

جمعية عون التقنية

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠١٦)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية عون التقنية

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠١٦)  
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

المحتويات

الصفحة

٢-١

٣

قائمة المركز المالي

٤

قائمة الأنشطة

٥

قائمة التدفق النقدي

١٥-٦

إيضاحات حول القوائم المالية

## تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية عون التقنية

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

### التقرير عن مراجعة القوائم المالية

#### الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية عون التقنية ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ 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، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتمدها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

#### أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقاً 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 طبقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إلتزمنا أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً 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

السادة / جمعية عون التقنية

مكة المكرمة – المملكة العربية السعودية

الموقرين

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 وتقييم 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.
- تقييم 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 جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، 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.
- تقييم 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 ١٥ رمضان ١٤٤٥هـ الموافق ٢٥ مارس ٢٠٢٤م  
جدة – المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية عون التقنية  
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠١٦)  
منطقة مكة المكرمة - 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>
			<u>الأصول المتداولة</u>
٢٨٩,٩٢١	١,٢٢٣,٤٢٥	(٣)	النقد لدى البنوك
.	١	(٤)	
<u>٢٨٩,٩٢١</u>	<u>١,٢٢٣,٤٢٦</u>		<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٢١,٨٩٩	١٦,٥٣٣	(٥)	صافي الأصول الثابتة
١٣,٨٢٩	٨,٩٦٩	(٦)	صافي الأصول غير الملموسة
<u>٣٥,٧٢٨</u>	<u>٢٥,٥٠٢</u>		<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>
<u>٣٢٥,٦٤٩</u>	<u>١,٢٤٨,٩٢٨</u>		<u>إجمالي الأصول</u>
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
.	٥١,٢٦٦	(٧)	دائنون وارصدة دائنة أخرى
<u>.</u>	<u>٥١,٢٦٦</u>		<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>
			<u>الالتزامات غير المتداولة</u>
٨,٢٩٨	٣٩,٨٨٥	(٩)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>٨,٢٩٨</u>	<u>٣٩,٨٨٥</u>		<u>إجمالي الالتزامات غير المتداولة</u>
			<u>صافي الأصول</u>
١٧٧,٨٠٦	٧٢٢,٢٩٨		صافي الأصول غير المقيدة
١٣٩,٥٤٥	٤٣٥,٤٧٩	(١٣)	صافي الأصول المقيدة
<u>٣١٧,٣٥١</u>	<u>١,١٥٧,٧٧٧</u>		<u>إجمالي صافي الأصول</u>
<u>٣٢٥,٦٤٩</u>	<u>١,٢٤٨,٩٢٨</u>		<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ( ١ ) الى رقم (١٦) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية عون التقنية

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠١٦)  
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة

المبالغ بالريال السعودي

إجمالي إلى	إجمالي إلى	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح	البيان
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م				
٢٦,٣٣٨	٦٠,٦٥٦	.	٦٠,٦٥٦		الإيرادات والمكاسب
					التبرعات النقدية العامة
٨٩٧,١٠٠	٥٩٦,٢٣٩	٥٩٦,٢٣٩	.	(٩)	المنح الحكومية
٦٤٧,١٤٤	٤٣٧,٥٠٠	٤٣٧,٥٠٠	.	(١٠)	التميز المؤسسي (دعم الوزارة)
٢٠,٠٠٠	.	.	.		اشتراقات الأعضاء
٤,٢٠٠	٧,٧٠٠	.	٧,٧٠٠		إيرادات أخرى (برنامج معسكر البرمجة للأطفال)
١٥,٧٠٠	.	.	.		تبرعات غير مقيدة
.	١,٣٨٥,٠٢٥	.	١,٣٨٥,٠٢٥		إيرادات أخرى
.	١٥٣	.	١٥٣		المنصة الرقمية للخدمات المتبادلة (مؤسسة سليمان الراجحي)
.	١٥٤,٠٠٠	١٥٤,٠٠٠	.		مشروع الريادة الرقمية (احسان)
.	٧٤,٠٠٠	.	٧٤,٠٠٠		صافي الأصول المحررة من القيود
.	.	.	.		إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
.	.	.	.		
١,٦١٠,٤٨٢	٢,٧١٥,٢٧٣	١,١٨٧,٧٣٩	١,٥٢٧,٥٣٤		إجمالي الإيرادات والمكاسب
					المصروفات والخسائر
١,١٣٦,١٣٢	٥٢٣,٧٩٩	٥٢٣,٧٩٩	.	(١٣)	المصاريف البرامج والأنشطة
٣١٥,١٦٢	٢٨٠,١٦٥	٢٨٠,١٦٥	.	(١١)	مصاريف المنح الحكومية
١٥,٧٠٣	.	.	.		مصروف (برنامج معسكر البرمجة للأطفال)
٣٧,٠٤٥	٤٧٠,٤٦٥	.	٤٧٠,٤٦٥	(١٤)	المصروفات العمومية والإدارية
٥,٣٦٦	٥,٣٦٦	.	٥,٣٦٦	(٥)	اهلاك العقارات والالات والمعدات
.	٧٧,٥٢٩	٧٧,٥٢٩	.	(١٦)	المصاريف المحملة على النشاط
.	٢٩٦,١٢٣	.	٢٩٦,١٢٣	(١٥)	المصاريف البرامج والأنشطة غير المقيدة
٤,٨٦٠	٤,٨٦٠	.	٤,٨٦٠	(٦)	إطفاء موجودات غير ملموسة
.	١٤٦,٩١١	١٤٦,٩١١	.		المنصة الرقمية للخدمات المتبادلة (مؤسسة سليمان الراجحي)
.	٦٩,٦٣٠	.	٦٩,٦٣٠		مشروع الريادة الرقمية (احسان)
١,٥١٤,٢٦٨	١,٨٧٤,٨٤٨	١,٠٢٨,٤٠٤	٨٤٦,٤٤٤		إجمالي المصروفات والخسائر
٩٦,٢١٥	٨٤٠,٤٢٦	١٥٩,٣٣٦	٦٨١,٠٩٠		التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
.	.	.	.		البنود الاستثنائية
.	.	.	.		مصروفات سنوات سابقة
٩٦,٢١٥	٨٤٠,٤٢٦	١٥٩,٣٣٦	٦٨١,٠٩٠		التغير في صافي الأصول
٢٢١,١٣٦	٣١٧,٣٥١	٢٧٦,١٤٣	٤١,٢٠٨		صافي الأصول في بداية السنة
٣١٧,٣٥١	١,١٥٧,٧٧٧	٤٣٥,٤٧٩	٧٢٢,٢٩٨	(١٢)	صافي الأصول في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ( ١ ) إلى رقم (١٦) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية عون التقنية

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠١٦)  
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفق النقدي

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٩٦,٢١٤	٨٤٠,٤٢٦	التغير في صافي الأصول
٤,٨٦٠	٥,٣٦٦	إهلاك الأصول الثابتة
٥,٣٦٦	٤,٨٦٠	إهلاك الأصول غير الملموسة
٦,٩٦٥	٣١,٥٨٦	مكون مخصص مكافأة نهاية الخدمة خلال العام
١١٣,٤٠٥	٨٨٢,٢٣٨	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
(٢٨٢,٢٩٤)	٥١,٢٦٦	دائون وارصدة دائنة أخرى
(١,٥٠٠)	.	مسدد من مخصص مكافآت نهاية الخدمة
.	(١)	ارصدة دائنة أخرى
(١٧٠,٣٨٩)	٩٣٣,٥٠٤	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
-	.	شراء وإضافات أصول ثابتة
.	.	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
(١٧٠,٣٨٩)	٩٣٣,٥٠٤	التغير في النقدية خلال السنة
٤٦٠,٣١٠	٢٨٩,٩٢١	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
٢٨٩,٩٢١	١,٢٢٣,٤٢٥	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ( ١ ) الى رقم (١٦) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

## جمعية عون التقنية

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠١٦)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية عون التقنية

(٢/١) المركز الرئيسي : مكة - منطقة مكة المكرمة

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠١٦) بتاريخ ٠٢ / ٠٩ / ١٤٣٨ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

- ١ توعية الجهات الأهلية تقنياً
- ٢ دعم الجهات الأهلية تقنياً
- ٣ رفع مستوى الحماية الإلكترونية تقنياً
- ٤ دعم رؤية ٢٠٢٣ للتحول التقني

(٥/١) السنة المالية : تبدأ الفترة المالية في ٢٠٢٣/٠١/٠١ م وتنتهي في ٢٠٢٣/١٢/٣١ 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) استخدام 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 المُحتملة في 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 عون التقنية

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠١٦)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

### إيضاحات حول القوائم 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 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 في 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 في 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 والحسابات الجارية وودائع البنوك .

#### الذمم المدينة :

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد اخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

## جمعية عون التقنية

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠١٦)  
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

### إيضاحات حول القوائم 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 التالية :-

المباني	٤%	أجهزة الاتصال والأمن والحماية	١٥%
الآلات والمعدات		أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	١٥%
السيارات	٢٠%	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	١٥%
الأثاث المكتبي	١٠%	لوحات الدعاية والإعلان	١٥%
الآلات والمعدات المكتبية	١٥%	الأصول غير الملموسة	٢٠%
العدد والأدوات	١٥%	الموجودات الحيوية	٢٠%
أدوات وأجهزة التصوير والعرض	١٥%		

#### 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 الفترة 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 عون التقنية

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠١٦)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
٢٨٩,٩٢١	١,٢٢٣,٤٢٥	النقدية لدى البنوك
<u>٢٨٩,٩٢١</u>	<u>١,٢٢٣,٤٢٥</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	
٠	١	ارصدة مدينة أخرى
<u>٠</u>	<u>١</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية عون التقنية

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠١٦)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتم إيضاحات حول القوائم المالية

(٥) صافي الأصول الثابتة

صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٢/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٣/١٢/٣١	مجموع الإهلاكات نهائية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهائية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	البين ان
٧,٣١٢	٦,١١٨	٥,٨٢٥	١,١٩٤	٤,٦٣١	١١,٩٤٣	٠	١١,٩٤٣	%١٠	الأثاث المكتبي
٤,٠٤٦	٢,٧٣٤	٦,٠١٢	١,٣١٢	٤,٧٠٠	٨,٧٤٦	٠	٨,٧٤٦	%١٥	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها
١,٥٤١	٧,٦٨١	١١,٣٨٨	٢,٨٦٠	٨,٥٢٨	١٩,٠٦٩	٠	١٩,٠٦٩	%١٥	الإجمالي
٢١,٨٩٩	١٦,٥٣٣	٢٣,٢٢٥	٥,٣٦٦	١٧,٨٥٩	٣٩,٧٥٨	٠	٣٩,٧٥٨		

(٦) الأصول الغير ملموسة

صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٢/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٣/١٢/٣١	مجموع الإهلاكات نهائية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهائية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	البين ان
١٣,٨٢٩	٨,٩٦٩	٢٣,٤٣١	٤,٨٦٠	١٨,٥٧١	٣٢,٤٠٠	٠	٣٢,٤٠٠	%٢٠	رخص البرامج والأنظمة
١٣,٨٢٩	٨,٩٦٩	٢٣,٤٣١	٤,٨٦٠	١٨,٥٧١	٣٢,٤٠٠	٠	٣٢,٤٠٠		الإجمالي

جمعية عون التقنية

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠١٦)  
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية  
تتمة إيضاحات حول القوائم المالية

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٧) دائنون وارصدة دائنة أخرى</u>
.	٥١,٢٦٦	تأمينات اجتماعية
١٩٩,٨٦٥	.	مصروفات مستحقة
٨٢,٤٢٩	.	موردون - خدمات
<u>٢٨٢,٢٩٤</u>	<u>٥١,٢٦٦</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٨) مخصص مكافأة نهاية الخدمة</u>
٢,٨٣٤	٨,٢٩٩	رصيد بداية العام
٦,٩٦٥	٣١,٥٨٦	المكون خلال العام
١,٥٠٠	.	المسدد خلال العام
<u>٨,٢٩٩</u>	<u>٣٩,٨٨٥</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٩) تبرعات وهبات نقدية مقيدة</u>
٣٣٣,٠٠٠	.	دعم مؤسسة السبيعي الخيرية لمشروع مبادرة مجتمع حيوي
٨٠,٠٠٠	.	دعم لمشروع الجمعية الذكية (الدليل الرقمي)
٢١٠,٠٠٠	.	دعم من أوقاف الماجد لمشروع السلة الرقمية
٩٠,٠٠٠	.	مشروع المنصة الرقمية (عبر منصة احسان)
١١٩١٠٠	.	مشروع المنصة الرقمية
٦٥,٠٠٠	.	مشروع تمكين لتقديم خدمات تقنية وفنية للجمعيات الخيرية
.	٥٥,٠٠٠	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - السلة الغذائية (سحاء)
.	١٩٨,٠٠٠	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - برنامج صندوق دعم رواتب الجمعيات
.	٢٤٠,٠٠٠	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - صناعات الرقمية
.	٢٥,٠٠٠	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - الدليل الرقمي
.	٤٤٠٠٠	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - مشروع دورات مهارات المستقبل
.	٢٢,٠٠٠	ايرادات مشروع المنظومة الالكترونية لمعهد الحرم المكي والمدني
.	١٢,٢٣٩	تبرعات مقيدة برنامج الحقيبة التقنية
<u>٨٩٧,١٠٠</u>	<u>٥٩٦,٢٣٩</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية عون التقنية

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠١٦)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(١٠) المنح الحكومية :-</u>
٣٣٢,٠٠٠	٣٥٠,٠٠٠	المنح الحكومي - دعم التشغيل
٣١٥,١٤٤	.	المنح الحكومي - البرامج و الأنشطة
.	٨٧٥,٠٠	المنح الحكومي - برنامج مكافآت هدف
<u>٦٤٧,١٤٤</u>	<u>٤٣٧,٥٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(١١) مصاريف المنح الحكومية :-</u>
١٥٠,٥٨٦	.	مصروفات مشروع صناعات رقمية
٦٠,٤٧٩	.	مصروفات مشروع مبادرة عطاء التقنية لتأهيل الأجهزة
٤٨,٦٣٢	.	مصروفات مشروع المنصة الألكترونية (جسور)
٣٥,٠٠٠	.	مصروفات مشروع الدليل الرقمي
٢٠,٤٦٥	.	مصروفات مشروع معسكر البرمجة للأطفال
.	١٩٣٦٦٥	دعم التشغيل
.	٨٦٥,٠٠	برنامج مكافآت هدف
<u>٣١٥,١٦٢</u>	<u>٢٨٠,١٦٥</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(١٢) صافي الاصول المقيدة</u>
٦٤,٩٩٨	.	مشروع تمكين لتقديم خدمات تقنية وفنية للجمعيات الخيرية
٣٩,٥٤٧	٣٩٥٦٧	مشروع المنصة الرقمية
٣٥,٠٠٠	.	مشروع الدليل الرقمي
.	٤٧٧٩	مشروع تمكين
.	٢٣١٧٩٧	دعم الوزارة للميزانية التشغيلية
<u>١٣٩,٥٤٥</u>	<u>٢٧٦,١٤٣</u>	<u>الإجمالي</u>

## جمعية عون التقنية

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠١٦)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تنمة إيضاحات حول القوائم المالية

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(١٣) مصاريف الأنشطة المقيدة :-</u>
٣٣٣٠٠٠	.	مبادرة مجتمع حيوي
١٦١٧١٦	.	مصرفات دعم الوزارة للميزانية التشغيلية
١٨٨٥٣٧	١٣١١٧٠	مشروع صنایع الرقمية
٦٠٢٢١	.	خدمات تقنية وفنية للجمعيات الخيرية
١٧٢٢١	.	مشروع أجهزة مكتبية للحرم
٨٠٠٠٤	١٧٤٨٨	مشروع الدليل الرقمي للجمعيات الأهلية بمكة
٢٢٥٠٠٠	١٥٦٤٥	مشروع السلة الرقمية
٢٠٠٠٠	.	دعم الوزارة للتميز المؤسسي
٥٠٤٣٣	.	مشروع المنصة الرقمية للخدمات المتبادلة والموارد المشتركة
.	٥٥٠٢٤	السلة الغذائية (سقاء)
.	١٧٥٤٩	مشروع دورات مهارات المستقبل
.	٥٣٢٠٩	برنامج تمكين
.	٢٢٢٧٢	مصرفات مشروع المنظومة الالكترونية لمعهد الحرم المكي والمدني
.	١٩٨٨٢٧	مصرفات برامج وانشطة مقيدة /دعم الرواتب من صندوق دعم الجمعيات
.	١٢٦١٤	برنامج الحقيبة التقنية
<u>١,١٣٦,١٣٢</u>	<u>٥٢٣,٧٩٩</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية عون التقنية

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠١٦)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٤) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
.	١١٤٠٠٠	رواتب اساسية-إدارية
.	٨٣٣٨	بدل نقل
.	٧٥٤٠٠	بدل سكن
.	١٣٣٣	بدل عمل إضافي
.	٦٥٠	رسوم أقامات
.	٢٣١٠٠	بدلات اخري
٢٨٥٤٧	١٠٣٥٨٢	تأمينات اجتماعية
.	٣٣٨	تذاكر السفر
.	١٠٤٥	التأمين الطبي
.	١٠٨٠٢	مصاريف حكومية - رسوم
.	٤٠٠	تكاليف نقل العاملين بين المواقع
١٥٠٠	٣١٥٨٦	تعويضات نهاية الخدمة
١٠٠١	٢٨٦٤	مستلزمات مكتبية
.	٧٢٧٨	مستلزمات أنظمة المعلومات
.	٣٥٢١	الوقود والمحروقات
.	٦٣٩٤	مطبوعات
.	٣٨٢	مستلزمات المطبخ
.	٤٣٤٣	مستهلكات أخرى
.	١٦٩١	صيانة وإصلاح
.	٦٧٩	الهاتف والفاكس والإنترنت
.	١٥٠	اجور تحميل وتنزيل
.	١٨٨٤٧	مصاريف الضيافة
.	٥٠٠	مصروف ايجار المقر الرئيسي
.	١٦٢٤٦	اتعاب مهنية واستشارية -إدارية
.	٤٠٠	مصاريف التدريب والتاهيل
.	٢٩٤٧٠	مصاريف الدعاية والاعلان
.	١٧٦٠	العينات والهدايا
.	٥٣٦٦	مصاريف بنكية وعمولات
٥٣٣	.	مصروفات أخرى
<u>٣١,٥٨١</u>	<u>٤٧٠,٤٦٥</u>	<u>الإجمالي</u>



## جمعية عون التقنية

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠١٦)  
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية  
تتمة إيضاحات حول القوائم المالية

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(١٥) مصاريف الأنشطة غير المقيدة :-</u>
.	٢١٠٧٣	مصاريف غير مقيدة نقدية / مبادرة الجيل التقني
.	١٨٠٤١	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية مشروع مكان للتعلم
.	١٧٠٢٢٧	مصرفات برامج و أنشطة غير مقيدة نقدية / الشراكة وتطوير التقنية مع شركة مطوفي حجاج افريقيا
.	٩٧٢٣	
.	٢٠٠٠٠	مصاريف برامج غير مقيدة نقدية - برنامج المواطنة الرقمية
.	٣٠٠٠	مصاريف برامج غير مقيدة نقدية - برنامج فرصة
.	٨٥٢٥	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة نقدية - برنامج اتفاقية مدارس ابن الصلاح
.	١٧٩٥	مصاريف برامج غير مقيدة نقدية - برامج اتفاقية مدارس ابن الصلاح
.	٤٠٥٠١	الرواتب والأجور النقدية
.	١٦٢٥	المستهلكات
.	١٦١٣	صيانة ونظافة عامة
.	٢٩٦,١٢٣	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(١٦) المصاريف المحملة على النشاط:-</u>
.	٢٥٣٠٠	رواتب اساسية-نشاط رئيسي
.	١٨٣٠٠	بدل سكن-نشاط رئيسي
.	٣٣٩٢٩	مصرفات استشارية-نشاط رئيسي
.	٧٧,٥٢٩	<u>الإجمالي</u>