

جمعية مشكور بنك الطعام
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٢٠٤٥)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية مشكور بنك الطعام
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٠٤٥)
القصيم - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٢ - ٦	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية مشكور بنك الطعام
القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية مشكور بنك الطعام ("جمعية أهلية") ، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ 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 ٢٠٢٣ م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أتممتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقا 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 طبقا لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إننا أيضا بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقا 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 الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس القوائم المالية.

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية مشكور بنك الطعام

القصيم - 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 جوهرية يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهرية، 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 وهيكل ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وفيما إذا كانت القوائم المالية تظهر المعاملات والأحداث الرئيسية بطريقة تحقق العرض العادل.

مكتب رامي الخضر - محاسبون ومراجعون قانونيون



رامي خالد الخضر
 ترخيص رقم (٤٢٩)

في ٢١ شوال ١٤٤٥هـ الموافق ٣٠ ابريل ٢٠٢٤م
 جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية مشكور بنك الطعام
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٠٤٥)
القصيم - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>إيضاح</u>	<u>الأصول</u>
			الأصول المتداولة
١٦٥,٣١٨	٣٩٨,٠٦٢	(٣)	النقد لدى البنوك
٢٨,٣٦٣	.	(٤)	مصرفات مقدمة وارصدة مدينة أخرى
١٩٣,٦٨١	٣٩٨,٠٦٢		إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة
٣٣٧,٨٦١	٣٣٨,٨٢٣	(٥)	صافي الأصول الثابتة
٧,٨٢٠	٥,٨٦٥	(٦)	صافي الأصول غير الملموسة
٣٤٥,٦٨١	٣٤٤,٦٨٨		إجمالي الأصول غير المتداولة
٥٣٩,٣٦٢	٧٤٢,٧٥٠		إجمالي الأصول
			الالتزامات وصافي الأصول
			الالتزامات المتداولة
.	٦		ذمم موظفين
.	٦		إجمالي الالتزامات المتداولة
			الالتزامات غير المتداولة
٥,٨٩٦	٣٨,٩٨٢	(٨)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٥,٨٩٦	٣٨,٩٨٢		إجمالي الالتزامات غير المتداولة
٥,٨٩٦	٣٨,٩٨٨		إجمالي الالتزامات
			صافي الأصول
٤٢٨,٤٦٦	١٠٦,٢٦٤		صافي الأصول غير المقيدة
١٠٥,٠٠٠	٥٩٧,٤٩٨		صافي الأصول المقيدة
٥٣٣,٤٦٦	٧٠٣,٧٦٢		إجمالي صافي الأصول
٥٣٩,٣٦٢	٧٤٢,٧٥٠		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية مشكور بنك الطعام
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٠٤٥)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودي

إجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح	البيان
٢,٥٠٠	٤٠٠	.	٤٠٠		الإيرادات والمكاسب
٦٩٢,٥٧١	٥٢١,٣٤٦	.	٥٢١,٣٤٦		اشتركاكات الأعضاء
.	٣٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	.		التبرعات النقدية العامة
.	٤٩٠,٠٠٠	٤٩٠,٠٠٠	.		الزكاة
٧٧٧,٠٤٧	١,٠٣٢,٨٣٥	.	١,٠٣٢,٨٣٥		المنح الحكومية - دعم القطاع
١٠٠,٠٠٠	٧٧,٧٦٦	٧٧,٧٦٦	.	(٨)	تبرعات عينية
١,٥٧٢,١١٨	٢,١٥٢,٣٤٦	٥٩٧,٧٦٦	١,٥٥٤,٥٨٠		دعم منصة احسان
					إجمالي الإيرادات والمكاسب
					المصروفات والخسائر
.	٧٩,٣١٢	٧٩,٣١٢	.	(٨)	مصروفات احسان
٨٩٧,٢٦٦	١,٥٥٠,٨٥٣	.	١,٥٥٠,٨٥٣	(٩)	مصروفات تشغيل محملة علي البرامج والأنشطة
	٢٥,٩٥٥	٢٥,٩٥٥	.		مصروفات الزكاة الشرعية
٢٩١,٩٤٦	٢٤٦,٦٦٩	.	٢٤٦,٦٦٩	(١٠)	المصاريف العمومية والإدارية
١,٩٥٥	١,٩٥٥	.	١,٩٥٥		مصروفا الاطفاء الاصول غير الملموسة
١٤,٠٦٠	٧٧,٣٠٦	.	٧٧,٣٠٦		مصروفات استهلاك الأصول الثابتة
١,٢٠٥,٢٢٦	١,٩٨٢,٠٥٠	١٠٥,٢٦٨	١,٨٧٦,٧٨٢		إجمالي المصروفات والخسائر
٣٦٦,٨٩٢	١٧٠,٢٩٦	٤٩٢,٤٩٨	(٣٢٢,٢٠٢)		التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
٤,١٧٧	.	.	.		تسوية سابقة
٣٧١,٠٦٩	١٧٠,٢٩٦	٤٩٢,٤٩٨	(٣٢٢,٢٠٢)		التغير في صافي الأصول
١٦٢,٣٩٨	٥٣٣,٤٦٦	١٠٥,٠٠٠	٤٢٨,٤٦٦		صافي الأصول في بداية السنة
٥٣٣,٤٦٦	٧٠٣,٧٦٢	٥٩٧,٤٩٨	١٠٦,٢٦٤		صافي الأصول في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية مشكور بنك الطعام
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٠٤٥)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>تدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٣٧١,٠٦٨	١٧٠,٢٩٦	تغير في صافي الأصول
١٤,٠٦٠	٧٧,٣٠٦	بلاك ممتلكات ومعدات
١,٩٥٥	١,٩٥٥	لغاء الاصول غير الملموسة
٥,٨٩٦	٣٣,٠٨٦	خصص نهاية الخدمة - المكون خلال العام
٣٩٢,٩٧٩	٢٨٢,٦٤٢	تغير في صافي الأصول بعد التسويات
		تغير في الأصول والخصوم التشغيلية
(٢٨,٣٦٣)	٢٨,٣٦٣	صروفات مقدمة وارصدة مدينة أخرى
(٢٠,٦٧٨)	٦	صروفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى
٣٤٣,٩٣٨	٣١١,٠١١	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		تدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٢٨٥,٨٢٥)	(٧٨,٢٦٧)	شراء وإضافات أصول ثابتة
٠	٠	نفاقات أصول غير ملموسة
(٢٨٥,٨٢٥)	(٧٨,٢٦٧)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
٥٨,١١٣	٢٣٢,٧٤٤	تغير في النقدية خلال السنة
١٠٧,٢٠٥	١٦٥,٣١٨	صيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
١٦٥,٣١٨	٣٩٨,٠٦٢	صيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية مشكور بنك الطعام

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٠٤٥)

القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية مشكور بنك الطعام

(٢/١) المركز الرئيسي : عنيزة - القصيم

رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٠٤٥) بتاريخ ١٦ / ٠٧ / ١٤٤٢ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ١/٠١/٢٠٢٣ م وتنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢٣ 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 مشكور بنك الطعام

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٠٤٥)

القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(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 الإيرات 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 النقدي .

(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 ووظائف 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 تكديدها

الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد اخذ مخصص كافى للديون المشكوك في تحصيلها ، وتخصم الديون المعدومة عند تكديدها .

المخزون السلعي :-

(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 مشكور بنك الطعام

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٠٤٥)

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 حسب النسب المذكورة بإيضاح الأصول 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 في السنة 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 مشكور بنك الطعام
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٠٤٥)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
١٦٥,٣١٨	٣٩٨,٠٦٢	نقد بالبنوك
١٦٥,٣١٨	٣٩٨,٠٦٢	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٤) مصروفات مدفوعة مقدما وارصدة مدينة أخرى</u>
٢٨,٣٦٢	٠	نمم مدينة - موظفين
٢٨,٣٦٢	٠	<u>الإجمالي</u>

جمعية مشكور بنك الطعام
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٠٤٥)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٥) صافي الأصول الثابتة

<u>صافي قيمة الأصول في</u> <u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>صافي قيمة الأصول في</u> <u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>مجمع الإهلاكات</u> <u>نهاية السنة</u>	<u>الإهلاكات</u> <u>خلال السنة</u>	<u>مجمع الإهلاكات</u> <u>بداية السنة</u>	<u>تكلفة الأصول</u> <u>نهاية السنة</u>	<u>الإضافات</u> <u>خلال السنة</u>	<u>تكلفة الأصول</u> <u>بداية السنة</u>	<u>البيان</u>
٣١٥,٧٢٥	٢٤٨,٩٦٠	٨٤,٨٦٥	٦٦,٧٦٥	١٨,١٠٠	٣٣٣,٨٢٥	.	٣٣٣,٨٢٥	سيارات
٥,١٥٥	١٧,٤٦٩	٢,٠٨٦	١,٢٧٦	٨١٠	١٩,٥٥٥	١٣,٥٩٠	٥,٩٦٥	الأثاث المكتبي
٤,٤٨٣	٤,٤٤٢	١,٩٧٣	١,١٦٨	٨٠٥	٦,٤١٥	١,١٢٧	٥,٢٨٨	أجهزة الاتصال والامن والحماية
٣,٩٦٨	٢,٩٠٨	٢,٣٩٢	١,٠٦٠	١,٣٣٢	٥,٣٠٠	.	٥,٣٠٠	أجهزة حاسب الي وملحقاتها
٥,٢٧١	٣٠,٢٣١	٥,٦٨٤	٣,١٤٠	٢,٥٤٤	٣٥,٩١٥	٢٨,١٠٠	٧,٨١٥	أجهزة تبريد وتكييف
١٦٨	١٢,٧٣٥	٢,٦٧٥	١,٢٣٣	١,٤٤٢	١٥,٤١٠	١٣,٨٠٠	١,٦١٠	عدد وأدوات متنوعة
٣,٠٩١	٢٢,٠٧٨	٣,٨٨٥	٢,٦٦٤	١,٢٢١	٢٥,٩٦٢	٢١,٦٥٠	٤,٣١٢	لوحات الدعاية والإعلان
٣٣٧,٨٦١	٣٣٨,٨٢٣	١٠٣,٥٦٠	٧٧,٣٠٦	٢٦,٢٥٤	٤٤٢,٣٨٢	٧٨,٢٦٧	٣٦٤,١١٥	الإجمالي
٣٣٧,٨٦١	٣٣٨,٨٢٣	١٠٣,٥٦٠	٧٧,٣٠٦	٢٦,٢٥٤	٤٤٢,٣٨٢	٧٨,٢٦٧	٣٦٤,١١٥	(٦) الأصول غير الملموسة
<u>صافي قيمة الأصول في</u> <u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>صافي قيمة الأصول في</u> <u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>مجمع الاستنفاد</u> <u>نهاية السنة</u>	<u>الاستنفاد</u> <u>خلال السنة</u>	<u>مجمع الاستنفاد</u> <u>بداية السنة</u>	<u>تكلفة الأصول</u> <u>نهاية السنة</u>	<u>الإضافات</u> <u>خلال السنة</u>	<u>تكلفة الأصول</u> <u>بداية السنة</u>	<u>البيان</u>
٧,٨٢٠	٥,٨٦٥	٣,٩١٠	١,٩٥٥	١,٩٥٥	٩,٧٧٥	.	٩,٧٧٥	رخص البرامج والأنظمة
٧,٨٢٠	٥,٨٦٥	٣,٩١٠	١,٩٥٥	١,٩٥٥	٩,٧٧٥	.	٩,٧٧٥	الإجمالي

جمعية مشكور بنك الطعام
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٠٤٥)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	(٧) مخصص نهاية الخدمة
٠	٥,٨٩٦	رصيد بداية العام
٥,٨٩٦	٣٣,٠٨٦	المكون خلال العام
٠	٠	المنصرف خلال العام
<u>٥,٨٩٦</u>	<u>٣٨,٩٨٢</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	(٨) دعم منصة احسان
٦٠,٠٠٠	٠	د مشروع اطعام الاسر المحتاجة
٤٠,٠٠٠	٠	مشروع وجبات الطعام للاسر المتعففة
٠	٤٨,٤٥٤	مساعدات
٠	٢٩,٣١٢	برامج موسمية
<u>١٠٠,٠٠٠</u>	<u>٧٧,٧٦٦</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	(٩) مصروفات برامج وانشطة
٠	٥١٨,٠١٨	مصاريف محملة على النشاط - رواتب
٨٩٧,٢٦٦	١,٠٣٢,٨٣٥	(مصاريف الطعام - دعم اسر محتاجة)
<u>٨٩٧,٢٦٦</u>	<u>١,٥٥٠,٨٥٣</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية مشكور بنك الطعام
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٠٤٥)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
١٠١,٥٠٠	١٦٦,٧٠٧	الرواتب والأجور الأساسية
٢٨,٧٣٨	٥٣,٥٨٧	مزايا وحوافز
٢٠,٢٤٨	٠	مصاريف حكومية ورسوم
٩,٧٦٤	٠	مستلزمات مكتبية وانظمة معلومات
٥١١	٢,٥٠٠	مطبوعات
١٨,٤٦٩	٠	مواد تنظيف
٩٨,٦٨٤	٠	صيانة وإصلاح
٠	٠	الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
٢,٧٢٤	٠	مصرفات وعمولات بنكية
١,٨٤٤	٠	مصرفات هاتف واتصالات
٠	٩,٢٠٠	تكاليف مراجع قانوني
١,٠٣٠	٠	مصاريف الضيافة
٠	١١,٥٠٠	دعاية وإعلان
٠	٣,١٧٥	مصاريف بنكية وعمولات
٥,٨٩٦	٠	تعويض نهاية الخدمة
٢,٥٣٩	٠	مستهلكات اخري
<u>٢٩١,٩٤٦</u>	<u>٢٤٦,٦٦٩</u>	<u>الإجمالي</u>