

جمعية دنيانا نور النسائية
مسجلة بالمركز المالي لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٠٥٩)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية دنيانا نور النسائية
مسجلة بالمركز المالي لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٠٥٩)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

<u>المحتويات</u>	<u>الصفحة</u>
تقرير المراجع المستقل	١-٢
قائمة المركز المالي	٣
قائمة الأنشطة	٤
قائمة التدفق النقدي	٥
إيضاحات حول القوائم المالية	٦-١٢

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية دنيانا نور النسائية

جدة - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

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

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

أساس الرأي

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

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

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

مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية

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

-١-

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية دنياتا نور النسائية

جدة - المملكة العربية السعودية

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

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

مكتب رامي الخضر - محاسبون ومراجعون قانونيون





رامي خالد الخضر
ترخيص رقم (٤٢٩)

في ٠٨ محرم ١٤٤٦ هـ الموافق ١٤ يوليو ٢٠٢٤ م
جدة - المملكة العربية السعودية

جمعية دنيانا نور النسائية

مسجلة بالمركز المالي لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٠٥٩)

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>
الأصول المتداولة			
النقد لدى البنوك	(٣)	٧٩,٧٦٧	٤٦,٩٤٦
إجمالي الأصول المتداولة		٧٩,٧٦٧	٤٦,٩٤٦
الأصول غير المتداولة			
صافي الأصول الثابتة	(٤)	١٠,٠٠٣	١٣,٢٧٦
صافي الأصول غير الملموسة	(٥)	٨٤٠	١,٦٨٠
إجمالي الأصول غير المتداولة		١٠,٨٤٣	١٤,٩٥٦
إجمالي الأصول		٩٠,٦١٠	٦١,٩٠٢
الالتزامات وصافي الأصول			
الالتزامات المتداولة			
ذمم دائنة		١,٥١٧	٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		١,٥١٧	٠
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		(٦٢,٥٦٩)	(٣٢,٦٨٠)
صافي الأصول المقيدة		١٥١,٦٦٢	٩٤,٥٨٢
إجمالي صافي الأصول		٨٩,٠٩٣	٦١,٩٠٢
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٩٠,٦١٠	٦١,٩٠٢

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية دنيا نور النسائية
مسجلة بالمركز المالي لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٠٥٩)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب				
(٦) المنح الحكومي - دعم القطاع	٠	٠	٠	٢٠,٠٠٠
(٧) تبرعات نقدية مقيدة	٠	١٤٠,٨٠١	١٤٠,٨٠١	١,٠٠٠
إيرادات الاشتراكات	٣,٧٠٠	٠	٣,٧٠٠	١,٧٠٠
(٨) إيرادات الأنشطة	٠	٥٥,٥٠٦	٥٥,٥٠٦	٢٩,٩٣٥
إيرادات تأجير	٠	٠	٠	٢٠٠
التبرع العام	٨,٧٩٥	٠	٨,٧٩٥	٠
صافي الأصول المحررة من القيود				
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام				
إجمالي الإيرادات والمكاسب	١٢,٤٩٥	١٩٦,٣٠٧	٢٠٨,٨٠٢	٥٢,٨٣٥
المصروفات والخسائر				
(٩) مصاريف الأنشطة	٠	١٣٩,٢٢٧	١٣٩,٢٢٧	٩,٢١٨
(١٠) مصاريف عمومية وإدارية	٢٠,٨٩٦	٠	٢٠,٨٩٦	٤٦,٤٨٨
مصاريف التشغيل المحملة على النشاط	١٧,٣٧٣	٠	١٧,٣٧٣	٠
إهلاك الأصول الثابتة	٥,٢٨٠	٠	٥,٢٨٠	٩,٦٧٤
إطفاء أصول غير ملموسة	٨٤٠	٠	٨٤٠	٦٣٠
إجمالي المصروفات والخسائر	٤٤,٣٨٩	١٣٩,٢٢٧	١٨٣,٦١٦	٦٦,٠١٠
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	(٣١,٨٩٤)	٥٧,٠٨٠	٢٥,١٨٦	(١٣,١٧٥)
البنود الاستثنائية				
مصروفات سنوات سابقة	٢,٠٠٥	٠	٢,٠٠٥	٠
التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية	٠	٠	٠	٠
التغير في صافي الأصول	(٢٩,٨٨٩)	٥٧,٠٨٠	٢٧,١٩١	(١٣,١٧٥)
صافي الأصول في بداية السنة	(٣٢,٦٨٠)	٩٤,٥٨٢	٦١,٩٠٢	٧٥,٠٧٧
صافي الأصول في نهاية السنة	(٦٢,٥٦٩)	١٥١,٦٦٢	٨٩,٠٩٣	٦١,٩٠٢

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية دنيانا نور النسائية

مسجلة بالمركز المالي لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٠٥٩)

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(١٣,١٧٥)	٢٧,١٩١	التغير في صافي الأصول
٩,٦٧٤	٥,٢٨٠	إهلاك الأصول الثابتة
٦٣٠	٨٤٠	إطفاء الأصول غير الملموسة
<u>(٢,٨٧١)</u>	<u>٣٣,٣١١</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
١,٦٨٠	٠	مدينون وارصدة مدينة اخرى
	١,٥١٧	ذمم دائنة
	(٢,٠٠٧)	تسويات مجمع اهلاك الأصول الثابتة
<u>(١,١٩١)</u>	<u>٣٢,٨٢١</u>	صافي التدفقات النقدية (المستخدم في) المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
٠	٠	شراء وإضافات أصول ثابتة
٠	٠	شراء وإضافات الأصول غير الملموسة
٠	٠	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
<u>(١,١٩١)</u>	<u>٣٢,٨٢١</u>	التغير في النقدية خلال السنة
٤٨,١٣٧	٤٦,٩٤٦	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>٤٦,٩٤٦</u>	<u>٧٩,٧٦٧</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية دنيانا نور النسائية

مسجلة بالمركز المالي لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٠٥٩)

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية دنيانا نور النسائية

(٢/١) المركز الرئيسي : جدة - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية .

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز المالي لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٠٥٩) بتاريخ ١١/١٠/١٤٣٩ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

محاضن اجتماعية وورش عمل حرفية وتطويرية .

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ١/١/٢٠٢٣ م وتنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢٣ م .

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

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

(١/٢) استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتملة في تاريخ القوائم المالية , إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المسجلة خلال تلك السنة وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة حول الأحداث والأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .

جمعية دنياتا نور النسائية

مسجلة بالمركز المالي لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٠٥٩)

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

(٢/٢) العرف المحاسبي :

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

(أ) الإيرادات :

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

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

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

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

(١/ج) أن يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .

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

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

(ب) المصروفات :

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

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

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

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

النقدية وشبه النقدية :

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة والحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة :

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد اخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

جمعية دنيانا نور النسائية

مسجلة بالمركز المالي لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٠٥٩)

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م

الأصول الثابتة :-

يتم الاعتراف بالموجودات الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الاستهلاك ، وفي حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجمع خسارة الاضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

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

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات :-

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

التبرعات العينية :-

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

قائمة التدفقات النقدية:

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

جمعية دنيانا نور النسائية

مسجلة بالمركز المالي لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٠٥٩)

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك :</u>
١٢,٢٤٥	١٢,١٩٩	حسابات جارية - بنك الانماء
٣٤,٧٠١	٦٧,٥٦٨	حسابات جارية - بنك البلاد
<u>٤٦,٩٤٦</u>	<u>٧٩,٧٦٧</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية دنيلنا نور النسائية

مسجلة بالمركز المالي لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٥٩)

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

(٤) صافي الأصول الثابتة

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	مجموع الاهلاكات نهایی السنة	تسويات على مجموع الاهلاكات	الاهلاكات خلال السنة	مجموع الاهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهایی السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الاهلاك ٪	البير ان
١٢,٢٤٥	٨,١٠٤	٣٣,٣٠٧	٠	٤,١٤١	٢٩,١٦٦	٤١,٤١١	٠	٤١,٤١١	٪١٠	الأثاث المكتبي
٢,٠٠٦	١	٥,٢٢٣	٢,٠٠٧	٠	٧,٢٣٠	٥,٢٢٤	٠	٥,٢٢٤	٪١٥	اجهزة الحاسب الالى وملحقاتها
٦٠٠	٣٧٤	١,١٣٠	٠	٢٢٦	٩٠٤	١,٥٠٤	٠	١,٥٠٤	٪١٥	اجهزة اتصال وامن وحماية
٢,٤٣٧	١,٥٢٤	٤,٥٦٥	٠	٩١٣	٣,٦٥٢	٦,٠٨٩	٠	٦,٠٨٩	٪١٥	أدوات كهربائية واجهزة العرض
١٣,٢٧٦	١٠,٠٠٣	٤٤,٢٢٥	٢,٠٠٧	٥,٢٨٠	٤٠,٩٥٢	٥٤,٢٢٨	٠	٥٤,٢٢٨		الإجمالى

(٥) الأصول غير الملموسة

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	مجموع الاستنفاد نهایی السنة	تسويات على مجموع الاهلاكات	الاستنفاد خلال السنة	مجموع الاستنفاد بداية السنة	تكلفة الأصول نهایی السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الاستنفاد ٪	البير ان
١,٦٨٠	٨٤٠	٣,٣٦٠	٠	٨٤٠	٢,٥٢٠	٤,٢٠٠	٠	٤,٢٠٠	٪٢٠	رخص البرامج
١,٦٨٠	٨٤٠	٣,٣٦٠	٠	٨٤٠	٢,٥٢٠	٤,٢٠٠	٠	٤,٢٠٠		الإجمالى

جمعية دنيانا نور النسائية

مسجلة بالمركز المالي لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٠٥٩)

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٦) إعانة الوزارة</u>
٢٠,٠٠٠	٠	المنح الحكومي - دعم القطاع
٢٠,٠٠٠	٠	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٧) تبرعات البرامج و الأنشطة المقيدة</u>
٠	١,٠٤٠	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - مدينة رمضان
٠	١,٠٢٥	تبرعات وهبات مقيدة - مكبرة علي رمضان
٠	١,١٥٠	دار الايتام
٠	٤٢٥	برنامج ناقلت معطرة بالشمع
٠	٥٨٢	برنامج بهجة الدنيا
١,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	برنامج عتاد
٠	١,٠٩٦	تبرعات وهبات نقدية مقيدة
٠	٩٥٠	برنامج مؤثرة
٠	١,٣٠٠	برنامج المنيرة
٠	١,٩٥٠	برنامج حصانة
٠	٣,٧٧٨	برنامج صيف
٠	٩٤,٩٢٠	برنامج اعادة ضبط المصنع
٠	٢,٥٨٥	برنامج دثار
١,٠٠٠	١٤٠,٨٠١	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٨) إيرادات البرامج و الأنشطة المقيدة</u>
٠	٤٢٠	برنامج أداء وحكاية
٢٩,٩٣٥	٤٥٠	برنامج فن وكتابة
٠	٦,٥٠٠	مداسية الكتابة المبدعة
٠	١,٦٤٠	حفل شواء
٠	١,٣٨٠	برنامج الكعكة الهاربة
٠	٣٥٠	برنامج كنفا
٠	١٣,١٣٠	كفاشة الابتكار
٠	١,١٨٠	برنامج الطريق
٠	٢,٥١٠	برنامج علي متن عجلة
٠	٤,٦٣٠	اكسير
٠	٧,٤٥٠	ايرادات - بناء
٠	٧٨٠	برنامج مدينة الشكولاته
٠	٨٦٥	برنامج الحصن
٠	٣,١٥١	برنامج ملاهي الشلال
٠	٢,٢٢٠	برنامج مركبة رfid
٠	١,٨٥٠	برنامج زاجل
٠	١,٥٠٠	برنامج عربة الجمال
٠	٥,٥٠٠	برنامج مشاعري ملونة
٢٩,٩٣٥	٥٥,٥٠٦	<u>الإجمالي</u>

جمعية دنيا نور النسائية

مسجلة بالمركز المالي لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٠٥٩)

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م

<u>(٩) مصاريف الأنشطة</u>		
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	
٩,٢١٨	٠	مصرفات برامج وأنشطة
٠	٤,٢٢٦	برامج سداسية الكتابة المبدعة
٠	٢١٠	برامج فن وكتابة
٠	٢١٠	برامج أداء وحكاية
٠	٥٤٨	حفل شواء
٠	٧٤٣	برنامج الكعكة الهاربة
٠	١١٠	برنامج كانفا
٠	٨١٠	برامج - مدينة رمضان
٠	٥٥٩	عديسات مكبرة علي رمضان
٠	٦٢٤	برنامج دار الايتام
٠	٥٥٠	برنامج بهجة الدنيا
٠	٤٣٢	برنامج دأب الملهون
٠	٧٣٧	برامج مؤثرة
٠	٦٥٠	برنامج المنيرة
٠	١,٢٤٢	برامج حصانة
٠	٤,٥٥٣	برنامج صيف
٠	٩٧,٥٠٠	برنامج اعادة ضبط المصنع
٠	٥٠٧	برنامج دثار
٠	١,٨٢٦	كناشة الابتكار
٠	٧٠٠	برنامج دفعة الطريق
٠	٢,٠٠٠	برنامج علي متن عجلة
٠	٣,٥٣١	برنامج اكسيرا
٠	٦,٧٢٠	برامج بناء
٠	٣٨١	مدينة الشكولاته
٠	٦١٠	برنامج الحصن
٠	١,٨٠٥	برنامج ملاهي الشلال
٠	١,٨٤٦	برنامج مركبة ردف
٠	٢,٥٥٤	برنامج ازاجل
٠	٧٢٧	برنامج اعربة الجمال
٠	٢,١٠٦	برنامج امشاعري ملونة
٠	٢١٠	برنامج تافات معطرة بالشمع
٩,٢١٨	١٣٩,٢٢٧	<u>الاجمالي</u>
<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(١٠) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
١٩,٩٣١	٠	الرواتب والاجور وما في حكمها
٠	١٣,٥٠٠	رسوم مهنية
١,١١٥	٠	مصاريف اشتراكات وتصديقات
٢,٠٠٠	٠	عينات وهدايا
٢٠,٠٠٠	٠	دعاية واعلان
٢٩	٧٧	مصرفات بنكية وعمولة
٠	١,٥٩٠	ضيافة ونظافة
١٢٠	٠	مستلزمات مكتبية
٧٠٠	٠	تكاليف العاملين - عمالة مؤقتة
٣٩١	٣,٨٠٨	مستهلكات ومصرفات أخرى
٢,٢٠٢	١,٩٢١	الكهرباء
٠	٠	مصاريف الشحن
<u>٤٦,٤٨٨</u>	<u>٢٠,٨٩٦</u>	<u>الاجمالي</u>