

جمعية إصلاح ذات البين بمنطقة الباحة (تصالح)
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٢٨٩)
بلجرشي - المملكة العربية السعودية

تقرير المراجع المستقل والقوائم المالية
للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

فهرس

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>
(٤-٣)	تقرير المراجع المسـتقل
(٥)	(أ) قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م
(٦)	(ب) قائمة الأنشطة
(٧)	(ج) قائمة التدفقات النقدية
(١٢-٨)	(١٣-١) <u>إيضاحات القوائم المالية</u>

تقرير المراجع المستقل

سعادة رئيس وأعضاء مجلس إدارة جمعية إصلاح ذات البين بمنطقة الباحة (تصالح) حفظهم الله
بلجرشي - المملكة العربية السعودية
التقرير عن مراجعة القوائم المالية :-

الرأي :-

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية إصلاح ذات البين بمنطقة الباحة (تصالح) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية بما في ذلك ملخص السياسات المحاسبية المهمة .

أساس الرأي :-

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية المركز المالي للجمعية كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ، ووفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين .

تمت المراجعة وفقاً للمعايير الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير موضحة بمزيد من التفصيل في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية الواردة في تقريرنا . ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية ، وقد وفينا أيضاً بمسؤولياتنا الأخلاقية وفقاً لهذه القواعد وفي اعتقادنا فإن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا في المراجعة .

مسؤوليات الإدارة عن القوائم المالية :-

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ، ووفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدتها 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 .

وعند إعداد القوائم المالية فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقدير قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية . واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة .

إن مجلس الإدارة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية .

مسؤوليات المراجع 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 يتضمن رأينا ، والتأكيد 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 تحريف جوهري عندما يكون موجوداً ويمكن أن تنشأ التحريفات 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 هذه القوائم المالية .

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية ؛ فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة وعلينا أيضاً :-

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة 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 ، لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضلّة أو تجاوز الرقابة الداخلية .
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة ، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ، وليس بغرض إبداء رأي عن فاعلية الرقابة الداخلية بالجمعية .
- تقييم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة .
- التوصل إلى استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لمبدأ الإستمرارية كأساس في المحاسبة ، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها ، ما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري ذو علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على الإستمرار وفقاً لمبدأ الإستمرارية . وإذا تبين لنا وجود عدم تأكد جوهري ؛ فإنه يتعين علينا أن نلفت الإنتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية ، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية ؛ فإنه يتعين علينا تعديل رأينا . وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا .
- تقييم العرض العام ، وهيكل ومحتوى القوائم المالية ، بما في ذلك الإفصاحات ، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث ذات العلاقة بطريقة تحقق عرضاً بصورة عادلة .

عن/ شركة البدران المهنية

محاسبون ومراجعون قانونيون

عبدالله بن مسفر بدران

ترخيص رقم (٥٩)



جدة في : ١٤٤٧/١/٢٨ هـ

الموافق : ٢٠٢٥/٧/٢٣ م

جمعية إصلاح ذات البين بمنطقة الباحة (تصالح)
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٢٨٩)
بلجرشي - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

بيان (أ)

٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	إيضاح	الأصول المتداولة :-
ريــال	ريــال		النقد وما في حكمه
١٣٤,٦٢٩	٦٩,٠٠٩ (٣)		أرصدة مدينة أخرى
٠	٩,٨٨٥		إجمالي الأصول المتداولة
١٣٤,٦٢٩	٧٨,٨٩٤		
			الأصول غير المتداولة :-
٥٢,١٨٥	٤١,٣٧٤ (٤)		ممتلكات ، آلات ومعدات - قيمة دفترية
١٥,٥٢٥	١٣,٨٠٠ (٥)		أصول غير ملموسة
٦٧,٧١٠	٥٥,١٧٤		إجمالي الأصول غير المتداولة
٢٠٢,٣٣٩	١٣٤,٠٦٨		إجمالي الأصول
			الإلتزامات المتداولة :-
٤,٠٢٥	١٠,٨٠٣ (٦)		مصاريف مستحقة
١٥,٧١٢	٠ (٧)		أطراف ذات علاقة
١٩,٧٣٧	١٠,٨٠٣		إجمالي الإلتزامات المتداولة
			الإلتزامات غير المتداولة :-
٥,١٣٠	٦,٨٨٥ (٨)		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٥,١٣٠	٦,٨٨٥		إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
٢٤,٨٦٧	١٧,٦٨٨		إجمالي الإلتزامات
			صافي الأصول :-
١٦٢,٤٧٢	٥٧,٦٣٠		صافي الأصول غير المقيدة - بيان (ب)
١٥,٠٠٠	٥٨,٧٥٠ (٩)		صافي الأصول المقيدة - بيان (ب)
١٧٧,٤٧٢	١١٦,٣٨٠		إجمالي صافي الأصول - بيان (ب)
٢٠٢,٣٣٩	١٣٤,٠٦٨		إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

* الإيضاحات من (١-١٣) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *

جمعية إصلاح ذات البين بمنطقة الباحة (تصالح)
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٢٨٩)
بلجرشي - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

بيان (ب)

الإيرادات والمكاسب :-	إيضاح	غير مقيدة ريـال	مقيدة ريـال	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
تبرعات وهبات نقدية عامة - مقيدة	(١٠)	٠	٤٣,٧٥٠	٤٣,٧٥٠	٤٧,٥٠٠
تبرعات وهبات نقدية عامة - غير مقيدة		٢٥,٠٠٠	٠	٢٥,٠٠٠	١٩,٢٠٧
اشتراكات الأعضاء		١,٦٠٠	٠	١,٦٠٠	١,٦٠٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب		٢٦,٦٠٠	٤٣,٧٥٠	٧٠,٣٥٠	٦٨,٣٠٧
المصروفات والخسائر :-					
مصاريف عمومية وإدارية	(١١)	١١٧,١٥١	٠	١١٧,١٥١	١٦٢,٦٠٠
مصاريف البرامج والأنشطة	(١٢)	٠	٠	٠	٨٩,٨١٩
مصاريف الحوكمة	(١٣)	٠	٠	٠	٨,٨٩٩
استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات	(٤)	١٠,٨١١	٠	١٠,٨١١	١٠,٢٠٤
إطفاء أصول غير ملموسة	(٥)	١,٧٢٥	٠	١,٧٢٥	١,٧٢٥
مخصص مكافأة نهاية الخدمة المكون		١,٧٥٥	٠	١,٧٥٥	٥,١٣٠
إجمالي المصروفات والخسائر		(١٣١,٤٤٢)	٠	(١٣١,٤٤٢)	(٢٧٨,٣٧٧)
التغير في صافي الأصول		(١٠٤,٨٤٢)	٤٣,٧٥٠	(٦١,٠٩٢)	(٢١٠,٠٧٠)
صافي الأصول بداية العام		١٦٢,٤٧٢	١٥,٠٠٠	١٧٧,٤٧٢	٣٨٧,٥٤٢
صافي الأصول نهاية العام - بيان (أ)		٥٧,٦٣٠	٥٨,٧٥٠	١١٦,٣٨٠	١٧٧,٤٧٢

* الإيضاحات من (١-١٣) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *

جمعية إصلاح ذات البين بمنطقة الباحة (تصالح)
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٢٨٩)
بلجرشي - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

بيان (ج)

٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	
ريال	ريال	
		التدفق النقدي من أنشطة التشغيل :-
(٢١٠,٠٧٠)	(٦١,٠٩٢)	التغير في صافي الأصول
		بنود لا تحتاج إلى نقدية :-
١٠,٢٠٤	١٠,٨١١	استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات
١,٧٢٥	١,٧٢٥	إطفاء أصول غير ملموسة
٥,١٣٠	١,٧٥٥	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
(١٩٣,٠١١)	(٤٦,٨٠١)	صافي التغير بعد التعديلات
		التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية :-
٠	(٩,٨٨٥)	أرصدة مدينة أخرى
٢٥	٦,٧٧٨	مصاريف مستحقة
١٥,٧١٢	(١٥,٧١٢)	أطراف ذات علاقة
١٥,٧٣٧	(١٨,٨١٩)	صافي التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية
١٥,٧٣٧	(٦٥,٦٢٠)	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية :-
(٤,٠٢٠)	٠	(شراء) ممتلكات ، آلات ومعدات
(١٧,٢٥٠)	٠	إضافات أصول غير ملموسة
(٢١,٢٧٠)	٠	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية
(١٩٨,٥٤٤)	(٦٥,٦٢٠)	صافي التغير في رصيد النقدية
٣٣٣,١٧٣	١٣٤,٦٢٩	رصيد النقدية في بداية العام
١٣٤,٦٢٩	٦٩,٠٠٩	صافي النقد آخر العام

* الإيضاحات من (١-١٣) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *

جمعية إصلاح ذات البين بمنطقة الباحة (تصالح)
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٢٨٩)
بلجرشي - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) التكوين والنشاط :-

أ- نبذة عن الجمعية :-

جمعية إصلاح ذات البين بمنطقة الباحة (تصالح) مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٢٨٩) وتاريخ ٢٦/٥/٢٠٢٢ م ومقرها بلجرشي ، ونطاق خدماتها حسب ما تحدده اللائحة الأساسية وذلك بناءً على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالرسوم الملكي رقم (م/٨) وتاريخ ١٩/٢/١٤٣٧ هـ .

ب- أهداف الجمعية :-

تهدف الجمعية إلى تحقيق الأهداف التالية :-

- ١- تقديم خدمات الإصلاح وفق استراتيجية واضحة وسياسات تنظيمية محددة لتحقيق الاستقرار المجتمعي والحد من الخلافات .
- ٢- تأهيل وتمكين وتدريب المصلحين وفق برامج احترافية بالشراكة النوعية مع الجهات التخصصية والنوعية .
- ٣- تحقيق البناء المؤسسي والتحول الرقمي وفق أحدث الأنظمة وأفضل الممكنات .

ج- السنة المالية :-

تبدأ السنة المالية للجمعية من بداية شهر يناير من كل سنة ميلادية وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من نفس السنة . والقوائم المالية المرفقة تمثل حسابات السنة من ١/١/٢٠٢٤ م حتى ٣١/١٢/٢٠٢٤ م .

إيضاح رقم (٢) أهم السياسات المحاسبية :-

استخدام التقديرات :-

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها .

العرف المحاسبي :-

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

الإيرادات :-

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

- يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً للأساس النقدي .

التبرعات :-

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

المصروفات :-

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهوداتوظائف الجمعية ، وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية ، وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :-
- يتم إثبات مصروفات الأنشطة طبقاً للأساس النقدي .
- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

ممتلكات ، آلات ومعدات :-

يتم الاعتراف بالممتلكات ، الآلات والمعدات عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الإستهلاك ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقرر .

الإستهلاك :-

يتم استهلاك الممتلكات ، الآلات والمعدات على مدار العمر الإنتاجي لها وفقاً لطريقة القسط السنوي الثابت .

أصول غير ملموسة :-

يتم إطفاء الأصول غير الملموسة على أساس طريقة القسط الثابت ، ويتم الإعراف بمصروف إطفاء الأصول غير الملموسة في قائمة الأنشطة .

مخصص مكافأة نهاية الخدمة :-

تم احتساب مخصص مكافأة نهاية الخدمة وفقاً لنظام العمل .

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 لدى البنك .

أحداث لاحقة :-

تعتقد الإدارة بعدم وجود أحداث لاحقة هامة منذ نهاية السنة المالية والتي قد تتطلب إفصاح أو تعديل على هذه القوائم المالية .

جمعية إصلاح ذات البين بمنطقة الباحة (تصالح)
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٢٨٩)
بجرجشي - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٣) النقد وما في حكمه	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
بنك الرياض	ريـال	ريـال
	٦٩,٠٠٩	١٣٤,٦٢٩
الإجمالي	<u>٦٩,٠٠٩</u>	<u>١٣٤,٦٢٩</u>

إيضاح رقم (٤) ممتلكات ، آلات ومعدات واستهلاكاتها

البيان	التكلفة في ٢٠٢٤/١/١ م	التكلفة في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	نسبة الإستهلاك	مجمع الإستهلاك السابق	الإستهلاك الحالي	مجمع الإستهلاك الحالي	القيمة الدفترية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م
	ريـال	ريـال	%	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال
أجهزة اتصال أمن وسلامة	١,٠٥٠	١,٠٥٠	١٥%	٧٠	١٥٨	٢٢٨	٨٢٣
أثاث ومفروشات	٣٨,٩٩٦	٣٨,٩٩٦	١٥%	٦,٨٢٤	٥,٨٤٩	١٢,٦٧٣	٢٦,٣٢٣
أدوات مكتبية وطابعات	٢,٩٧٠	٢,٩٧٠	٢٠%	٧٤	٥٩٤	٦٦٨	٢,٣٠٢
أجهزة كهربائية ومكيفات	٩,٧٣٦	٩,٧٣٦	٢٠%	٢,٢٧٢	١,٩٤٧	٤,٢١٩	٥,٥١٧
حاسب آلي	٩,٤٢٠	٩,٤٢٠	٢٠%	٢,١٩٨	١,٨٨٤	٤,٠٨٢	٥,٣٣٨
لوحات	١,٨٩٤	١,٨٩٤	٢٠%	٤٤٣	٣٧٩	٨٢٢	١,٠٧٢
الإجمالي	٦٤,٠٦٦	٦٤,٠٦٦		١١,٨٨١	١٠,٨١١	٢٢,٦٩٢	٤١,٣٧٤

إيضاح رقم (٥) أصول غير ملموسة	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
الرصيد أول العام	ريـال	ريـال
إضافات خلال العام	١٥,٥٢٥	٠
الإطفاء خلال العام ١٠%	٠	١٧,٢٥٠
الإجمالي	<u>١٣,٨٠٠</u>	<u>(١,٧٢٥)</u>

جمعية إصلاح ذات البين بمنطقة الباحة (تصالح)
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٢٨٩)
بلجرشي - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٦) مصاريف مستحقة	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
مصاريف مستحقة متنوعة	ريال	ريال
تأمينات اجتماعية	٦,٩٠٠	٤,٠٢٥
رواتب	٧٥٣	٠
الإجمالي	٣,١٥٠	٠
	١٠,٨٠٣	٤,٠٢٥

إيضاح رقم (٧) أطراف ذات علاقة	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
نواف أحمد علي المسعود	ريال	ريال
الإجمالي	٠	١٥,٧١٢
	٠	١٥,٧١٢

إيضاح رقم (٨) مخصص مكافأة نهاية الخدمة	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
الرصيد أول العام	ريال	ريال
المكون خلال العام	٥,١٣٠	٠
المدفوع خلال العام	١,٧٥٥	٥,١٣٠
الإجمالي	٠	٠
	٦,٨٨٥	٥,١٣٠

إيضاح رقم (٩) صافي الأصول المقيدة	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
تبرعات برامج وأنشطة مرحلة	ريال	ريال
دعم صندوق تنمية الموارد البشرية	١٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠
الإجمالي	٠	٠
	٥٨,٧٥٠	١٥,٠٠٠

إيضاح رقم (١٠) تبرعات وهبات نقدية عامة - مقيدة	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
دعم صندوق تنمية الموارد البشرية	ريال	ريال
الإجمالي	٤٣,٧٥٠	٤٧,٥٠٠
	٤٣,٧٥٠	٤٧,٥٠٠

جمعية إصلاح ذات البين بمنطقة الباحة (تصالح)
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٢٨٩)
بلجرشي - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١١) مصاريف عمومية وإدارية	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
رواتب وأجور وما في حكمها	٧٥,٦٠٠	٣٧,٨٣٥
هاتف وبريد وإنترنت	٢,٣٩٧	٦,٨٠٣
قرطاسية ومطبوعات	٣,٥٦٠	٦,٥٧٣
مصاريف متنوعة	٦,٩٠٠	٨,٠٥٠
إيجارات	٠	٤٠,٠٠٠
مصاريف بنكية	٢٠٧	٢
تأمينات اجتماعية	١٨,٤٩٧	٢٤,٣٤٣
ضيافته ونظافة	١,٣٠٠	٤,٥٥٦
صيانته وإصلاح	١٠٠	٢٦١
كهرباء ومياه	٠	٤,١١٩
رسوم واشتراكات	١٤٠	٥,٥٠٠
مصاريف مهنية واستشارية	٠	١٥,٥٢٥
دعاية وإعلان	٤,٣٧٠	٤,٩٥٠
تحميل وتنزيل ونقل	٤,٠٨٠	٤,٠٨٣
الإجمالي	١١٧,١٥١	١٦٢,٦٠٠

إيضاح رقم (١٢) مصاريف البرامج والأنشطة	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
رواتب وأجور محملة على النشاط	٠	٧٣,٧١٠
مصاريف مساعدات مالية	٠	٢,٥٠٠
مصاريف فعاليات يوم التأسيس	٠	١٢,١٠٩
مصاريف دورات أسرية	٠	١,٥٠٠
الإجمالي	٠	٨٩,٨١٩

إيضاح رقم (١٣) مصاريف الحوكمة	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
استشارات الحوكمة	٠	٨,٥٠٠
ضيافته ونظافة	٠	٣٩٩
الإجمالي	٠	٨,٨٩٩