

جمعية الخدمات الانسانية بالمجيسة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (١٠٠٠٦٧٧٦٠٠)
منطقة حائل- المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير مراقب الحسابات
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م



إلى/ السادة أعضاء مجلس إدارة جمعية الخدمات الانسانية بالمجيشة
منطقة حائل
المملكة العربية السعودية
الرأي المطلق:

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الخدمات الانسانية بالمجيشة والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م، وقائمة الأنشطة، وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية، بما في ذلك ملخص السياسات المحاسبية المهمة. والإيضاحات التفسيرية الأخرى.

وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية و المعيار و الإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين .

أساس الرأي المطلق:

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية" في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية. كما وفينا طبقاً لتلك القواعد بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة أيضاً لتوفير أساس لرأينا في المراجعة.

أمراً آخر:

- إن القوائم المالية لجمعية الخدمات الانسانية بالمجيشة هي أول قوائم مالية مدققة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م.

الأمر الرئيسي للمراجعة:

الأمر الرئيسي للمراجعة هي تلك الأمور التي كانت بحسب حكمنا المهني لها الأهمية البالغة عند مراجعتنا للقوائم المالية للسنة الحالية وقد تم تناول هذه الأمور في سياق مراجعتنا للقوائم المالية ككل وعند تكوين رأينا فيها، ولم نقدم رأياً منفصلاً في تلك الأمور.



تقرير مراجع الحسابات المستقل ، تتمه

جمعية الخدمات الانسانية بالمجيبصة للعام ٢٠٢٥ م

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية:

وفقا للمعايير إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقا للمعايير المحاسبية المتعارف عليها الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ووفقا لنظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية ، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ . وعند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقييم قدرة الجمعية على الاستمرار بالعمل على أساس مبدأ الاستمرارية والإفصاح - حسب مقتضى الحال - عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها، أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك . والمكلفون بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية.

مسئوليتنا 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 المراجع الذي يشمل على رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، لكنها لا تضمن أن المراجعة التي يتم تنفيذها وفقا لمعايير المراجعة ومعايير المحاسبة من شأنها أن تكشف عادة الخطأ الجوهري عند وجوده. وتعتبر الأخطاء التي تنشأ عن غش أو خطأ جوهري إذا كان من المتوقع بشكل معقول - منفردة أو مجتمعة - أن تؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم.

وكجزء من المراجعة التي تمت وفقا لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة بالمملكة العربية السعودية ومعايير المحاسبة المتعارف عليها بالمملكة العربية السعودية قمنا بممارسة اجتهاد مهني مع المحافظة على الشك المهني طيلة المراجعة وقمنا أيضا بما يلي:

- تحديد وتقييم مخاطر الأخطاء الجوهري للقوائم المالية سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لهذه المخاطر والحصول على دليل مراجعة كافي وملائم لإبداء رأينا. إن مخاطر عدم كشف خطأ جوهري ناشئ عن الغش أكثر من المخاطر التي تنشأ عن الخطأ حيث أن الغش قد ينتج عن تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد لتضليل أو تجاوز الرقابة الداخلية.

- فهم الإجراءات المتبعة للرقابة الداخلية المتعلقة بالمراجعة من أجل تصميم إجراءات مراجعة تناسب مع الظروف ولكن ليس بغرض إبداء الرأي حول فاعلية نظام الرقابة الداخلية للجمعية.

- تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة ومعقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات الصلة التي نفذتها

الإدارة.

تقرير مراجع الحسابات المستقل ، تتمه

جمعية الخدمات الانسانية بالمجيسة للعام ٢٠٢٥ م

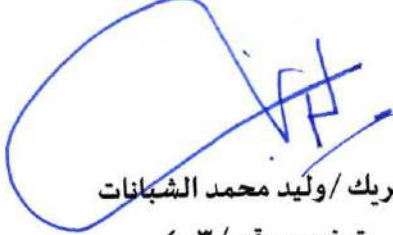
- استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري ذا علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة. وإذا خلصنا إلى وجود عدم تأكد جوهري، فإننا مطالبون بأن نلفت الانتباه 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 تقرير المراجع، ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.

- التقييم العام للعرض ومحتوى القوائم المالية بما في ذلك الإفصاحات وما إذا كانت القوائم المالية تمثل المعاملات والأحداث الأساسية بطريقة تحقق العرض العادل.

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى

في رأينا أن القوائم المالية جمعية الخدمات الانسانية بالمجيسة ككل تتفق مع نظام الجمعيات و المؤسسات الأهلية والنظام الأساسي للجمعية فيما يتعلق بإعداد القوائم المالية.

شركة المراجع العربي
محاسبون ومراجعون قانونيون



الشريك / وليد محمد الشبانات
ترخيص رقم / ٤٠٣



التاريخ: ٢٠٢٦/٠٣/٠٨ م



جمعية الخدمات الانسانية بالمجيسة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٦٧٧٦٠٠)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

كما في	إيضاح	الموجودات
٣١ ديسمبر		الموجودات غير المتداولة
٢٠٢٥ م		الالات والمعدات
ريال سعودي		اصول غير ملموسة
		مجموع الموجودات غير المتداولة
		الموجودات متداولة
		النقد وما في حكمه
		ارصدة مدينة اخري
		مجموع الموجودات المتداولة
		مجموع الموجودات
		المطلوبات وصافي الأصول
		المطلوبات المتداولة
		مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
		اجمالي المطلوبات المتداولة
		اجمالي المطلوبات
		صافي الأصول
		صافي أصول مقيدة
		صافي أصول غير مقيد
		اجمالي صافي الأصول
		مجموع المطلوبات وصافي الاصول

جمعية الخدمات الانسانية بالمجيشة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٦٧٧٦٠٠)

قائمة الأنشطة

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م



٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	وقف	مقيد	غير مقيدة
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٢	٠	٠	٢
١٠١,٠٠٠	٠	٠	١٠١,٠٠٠
١٠٠,٠٠٠	٠	٠	١٠٠,٠٠٠
٢٠٠,٠٠٠	٠	٢٠٠,٠٠٠	٠
٤٠١,٠٠٢	٠	٢٠٠,٠٠٠	٢٠١,٠٠٢
٢١١,٦٨٤	٠	١٧٣,٩١٣	٣٧,٧٧١
٤,٤٣٤	٠	٠	٤,٤٣٤
١٠١,٠٠٠	٠	٠	١٠١,٠٠٠
٣١٧,١١٨	٠	١٧٣,٩١٣	١٤٣,٢٠٥
٨٣,٨٨٤	٠	٢٦,٠٨٧	٥٧,٧٩٧
٨٣,٨٨٤	٠	٢٦,٠٨٧	٥٧,٧٩٧
٨٣,٨٨٤	٠	٢٦,٠٨٧	٥٧,٧٩٧

ايضاح

التبرعات

تبرعات نقدية

تبرعات عينية

اعانات ومنح حكومية

دعم منصة إحسان

إجمالي الإيرادات

يخصم:

المصروفات والتكاليف

تكاليف الأنشطة

مصاريف عمومية وإدارية

المساعدات العينية

إجمالي المصروفات والتكاليف

صافي الفائض / (العجز) للفترة

البنود الاستثنائية

التغير في صافي الأصول خلال العام

تعديلات سنوات سابقة علي صافي الأصول أول المدة

صافي الأصول في نهاية العام



جمعية الخدمات الانسانية بالمجيشة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٦٧٧٦٠٠)

قائمة التدفقات النقدية

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

كما في

٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

ريال سعودي

٨٣,٨٨٤

١,٠٧١

(١٢,٢٥٠)

(٢,٥٠٠)

٥,٧٥٠

٧٥,٩٥٥

(١٩,٠٠٠)

(١٩,٠٠٠)

٥٦,٩٥٥

.

٥٦,٩٥٥

التدفقات النقدية من الانشطة الرئيسية

صافي التغير في الأصول

التغير في راس المال العامل

اهلاك ممتلكات و الالات و معدات

اطفاء أصول غير ملموسة

ارصدة مدينة اخري

الدائون والارصدة الدائنة الأخرى

صافي النقدية (ناتج من / مستخدم في) الانشطة التشغيلية

التدفقات النقدية المستخدمة في الانشطة الاستثمارية

إضافات ممتلكات و الالات و معدات

صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الانشطة الاستثمارية

صافي التغيرات في النقدية وما في حكمها

النقد وما في حكمه في بداية السنة

النقد وما في حكمه في نهاية السنة

جمعية الخدمات الانسانية بالمجيسة
جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (١٠٠٠٦٧٧٦٠٠)
منطقة حائل

إيضاح (١) : نبذة عن الجمعية وطبيعة أعمالها :

أ. تأسيس الجمعية:

جمعية الخدمات الانسانية بالمجيسة بمدينة حائل ، هي جمعية تعمل بموجب الرقم الوطني الموحد رقم ٧٠٤٢٥٧١٨٤٩ ، ورقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي بالرقم ١٠٠٠٦٧٧٦٠٠ بتاريخ ٢٣ /١٠ /٢٠٢٤ م.

ب. الغرض :

- توفير متطلبات الاسر من المساعدات العينية
- المساهمة في توفير الاحتياجات الضرورية للمستفيدين
- العمل علي ترسيخ مبدأ التكافل الاجتماعي بين افراد المجتمع
- تقديم المساعدات المالية لكافة الفئات المحتاجة
- تحسين المستوى المعيشي للفئة المستفيدة
- الارتقاء بالمستوي المعيشي للمستفيدين

ج. السنة المالية :

تغطي هذه القوائم المالية حسابات الجمعية عن الفترة المالية من ٢٣ اكتوبر ٢٠٢٤ م حتي ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م.

إيضاح (٢) : ملخص لأهم السياسات المحاسبية :

أساس العرض :

- تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعيار والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين .
- أسس القياس :
- تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية وباستخدام مبدأ الاستحقاق المحاسبي ومبدأ الاستمرارية.
- عملة العرض :
- تم عرض القوائم المالية المبينة بالريال السعودي الذي يمثل عملة النشاط الرئيسي.

الممتلكات والألات والمعدات:

تظهر الممتلكات والألات والمعدات بالتكلفة ناقصا للإستهلاك المتراكم وخسائر الإنخفاض المتراكم في القيمة، إن وجدت. تشمل هذه التكلفة على تكلفة استبدال جزء من الممتلكات والألات والمعدات وإذا كان استبدال أجزاء هامة من الألات والمعدات مطلوباً على مراحل، تقوم الشركة باثبات تكاليف الاقتراض المتعلقة بالمشاريع الانشائية طويلة الأجل كمصروفات فور تكبدها . تقوم الجمعية بإستهلاك هذه الأجزاء بصورة مستقلة على مدى أعمارها الإنتاجية. وبالمقابل، فعند إجراء فحص رئيسي، يتم اثبات تكلفته في القيمة الدفترية للألات والمعدات كإحلال وذلك في حالة الوفاء بمعايير اثباته. يتم اثبات كافة تكاليف الاصلاح والصيانة الأخرى في قائمة الدخل عند تكبدها.

جمعية الخدمات الانسانية بالمجيسة
جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (١٠٠٠٦٧٧٦٠٠)
منطقة حائل

النقدية وما في حكمها

تتكون النقدية وما في حكمها من النقدية في الصندوق وأرصدة البنوك ، وإستثمارات أخرى عالية السيولة قصيرة الأجل ، ذات تواريخ استحقاق أصلية تبلغ استحقاق ثلاثة أشهر أو أقل من تاريخ شرائها.

المدينون والأرصدة المدينة الأخرى :

يتم اظهار الذمم المدينة التجارية بمبلغ الفاتورة الأصلية ناقصا مخصصات الديون المشكوك في تحصيلها يتم تكوين مخصص لديون المشكوك في تحصيلها عندما يكون هناك شك جوهري في أن الشركة لن تكون قادرة على تحصيل المبالغ المستحقة وفقا لشروط الفاتورة الأصلية ، ويتم تحميل هذه المخصصات ضمن قائمة الدخل ، ويتم شطب الديون المعدومة عند تحديدها وإعتمادها من مجلس الادارة ، عندما لا يتم تحصيل الذمم المدينة يتم شطبها مقابل حساب مخصص الديون المشكوك في تحصيلها (ان وجد) ، أي تحصيلات لاحقة للمبالغ المشطوبة سابقا يتم اثباتها ضمن ايرادات أخرى ضمن قائمة الدخل .

الدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى :

يتم اثبات مبالغ المطلوبات للذمم الدائنة والمصروفات المستحقة التي سيتم دفعها مقابل بضائع مستلمة وخدمات مقدمة ، سواء تلك التي تم اصدار فواتير بموجبها الى الشركة أم لا .

جمعية الخدمات الانسانية بالمجيشة
جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (١٠٠٠٦٧٧٦٠٠)
منطقة حائل

مكافأة نهاية الخدمة :

يتم قياس واثبات مكافأة نهاية الخدمة عن فترات الخدمة المكتسبة والمتراكمة للموظفين وفقا لنظام العمل والعمال السعودي ، وطبقا لسنوات خدمة كل موظف .

الايادات :

إثبات الإيرادات

يتم إثبات الإيرادات بالقدر الذي يحتمل أن يتدفق عنه منافع إقتصادية للجمعية ، وأنه يمكن قياس الإيرادات بشكل موثوق به وذلك بصرف النظر عن التاريخ الذي يتم فيه السداد. يتم قياس الإيرادات بالقيمة العادلة للمبلغ المستلم أو المستحق القبض بعد الأخذ بعين الإعتبار شروط السداد المحددة تعاقدياً. كما يجب الوفاء بمعايير الإثبات المحددة .
تتمثل الإيرادات والمكاسب في التبرعات والصدقات والإعانات والهبات والتي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك يتم معالجة الإيرادات كما يلي :

- يتم إثبات الإعانات طبقا لأساس الأستحقاق في حال ان تكون الإعانات قابلة للقياس بدرجة معقولة.
- يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكاة والمنح والمساعدات العينية الغير قابلة للقياس بشكل دقيق طبقا لأساس النقدي.
- يتم إثبات التبرعات العينية التي تكون في صورة تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن الإيرادات عند إمكانية قياسها حيث تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات بالقيمة العادلة لتلك الخدمات والمنافع.
- يتم إثبات التبرعات الرأسمالية المتمثلة في الممتلكات والمعدات والالات علي صافي الأصول مباشرة ولا يتم إعتبارها ضمن إيرادات الجمعية.

ايرادات أخرى

يتم الإعتراف بالإيرادات الأخرى عند إستحقاقها ضمن قائمة الدخل .

المصروفات العمومية والإدارية :

هي تلك المصاريف التي تتضمن رواتب وأجور والتكاليف الغير مباشرة وغيرها من المصاريف المماثلة. خلال الفترة المالية لإعداد القوائم المالية في نهاية الفترة المحاسبية.

جمعية الخدمات الانسانية بالمجيسة
جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (١٠٠٠٦٧٧٦٠٠)
منطقة حائل

المخصصات والالتزامات المحتملة :

عام

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزامات قانونية حالية أو متوقعة على الشركة ناتجة عن أحداث سابقة، ومن المحتمل أن تدفق خارجي للموارد المتضمنة منافع اقتصادية سوف يكون ضروري لتسوية الالتزام ويمكن إجراء تقدير موثوق به لمبلغ الالتزام. عندما تتوقع الجمعية أن بعض أو كل المخصصات سيتم استردادها، على سبيل المثال بموجب عقد تأمين، يتم إثبات المبالغ المستردة كأصل منفصل ولكن فقط عندما تكون هذه المبالغ المستردة مؤكدة تقريبا. يتم عرض المصروف المتعلق بالمخصص في قائمة الدخل الموحدة بعد خصم أي مبالغ مستردة.

إذا كان أثر القيمة الزمنية للنقود جوهريا، يتم خصم المخصصات باستخدام معدل ما قبل الضريبة الحالي الذي يعكس، عندما يكون ذلك ملائماً ، المخاطر الخاصة بالالتزام. عند استخدام الخصم، يتم إثبات الزيادة في المخصص بسبب مرور الوقت كتكلفة تمويل .

إيضاح (٣) قائمة الأنشطة

تضمن قائمة الأنشطة الإيرادات والمكاسب والخسائر والتحويلات بين فئات الأصول وتعرض التغيير في صافي الأصول المقيدة والغير مقيدة كما يلي:

- الأصول المقيدة هي الأصول الخاضعة لقيود من جانب المتبرع وهي مرتبطة للاستخدام لأغراض محددة سواء من حيث الاستخدام أو من حيث التوقيت وقد تكون أصول مالية او عينية.
- الأصول الغير مقيدة هي الأصول التي لا تخضع لقيود من جانب المتبرع وتقع تحت سيطرة الجمعية بالكامل من حيث التصرف والتوقيت طبقا لوائح التنفيذية الخاصة بالجمعية وتكون أصول مالية او عينية.

جمعية الخدمات الإنسانية بالبحريرة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٦٧٣٢٠٠)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

الإجمالي	الات وأجهزة	إثاث مكتبي	إيضاح (٤) ممتلكات وألات ومعدات :
-	-	-	التكلفة بداية الفترة
١٩,٠٠٠	١٣,٤٠٠	٥,٦٠٠	الإضافات خلال الفترة
-	-	-	الإستبعادات خلال الفترة
١٩,٠٠٠	١٣,٤٠٠	٥,٦٠٠	التكلفة نهاية الفترة
-	-	-	الإهلاك المتراكم بداية الفترة
١,٠٧١	٨٣٨	٢٣٣	الإهلاك المتراكم خلال الفترة
-	-	-	الإستبعادات خلال الفترة
١,٠٧١	٨٣٨	٢٣٣	الإهلاك المتراكم نهاية الفترة
١٧,٩٢٩	١٢,٥٦٢	٥,٣٦٧	صافي القيمة الدفترية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م
الإجمالي	التغير الالكتروني	الموقع الالكتروني	إيضاح (٥) الأصول الغير ملموسة :
-	-	-	التكلفة بداية الفترة
١٢,٢٥٠	٥,٧٥٠	٦,٥٠٠	الإضافات خلال الفترة
-	-	-	الإستبعادات خلال الفترة
١٢,٢٥٠	٥,٧٥٠	٦,٥٠٠	التكلفة نهاية الفترة
-	-	-	الإطفاء المتراكم بداية الفترة
-	-	-	الإطفاء المتراكم خلال الفترة
-	-	-	الإستبعادات خلال الفترة
-	-	-	الإطفاء المتراكم نهاية الفترة
١٢,٢٥٠	٥,٧٥٠	٦,٥٠٠	صافي القيمة الدفترية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

لم يتم عمل إطفاء للأصول الغير ملموسة نظراً لأن الإضافات تمت في آخر شهر ديسمبر من العام الحالي

إيضاح (٦) النقدية وما في حكمها :

٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	
ريال سعودي	النقد لدي البنوك مصرف الراجحي
٥٤,٨٣٨	الصندوق
٢,١١٧	الإجمالي
٥٦,٩٥٥	

إيضاح (٧) مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى :

٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	
ريال سعودي	إيجار مقدم
٢,٥٠٠	الإجمالي
٢,٥٠٠	

إيضاح (٨) مصروفات مستحقة والأرصدة الدائنة الأخرى :

٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	
ريال سعودي	مصروفات مستحقة
٥,٧٥٠	الإجمالي
٥,٧٥٠	

٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	أنشطة غير مقيدة	أنشطة مقيدة
١٧٣,٩١٣	.	١٧٣,٩١٣
٣٧,٧٧١	٣٧,٧٧١	.
٢١١,٦٨٤	٣٧,٧٧١	١٧٣,٩١٣

إيضاح (٩) التكاليف :

مستلزمات مدرسية

مصاريف التشغيل (١/٩)

الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	أنشطة غير مقيدة
١٥,٧٥٠	١٥,٧٥٠
٥,١٠٠	٥,١٠٠
٧,٦٥٠	٧,٦٥٠
١,٠٧١	١,٠٧١
٥,٧٥٠	٥,٧٥٠
٢,٠٤٠	٢,٠٤٠
٤١٠	٤١٠
٣٧,٧٧١	٣٧,٧٧١

مصاريف التشغيل (١/٩)

ايجارات

صيانة عامة واصلاح

رواتب واجور

مصروفات استهلاك

اتعاب مهنية

خدمات النظافة

ادوات مكتبية

الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	أنشطة غير مقيدة	إيضاح (١٠) المصروفات العمومية
١,٧٥٠	١,٧٥٠	ايجارات
٩٠٠	٩٠٠	صيانة واصلاح
١,٣٥٠	١,٣٥٠	رواتب واجور
١	١	رسوم خدمات بنكية
٣٦٠	٣٦٠	خدمات النظافة
٧٣	٧٣	ادوات مكتبية
٤,٤٣٤	٤,٤٣٤	الإجمالي