

جمعية دنيانا نور النسائية
مسجلة بالمركز المالي لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٠٥٩)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ 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	٢-١
قائمة المركز المالي	٣
قائمة الأنشطة	٤
قائمة التدفق النقدي	٥
إيضاحات حول القوائم المالية	١٢-٦

تقرير المراجع المستقل

المقرين

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 ٢٠٢٢ 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 ٢٠٢٢ م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقاً 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 طبقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إلترزنا أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً 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 الإقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس القوائم المالية.

-١-

تقرير المراجع المستقل

المقرين

السادة / جمعية دنيانا 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 جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، 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.

(Signature)

مكتب رامي الخضر - محاسبون ومراجعون قانونيون



في ٠١ ذو القعدة ١٤٤٤هـ الموافق ٢١ مايو ٢٠٢٣م
جدة - المملكة العربية السعودية

-٢-

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 ٢٠٢٢ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٤٦,٩٤٦	٤٨,١٣٧
مدينون وارصدة مدينة اخرى	(٤)	٠	١,٦٨٠
<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>		<u>٤٦,٩٤٦</u>	<u>٤٩,٨١٧</u>
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	١٣,٢٧٦	٢٢,٩٥٠
صافي الأصول غير الملموسة	(٦)	١,٦٨٠	٢,٣١٠
<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>		<u>١٤,٩٥٦</u>	<u>٢٥,٢٦٠</u>
<u>إجمالي الأصول</u>		<u>٦١,٩٠٢</u>	<u>٧٥,٠٧٧</u>
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		(٣٢,٦٨٠)	٣١,٦٣٠
صافي الأصول المقيدة	(١٠)	٩٤,٥٨٢	٤٣,٤٤٧
<u>إجمالي صافي الأصول</u>		<u>٦١,٩٠٢</u>	<u>٧٥,٠٧٧</u>
<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>		<u>٦١,٩٠٢</u>	<u>٧٥,٠٧٧</u>

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 الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
المبالغ بالريال السعودي

البيان	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	اجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	اجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب					
المنح الحكومي - دعم القطاع	(٧)	٠	٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	٨٠,٠٩٥
تبرعات نقدية مقيدة		٠	١,٠٠٠	١,٠٠٠	٢٠,٠٠٠
إيرادات الاشتراكات		١,٧٠٠	٠	١,٧٠٠	٢,٣٠٠
إيرادات الأنشطة		٠	٢٩,٩٣٥	٢٩,٩٣٥	٣٠,٨٥٤
إيرادات تأجير		٠	٢٠٠	٢٠٠	١,٠٠٠
التبرع العام		٠	٠	٠	٢٦,١٥٠
صافي الأصول المحررة من القيود				٠	٠
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام				١,٧٠٠	١٦٠,٣٩٩
إجمالي الإيرادات والمكاسب					
المصروفات والخسائر					
مصاريف الأنشطة	(٨)	٩,٢١٨	٠	٩,٢١٨	٥٦,٦٤٨
مصاريف عمومية وإدارية	(٩)	٤٦,٤٨٨	٠	٤٦,٤٨٨	٧٨,٠٣١
اهلاك الأصول الثابتة	(٥)	٩,٦٧٤	٠	٩,٦٧٤	٩,٦٧٥
إطفاء أصول غير ملموسة	(٦)	٦٣٠	٠	٦٣٠	٦٣٠
إجمالي المصروفات والخسائر					
التغير في صافي الأصول		(٦٤,٣١٠)	٥١,١٣٥	(١٣,١٧٥)	١٥,٤١٥
صافي الأصول في بداية السنة		٣١,٦٣٠	٤٣,٤٤٧	٧٥,٠٧٧	٥٩,٦٦٢
صافي الأصول في نهاية السنة		(٣٢,٦٨٠)	٩٤,٥٨٢	٦١,٩٠٢	٧٥,٠٧٧

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 ٢٠٢٢ م.

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
١٥,٤١٥	(١٣,١٧٥)	التغير في صافي الأصول
٩,٦٧٥	٩,٦٧٤	إهلاك الأصول الثابتة
٦٣٠	٦٣٠	إطفاء الأصول غير الملموسة
<u>٢٥,٧٢٠</u>	<u>(٢,٨٧١)</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
(١,٦٨٠)	١,٦٨٠	مدينون وارصدة مدينة اخرى
<u>٢٤,٠٤٠</u>	<u>(١,١٩١)</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>٢٤,٠٤٠</u>	<u>(١,١٩١)</u>	التغير في النقدية خلال السنة
٢٤,٠٩٧	٤٨,١٣٧	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>٤٨,١٣٧</u>	<u>٤٦,٩٤٦</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 ٢٠٢٢ 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 ١٤٣٩/١٠/١١ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

محاضن اجتماعية وورش عمل حرفية وتطويرية .

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ١/١/٢٠٢٢ م وتنتهى في ٣١/١٢/٢٠٢٢ 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) إستخدام 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 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 ٢٠٢٢م

(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 بأي 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 وظائف 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 و الحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة :

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

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 ٢٠٢٢م

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 المكثبي	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 ٢٠٢٢ م

		(٣) النقد لدى البنوك :
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	
١,٦٣٤	١٢,٢٤٥	حسابات جارية - بنك الانماء
٤٦,٥٠٣	٣٤,٧٠١	حسابات جارية - بنك البلاد
<u>٤٨,١٣٧</u>	<u>٤٦,٩٤٦</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	(٤) مدينون وارصدة مدينة اخرى :
١٨٠	٠	ذمم موظفين
١,٥٠٠	٠	عهد موظفين
<u>١,٦٨٠</u>	<u>٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية دنينا 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 ٢٠٢٢ م

(٥) صافي الأصول الثابتة

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	مجموع الإهلاكات نهائية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهائية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	البير ان
١٨,٥٤٦	١٢,٢٤٥	٢٩,١٦٦	٦,٣٠١	٢٢,٨٦٥	٤١,٤١١	٠	٤١,٤١١	%١٠	الأثاث المكتبي
٢٢٨	٢,٠٠٦	٧,٢٣٠	٢,٢٣٤	٤,٩٩٦	٥,٢٢٤	٠	٥,٢٢٤	%١٥	أجهزة الحاسب الالى وملحقاتها
٨٢٦	٦٠٠	٩٠٤	٢٢٦	٦٧٨	١,٥٠٤	٠	١,٥٠٤	%١٥	أجهزة اتصال وامن وحماية
٣,٣٥٠	٢,٤٣٧	٣,٦٥٢	٩١٣	٢,٧٣٩	٦,٠٨٩	٠	٦,٠٨٩	%١٥	أدوات كهربائية وأجهزة العرض
٢٢,٩٥٠	١٣,٢٧٦	٤٠,٩٥٢	٩,٦٧٤	٣١,٢٧٨	٥٤,٢٢٨	٠	٥٤,٢٢٨		الإجمالي

(٦) الأصول غير الملموسة

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	مجموع الاستنزاف نهائية السنة	الاستنزاف خلال السنة	مجموع الاستنزاف بداية السنة	تكلفة الأصول نهائية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الاستنزاف	البير ان
٢,٣١٠	١,٦٨٠	٢,٥٢٠	٦٣٠	١,٨٩٠	٤,٢٠٠	٠	٤,٢٠٠	%٢٠	رخص البرامج
٢,٣١٠	١,٦٨٠	٢,٥٢٠	٦٣٠	١,٨٩٠	٤,٢٠٠	٠	٤,٢٠٠		الإجمالي

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 ٢٠٢٢ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) إعانة الوزارة</u>
٨٠,٠٩٥	٢٠,٠٠٠	المنح الحكومي - دعم القطاع
<u>٨٠,٠٩٥</u>	<u>٢٠,٠٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) مصاريف الأنشطة</u>
٢٦,٨٩٦	٩,٢١٨	مصروفات برامج وأنشطه
٢٩,٧٥٢	٠	الرواتب والأجور الأساسية (الأنشطة)
<u>٥٦,٦٤٨</u>	<u>٩,٢١٨</u>	<u>الإجمالي</u>

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 ٢٠٢٢م

		(٩) المصاريف العمومية والإدارية :-
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	
٤٢,٤٨٤	١٩,٩٣١	الرواتب والاجور وما فى حكمها
٣١,٩١٨	٠	تامينات اجتماعية
٠	١,١١٥	مصاريف اشتراكات وتصديقات
٠	٢,٠٠٠	عينات وهدايا
٠	٢٠,٠٠٠	دعاية واعلان
٥٤	٢٩	مصرفوات بنكية وعمولة
٨٠	٠	مواد التنظيف
١٦٥	١٢٠	مستلزمات مكتبية
١,٣٨١	٧٠٠	تكاليف العاملين - عمالة مؤقتة
٠	٣٩١	مستهلكات ومصرفوات أخرى
١,٨٣٦	٢,٢٠٢	الكهرباء
١١٣	٠	مصاريف الشحن
٧٨,٠٣١	٤٦,٤٨٨	<u>الإجمالي</u>
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	(١٠) صافي الاصول المقيدة :-
١٩٠,٠٩٧	٩٤,٥٨٢	دعم الوزارة
١٩٠,٠٩٧	٩٤,٥٨٢	<u>الإجمالي</u>