

جمعية الزاد للخدمات الانسانية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٢٧٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

جمعية الزاد للخدمات الانسانية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٢٧٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

الصفحة	المحتويات
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٨ - ٦	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

جمعية الزاد للخدمات الانسانية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٢٧٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي
المبالغ بالريال السعودي

٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م	٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م	إيضاح	الأصول
			<u>الأصول المتداولة</u>
٤,٨٥٦,٧٨٥	٤,٤٩٢,٦٥٤	(٣)	النقد لدى البنوك
١,٩٢١,٢٦١	١,٢٠٤,٨٦٥	(٤)	مصرفات مدفوعة مقدماً
١,٤٢٤,٧٧٥	٢,٦٠٣,٨٩٦	(٥)	المخزون
٨,٢٠٢,٨٢١	٨,٣٠١,٤١٥		إجمالي الأصول المتداولة
			<u>الاستثمارات والأصول المالية</u>
٦,٠٠٠,٠٠١	٦,٠٠٠,٠٠٠	(٦)	استثمارات طويلة الأجل
٦,٠٠٠,٠٠١	٦,٠٠٠,٠٠٠		إجمالي الاستثمارات والأصول المالية
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٤,٥١٤,٥٩٢	٧,١٨٦,٨٧٠	(٧)	صافي الأصول الثابتة
١٨٢,٤٠٩	١٨٢,٤٠٩	(٨)	صافي الأصول غير الملموسة
١,٥٨٠,١٦٧	.	(٩)	مشروعات تحت التنفيذ
٦,٢٧٧,١٦٨	٧,٣٦٩,٢٧٩		إجمالي الأصول غير المتداولة
			<u>أصول الأوقاف</u>
٢٠,١٩٨,٥٠٦	٢٣,٧٧٣,٤٠٣	(١٠)	صافي الأصول الثابتة الوقفية
٢٠,١٩٨,٥٠٦	٢٣,٧٧٣,٤٠٣		إجمالي أصول الأوقاف
٤٠,٦٧٨,٤٩٦	٤٥,٤٤٤,٠٩٨		إجمالي الأصول
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
٤٣٢,٧١١	٩٩٣,٣٥٤	(١١)	مصرفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى
٤٣٢,٧١١	٩٩٣,٣٥٤		إجمالي الالتزامات المتداولة
			<u>الالتزامات غير المتداولة</u>
٢١٤,٣٧٩	١٤٧,٤١٠	(١٢)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٢١٤,٣٧٩	١٤٧,٤١٠		إجمالي الالتزامات غير المتداولة
٢١٤,٣٧٩	١,١٤٠,٧٦٤		إجمالي الالتزامات
			<u>صافي الأصول</u>
١٩,٧٣٧,٦٨٥	٢٢,٣٧٦,٠٣٨		صافي الأصول غير المقيدة
٤,٣٧٧,٧٨٦	٤,٢٠٢,٠٥٧	(٢٣)	صافي الأصول المقيدة
١٥,٩١٥,٩٣٥	١٧,١٧٤,٠٣٩		صافي أصول الأوقاف
٤٠,٠٣١,٤٠٦	٤٤,٣٠٣,٣٣٤		إجمالي صافي الأصول
٤٠,٦٧٨,٤٩٥.٨٧	٤٥,٤٤٤,٠٩٨		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٢٦) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الزاد للخدمات الانسانية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٢٧٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودي

البيان	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	إجمالي ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢٣/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب						
تبرعات المستودع		.	.	.	.	٥٣٥,٩٤٧
اشتراكات الأعضاء		٤,٨٠٠	.	.	٤,٨٠٠	٤,٢٠٠
التبرعات النقدية العامة		٣٠٣,٩٤٣	.	.	٣٠٣,٩٤٣	٨٢٣,٣٥٩
التبرعات العينية الغير مقيدة	(١٣)	٣,١٣٨,٥٦٥	.	.	٣,١٣٨,٥٦٥	١٤,٧١٩,٧٧٧
مبيعات السلع والخدمات		٤,٣٥٠,٤٠٠	.	.	٤,٣٥٠,٤٠٠	.
ارباح وخسائر اعادة تقييم الاصول		١,٤٥٦,٦٦٠	.	.	١,٤٥٦,٦٦٠	.
إيرادات أخرى		٢٣,٨٠٤	.	.	٢٣,٨٠٤	.
إيرادات أخرى - استثمارات		٣٩٢,٢٠٢	.	.	٣٩٢,٢٠٢	٧٠,٦٥٤
تبرعات تخفيض التزام (خصم ممنوح)		٢٠٢,٦٦٦	.	.	٢٠٢,٦٦٦	١٠٧,٧٤٧
تبرعات ومنح الأنشطة	(١٤)	٥,٤٦٧,٧٩٤	٢٠٥,٠٨٠	.	٥,٦٧٢,٨٧٤	٨٦٩,٥٣٧
تبرعات خدمات تطوعية		١,٤٥٤,١٩٠	٥٥٥,٩٠٨	.	٢,٠١٠,٠٩٨	٩٣٣,٢٩٤
تبرعات ودعم منصة احسان	(١٥)	.	٦٠٨,٤٠٠	.	٦٠٨,٤٠٠	١٢٠,٥٤٠
التبرعات النقدية المقيدة	(١٦)	.	٢,٥٣١,٣٩٩	.	٢,٥٣١,٣٩٩	١,٥٠١,٦٦٧
التبرعات العينية المقيدة		.	١,١٧٠,٩٦٨	.	١,١٧٠,٩٦٨	١,٦٤٢,٩٣٦
تبرعات الزكاة النقدية	(١٧)	.	٧٦٦,٤٦٧	.	٧٦٦,٤٦٧	١,١٧٩,٦٨٠
الإعانات الحكومية	(١٨)	.	٦٢٦,٤٣٦	.	٦٢٦,٤٣٦	١٩٣,٠٧٦
تبرعات الأوقاف		.	.	٦٧٠,٤٧٠	٦٧٠,٤٧٠	٧٠٣,٩٩٥
إيرادات الأوقاف		.	.	١,٥٩٤,٥٥٥	١,٥٩٤,٥٥٥	٧١٩,٥٠٣
إجمالي الإيرادات والمكاسب		١٦,٧٩٥,٠٢٤	٦,٤٦٤,٦٥٩	٢,٢٦٥,٠٢٥	٢٥,٥٢٤,٧٠٧	٢٤,١٢٥,٩١٢
المصروفات والخسائر						
مصروفات وتوزيعات عوائد الأوقاف		.	.	٤٥٥,٧٢١	٤٥٥,٧٢١	٣٦٧,٩٣٦
مصاريف الزكاة	(١٩)	.	٦٢٧,٥٩٤	.	٦٢٧,٥٩٤	٢,١٢٢,٠٢٣
مصروفات نقدية	(٢٠)	.	٣,٥٦٨,٠٢٤	.	٣,٥٦٨,٠٢٤	١,٥٠٥,٢٥٨
المساعدات العينية والمشتراة		١,٥٩٣,٩٣٧	١,٨٨٨,٨٦٣	.	٣,٤٨٢,٨٠٠	٤,٦٨٧,٥٤٩
مصروفات خدمات تطوعية		٩٠١,٩٥٠	٥٥٥,٩٠٨	.	١,٤٥٧,٨٥٨	٥٤١,١٠٦
مصروفات تشغيل محملة على النشاط		١,٢٩٨,٤٣٠	.	.	١,٢٩٨,٤٣٠	١,٠٤٤,٧٨٦
مصاريف الأنشطة وجمع الاموال	(٢١)	٧,٥٠١,٢٣٢	.	.	٧,٥٠١,٢٣٢	٧,١٧٢,٣١٩
المصاريف العمومية والإدارية	(٢٢)	٢,٦٩٩,٨٣٧	.	.	٢,٦٩٩,٨٣٧	٢,٤٠١,٧٨٣
مصروفات استهلاك الأصول الثابتة		.	.	.	.	٦٤٣,٦٦٥
استنفاد الاصول الغير ملموسة		١٦١,٢٨٤	.	.	١٦١,٢٨٤	٤٧,٥٨١
مصروفات استهلاك الأصول الوقفية		.	.	.	.	٣٠٨,١٠٩
إجمالي المصروفات والخسائر		١٤,١٥٦,٦٧١	٦,٦٤٠,٣٨٨	٤٥٥,٧٢١	٢١,٢٥٢,٧٨٠	٢٠,٨٤٢,١١٤
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة		٢,٦٣٨,٣٥٣	(١٧٥,٧٢٩)	١,٨٠٩,٣٠٥	٤,٢٧١,٩٢٨	٣,٢٨٣,٧٩٨
البندود الاستثنائية						
إيرادات أخرى	(٩)	.	.	.	.	.
تسويات الاندماج		.	.	.	.	٣٦,٨٤٠,٧٢٢
مصروفات سنوات سابقة		.	.	.	.	٨٩,١١٥
التغير في صافي الأصول من البندود الاستثنائية		.	.	.	.	٣٦,٧٥١,٦٠٧
التغير في صافي الأصول		٢,٦٣٨,٣٥٣	(١٧٥,٧٢٩)	١,٨٠٩,٣٠٥	٤,٢٧١,٩٢٨	٤٠,٠٣٥,٤٠٥
صافي الأصول في بداية الفترة		١٩,٧٣٧,٦٨٥	٤,٣٧٧,٧٨٦	١٥,٩١٥,٩٣٥	٤٠,٠٣١,٤٠٦	(٤,٠٠٠)
صافي الأصول في نهاية الفترة		٢٢,٣٧٦,٠٣٨	٤,٢٠٢,٠٥٧	١٧,٧٢٥,٢٣٩	٤٤,٣٠٣,٣٣٤	٤٠,٠٣١,٤٠٥

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٢٦) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الزاد للخدمات الانسانية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٢٧٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية الزاد للخدمات الانسانية

(٢/١) المركز الرئيسى : القصيم

(٣/١) رقم التسجيل : جمعية الزاد للخدمات الانسانية برقم (٢٢٧٢) بتاريخ ١٩ / ٠٩ / ١٤٤٣ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

١. تقديم الخدمات الانسانية للاسر ماديا ومعنويا.

٢. المساهمة في تحسين المستوى المعيشي للمستفيدين.

٣. المساهمة في تمكين الاسر المستفيدة و افرادها وتحويلها الي اسر منتجة .

٤. تعزيز التكافل الاجتماعي بين افراد المجتمع .

٥. التوعية الوقائية عن مسببات الفقر .

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٤/١/١ م وتنتهى في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م .

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

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودى و طبقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها للمنشآت الغير هادفة للربح فى المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلى 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 التى قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المُحتملة فى تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المُسجلة 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 الزاد للخدمات الانسانية

مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٢٢٧٢)

القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٢/٢) العرف المحاسبى :

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 فى 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 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 :

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 النقدى .

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 أخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

جمعية الزاد للخدمات الانسانية
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٢٢٧٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

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 المبينة بايضاح الاصول الثابتة

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 مقيدة وتبرعات غير مقيدة وتبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين

التبرعات العينية :-

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق فى الفترة المحاسبية التى 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 ومافى حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية الزاد للخدمات الانسانية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٢٧٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

		(٣) النقد لدى البنوك
		نقد بالبنوك
		<u>الإجمالي</u>
٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م	
٤,٨٥٦,٧٨٥	٤,٤٩٢,٦٥٤	
٤,٨٥٦,٧٨٥	٤,٤٩٢,٦٥٤	
		(٤) مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
		ضريبة القيمة المضافة
		محافظ اقتراضية موقوفة
		ذمم مدينة موردين دفعات مقدمة
		تأمينات مستردة
		مصروفات مدفوعة مقدما
		إيرادات مستحقة
		ذمم مدينة سلف الموظفين
		ذمم مدينة عملاء عقود
		<u>الإجمالي</u>
٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م	
٣,٥٤٢	٤٦٨,١٨٣	
١٣٣,٥٠٦	١٢١,٣٤٦	
١,٥١٩,٢٢٧	٢٢٦,٥٦٩	
١٢,١٠٠	١٠,٠٠٠	
١٠٩,٨٦٩	١٨٦,٨٨١	
٤٩,٣١٥	٠	
٢٠,٤٧٥	٢١,٧٠٠	
٧٣,٢٢٧	١٧٠,١٨٧	
١,٩٢١,٢٦١	١,٢٠٤,٨٦٥	
		(٥) المخزون
		مواد غذائية و سلع وأجهزة
		<u>الإجمالي</u>
٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م	
١,٤٢٤,٧٧٥	٢,٦٠٣,٨٩٦	
١,٤٢٤,٧٧٥	٢,٦٠٣,٨٩٦	
		(٦) الاستثمارات
		حساب ودائع قصيرة الأجل
		<u>الإجمالي</u>
٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م	
٦,٠٠٠,٠٠١	٦,٠٠٠,٠٠٠	
٦,٠٠٠,٠٠١	٦,٠٠٠,٠٠٠	

جمعية الزاد للخدمات الانسانية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٢٧٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٧) صافي الأصول الثابتة

البـيـان	نسبة الإهلاك	تكلفة الأصول بداية الفترة	الإضافات خلال الفترة	الاستبعادات خلال العام	تكلفة الأصول نهاية الفترة	مجمع الإهلاكات بداية الفترة	الإهلاكات خلال الفترة	مجمع الإهلاك المستبعد	مجمع الإهلاكات نهاية الفترة	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م
الأراضي	%٠	٢,٤١٦,٨٠٠	٢,٨٠٨,٥٤٢	٠	٥,٢٢٥,٣٤٢	٠	١٣٦,٢٦٣		١٣٦,٢٦٣	٥,٠٨٩,٠٧٩	٢,٤١٦,٨٠٠
المباني	%٤	٥٢٩,٠٥٥			٥٢٩,٠٥٥	٤١,٩٧٨			٤١,٩٧٨	٤٨٧,٠٧٧	٤٨٧,٠٧٧
مباني على أراضي مستأجرة	%١٥	٢٧٣,٠٠٤			٢٧٣,٠٠٤	٠			٠	٢٧٣,٠٠٤	٢٧٣,٠٠٤
السيارات	%٢٠	١,٢٩٤,٣٠٥			١,٢٩٤,٣٠٥	٤٢٢,٢٦٥			٤٢٢,٢٦٥	٨٧٢,٠٤٠	٨٧٢,٠٤٠
الآلات والمعدات	%١٥	٣٦٢,٩٦٢			٣٦٢,٩٦٢	٠			٠	٣٦٢,٩٦٢	٣٦٢,٩٦٢
الأثاث المكتبي	%١٠	١٠٤,٨٣١			١٠٤,٨٣١	٢,١٢٢			٢,١٢٢	١٠٢,٧٠٩	١٠٢,٧٠٩
<u>الإجمالي</u>		<u>٤,٩٨٠,٩٥٧</u>	<u>٢,٨٠٨,٥٤٢</u>	<u>٠</u>	<u>٧,٧٨٩,٤٩٨</u>	<u>٤٦٦,٣٦٥</u>	<u>١٣٦,٢٦٣</u>	<u>٠</u>	<u>٦٠٢,٦٢٨</u>	<u>٧,١٨٦,٨٧٠</u>	<u>٤,٥١٤,٥٩٢</u>

(٨) الأصول غير الملموسة

البـيـان	نسبة الاستنفاد	تكلفة الأصول بداية الفترة	الإضافات خلال الفترة	الاستبعادات خلال العام	تكلفة الأصول نهاية الفترة	مجمع الاستنفاد بداية الفترة	الاستنفاد خلال الفترة	مجمع الإهلاك المستبعد	مجمع الاستنفاد نهاية الفترة	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م
رخص البرامج والأنظمة	%٢٠	٢٢٩,٩٩٠	٠	٠	٢٢٩,٩٩٠	٤٧,٥٨١	٠	٠	٤٧,٥٨١	١٨٢,٤٠٩	١٨٢,٤٠٩
<u>الإجمالي</u>		<u>٢٢٩,٩٩٠</u>	<u>٠</u>	<u>٠</u>	<u>٢٢٩,٩٩٠</u>	<u>٤٧,٥٨١</u>	<u>٠</u>	<u>٠</u>	<u>٤٧,٥٨١</u>	<u>١٨٢,٤٠٩</u>	<u>١٨٢,٤٠٩</u>

جمعية الزاد للخدمات الانسانية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٢٧٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

		(٩) مشروعات تحت التنفيذ
٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م	٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م	وقف اكفاني
١,٣١١,٠٦٢	٠	مشروعات تحت التنفيذ بمبنى الخدمات
٢٦٩,١٠٥	٠	
<u>١,٥٨٠,١٦٧</u>	<u>٠</u>	<u>الاجمالي</u>

جمعية الزاد للخدمات الانسانية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٢٧٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الايضاحات المتممة للقوائم المالية

(١٠) الأصول الثابتة الوقفية								
<u>البـيـان</u>	<u>نسبة الإهلاك</u>	<u>تكلفة الأصول بداية الفترة</u>	<u>الإضافات خلال الفترة</u>	<u>تكلفة الأصول نهاية الفترة</u>	<u>مجمع الإهلاكات بداية الفترة</u>	<u>الإهلاكات خلال الفترة</u>	<u>مجمع الإهلاكات نهاية الفترة</u>	<u>صافي قيمة الأصول في</u>
الأراضي أوقاف	%٠	١٦,٢٧٥,٢٣٠	٠	١٦,٢٧٥,٢٣٠	٠	٠	٠	٢٠٢٣/١٢/٣١ م ١٦,٢٧٥,٢٣٠
مباني اوقاف	%٤	٤,٢٣١,٣٨٥	٧,٠٤٠,٨٨٧	١١,٢٧٢,٢٧٢	٣٠٨,١٠٩	٣,٤٦٥,٩٩٠	٣,٧٧٤,٠٩٩	٢٠٢٤/١٢/٣١ م ١٦,٢٧٥,٢٣٠
الإجمالي		٢٠,٥٠٦,٦١٥	٧,٠٤٠,٨٨٧	٢٧,٥٤٧,٥٠٢	٣٠٨,١٠٩	٣,٤٦٥,٩٩٠	٣,٧٧٤,٠٩٩	٢٣,٧٧٣,٤٠٣

جمعية الزاد للخدمات الانسانية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٢٧٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

		(١١) مصروفات مستحقة وارصدة دائنة اخرى
٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م	٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م	مصروفات مستحقة
١١١,٠٦٣	٤٨٥,٥١٤	دائنون متنوعون
٩١,٢٦٦	١١٦,٨٩٤	تأمينات مستردة
.	٧٥٠	ذمم موظفين دائنة
.	١٢,٥٣٩	قروض طويلة الاجل
١٥٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠	ضريبة القيمة المضافة
٨٠,٣٨٢	٢٢٧,٦٥٧	
<u>٤٣٢,٧١١</u>	<u>٩٩٣,٣٥٤</u>	<u>الاجمالي</u>
		(١٢) مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م	٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م	رصيد المخصص أول العام
.	٢١٤,٣٧٩	تعزير المخصص خلال العام
٢٦٣,٤٥٩	.	المنصرف من المخصص خلال العام
٤٩,٠٨٠	٦٦,٩٦٩	
<u>٢١٤,٣٧٩</u>	<u>١٤٧,٤١٠</u>	<u>الاجمالي</u>
		(١٣) تبرعات عينية غير مقيدة
٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م	٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م	تبرعات عينية - متنوعة
١٢,١٤٢,٩٨٧	.	تبرعات عينية - مواد غذائية
١,١٨٤,٠٦٥	٢٩١,٧٠٠	تبرعات عينية - أجهزة ومستلزمات منزلية
٣٠٥,٢٢٥	٤٠٦,٧٧٣	تبرعات عينية - أخرى
١٣٥,٨٧٠	٢,٧٠٩	تبرعات عينية - المشتريات الالكترونية - بطاقة العثيم
.	٨٨,٠٠٠	تبرعات عينية - أقمشة
.	٢٤١,٥٤٠	تبرعات عينية - أجهزة وأثاث مستعمل - مركز الخدمات
.	٢٤,١٣٠	تبرعات عينية - متنوعة - مركز الخدمات
.	٧٣٠,٨٢٣	تبرعات عينية - سجاد
.	٥٤,٠٠٠	تبرعات عينية - أجهزة طبية
٧٤,٢٨٠	١١,٦٣٠	تبرعات عينية - لحوم
٥٩٤,٠٠٠	٥٩٤,٠٠٠	تبرعات عينية - السلال الغذائية
٢٨٣,٣٥٠	٦٩٣,٢٦١	
<u>١٤,٧١٩,٧٧٧</u>	<u>٣,١٣٨,٥٦٥</u>	<u>الاجمالي</u>

جمعية الزاد للخدمات الانسانية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٢٧٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م
١٢٠,٥٤٠	٣٧٤,٤٠٠
٠	٢٣٤,٠٠٠
١٢٠,٥٤٠	٦٠٨,٤٠٠

(١٤) تبرعات منصة احسان
تبرعات منصة احسان - كسوة الشتاء
تبرعات منصة احسان - كفالة ارامل ومطلقات
الإجمالي

٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م
٢٥,٠٠٠	٠
١٦٠,٩٤٩	٤٨,٠١٢
٩٧,٥٦٣	٥١,٣٥٥
١٩,٤٤٩	٤,٤٠٠
٢,١٥١	١٠,٢٠٠
٤٣,٥٥٠	٩٤,٢٩٣
٦٤,٠٩٠	٧,١٦٨
١,٠١٠,٩٤٨	٦٨٣,٧٠٠
٢٠,٦٣٨	١٠,٧٣٣
٩٧٠	٢,٢٨٨
١١,٦٥٢	٦,٥٤٢
٤٤,٧٠٧	٢٩,٥٤٠
٠	٤١,٥٤١
٠	٨٧,٩٠٠
٠	٦٠٠,٠٠٠
٠	٤٥٨,٣٤٤
٠	٣٩٥,٣٨٥
١,٥٠١,٦٦٧	٢,٥٣١,٣٩٩

(١٥) التبرعات النقدية المقيدة
تبرعات نقدية مقيدة - دعم موظفين
تبرعات نقدية مقيدة - كفالة اسر محتاجين
تبرعات نقدية مقيدة - سقيا الزاد
تبرعات نقدية مقيدة - لحوم وتوزيعها
تبرعات نقدية مقيدة - كسوة العيد
تبرعات نقدية مقيدة - صدقة مشروطة
تبرعات نقدية مقيدة - اعانة وكسوة الشتاء
تبرعات نقدية مقيدة - سداد ايجارات
تبرعات نقدية مقيدة - إفطار صائم
تبرعات نقدية مقيدة - كفالة ارامل
تبرعات نقدية مقيدة - تفريج الكربات
تبرعات نقدية مقيدة - سلة غذائية
تبرعات نقدية مقيدة - حملة انفعهم للناس
تبرعات نقدية مقيدة - مشروع عالم غراس - تطوير قدرات
تبرعات نقدية مقيدة - مشروع سند للتأثيث والأجهزة الكهربائية
تبرعات نقدية مقيدة - تبرعات عن طريق متجر الزاد الالكتروني
تبرعات نقدية مقيدة - تبرعات اضحياتي
الإجمالي

جمعية الزاد للخدمات الانسانية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٢٧٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>(١٦) تبرعات الزكاة</u> تبرعات زكاة - نقدية <u>الإجمالي</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u> ٧٦٦,٤٦٧ <u>٧٦٦,٤٦٧</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u> ١,١٧٩,٦٨٠ <u>١,١٧٩,٦٨٠</u>
<u>(١٧) الإعانات الحكومية</u> المنح الحكومي - دعم النشاط المنح الحكومي - دعم صندوق دعم تنمية الموارد البشرية المنح الحكومي - صندوق دعم الجمعيات الخيرية <u>الإجمالي</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u> ٦٣,٦٢٦ ٥٦٢,٨١٠ <u>٦٢٦,٤٣٦</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u> ١٩٣,٠٧٦ <u>١٩٣,٠٧٦</u>
<u>(١٨) تبرعات ومنح الأنشطة</u> تبرعات ومنح زكاة - الفطر تبرعات ومنح - كفارات تبرعات ومنح - اضية <u>الإجمالي</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u> ٢٠٥,٠٨٠ <u>٢٠٥,٠٨٠</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u> ١٦٢,٩١٨ ٣٢٤,٢٩٤ ٣٨٢,٣٢٥ <u>٨٦٩,٥٣٧</u>

جمعية الزاد للخدمات الانسانية
مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٢٧٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الايضاحات المتممة للقوائم المالية

٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م
١,٢٣٢,١٦٣	٤٧٤,٧١٢
٢١,١٣٩	١٣٨,٦٩٨
٧٩٩,٢٥٠	١٤,١٨٤
<u>٢,٠٥٢,٥٥٣</u>	<u>٦٢٧,٥٩٤</u>

(١٩) مصاريف الزكاة

مصاريف - زكاة مصروفة عن طريق منافذ
مصاريف - مساعدات فقراء ومحتاجين
مصاريف - مساعدات سداد ايجارات

الإجمالي

٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م
١١١,٧٥٠	١٠,٢٣٠
٤٤,٧٠٧	.
٩٦,٨٩٣	٦٤,٥٢٠
٣٦٠,٢٠٠	٣٧٦,٩٦٨
٧,٩٥٨	.
٥٣,٦٠٠	١٨,٥٨٦
١٠,٣٨٤	٥,٦٥٠
٣,٠٠٠	.
.	١٨,٠١٠
.	٨٣٣,٢٧٨
.	٤٢٠,٣٦٣
.	٧٧٨,٦٠١
.	٤٢,٤٧٢
.	١٥٤,٢٣٣
.	١٦٥,٢٢٤
١٨٩,٧٩٤	١٣٦,٨٥١
٢٢,٩٦٨	١٠,٧٧١
١٢٢,١١٧	.
١٠١,٤٣٣	١٦٠,٧٠٦
٣٨٠,٤٥٤	٣٧١,٥٦١
<u>١,٥٠٥,٢٥٨</u>	<u>٣,٥٦٨,٠٢٤</u>

(٢٠) مصاريف نقدية مقيدة

مصاريف نقدية - كفالة اسر منافذ
مصاريف نقدية - السلة الغذائية منافذ
مصاريف نقدية - دعم الاسر المحتاجة
مصاريف نقدية - سقيا الزاد
مصاريف نقدية - تفريج كربات
مصاريف نقدية - مستلزمات طبية ونقل للمرضي
مصاريف نقدية - شراء لحم وتوزيعه
مصاريف نقدية - مشروطة نبع العطاء للاستثمار
مصاريف نقدية - برنامج طموح وهمم
مصاريف نقدية - حملة أنفعهم للناس لكفالة الأسر
مصاريف نقدية - مشروع سند لتوفير الأجهزة المنزلية
مصاريف نقدية - سداد ايجارات
مصاريف نقدية - دعم جهات مانحة
مصاريف نقدية - مصاريف تعليم
مصاريف نقدية - المنح الحكومي
مصاريف - زكاة الفطر
مصاريف - هدية العيد
مصاريف - اعانة وكسوة الشتاء
مصاريف نقدية - برنامج إفطار السيار
مصاريف نقدية - اضحيتى في بلدي

الإجمالي

٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م
٦,٨٩٧,١٧٣	٧,١٨٥,٠٧٠
٢٥٧,٨٩٥	٣٠٤,١٦٢
١٧,٢٥٠	١٢,٠٠٠
<u>٧,١٧٢,٣١٩</u>	<u>٧,٥٠١,٢٣٢</u>

(٢١) مصاريف الأنشطة

مصاريف - مركز الخدمات الاجتماعية
مصاريف - جمع الاموال
مصاريف - الحوكمة

الإجمالي

جمعية الزاد للخدمات الانسانية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٢٧٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٢٢) المصاريف العمومية والإدارية</u>
١٠٧,١٥٠	٠	بدل طبيعة عمل
٢,١٩٧	٠	سفریات عمل
٢١,٣١٨	٠	مصروفات أخرى - الحفل السنوى
٣٦,٣٠٦	٠	مصاريف التدريب والتاهيل
٧٣,٩٠٥	٢١٨,٢٢٩	مكافآت وحوافز
١,٦٨٥	٠	ملابس العمال الموحد
١,٨٧٠	٠	تذاكر السفر
٥,٠٧١	٤,٣٧٨	مصاريف بنكية وعمولات
٨,١٧٤	٠	مصاريف التأمين
١,٠٧٥	٥١٧	مصاريف الشحن
٤,٠٢٦	٠	رسوم مهنية
١٠,٩١٥	١٧,٩٤٤	مصاريف اشتراكات وتصديقات وتراخيص
٣٢,٦١٣	٠	خسائر بيع أصول
٤٤,٩١٧	٠	التأمين الطبي والعلاج
٢٣٣,٧٦٠	٣٣١,٣٧٣	بدلات
١٥,٢٠٠	٠	مصاريف حكومية - تأشيرات وتراخيص ورسوم
٠	٥٢,٧٧٢	خسائر بيع أصول
٣٣,٧٤٠	٠	العمل الإضافي
٧,٧٤٢	١,٩٨٢	مستلزمات أنظمة المعلومات
١٤,٧٦٦	٧,٨٦٣	مطبوعات
٤,٣٧٠	٣,٢٠١	مواد التنظيف ومستلزمات المطبخ
٤,٥٤٤	٢٨,٨١٥	العينات والهدايا ومستهلكات أخرى
١,٢٦٥,٤٩١	١,٤٩٣,٥٤٣	الرواتب والأجور الاساسية
٤,٩٨١	٧,٤٥٣	الوقود والمحروقات
٩,١٥٠	٠	مصاريف حكومية - تجديد إقامات
٧٩,٠٥٧	٠	تعويضات نهاية الخدمة
١٧,٨٩٩	٥,٠٥٤	مستلزمات مكتبية
٢١,٤٤٠	٦٤,٨٢٣	صيانة وإصلاح
٢٩,٤٦٧	٢٦,٩٦٧	الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
١٩,٩٩٩	٢,٠٨٩	الهاتف والفاكس والإنترنت والبريد والبرقيات
٢١٣,٥٧٠	٢٤٣,٢٢٤	تأمينات اجتماعية
١٨,١٤٤	٣٠,٠٠٩	مصاريف الضيافة
١٩,٧٣٩	٢٠,٠٠٠	إيجار ممتلكات - مكاتب
٣٧,٥٠٣	٧١,٩٢٥	مصاريف الدعاية والاعلان
٠	٦٧,٦٧٦	مصروفات أخرى
<u>٢,٤٠١,٧٨٣</u>	<u>٢,٦٩٩,٨٣٧</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الزاد للخدمات الانسانية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٢٧٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م</u>	<u>(٢٣) صافي الأصول المقيدة</u>
<u>٤,٣٧٧,٧٨٦</u>	<u>٤,٢٠٢,٠٥٧</u>	تبرعات وإيرادات مقيدة
<u>٤,٣٧٧,٧٨٦</u>	<u>٤,٢٠٢,٠٥٧</u>	<u>الإجمالي</u>