

جمعية وفاق بمحافظة القنفذة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤٧١)

القوز - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

وتقرير المراجع المستقل

فهرس القوائم المالية

صفحة

٢-١	تقرير مراجع الحسابات
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الانشطة
٥	قائمة صافي التغير في الأصول
٦	قائمة التدفقات النقدية
١٢-٧	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية

المحترمين

السادة / جمعية وفاق بمحافظة القنفذة

(جمعية أهلية غير هادفة للربح)

المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لجمعية وفاق بمحافظة القنفذة، (جمعية أهلية) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م، وقائمة الأنشطة والتغير في صافي الأصول والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م والإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١١) المعتبرة جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية، بما في ذلك ملخص بالسياسات المحاسبية المهمة

وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة ككل:

تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي لجمعية وفاق بمحافظة القنفذة (جمعية أهلية) كما هي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م وقائمة الأنشطة والتغير في صافي الأصول وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م، 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.

أساس الرأي:

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

مسئوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية:

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل، 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 وأحكام نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية التي تراها 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 البقاء كمنشأة مستمرة وفقاً لمبدأ الاستمرارية وعن الإفصاح بحسب 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 ملائم بخلاف ذلك.

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



تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية (تتمة)

المحترمين

السادة / جمعية وفاق بمحافظة القنفذة

(جمعية أهلية غير هادفة للربح)

المملكة العربية السعودية

مسئوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية المعدة لغرض خاص 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، وتعد جوهرياً 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 استجابةً 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 للجمعية
- تقويم 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 تأكد جوهري متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً جوهرياً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة، وإذا خالصنا 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 تقريرنا. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية 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.

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى:

- وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية، فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية

خالد حسن الأبيض
محاسب قانوني - ترخيص رقم (٦٤٩)
١٢/٠٤/١٤٤٠هـ



الدمام - المملكة العربية السعودية
١٦ شعبان ١٤٤٧هـ
٠٤ فبراير ٢٠٢٦م

جمعية وفاق بمحافظة القنفذة
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤٧١)
منطقة القوز - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م
المبالغ بالريال السعودي

الموجودات	ايضاح	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
الموجودات المتداولة			
النقد لدى البنوك	(٣)	٣٨٩,٦١٧	٦٥,٣٨٩
دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى	(٤)	٣,٧٨٨	٠
إجمالي الموجودات المتداولة		٣٩٣,٤٠٥	٦٥,٣٨٩
الاستثمارات والأصول المالية			
الموجودات غير المتداولة			
الممتلكات والآلات والمعدات، صافي	(٥)	٣٤,٤٩٥	٣٢,٣٥٩
إجمالي الموجودات غير المتداولة		٣٤,٤٩٥	٣٢,٣٥٩
إجمالي الموجودات		٤٢٧,٩٠٠	٩٧,٧٤٨
الالتزامات وصافي الأصول			
الالتزامات المتداولة			
مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى	(٦)	٣٠,٠٠١	١٣,٧٨٤
إجمالي الالتزامات		٣٠,٠٠١	١٣,٧٨٤
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		٩٧,١٦١	٤٥,٩٦٤
صافي الأصول المقيدة	(١١)	٣٠٠,٧٣٨	٣٨,٠٠٠
إجمالي صافي الأصول		٣٩٧,٨٩٩	٨٣,٩٦٤
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٤٢٧,٩٠٠	٩٧,٧٤٨

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية وفاق بمحافظة القنفذة
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤٧١)
منطقة القوز - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م
المبالغ بالريال السعودي

الإيرادات والمكاسب	ايضاح	غير مقيدة	مقيدة	٢٠٢٥ م	٢٠٢٤ م
تبرعات وهبات غير مقيدة		٢,٦٤٦	-	٢,٦٤٦	-
اشتراكات الأعضاء		٢,٠٠٠	-	٢,٠٠٠	١,٥١٢
إيرادات ايجارات		٢٣,٥٦٥	-	٢٣,٥٦٥	١٢,٥٥٠
التبرعات النقدية المقيدة	(٧)	-	١١٥,٢٠٠	١١٥,٢٠٠	٣٨,٠٠٠
المنح الحكومية	(٨)	-	٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠
تبرع منصة إحسان (المقبلين على الزواج)		-	٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠	-
صافي الأصول المحررة من القيود		٤٥٢,٤٦٢	(٤٥٢,٤٦٢)	-	-
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام		٤٨٠,٦٧٣	٢٦٢,٧٣٨	٧٤٣,٤١١	١٥٢,٠٦٢
إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف					
المصروفات والخسائر					
مصروفات برامج وانشطة	(٩)	٣٧٥,٣٧١	-	٣٧٥,٣٧١	٥٣,٤٠٠
المصروفات العمومية والإدارية	(١٠)	٤٩,٠٩١	-	٤٩,٠٩١	١٣,٤٩٦
اهلاك العقارات والالات والمعدات	(٥)	٥,٠١٤	-	٥,٠١٤	١,٢٠٢
إجمالي المصروفات والخسائر		٤٢٩,٤٧٦	٠	٤٢٩,٤٧٦	٦٨,٠٩٨
التغير في صافي الاصول من الانشطة المستمرة		٥١,١٩٧	٢٦٢,٧٣٨	٣١٣,٩٣٥	٨٣,٩٦٤
صافي الأصول في بداية السنة		٤٥,٩٦٤	٣٨,٠٠٠	٨٣,٩٦٤	-
صافي الأصول في نهاية السنة		٩٧,١٦١	٣٠٠,٧٣٨	٣٩٧,٨٩٩	٨٣,٩٦٤

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية وفاق بمحافظة القنفذة
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤٧١)
منطقة القوز - المملكة العربية السعودية
قائمة التغيرات في صافي الأصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م
المبالغ بالريال السعودي

الإجمالي	صافي الأصول المقيدة	صافي الأصول غير المقيدة	ايضاح
٠	٠	٠	الرصيد في ٢٩ أكتوبر ٢٠٢٣ م
٨٣,٩٦٤	٣٨,٠٠٠	٤٥,٩٦٤	مجموع التغير الشامل في صافي الأصول للفترة في قائمة الأنشطة
٨٣,٩٦٤	٣٨,٠٠٠	٤٥,٩٦٤	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
٨٣,٩٦٤	٣٨,٠٠٠	٤٥,٩٦٤	الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٥ م
٣١٣,٩٣٥	٢٦٢,٧٣٨	٥١,١٩٧	مجموع التغير الشامل في صافي الأصول للفترة في قائمة الأنشطة
٣٩٧,٨٩٩	٣٠٠,٧٣٨	٩٧,١٦١	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

جمعية وفاق بمحافظة القنفذة
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤٧١)
منطقة القوز - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م
المبالغ بالريال السعودي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٨٣,٩٦٤	٣١٣,٩٣٥	التغير في صافي الاصول
١,٢٠٢	٥,٠١٤	اهلاك العقارات والالات والمعدات
٨٥,١٦٦	٣١٨,٩٤٩	التغير في صافي الاصول بعد التسويات
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة
٠	(٣,٧٨٨)	دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
١٣,٧٨٤	١٦,٢١٧	مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٩٨,٩٥٠	٣٣١,٣٧٨	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٣٣,٥٦١)	(٧,١٥٠)	اضافات الممتلكات والالات والمعدات
(٣٣,٥٦١)	(٧,١٥٠)	صافي التدفقات النقدية المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
٦٥,٣٨٩	٣٢٤,٢٢٨	صافي التغير في رصيد النقدية
٠	٦٥,٣٨٩	رصيد النقدية في بداية الفترة
٦٥,٣٨٩	٣٨٩,٦١٧	رصيد النقدية في نهاية الفترة

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية وفاق بمحافظة القنفذة

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤٧١)

منطقة القوز - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

(١) معلومات عن الجمعية:

(١/١) اسم الجمعية: جمعية وفاق بمحافظة القنفذة

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

(١/٣) رقم التسجيل : مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤٧١) بتاريخ ١٤ / ٠٤ / ١٤٤٥ هـ .

(١/٥) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٠١ يناير ٢٠٢٥ م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠٢٥ م .

(٢) أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة:

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

(٢/١) استخدام التقديرات:

إن إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين . 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 .

جمعية وفاق بمحافظة القنفذة
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤٧١)
منطقة القوز - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ 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:

(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 الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الإستخدام فى المستقبل .

(1/2) ان تتوقع الجمعية 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 ، وتخضع الديون المعدومة عند تكبيدها .

المخزون السلى:

(أ) المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتي لم تُصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند إستلامها.

(ب) المخزون من البضاعة المشتراه يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يُصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .

جمعية وفاق بمحافظة القنفذة
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤٧١)
منطقة القوز - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

مكافأة نهاية الخدمة :

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

الديون المشكوك في تحصيلها :

يجنب مخصص لمقابلة المبالغ المستحقة للجمعية 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 الجمعية بتسجيل استثمارات بموجب التكلفة الفعلية عند أقتنائها ولا يتم إثبات الإيرادات الخاصة بها إلا عند أستلامها فعليا .

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 الإعتراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها .

قائمة التدفقات النقدية:

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

(٣) النقد وما في حكمه		٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
مصرف الراجحي البنك الاهلي		١١٧,٥٣٠	٧,٩٠٢
		٢٧٢,٠٨٧	٥٧,٤٨٧
		٣٨٩,٦١٧	٦٥,٣٨٩

(٤) دفعات مقدمة وارصدة مدينة اخرى		٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
عهد إيرادات مستحقة اشتراكات أعضاء		١,٧٨٨	٠
		٢,٠٠٠	٠
		٣,٧٨٨	٠

جمعية وفاق بمحافظة القنفذة
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤٧١)
منطقة القوز - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

(٥) الممتلكات والآلات والمعدات، صافي

البيان	تكلفة الأصول في ٢٠٢٥/٠١/٠١ م	إضافات خلال العام	الاستبعادات خلال العام	تكلفة الأصول في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م	مجمع الإهلاكات في ٢٠٢٥/٠١/٠١ م	إهلاكات العام	مجمع الإهلاك المستبعد	مجمع الإهلاكات في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م
الأثاث المكتبي	١٣,٦٠٠	٤,٢٥٠	٠	١٧,٨٥٠	٤٥٣	١,٧٨٥	٠	٢,٢٣٨	١٥,٦١٢	١٣,١٤٧
أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	٢,٨٤٣	٠	٠	٢,٨٤٣	١٠٧	٥٨٦	٠	٦٩٣	٢,١٥٠	٢,٧٣٦
أدوات وأجهزة العرض	٠	٩٠٠	٠	٩٠٠	٠	١٨٠	٠	١٨٠	٧٢٠	٠
أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	١٠,٣١٨	٠	٠	١٠,٣١٨	٣٨٧	٢,٠٦٣	٠	٢,٤٥٠	٧,٨٦٨	٩,٩٣١
لوحات الدعاية والإعلان	٦,٨٠٠	٢,٠٠٠	٠	٨,٨٠٠	٢٥٥	٤٠٠	٠	٦٥٥	٨,١٤٥	٦,٥٤٥
الإجمالي	٣٣,٥٦١	٧,١٥٠	٠	٤٠,٧١١	١,٢٠٢	٥,٠١٤	٠	٦,٢١٦	٣٤,٤٩٥	٣٢,٣٥٩

جمعية وفاق بمحافظة القنفذة
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤٧١)
منطقة القوز - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

		(٦) مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	دعم العاملين - عهدة بلفاسم الحسن إيجارات مستحقة
١,٢٨٤	١	
١٢,٥٠٠	٣٠,٠٠٠	
١٣,٧٨٤	٣٠,٠٠١	
		(٧) التبرعات النقدية المفيدة
٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	دعم تشغيلي جمعية البر الخيرية بوادي بية دعم مؤسسة الراجحي برنامج القيم والمهارات الصيفي للشباب والفتيات مؤسسة ال جميع الخيرية نادي القيم والمهارات الصيفي للشباب والفتيات تبرعات مقيمة نقدية - دعم الراجحي برامج وانشطة الجمعية
١٠,٠٠٠	-	
١٨,٠٠٠	-	
١٠,٠٠٠	-	
-	١١٥,٢٠٠	
٣٨,٠٠٠	١١٥,٢٠٠	
		(٨) اعانات حكومية
٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	دعم تأسيس تبرعات وهبات مقيمة نقدية - دعم تشغيلي للجمعية من صندوق دعم الجمعيات تبرعات وهبات مقيمة نقدية - دعم مشاريع الجمعية من صندوق دعم الجمعيات
١٠٠,٠٠٠	-	
-	١٠,٠٠٠	
-	٢٠,٠٠٠	
١٠٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	
		(٩) مصروفات برامج وانشطة
٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	رواتب محملة على النشاط إيجارات محملة على النشاط مصاريف برامج وانشطة - منصة احسان - إعانات زواج مصاريف برامج وانشطة - اليوم الوطني الصيانة والإصلاح مكافآت وحوافز رسوم خدمات دعم فني - تأسيس
٤٠,٩٠٠	٣٦,٦٠٠	
١٢,٥٠٠	١٧,٥٠٠	
-	٣٠٠,٠٠٠	
-	٢,٠٠٠	
-	١٢,٤٢١	
-	٥,٧٠٠	
-	١,١٥٠	
٥٣,٤٠٠	٣٧٥,٣٧١	

جمعية وفاق بمحافظة القنفذة
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤٧١)
منطقة القوز - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

(١٠) المصروفات العمومية والإدارية		٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
رواتب واجور وما في حكمها		٢١,٨٠٠	١,٤٠٠
مصاريف حكومية		١,٢١٨	-
اتعاب مهنية		٨,٤٠٠	-
كهرباء ومياه		٥,٤٥٣	٢,٥٧٣
مكتبية ومطبوعات		٣١٧	٥,١٥٠
ضيافة ونظافة		٧,١٥٦	١,٤٨٠
صيانة وإصلاح		-	٩٦٥
مصاريف الدعاية والاعلان		١,١٠٠	-
مصاريف بنكية وعمولات		٣	-
رسوم استضافة الموقع الالكتروني		٤٧٠	-
رسوم تأسيس موقع وبرمجة للجمعية		-	٩٩٩
هاتف وفاكس وانترنت		٣,١٧٤	٩٢٩
		٤٩,٠٩١	١٣,٤٩٦

(١١) صافي الأصول المقيدة		الرصيد بداية العام	الإيرادات والتبرعات خلال الفترة	المنصرف خلال العام	الرصيد نهاية العام
دعم تشغيلي جمعية البر الخيرية بوادي بية		١٠,٠٠٠	٠	١٠,٠٠٠	٠
دعم مؤسسة الراجحي برنامج القيم والمهارات الصيفي للشباب والفتيات		١٨,٠٠٠	٠	١٨,٠٠٠	٠
مؤسسة ال الجميح الخيرية نادي القيم والمهارات الصيفي للشباب والفتيات		١٠,٠٠٠	٠	١٠,٠٠٠	٠
تبرعات مقيدة نقدية - دعم منصة احسان المقبلين على الزواج		٠	٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠	٠
تبرعات مقيدة نقدية - دعم الراجحي		٠	١١٥,٢٠٠	٠	١١٥,٢٠٠
تبرعات وهبات مقيدة نقدية - دعم تشغيلي للجمعية من صندوق دعم الجمعيات		٠	١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	٠
تبرعات وهبات مقيدة نقدية - دعم مشاريع الجمعية من صندوق دعم الجمعيات		٠	٢٠٠,٠٠٠	١٤,٤٦٢	١٨٥,٥٣٨
		٣٨,٠٠٠	٧١٥,٢٠٠	٤٥٢,٤٦٢	٣٠٠,٧٣٨