جمعية الحماية الاسرية بالقصيم
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٦٩٣٣٠٠)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

جمعية الحماية الاسرية بالقصيم
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٦٩٣٣٠٠)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

المحتويات **الصفحة**

تقرير المراجع المستقل	**١-٢**
قائمة المركز المالي	**٣**
قـائمة الأنشطة	**٤**
قائمة التدفقات النقدية	**٥**
قائمة صافي الاصـــول	**٦**
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية	**٧ - ١٢**

تقرير المراجع المستقل

السادة أعضاء الجمعية العمومية

جمعية الحماية الاسرية بالقصيم

القصيم، المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الحماية الاسرية بالقصيم لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٦٩٣٣٠٠) والتي تشتمل على قائمة المركز المالي كما في **٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م** وقائمة الأنشطة، وقائمة التغير في صافي الأصول، وقائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٩)، بما في ذلك ملخصاً للسياسات المحاسبية المهمة.

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة للجمعية تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية المركز المالي للجمعية كما في **٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م** وأداؤها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في **٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م**. وفقاً لمعيار المنشآت غير الهادفة للربح الصادر عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين بالإضافة إلى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. ومعايير المنشآت غير الهادفة للربح ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات 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 لإبداء رأينا.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة حول القوائم المالية

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقاً لمعيار المنشآت غير الهادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين. وبالإضافة إلى متطلبات المعيار الدولي للتقرير للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي تعتمدها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين واللائحة المالية للجمعية وعن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لإعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ.

عند إعداد القوائم المالية فإن الإدارة مسؤولة عن تقييم مقدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، وعن الأمور ذات العلاقة بمبدأ الاستمرارية، وتطبيق مبدأ الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك. وإن المكلفون بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية إعداد التقرير المالي في الجمعية.

مسؤوليات المراجع حول القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من التحريفات الجوهرية الناتجة عن الغش أو الأخطاء وإصدار تقرير المراجع المتضمن للرأي.

إن التأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد، ولكنه ليس ضماناً بأن المراجعة التي تم القيام بها وفقا للمعايير الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائما التحريفات الجوهرية الموجودة. إن التحريفات يمكن أن تنشأ عن الغش أو الأخطاء، وتعتبر جوهرية إذا كانت، بشكل فردي أو إجمالي، ممكن أن تؤثر بشكل معقول على القرارات الاقتصادية المتخذة من قبل المستخدمين على أساس هذه القوائم المالية.

الرياض . شارع أنس بن مالك . حي الملقا
Anas Bin Malek Street - Al Malqa - Riyadh
P.O.Box: 3124 Code: 13524
+966 55 814 47 83
husam@husamcpa.com

مسؤوليات المراجع حول القوائم المالية (تتمة)

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة، كما نقوم بما يلي:

- تحديد وتقييم مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية، سواءً كانت ناتجة عن غش أو اخطاء، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة لتوفر أساساً لرأينا. إن خطر عدم اكتشاف التحريفات الجوهرية الناتجة عن الغش أعلى من الخطر الناتج عن الأخطاء، حيث أن الغش قد يشتمل على التواطؤ أو التزوير أو الحذف المتعمد أو سوء التمثيل أو تجاوز للرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة لتصميم إجراءات مراجعة ملائمة حسب الظروف، وليس لغرض إبداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية في الجمعية.
- تقويم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإيضاحات ذات العلاقة المعدة من قبل الإدارة.
- استنتاج مدى ملائمة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية المحاسبي، وبناءً على أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، فيما إذا كان هنالك وجود لعدم تأكد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف يمكن أن تثير شكاً جوهريا حول قدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية. إذا استنتجنا عدم وجود تأكد جوهري، فيتعين علينا أن نلفت الانتباه في تقريرنا 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 تقريرنا. ومع ذلك، فإنه من الممكن أن تتسبب أحداث أو ظروف مستقبلية في توقف المنشأة على الاستمرار في أعمالها كمنشأة مستمرة.
- تقويم العرض العام والشكل والمحتوى للقوائم المالية بما فيها الافصاحات وفيما إذا كانت القوائم المالية تمثل المعاملات والأحداث بشكل يحقق العرض العادل.

نقوم بإبلاغ المكلفين بالحوكمة ضمن أمور أخرى بنطاق وتوقيت المراجعة المخطط لها والنتائج الهامة للمراجعة، بما في ذلك أية نقاط ضعف جوهرية في الرقابة الداخلية التي تم تحديدها خلال المراجعة.

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى:

وفي رأينا أن القوائم المالية لجمعية الحماية الاسرية بالقصيم تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الخيرية المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي للجمعية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

الرياض - المملكة العربية السعودية
التاريخ: ٠٩ ذو القعدة ١٤٤٧هـ
الموافق: ٢٦ ابريل ٢٠٢٦م

شركة حسام خالد المشيقح
محاسبون ومراجعون قانونيون

حسام خالد المشيقح
محاسب قانوني - ترخيص رقم (٩٨١)

حسام خالد المشيقح . محاسبون ومراجعون قانونيون
س.ت: 1010938359
ترخيص رقم License No. 981

الرياض . شارع أنس بن مالك . حي الملقا
Anas Bin Malek Street - Al Malqa - Riyadh
P.O.Box: 3124 Code: 13524
+966 55 814 47 83
husam@husamcpa.com

جمعية الحماية الاسرية بالقصيم
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٦٩٣٣٠٠)
القصيم - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م (جميع المبالغ المذكورة بالريال السعودي)

	إيضاح	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
الاصول			
الاصول المتداولة			
النقد ومافي حكمه	(٣)	٣٤,٢٠٤	٠
مصروفات مدفوعة مقدماً وارصدة مدينة أخرى	(٤)	١٢,٥٠٠	٠
إجمالي الاصول المتداولة		٤٦,٧٠٤	٠
الاصول غير المتداولة			
الممتلكات والآلات والمعدات - بالصافي	(٥)	٢٧,٢٨٥	٠
إجمالي الاصول غير المتداولة		٢٧,٢٨٥	٠
إجمالي الاصول		**٧٣,٩٨٩**	٠
الالتزامات وصافي الأصـــــول			
الالتزامات المتداولة			
مصروفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى	(٦)	٥,٧٥٠	٢,٣٠٠
إجمـــــالى الالتـــزامـــات المتداولة		**٥,٧٥٠**	**٢,٣٠٠**
صـــــافي الأصـــــول			
صافي الأصول غير المقيدة		٢٢,٨٨٧	(٢,٣٠٠)
صـافـي الأصـول المـقيدة		٤٥,٣٥٢	٠
إجمـالي صـــافي الأصـــول		٦٨,٢٣٩	(٢,٣٠٠)
إجمـــالى الالتزامات وصافى الأصول		٧٣,٩٨٩	٠

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٩) جزء لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية الحماية الاسرية بالقصيم
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٦٩٣٣٠٠)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قـائمة الأنشطة
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م (جميع المبالغ المذكورة بالريال السعودي)

البيـــــــان	إيضاح	غيـــر مقيـــدة	مـقيـــــــدة	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
بنود الدخل					
اشتراكـــــات الأعضاء		١,٠٠٠	٠	١,٠٠٠	٠
التبرعات النقدية العامة		١٠,٢٥٢	٠	١٠,٢٥٢	٠
تبرعات خدمات تطوعية		٣٠,٠٠٠	٠	٣٠,٠٠٠	٠
المنح الحكومية	(٧)	٠	١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	٠
تبرعات وهبات عينية غير مقيدة		٢٤,٥٠٠	٠	٢٤,٥٠٠	٠
إعـادة التصنيف لتحقق قيـد الاستخـدام		**٥٤,٦٤٨**	**(٥٤,٦٤٨)**	٠	٠
إجمالى بنود الدخل		**١٢٠,٤٠٠**	**٤٥,٣٥٢**	**١٦٥,٧٥٢**	٠
المصروفات					
مصروفات تشغيلية محمله على النشاط		٠	٠	٠	٢,٣٠٠
مصروفات برامج وأنشطة نقدية ـ مقيدة	(٨)	٥٤,٦٤٨	٠	٥٤,٦٤٨	٠
مصروفات خدمات تطوعية		٣٠,٠٠٠	٠	٣٠,٠٠٠	٠
مصروفات عمومية وإدارية	(٩)	٥,٧٥٠	٠	٥,٧٥٠	٠
مصروفات استهلاك الأصول الثابتة		٤,٨١٥	٠	٤,٨١٥	٠
إجمالى المصروفات		٩٥,٢١٣	٠	٩٥,٢١٣	٢,٣٠٠
التغير في صافي الأصول الناتجة عن العمليات المستمـــــــرة		**٢٥,١٨٧**	**٤٥,٣٥٢**	**٧٠,٥٣٩**	**(٢,٣٠٠)**
التغيـــــر في صافي الأصول		٢٥,١٨٧	٤٥,٣٥٢	٧٠,٥٣٩	(٢,٣٠٠)

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٩) جزء لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية الحماية الاسرية بالقصيم
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٦٩٣٣٠٠)
القصيم - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م (جميع المبالغ المذكورة بالريال السعودي)

	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		
التغـير في صافي الأصول	٧٠,٥٣٩	(٢,٣٠٠)
إهـــلاك الأصـول الثابتة	٤,٨١٥	٠
التغيـــــر في صافي الأصــول بعد التســويات	**٧٥,٣٥٤**	**(٢,٣٠٠)**
التغير في الأصول والخصوم التشغيلية		
مصروفات مدفوعة مـقدمـــاً وذمم مدينة اخري	(١٢,٥٠٠)	٠
مصروفات مستحقة وذمم دائنة اخري	٣,٤٥٠	٢,٣٠٠
صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية	**٦٦,٣٠٤**	**٠**
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية		
شـــــــراء وإضافات أصـــول ثابـــتة	(٣٢,١٠٠)	٠
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية	(٣٢,١٠٠)	٠
التغير في النقدية خلال السنة	٣٤,٢٠٤	٠
رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة	٠	٠
رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة	**٣٤,٢٠٤**	**٠**

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٩) جزء لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية الحماية الاسرية بالقصيم
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٦٩٣٣٠٠)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة صافي الاصـــول
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م (جميع المبالغ المذكورة بالريال السعودي)

	صافي الأصول الغير مقيدة	صافي الأصول المقيدة	الإجمالي
الرصيد في ١٤ نوفمبر ٢٠٢٤م	٠	٠	٠
التغيـــــر في صافي الأصول	(٢,٣٠٠)	٠	(٢,٣٠٠)
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	**(٢,٣٠٠)**	**٠**	**(٢,٣٠٠)**
الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٥م	(٢,٣٠٠)	٠	(٢,٣٠٠)
التغيـــــر في صافي الأصول	٢٥,١٨٧	٤٥,٣٥٢	٧٠,٥٣٩
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م	**٢٢,٨٨٧**	**٤٥,٣٥٢**	**٦٨,٢٣٩**

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٢) جزء لايتجزأ من القوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية الحماية الاسرية بالقصيم

(٢/١) المركز الرئيسى : القصيم

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٦٩٣٣٠٠) بتاريخ ١٤ / ١١ / ٢٠٢٤ م .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

جميع الأهداف الخيرية الأخرى التي تتفق مع اهداف الجمعية المدرجة في النظام الأساسي للجمعية .

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٥/١/١ م وتنتهى في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م .

(٢) إيضاح : أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودى و طبقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها للمنشأت الغير هادفة للربح فى المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلى ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال الجمعية :-

(١/٢) إستخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشأت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والافتراضات التى قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المُحتملة فى 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 .

(٢/٢) العرف المحاسبي :
تقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلى :-

(أ) الإيـــــرادات :

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 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) المصـــــروفات :

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات وظائف الجمعية وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتهاوفقاً 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 المســـاعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدى .

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 أخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

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 المبينة بايضاح الاصول 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 فى الفترة المحاسبية التى 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 وفقا للطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية ومافى حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

(٣) النقد ومافي حكمه	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
النقد لدى البنوك	٣٤,٢٠٤	٠
الإجمـــــــــالى	٣٤,٢٠٤	٠

(٤) مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
مصروفات مدفوعة مقدما	١٢,٥٠٠	٠
الإجمـــــــــالى	١٢,٥٠٠	٠

(٥) صافي الأصول الثابتة

البيـــــــــان	نسبة الإهلاك	تكلفة الأصول بداية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	مجمع الإهلاكات بداية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجمع الإهلاكات نهاية السنة	صافي قيمة الأصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م	صافي قيمة الأصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م
أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	١٥%	٠	٥,٦٠٠	٥,٦٠٠	٠	٨٤٠	٨٤٠	٤,٧٦٠	٠
أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	١٥%	٠	١٩,٥٠٠	١٩,٥٠٠	٠	٢,٩٢٥	٢,٩٢٥	١٦,٥٧٥	٠
لوحات الدعاية والإعلان	١٥%	٠	٧,٠٠٠	٧,٠٠٠	٠	١,٠٥٠	١,٠٥٠	٥,٩٥٠	٠
الإجمـــــــــالي		**٠**	**٣٢,١٠٠**	**٣٢,١٠٠**	**٠**	**٤,٨١٥**	**٤,٨١٥**	**٢٧,٢٨٥**	**٠**

(٦) مصروفات مستحقة وارصدة دائنة اخري

	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
مصروفات اخري مستحقة	٥,٧٥٠	٢,٣٠٠
الاجمـــــــالى	٥,٧٥٠	٢,٣٠٠

(٧) الإعانات الحكومية

	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
المنح الحكومي ـ دعم التأسيس	١٠٠,٠٠٠	٠
الإجمـــــــالى	١٠٠,٠٠٠	٠

(٨) مصروفات برامج وأنشطة ـ مقيدة

	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
مصروفات برنامج ـ الحماية من العنف الاسري	٣,٧٠٠	٠
مصروفات برنامج ـ اسر امنة	٢,٠٤٨	٠
مصروفات برنامج ـ الدعم والاستشارات الاسرية	٢,٧٥٠	٠
مصروفات برنامج ـ ارشاد	٢,٠٠٠	٠
مصروفات منح حكومية ـ تأسيس	٤٤,١٥٠	٠
الإجمـــــــالى	٥٤,٦٤٨	٠

(٩) مصروفات عمومية وإدارية

	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
مصروفات اخري متنوعة	٥,٧٥٠	٠
الإجمـــــــالى	**٥,٧٥٠**	٠