

جمعية أمان للخدمات الإنسانية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ١٠٠٠٥٧٧٦٠٠

المملكة العربية السعودية - الاحساء

القوائم المالية

للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

مع تقرير مراجع الحسابات المستقل

جمعية أمان للخدمات الإنسانية

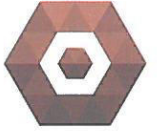
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ١٠٠٠٥٧٧٦٠٠

المملكة العربية السعودية - الاحساء

فهرس القوائم المالية

للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

<u>بيان</u>	<u>صفحة</u>
تقرير مراجع الحسابات المستقل	٢-١
قائمة المركز المالي	٣
قائمة الأنشطة	٤
قائمة التغيرات في صافي الأصول	٥
قائمة التدفقات النقدية	٦
إيضاحات حول القوائم المالية	٧-١١



حي العليا - عمارة رسيل
مبنى رقم (٣٥٥٦) الدور الأول
طريق العليا العام
ص.ب. ٣٧٨٠ - الرياض ١١٤٨١

الهاتف الموحد
البريد الإلكتروني
الموقع الإلكتروني
السجل التجاري

٩٢٠٠١٢٧٧٦
info@at-cpa.com.sa
https://at-cpa.com.sa
١٠١٠٤٤٢٤٥١

تقرير مراجع الحسابات المستقل

السادة / أعضاء مجلس الإدارة

جمعية أمان للخدمات الإنسانية

المملكة العربية السعودية - الاحساء

المحترمين

الرأي:

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية أمان للخدمات الإنسانية (الجمعية) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م وقوائم الأنشطة والتدفقات النقدية للفترة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة المعتبرة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

وفي رأينا، أن القوائم المالية ككل تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م ونتائج أعمالها وتدفعاتها النقدية للفترة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت الغير هادفة للربح المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية الملائمة لظروف الجمعية.

أساس الرأي

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 أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى وفقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا في المراجعة.

مسئولية الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

تعتبر الإدارة مسئولة عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية بشكل عادل وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية وفقاً لنظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية وكذلك عن نظام الرقابة الداخلية الذي تعتبره الإدارة ضرورياً لإعداد قوائم مالية خالية من الأخطاء الجوهرية، سواء كانت ناشئة عن غش أو خطأ. كما أن الإدارة قدمت لنا كافة المعلومات والإيضاحات التي طلبناها للقيام بمراجعة هذه القوائم المالية.

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، مالم 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.

مسئوليات 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 عالي 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 متوقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم.

كجزء من عملية المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، نقوم بممارسة الاجتهاد المهني والمحافظة على تطبيق مبدأ الشك المهني خلال التدقيق، بالإضافة إلى:

- تحديد وتقييم مخاطر الأخطاء الجوهريّة في البيانات المالية، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو خطأ، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات تدقيق مستجيبة لتلك المخاطر، والحصول على أدلة تدقيق كافية وملائمة لتوفر أساساً لرأينا. إن خطر عدم اكتشاف الأخطاء الجوهريّة الناتجة عن احتيال أعلى من الخطر الناتج عن الخطأ، حيث أن الاحتيال قد يشتمل على التواطؤ، التزوير، الحذف المتعمد، سوء التمثيل أو تجاوز للرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالتدقيق لغايات تصميم إجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف، وليس لغرض إبداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية في الجمعية.
- تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإيضاحات ذات العلاقة المعدة من قبل الإدارة.
- الاستنتاج حول ملائمة استخدام الإدارة لأساس الاستمرارية المحاسبي، وبناءً على أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، فيما إذا كان هنالك وجود لعدم تيقن جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف يمكن أن تثير شكاً جوهرياً حول قدرة الجمعية على الاستمرار كمنشأة مستمرة. إذا استنتجنا عدم وجود تيقن جوهري، فإننا مطالبون أن نلفت الانتباه في تقرير المراجعة إلى الإيضاحات ذات العلاقة في القوائم المالية، وإذا كان الإفصاح عن هذه المعلومات غير ملائم، فسنقوم بتعديل رأينا. إن استنتاجاتنا تعتمد على أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير مراجعتنا. ومع ذلك، فإنه من الممكن أن تتسبب أحداث أو ظروف مستقبلية في توقف الجمعية على الاستمرار كمنشأة مستمرة.
- تقييم العرض العام والشكل والمحتوى للقوائم المالية بما فيها الإفصاحات وفيما إذا كانت القوائم المالية تمثل المعاملات والأحداث بشكل يحقق العرض العادل.

تقرير حول المتطلبات التنظيمية والنظامية الأخرى

تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية والنظام الأساسي للجمعية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

عن شركة أحمد تيسير إبراهيم وشركاه
محاسبون ومراجعون قانونيون

أيمن أحمد تيسير إبراهيم
ترخيص رقم (٥٣٤)



الرياض في ٢٠: ذو القعدة ١٤٤٧هـ
الموافق: ٠٧ مايو ٢٠٢٦م

جمعية أمان للخدمات الإنسانية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ١٠٠٥٧٧٦٠٠

المملكة العربية السعودية - الاحساء

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

(بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	إيضاح	
			أصول
			أصول متداولة
-	٦,٣٢٨	٣	نقد وما في حكمه
-	٦,٣٢٨		إجمالي أصول متداولة
			أصول غير متداولة
-	١٦,٣٨٨	٤	أصول غير ملموسة، صافي
-	١٦,٣٨٨		إجمالي أصول غير متداولة
-	٢٢,٧١٦		إجمالي الأصول
			التزامات وصافي الأصول
			التزامات متداولة
١٠,٠٠٠	-		مصروفات مستحقة وارصدة دائنة
١٠,٠٠٠	-		إجمالي التزامات متداولة
			صافي الأصول
(١٠,٠٠٠)	٢٢,٧١٦		صافي أصول غير مقيدة
-	-		صافي أصول مقيدة
(١٠,٠٠٠)	٢٢,٧١٦		إجمالي صافي الأصول
-	٢٢,٧١٦		إجمالي التزامات وصافي الأصول

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

جمعية أمان للخدمات الإنسانية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ١٠٠٠٥٧٧٦٠٠

المملكة العربية السعودية - الاحساء

قائمة الأنشطة

للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

(بالريال السعودي)

إيضاح	أنشطة غير مقيدة	٢٠٢٥ م	٢٠٢٤ م
إيرادات ومكاسب:			
تبرعات نقدية	١٥٠,٣٣٦	١٥٠,٣٣٦	-
تبرعات خدمات تطوعية	١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	-
إجمالي إيرادات ومكاسب	١٦٠,٣٣٦	١٦٠,٣٣٦	-
مصروفات وخسائر:			
مصروفات جمع الأموال	(٤,٥٠٠)	(٤,٥٠٠)	-
مصروفات عمومية وإدارية	(١١٧,٢٥٨)	(١١٧,٢٥٨)	(١٠,٠٠٠)
مصروف الاطفاء	(٨٦٢)	(٨٦٢)	-
مصروفات الحوكمة	(٥,٠٠٠)	(٥,٠٠٠)	-
إجمالي مصروفات وخسائر	(١٢٧,٦٢٠)	(١٢٧,٦٢٠)	(١٠,٠٠٠)
التغير في صافي الأصول خلال السنة	٣٢,٧١٦	٣٢,٧١٦	(١٠,٠٠٠)

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

جمعية أمان للخدمات الإنسانية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ١٠٠٠٥٧٧٦٠٠

المملكة العربية السعودية - الاحساء

قائمة قائمة التغير في صافي الاصول

للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

(بالريال السعودي)

صافي أصول غير مقيدة	صافي أصول مقيدة	إجمالي	
(١٠,٠٠٠)	-	(١٠,٠٠٠)	صافي الأصول أول السنة
٣٢,٧١٦	-	٣٢,٧١٦	التغير في صافي الأصول خلال السنة
٢٢,٧١٦	-	٢٢,٧١٦	رصيد صافي الأصول في نهاية السنة

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

جمعية أمان للخدمات الإنسانية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ١٠٠٠٥٧٧٦٠٠

المملكة العربية السعودية - الاحساء

قائمة التدفقات النقدية

للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

(بالريال السعودي)

٢٠٢٤ م	٢٠٢٥ م	
(١٠,٠٠٠)	٣٢,٧١٦	التغير في صافي الأصول خلال السنة
		<u>تعديلات لبنود غير نقدية</u>
-	٨٦٢	٤ إطفاء الأصول غير الملموسة
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
١٠,٠٠٠	(١٠,٠٠٠)	مصرفوات مستحقة وارصدة دائنة
-	٢٣,٥٧٨	صافي نقد ناتج من الأنشطة التشغيلية
		<u>تدفقات نقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
	(١٧,٢٥٠)	ضافات أصول غير ملموسة
-	(١٧,٢٥٠)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الإستثمارية
-	٦,٣٢٨	صافي التغير في النقد خلال السنة
-	-	رصيد النقد في بداية السنة
-	٦,٣٢٨	٣ رصيد النقد في نهاية السنة

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

١- التكوين والنشاط

١.١ نبذة مختصرة عن الجمعية

جمعية أمان للخدمات الإنسانية. جمعية خيرية يعمل بموجب الترخيص رقم ١٠٠٥٧٧٦٠٠ بتاريخ ١٤٤٥/٠٨/٢٤ هـ الصادر من المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي ومركزها الرئيسي بالاحساء ونطاق خدماتها منطقة الاحساء.

٢.١ أهداف الجمعية

تتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي فيما يلي .:

"١- توفية متطلبات الاسر من المساعدات العينية

٢ -العمل على ترسيخ مبدأ التكافل الاجتماعي بين افراد المجتمع

٣-تحسين المستوى المعيشي للفئة المستفيدة .

٤- الارتقاء بالمستوى المعيشي للمستفيدين

٣.١ فترة الحسابات

تغطي هذه القوائم المالية حسابات الجمعية عن السنة المالية من ١/٠١/٢٥م وحتى ٣١/١٢/٢٥م.

٢- أهم السياسات المحاسبية:

١-٢ أساس العرض

تم إعداد القوائم المالية المرفقة وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

٢-٢ أساس القياس

تتبع الجمعية. مبدأ التكلفة التاريخية في تسجيل موجوداتها وإلتزاماتها وأساس الاستحقاق المحاسبي في تسجيل إيراداتها ومصروفاتها، وتتخذ من الريال السعودي وحدة قياس نقدي لها.

٣-٢ استعمال التقديرات

ان اعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها يتطلب استعمال تقديرات وافتراضات تؤثر على قيم الأصول والإلتزامات المصرح عنها والإفصاح عن الأصول والإلتزامات الطارئة في تاريخ القوائم المالية ، وكذا تقدير مبالغ الإيرادات والمصروفات المصرح عنها خلال فترة القوائم المالية.

٤-٢ نقد وما في حكمه

يشتمل النقد وما يعادله على النقد لدى البنوك والاستثمارات الأخرى قصيرة الأجل عالية السيولة والتي تستحق خلال ثلاثة أشهر أو أقل من تاريخ الشراء.

٥-٢ موجودات غير ملموسة

تتكون الموجودات غير الملموسة من برنامج محاسبي ويتم إطفائها على أساس القسط الثابت بعمر إنتاجي ٥ سنوات ويتم الاعتراف بها كأصول غير ملموسة. يتم قياس الأصول غير الملموسة المقتناة بشكل منفصل عند الاعتراف الأولي بالتكلفة. بعد الاعتراف المبدئي، يتم إثبات الأصول غير الملموسة بالتكلفة ناقصاً أي إطفاء متراكم وخسائر انخفاض القيمة المتراكمة، إن وجدت. يتم الاعتراف بالنفقات على الأنشطة البحثية كمصروف في الفترة التي يتم تكبدها فيها. عندما يتم توضيح شروط معينة، تتم رسملة نفقات التطوير التي تؤدي إلى إنشاء أصل غير ملموس داخلياً.

عندما لا يمكن الاعتراف بأصول غير ملموسة منتجة داخلياً، يتم الاعتراف بنفقات التطوير في الربح أو الخسارة في الفترة التي يتم تكبدها. يتم إطفاء الأصول غير الملموسة على مدى عمرها الاقتصادي الإنتاجي عندما يكون للأصول غير الملموسة عمر إنتاجي محدود ويتم تقييم انخفاض القيمة عندما يكون هناك مؤشر على احتمال انخفاض قيمتها.

تم مراجعة فترة الإطفاء وطريقة الاستهلاك للأصول غير الملموسة إذا كان هناك مؤشر على حدوث تغيير منذ إعداد التقرير السنوي الأخير، ويتم تعديلها لاحقاً إذا لزم الأمر. يتم إطفاء الأصول غير الملموسة في قائمة الدخل الشامل الموحدة ضمن فئة المصروفات بما يتماشى مع وظيفة تلك الأصول غير الملموسة.

٢- أهم السياسات المحاسبية "تتمه"

٢-٥ موجودات غير ملموسة "تتمه"

عندما يكون العمر الإنتاجي للأصول غير الملموسة غير محدد، لا يتم إطفاء الأصول غير الملموسة، ولكن يتم اختبار الانخفاض في قيمتها سنوياً أو عندما يكون هناك مؤشر على انخفاض قيمتها. يتم قياس الربح أو الخسارة الناتجة عن إلغاء الاعتراف بالموجودات غير الملموسة على أساس الفرق بين صافي متحصلات الاستبعاد والقيمة الدفترية للموجودات غير الملموسة، ويتم الاعتراف بها في قائمة الدخل الشامل الموحدة عندما يتم إلغاء الاعتراف بتلك الأصول غير الملموسة. خلال السنة، قامت المجموعة بتغيير تقديراتها الإدارية للعمر الإنتاجي من محدود إلى غير محدود للموجودات غير الملموسة، وحقوق الوكالة بناءً على تقييم الإدارة المعدل للتدفقات الاقتصادية المستقبلية تجاه المجموعة وشروط الاتفاقية. وكانت الموجودات غير الملموسة كما يلي:

البيان	العمر الإنتاجي
برامج	١٠ سنوات

٢-٦ مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى

يتم اثبات الالتزامات لقاء المبالغ المطلوب سدادها في المستقبل عن البضاعة أو الخدمة المستلمة سواء تم تقديم فاتورة بها من قبل المورد أم لا.

٢-٧ مكافأة نهاية الخدمة

يتم تكوين مخصص نهاية الخدمة للعاملين خلال الفترة المالية وفقاً لنظام العمل والعمال بالمملكة العربية السعودية.

٢-٨ المخصصات

تدرج المخصصات عندما يكون لدى الجمعية التزام (نظامي أو ضمني) ناشئ عن حدث سابق وأن تكاليف سداد الالتزام محتملة ويمكن قياسها بصورة يعتمد عليها.

٢-٩ قائمة الأنشطة

"تتضمن قائمة الأنشطة الإيرادات والمكاسب والمصروفات والخسائر والتحويلات بين فئات الأصول وتعرض قائمة الأنشطة تفاصيل التغير في صافي الأصول المقيدة وغير المقيدة وكذلك أصول الأوقاف كما يلي:

- الأصول غير المقيدة هي الأصول التي لا تخضع لقيود من جانب المتبرع ومن ثم فهي تقع تحت السيطرة الكاملة للجمعية وقد تكون الأصول غير المقيدة أصول مالية أو عينية.
- الأصول المقيدة وهي الأصول الخاضعة لقيود من جانب المتبرع وهذه القيود مرتبطة باستخدام تلك الأصول لأغراض محدودة سواء من حيث قيود الاستخدام أو قيود التوقيت وقد تكون الأصول غير المقيدة أصول مالية أو عينية.
- التغير في صافي الأصول غير المقيدة يمثل مقدار الزيادة أو النقص الناتج من الأتي:
 ١. الإيرادات والمصروفات التي لا تمثل تغيير في صافي الأصول المقيدة أو صافي أصول الأوقاف.
 ٢. التحويلات وإعادة التصنيف من وإلى فئات صافي الأصول الأخرى نتيجة رفع القيود من قبل المتبرع أو انقضاء القيد بمرور الوقت أو استيفائه من قبل الجمعية
- التغير في صافي الأصول المقيدة يمثل مقدار الزيادة والنقص الناتج عن الأتي:
 ١. التبرعات التي تخضع لقيود المتبرع والتي ترفع إما بمرور الوقت أو باستيفائها من قبل الجمعية.
 ٢. التحويلات وإعادة التصنيف من وإلى صافي الأصول نتيجة رفع القيود من قبل المتبرع أو انقضاء القيد بمرور الوقت أو استيفائه من قبل الجمعية.

٢-١٠ الإيرادات والمكاسب

"تتمثل الإيرادات والمكاسب في التبرعات والصدقات والإعانات والهبات والتي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة ويتم معالجة الإيرادات كما يلي:

- يتم إثبات الإعانات طبقاً لأساس الاستحقاق في حال أن تكون الإعانات قابلة للقياس بدرجة معقولة
- يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح غير القابلة للقياس بشكل دقيق طبقاً للأساس النقدي
- يتم إثبات التبرعات العينية والتي تكون في صورة تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن الإيرادات عند إمكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات القيمة العادلة لتلك الخدمات والمنافع.
- يتم إثبات التبرعات الرأسمالية المتمثلة في أصول ثابتة على صافي الأصول مباشرة ولا يتم اعتبارها ضمن إيرادات الجمعية.

١١-٢ المصروفات والخسائر

يتم اثبات المصروفات التي تتحملها الجمعية بأسعار حيازة المنافع التي تم الحصول عليها ويتم إثبات تلك المصروفات طبقاً لمبدأ الاستحقاق.

١٢-٢ العملات الأجنبية

في حال وجود تعاملات بالعملات الأجنبية تحوّل المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية إلى الريال السعودي وفقاً لأسعار القطع السائدة حين إجراء تلك المعاملات، ويتم تحويل أرصدة الأصول والالتزامات التي بالعملات الأجنبية بأسعار الصرف السائدة في نهاية الفترة المالية، وتدرج جميع الفروقات في قائمة الأنشطة.

١٣-٢ المصروفات العمومية والإدارية

يتم تصنيف جميع المصروفات الأخرى كمصروفات عمومية وإدارية. ويتم إجراء توزيع للمصروفات العمومية والإدارية، عند اللزوم، على أساس ثابت.

١٤-٢ النقد والنقد المماثل

لأهداف اعداد قائمة التدفقات النقدية يتمثل بند النقد المماثل (إن وُجد) في حسابات الاستثمارات عالية السيولة الجاهزة للتحويل لمبالغ نقدية معلومة والتي ليست معرضة لأخطار تغير في قيمتها ويتمثل النقد في النقد في الصندوق (إن وُجد) وأرصدة الحسابات الجارية لدى البنوك غير مقيدة الاستخدام، وقد تم عرض قائمة التدفقات النقدية وفقاً للأسلوب غير المباشر.

جمعية أمان للخدمات الإنسانية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ١٠٠٠٥٧٧٦٠٠

المملكة العربية السعودية - الاحساء

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

(جميع المبالغ المدرجة بالريال السعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

٣- النقد وما في حكمه

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	
-	٦,٣٢٨	نقد بالبنوك
-	٦,٣٢٨	

جمعية أمان للخدمات الإنسانية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ١٠٠٠٥٧٧٦٠٠

المملكة العربية السعودية - الاحساء

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

(جميع المبالغ المدرجة بالريال السعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

٤- الأصول الغير ملموسة ، صافي

اجمالي	برامج محاسبية	التكلفة:
-	١٧,٢٥٠	إضافات خلال السنة
-	١٧,٢٥٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م
		الاطفاء المتراكم:
	٨٦٢	إطفاء السنة
-	٨٦٢	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م
-	١٦,٣٨٨	صافي القيمة الدفترية:

تم تحميل اطفاء ممتلكات ومعدات على النحو التالي:

رصيد كما في	مصاريف الانشطة
٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	
٨٦٢	
٨٦٢	

٥- مصروفات عمومية وإدارية

٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	
-	٤٠,٠٠٠	ايجار
-	٢٤,٨٠٠	مكافآت
-	٢٠,٩٠٩	صيانة وإصلاح
-	١٧,٤٧٢	رسوم واشتراكات
-	٧,١١٨	قرطاسية ومطبوعات
-	٦,٦٦٨	الهاتف والكهرباء والانترنت
-	٢٩١	ضيافة ونظافة
١٠,٠٠٠	-	أخرى متنوعة
١٠,٠٠٠	١١٧,٢٥٨	

٦- اعتماد القوائم المالية

تم اعتماد القوائم المالية من إدارة الجمعية في ٠٧ مايو ٢٠٢٦ م.