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م

		إيضاح : (٥) مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى :-
٣١ ديسمبر ٢٠٢١م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	اتعاب مهنية مستحقة
٢٣,٠٠٠	٦,٠٠٠	
٢٣,٠٠٠	٦,٠٠٠	<u>الاجمالي</u>
		إيضاح : (٦) تبرعات الزكاة :-
٣١ ديسمبر ٢٠٢١م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	تبرعات نقدية مقيدة - الزكاة
٧٠٠,٠٠٠	٦٠٠,٠٠٠	تبرعات نقدية مقيدة - الزكاة (مؤسسة المهندس الاستشاري)
٣٨,٤٣٨	١٥,٧٧٩	تبرعات نقدية مقيدة - الزكاة (مكتب المهندس العقاري)
٠	٢٩,٧٣١	تبرعات نقدية مقيدة - الزكاة (مكتب المهندس الاستشاري)
٠	٧٧,٢٧٠	
٧٣٨,٤٣٨	٧٢٢,٧٨٠	<u>الاجمالي</u>

مؤسسة محمد عصيد الشراري و والدية الخيرية
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٦٨)
الجوف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢١م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م</u>	<u>إيضاح : (٧) مساعدات الزكاة :-</u>
٠	٤٠,٩٠٧	مساعدات الزكاة - افراد
٤٦,٤٣٨	٣٦,٠٠٠	مساعدات الزكاة - اسر محتاجة
٠	٧,٤٠٠	مساعدات الزكاة - اسر (حالات مرضية)
٥,٠٠٠	١٠,٠٠٠	مساعدات الزكاة - جمعية ابن القيم الخيرية بقارا
٩٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	مساعدات الزكاة - جمعية البر الخيرية بأبو عجرم
٥٠,٠٠٠	٩٠,٠٠٠	مساعدات الزكاة - جمعية البر الخيرية بالعيساوية
٧٠,٠٠٠	٩٠,٠٠٠	مساعدات الزكاة - جمعية البر الخيرية بميقوع
٧٠,٠٠٠	٨٠,٠٠٠	مساعدات الزكاة - جمعية البر الخيرية بالنبك ابوقصر
٨٠,٠٠٠	٨٠,٠٠٠	مساعدات الزكاة - جمعية البر الخيرية بقليلب خضر
٥٧,٠٠٠	٦٨,٠٠٠	مساعدات الزكاة - جمعية البر الخيرية بدومة الجندل
٦١,٠٠٠	٦٦,٠٠٠	مساعدات الزكاة - جمعية البر الخيرية بطبرجل
٠	٥٠,٠٠٠	مساعدات الزكاة - جمعية البر الخيرية بمركز الوادي
٥,٠٠٠	١٠,٠٠٠	مساعدات الزكاة - جمعية البر الخيرية بالاضرارع
٥,٠٠٠	١٠,٠٠٠	مساعدات الزكاة - جمعية البر الخيرية بالجوف
٥,٠٠٠	١٠,٠٠٠	مساعدات الزكاة - جمعية البر الخيرية بالرديفة
٠	١٠,٠٠٠	مساعدات الزكاة - جمعية البر الخيرية بالقريات
٥,٠٠٠	١٠,٠٠٠	مساعدات الزكاة - جمعية البر الخيرية بصوير
٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	مساعدات الزكاة - جمعية البر الخيرية بالحديثة
٠	١٠,٠٠٠	مساعدات الزكاة - جمعية الغد لرعاية الايتام طبرجل
٥,٠٠٠	١٠,٠٠٠	مساعدات الزكاة - جمعية المستودع الخير بدومة الجندل
٠	١٠,٠٠٠	مساعدات الزكاة - جمعية الملك عبدالعزيز النسائية
٠	١٠,٠٠٠	مساعدات الزكاة - جمعية سمح للخدمات الطبية طبرجل
٠	١٠,٠٠٠	مساعدات الزكاة - جمعية قدوة لرعاية الايتام بسكاكا
٥,٠٠٠	١٠,٠٠٠	مساعدات الزكاة - لجنة رعاية السجناء سكاكا
<u>٥٦٤,٤٣٨</u>	<u>٨٣٣,٣٠٧</u>	<u>الاجمالي</u>

مؤسسة محمد عصيد الشراري و والدية الخيرية
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٦٨)
الجوف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

<u>إيضاح : (٨) المصروفات العمومية والإدارية :-</u>		
<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م</u>	
١٨,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	حوافز ومكافآت
٦,٠٠٠	٤,٦٠٠	اتعاب مهنية
١٤	٠	مصروفات وعمولات بنكية
<u>٢٤,٠١٤</u>	<u>٢٤,٦٠٠</u>	<u>الاجمالي</u>
<u>إيضاح : (٩) صافي الأصول المقيدة :-</u>		
<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م</u>	
٨٣,٤٩٢	١٩٤,٠١٩	صافي الأصول المقيدة - زكاة
<u>٨٣,٤٩٢</u>	<u>١٩٤,٠١٩</u>	