

جمعية التنمية البشرية (همة)

(مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم ٨٩٧)

الرياض. المملكة العربية السعودية

القوائم المالية الأولية

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ م

جمعية التنمية البشرية (همة)
(مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم ٨٩٧)
الرياض . المملكة العربية السعودية

الفهرس

صفحة	

قائمة	
أ	قائمة المركز المالي الأولية لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ م
ب	قائمة الأنشطة الأولية لفترة الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ م
عدد	
١٢	إيضاحات حول القوائم المالية



تقرير عن فحص المعلومات المالية الأولية

المحترمين

إلى السادة / مجلس الإدارة

جمعية التنمية البشرية (همة) - منشأة غير هادفة للربح - مدينة الرياض

المقدمة:

لقد فحصنا قائمة المعلومات الأولية المرفقة لجمعية التنمية البشرية (همة) - منشأة غير هادفة للربح - مدينة الرياض والتي تشمل بيان بالسجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية وبيان بالتبرعات والإيرادات وبيان بمصاريف الجمعية للفترة من 1 يوليو 2023م حتى 30 سبتمبر 2023م وبيان بالأصول وبيان بالالتزامات كما في 30 سبتمبر 2023م وبيان يوضح مصادر الإيرادات المقيدة مقابل المصروفات المقيدة من قبل إدارة الجمعية والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها وإن هذه البيانات المالية الأولية هي مسؤولية إدارة الجمعية وتعد الإدارة هي المسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية الأولية وعرضها وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية بجانب المعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، وتتمثل مسؤوليتنا في إبداء استنتاج بشأن هذه المعلومات المالية الأولية استناداً إلى فحصنا.

نطاق الفحص:

لقد قمنا بالفحص وفقاً للمعيار الدولي لارتباطات الفحص (2410) "فحص المعلومات المالية الأولية" المنفذ من قبل المراجع المستقل للمنشأة والمعتمد في المملكة العربية السعودية ويتألف فحص المعلومات المالية الأولية من طرح استفسارات بشكل أساسي على الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وغيرها من إجراءات الفحص وبعد الفحص أقل بكثير في نطاقه من المراجعة التي يتم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية وتبعاً لذلك فإنه لا يمكننا الوصول إلى تأكيد بأننا سنكون على دراية بجميع الأمور المهمة التي يمكن اكتشافها خلال أي من عمليات المراجعة وبناءً عليه فإننا لا نبدي أي رأي مراجعة.

الاستنتاج:

استناداً إلى فحصنا، فلم يتم إلى علمنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بأن البيانات المالية المرفقة للجمعية كما في 30 سبتمبر 2023م غير معدة من جميع النواحي الجوهرية وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية بجانب المعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.



إيهاب بن عقيل السقاف

جدة في 1445/06/04هـ

إيهاب

الموافق 2023/12/17م

محاسب قانوني ترخيص رقم 619

جمعية التنمية البشرية (همة)

قائمة أ (مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم ٨٩٧)

الرياض. المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ م

(ريال سعودي)

٢٠٢٢/٠٩/٣٠ م	٢٠٢٣/٠٩/٣٠ م	إيضاح	الأصول
			الأصول المتداولة:
٢,١٥٢,٣٧٩	١,٨٧٨,٣٨٤	(٣)	نقد وما يماثله
٢٤,٤٠٩	٨٧,٠١١	(٤)	مصرفات مدفوعة مقدما وأرصدة مدينة أخرى
٢,١٧٦,٧٨٨	١,٣١٥,٣٩٥		اجمالي الأصول المتداولة
			الأصول الثابتة:
٣٢,٦٩١	١١,٨٥١	(٥)	الممتلكات والألات والمعدات - بالصافي
٤٢٠	-		موجودات غير ملموسة - بالصافي
			أصول مالية:
١٠٠,٠٠٠	١٢٤,٢٤٣	(٦)	استثمارات في أوراق مالية
٢,٣٠٩,٨٩٩	٢,١٠١,٤٨٩		اجمالي الأصول
			الالتزامات وصافي الاصول
			الالتزامات المتداولة:
٣١,٣٩٧	٤١,٧٥٩	(٧)	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٣١,٣٩٧	٤١,٧٥٩		اجمالي الالتزامات المتداولة
			الالتزامات غير المتداولة
٤٢,٦٠١	٩٠,٧٣٣	(٨)	مخصص نهاية الخدمة
٧٣,٩٩٨	١٣٢,٤٩٢		اجمالي الالتزامات
			صافي الأصول:
٤٧٨,١٦٠	-		صافي الاصول المقيدة
١,٧٥٧,٧٤١	١,٩٦٨,٩٩٧		صافي الاصول غير المقيدة
٢,٢٣٥,٩٠١	١,٩٦٨,٩٩٧		إجمالي صافي الاصول
٢,٣٠٩,٨٩٩	٢,١٠١,٤٨٩	□ □ □	اجمالي الالتزامات وصافي الاصول

" إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٢) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية "

جمعية التنمية البشرية (همة)

(مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم ٨٩٧)

قائمة ب

الرياض. المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة لفترة الثلاثة والستة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ م

(ريال سعودي)

تسعة أشهر المنتهية في		ثلاثة أشهر المنتهية في		مقيدة	غير مقيدة	إيضاح	
٢٠٢٢/٠٩/٣٠ م	٢٠٢٣/٠٩/٣٠ م	٢٠٢٢/٠٩/٣٠ م	٢٠٢٣/٠٩/٣٠ م				
٨٣٥,٣٣٦	٣٨٦,٢٢٢	٦٦٦,٣٣٦	١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	-		الإيرادات والمكاسب:
-	٣٢٤,٠٠٠	-	٢٢٢,٥٠٠	٢٢٢,٥٠٠	-		إيرادات الدعم الحكومي
١٩٠,١٠١	٣٥,١٩٠	١٥٣,١٠٢	١٣,٧٦٩	١٩٠	١٣,٥٧٩	(٩)	إيرادات جهات مانحة
-	٥٦١	-	١١	-	١١		التبرعات النقدية العامة
٤,٢٠٠	٣,٤٠٠	-	-	-	-		التبرعات العينية
٣٢,٣٧٢	١٠٠,٨١٦	-	٣٦,٠٢٢	-	٣٦,٠٢٢		اشتراكات
١٥٦,٠٠١	٢٣٤,٧٨٢	-	٥٨,٥١٣	-	٥٨,٥١٣		إيرادات برامج وانشطة
-	٥,٨٧٧	-	١,٦٢٥	-	١,٦٢٥		إيرادات خدمات تطوعية
-	٧٦,٩٠٨	-	٤٥,٩٨٨	-	٤٥,٩٨٨	(١٠)	إيرادات توزيعات أرباح أسهم
١,٢١٨,٠١٠	١,١٦٧,٧٥٦	٨١٩,٤٣٨	٤٧٨,٤٢٨	٣٢٢,٦٩٠	١٥٥,٧٣٨		إيرادات اخرى
							الإجمالي
-	-	-	-	(٣٢٢,٦٩٠)	٣٢٢,٦٩٠		صافي الأصول المحررة من القيود
١,٢١٨,٠١٠	١,١٦٧,٧٥٦	٨١٩,٤٣٨	٤٧٨,٤٢٨	-	٤٧٨,٤٢٨		إعادة تصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
							إجمالي الإيرادات والمكاسب
							المصروفات:
(٨٨٧,٧٢٩)	(٩٤١,٦٩٥)	(٢٩٢,١٦٠)	(٣٥١,٢٥٨)	-	(٣٥١,٢٥٨)	(١١)	مصروفات برامج وانشطة
(٢٦٤,٤١٣)	(٢٩٣,٩٥١)	(٥٦,١٨٤)	(١٠٠,٦٧٩)	-	(١٠٠,٦٧٩)	(١٢)	مصروفات عمومية وادارية
(٢٥,٣٤٦)	(١٩,٤١٦)	(٨,٥٧٦)	(٤,٩٤٦)	-	(٤,٩٤٦)		استهلاك ممتلكات والألات والمعدات
-	(٢٤,٠٥١)	-	(١٢,٣١٤)	-	(١٢,٣١٤)	(٦)	التغييرات في قيمة العادلة للأوراق المالية
(٧٥٠)	(١٧٠)	(٢٥٠)	-	-	-		إطفاء موجودات غير الملموسة
(١,١٧٨,٢٤٠)	(١,٢٧٩,٢٨٣)	(٣٥٧,١٧٠)	(٤٦٩,١٩٧)	-	(٤٦٩,١٩٧)		اجمالي المصروفات
٣٩,٧٧٠	(١١١,٥٢٧)	٤٦٢,٢٦٨	٩,٢٣١	-	٩,٢٣١		التغير في صافي الأصول خلال السنة
٢,١٩٦,١٣١	٢,٠٨٠,٥٢٤	١,٧٧٣,٦٣٣	١,٩٥٩,٧٦٦	-	١,٩٥٩,٧٦٦		صافي الأصول بداية السنة
٢,٢٣٥,٩٠١	١,٩٦٨,٩٩٧	٢,٢٣٥,٩٠١	١,٩٦٨,٩٩٧	-	١,٩٦٨,٩٩٧		صافي الأصول نهاية السنة

" إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٢) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية "

جمعية التنمية البشرية (همة)
(مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم ٨٩٧)
الرياض . المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية

١. الصفة النظامية وطبيعة النشاط:

- جمعية التنمية البشرية (همة) مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم ٨٩٧ وتاريخ ٢٨/٠٧/١٤٣٨ هـ ويتمثل نشاطها الأساسي في :-
- المساهمات في البناء الحضاري للوطن من خلال بناء الكوادر البشرية.
 - المساهمة بالارتقاء بقدرات العاملين في الجهات التطوعية.
 - تحقيق التنمية البشرية في جميع المناطق والمناطق المحتاجة على وجه الخصوص
 - اعداد وتأهيل العناصر الشابة وفقا لمتطلبات سوق العمل
 - الارتقاء بمستوى المواطن علما وعملا من خلال التدريب والتطوير
 - المساهمة في خدمة المجتمع.

٢. ملخص لأهم السياسات المحاسبية:

تم إعداد القوائم المالية الأولية المرفقة وفقا لمعيار التقارير الأولية الصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، ولا تتضمن هذه القوائم المالية الأولية جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية ويجب قراءتها بالتزامن مع القوائم المالية السنوية وترى الإدارة أن القوائم المالية الأولية تعكس كافة التعديلات اللازمة لعرض نتائج العمليات والتي تعتبرها إدارة ضرورية لإظهار المركز المالي ونتائج العمليات والتدفقات النقدية للوقف بشكل عادل ، علما بأن إدارة تقوم بإعداد تقرير مالي أولى نصف سنوي فقط . إن نتائج أعمال الفترة الأولية قد لا تمثل مؤشرا دقيقا عن النتائج الفعلية لأعمال السنة كاملة. وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه القوائم:

(أ) العرف المحاسبي

يتم تسجيل الموجودات والمطلوبات بموجب التكلفة الفعلية وتعرض بالريال السعودي، كما يتم استخدام أساس الاستحقاق في تسجيل إيرادات ومصروفات.

(ب) النقد وما يماثله

يتضمن النقد وما يماثله النقدية في الصندوق والحسابات الجارية لدى البنوك والودائع تحت الطلب ذات السيولة العالية التي يمكن تحويلها إلى نقد خلال فترة ثلاثة أشهر أو أقل من تاريخ استحقاقها.

(ج) المصروفات المدفوعة مقدماً والأرصدة المدينة الأخرى

يتمثل رصيد المصروفات المدفوعة مقدماً والأرصدة المدينة الأخرى في كافة أرصدة الذمم من مصاريف مدفوعة مقدماً وأرصدة ذمم العاملين وأخرى.

(هـ) الآلات والمعدات

يتم إثبات الآلات والمعدات بتكلفتها التاريخية ويجري استهلاكها على مدار العمر التشغيلي المقدر لها وفقا لطريقة القسط الثابت وتشمل التكلفة سعر الشراء مضافاً له كل المصاريف والأعباء التي تم تحملها حتى يصبح الأصل في الخدمة ، كما يتم حذف الآلات والمعدات المباعة أو المستبعدة من الدفاتر مع استهلاكها المتراكم بتاريخ بيعها أو استبعادها ويتم احتساب استهلاك الأصول الثابتة وفقاً للنسب التالية :

النسبة	الأصل	النسبة	الأصل
٪١٥	أثاث ومفروشات	٪٢٥	أجهزة كهربائية
		٪٢٥	تحسينات على مباني الغير

(ز) المخصصات

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام قانوني أو مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث في الماضي، ويكون من المحتمل أن يترتب عنه تدفق لمنافع اقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الالتزام.

(ح) الإيرادات والمكاسب

تتمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات التي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى حيث يتم إثباتها طبقاً لأساس الاستحقاق وذلك عندما تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها بكيفية الاستخدام في المستقبل وإن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة أن يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية. وفيما عدا ذلك يتم إثباتها طبقاً للأساس النقدي. يتم إثبات ما تتلقاه الجمعية 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.

(ط) المصروفات

تتمثل المصروفات العمومية والإدارية في مصروفات الأقسام المالية والإدارية والمصروفات المتعلقة بخدمات.

٣ - النقد وما يماثله:

٢٠٢٢/٠٩/٣٠ م	٢٠٢٣/٠٩/٣٠ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٢,١٥٢,٣٧٩	١,٢٢٨,٣٨٤
-	٦٥٠,٠٠٠
٢,١٥٢,٣٧٩	١,٨٧٨,٣٨٤

النقد لدى البنوك
ودائع بنكية قصيرة الاجل
الإجمالي

٤ - مصروفات مدفوعة مقدما وأرصدة مدينة أخرى:

٨,٦٦٤	٢٦,٦٦٨
١,٠٠٠	١,٠٠٠
١٠,١٠٧	١٢,٦٩١
-	٧,٤٩٤
٤,٦٣٨	٣٩,١٥٨
٢٤,٤٠٩	٨٧,٠١١

التأمين الطبي المقدم
تأمينات لدى الغير
عهد موظفين
إيرادات مستحقة
ضريبة القيمة المضافة
الإجمالي

٥ - الممتلكات والألات والمعدات:

أولاً: عرض الممتلكات والألات والمعدات كما في ٢٠٢٣/٠٩/٣٠ م وكما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

الإجمالي	تحسينات مبانى الغير	أثاث ومفروشات	الأجهزة الكهربائية	البيان
التكلفة:				
١٦٣,٣٩٥	٦٤,٦٣٠	٦٥,٤٤٦	٣٣,٣١٩	الرصيد في بداية الفترة
٧,١٥١	٦٠٠	-	٦,٥٥١	الإضافات خلال الفترة
-	-	-	-	الإستبعادات خلال الفترة
١٧٠,٥٤٦	٦٥,٢٣٠	٦٥,٤٤٦	٣٩,٨٧٠	الرصيد في نهاية الفترة
الاستهلاك المتراكم:				
١٣٩,٢٧٩	٥٩,٤٢١	٤٧,٦٢٣	٣٢,٢٣٥	الرصيد في بداية الفترة
١٩,٤١٦	٥,٨٠٩	٧,٣٦٣	٦,٢٤٤	استهلاك الفترة
-	-	-	-	الإستبعادات خلال الفترة
١٥٨,٦٩٥	٦٥,٢٣٠	٥٤,٩٨٦	٣٨,٤٧٩	الرصيد في نهاية الفترة
١١,٨٥١	-	١٠,٤٦٠	١,٣٩١	صافي القيمة الدفترية كما في ٢٠٢٣/٠٩/٣٠ م
٢٤,١١٦	٥,٢٠٩	١٧,٨٢٣	١,٠٨٤	صافي القيمة الدفترية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

ثانياً: عرض الممتلكات والألات والمعدات كما في ٢٠٢٢/٠٩/٣٠ م وكما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

الإجمالي	تحسينات مبانى الغير	أثاث ومفروشات	الأجهزة الكهربائية	البيان
التكلفة:				
١٦٣,٣٩٥	٦٤,٦٣٠	٦٥,٤٤٦	٣٣,٣١٩	الرصيد في بداية الفترة
-	-	-	-	الإضافات خلال الفترة
-	-	-	-	الإستبعادات خلال الفترة
١٦٣,٣٩٥	٦٤,٦٣٠	٦٥,٤٤٦	٣٣,٣١٩	الرصيد في نهاية الفترة
الاستهلاك المتراكم:				
١٠٥,٣٥٥	٤٣,٢٦٤	٣٨,١٨٦	٢٣,٩٠٥	الرصيد في بداية الفترة
٢٥,٣٤٨	١٢,١١٧	٦,٩٨٢	٦,٢٤٩	استهلاك الفترة
-	-	-	-	الإستبعادات خلال الفترة
١٣٠,٧٠٣	٥٥,٣٨١	٤٦,١٦٨	٣٠,١٥٤	الرصيد في نهاية الفترة
٣٢,٦٩١	٩,٢٤٩	١٩,٢٧٧	٣,١٦٥	صافي القيمة الدفترية كما في ٢٠٢٢/٠٩/٣٠ م
٥٨,٥٤٠	٢١,٣٦٦	٢٧,٧٦٠	٩,٤١٤	صافي القيمة الدفترية كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

٦ - استثمارات في أوراق مالية :

١٠٠,٠٠٠	١٤٨,٢٩٤
-	-
-	-
-	(٢٤,٠٥١)
١٠٠,٠٠٠	١٢٤,٢٤٣

رصيد الاستثمارات في بداية السنة
الإضافات خلال الفترة
الإستبعادات خلال الفترة
التغيرات في القيمة العادلة للاستثمارات
الإجمالي

٧- مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى:

-	٢,٤٣١
٣١,٣٩٧	٣٩,٣٢٨
٣١,٣٩٧	٤١,٧٥٩

مصروفات مستحقة
مستحقات الاجازة
الإجمالي

٨- مخصص نهاية الخدمة:

٣٣,٤٩٣	٦٤,٥٢٢
٩,١٠٨	٢٦,٢١١
-	-
٤٢,٦٠١	٩٠,٧٣٣

رصيد المخصص بداية الفترة
المكون خلال الفترة
المسدد خلال الفترة
الرصيد نهاية الفترة

٩- إيرادات النقدية العامة:

تسعة أشهر المنتهية في		ثلاثة أشهر المنتهية في	
م ٢٠٢٢/٠٩/٣٠	م ٢٠٢٣/٠٩/٣٠	م ٢٠٢٢/٠٩/٣٠	م ٢٠٢٣/٠٩/٣٠
١٩٠,١٠١	٣٥,١٩٠	١٥٣,١٠٢	١٣,٧٦٩
١٩٠,١٠١	٣٥,١٩٠	١٥٣,١٠٢	١٣,٧٦٩

تبرعات عامة نقدية يتم ايداعها في الحسابات البنكية
الإجمالي

١٠- الإيرادات الأخرى:

تسعة أشهر المنتهية في		ثلاثة أشهر المنتهية في	
م ٢٠٢٢/٠٩/٣٠	م ٢٠٢٣/٠٩/٣٠	م ٢٠٢٢/٠٩/٣٠	م ٢٠٢٣/٠٩/٣٠
-	٦٢,٨٤٠	-	٣١,٩٢٠
-	١٤,٠٦٨	-	١٤,٠٦٨
-	٧٦,٩٠٨	-	٤٥,٩٨٨

تبرعات نتيجة تخفيض التزامات
متنوعة
الإجمالي

١١- مصروفات البرامج والأنشطة:

تسعة أشهر المنتهية في		ثلاثة أشهر المنتهية في	
م ٢٠٢٢/٠٩/٣٠	م ٢٠٢٣/٠٩/٣٠	م ٢٠٢٢/٠٩/٣٠	م ٢٠٢٣/٠٩/٣٠
٢٦١,٥٦٩	١١٧,٣٥٢	٤٣,٥٠٠	٩٨,٣١٤
٦٨,٤٣٨	-	٤٩,٥٦٢	-
-	٢٢,٧٨٦	-	٢٣١
٤٤,٦٢٠	-	٨,١٨٨	-
٥,٠٧١	٥٥,١٢٨	-	٣٩,٢٢٤
٢٠٤,٦٨٧	٢٩١,٧١٣	١١٥,٦٥٠	٨٨,٤٢٩
٢٨,٠٩٥	١٤,٦٧٢	١٢,٠٢٥	٢,٥٥٦
-	٢٢,٥٩٣	-	١٦١
٤٤,٩٧٨	-	-	-
٢١,٠١٧	-	-	-
١٩,٩٥٩	-	-	-
-	٥٨,٤٣٢	-	١,٤٩٧
٦,٤٢٥	٣٧,٣٣٤	٦,٤٢٥	٩,٩٤٠
-	١٢٨,٦٢٩	-	١٠,٠٠١
-	١٠٣,٩٤٣	-	٨٥,٩٠٨
٥٠٠	-	-	-
٧٧,٠٥٦	-	٦,٠٠٧	-
٢٣,٠٠٠	-	-	-
٢٢,١٧٤	١,١٧٥	٤,١٥٩	-
١٣,٤٩٦	٣٠,١٧٢	-	٢,٤٧٠
٢٧,٧٦٧	-	٢٧,٧٦٧	-
١٨,٨٧٧	-	١٨,٨٧٧	-
-	١٠,٩٢٠	-	٣,٢٦٢
-	١,٩٥٧	-	١,٩٥٧
-	٤٤,٨٨٩	-	٧,٣٠٨
٨٨٧,٧٢٩	٩٤١,٦٩٥	٢٩٢,١٦٠	٣٥١,٢٥٨

برنامج تأهيل إخصائيات إدارة المحتوى الرقمي (بارعة)
برنامج بوصلة خريج
برنامج التعلم الذاتي
برنامج منتج
برنامج بوصلة خريج (مهني)
برنامج أكاديمية همه الشبابية
برنامج سحابة
برنامج مقنع
برنامج اكتشف نفسك
برنامج قياس وأداره الأثر
برنامج مهارة
برنامج التسويق الرقمي
برنامج همه ديوانية
برنامج تطوع همه
برنامج تأهيل الشباب لعمل الحر
برنامج اداء
برنامج محترف
برنامج الخطة الاستراتيجية
برنامج بناء مفهوم متكامل عن تأسيس المشاريع
برنامج وبنر همه
برنامج حدد مسارك
برنامج راقي لتطوير المتطوعين
برنامج قدراتي وتحصيلي
برنامج ذكاء
برنامج تأهيل الشباب لاستخدام الاكسيل
الإجمالي

١٢ - المصروفات العمومية والادارية:

تسعة أشهر المنتهية في		ثلاثة أشهر المنتهية في		
م ٢٠٢٢/٠٩/٣٠	م ٢٠٢٣/٠٩/٣٠	م ٢٠٢٢/٠٩/٣٠	م ٢٠٢٣/٠٩/٣٠	
٥١,٧٥٠	١٠٤,٦٧٠	١١,٢١٦	٣٢,٣٧٢	الرواتب والاجور
٧٤,٧٥٤	٤٢,٨٦٢	٢٤,٨٥٤	١٧,٦٢٨	تأمينات اجتماعية
٢٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	-	١٠,٠٠٠	الإيجارات
١٠,٦٠٩	٧,٠٨٦	٦,٤٩٢	٢,٨٧٣	اتصالات وبريد وهاتف ومياه
١٢,٤٢٨	٨,٨١٣	٣,٣٢٠	-	نهاية الخدمة
٣١,٦٩٨	٩,٧١٤	١٠,٣٠٢	٤,٦٥٢	التأمين الطبي
٣,٥٩٨	٩,٤٨١	-	٥,٦٨٤	صيانة ونظافة
١٧٥	١٢٧	-	٣٧	مصروفات بنكية
٥٤,٤٠١	٥,٣٨٦	-	-	مصروفات بدل إجازة
٥,٠٠٠	١٩,٥٨٧	-	١٠,٩١٣	مصروفات تسويقية
-	٥٦,٢٢٥	-	١٦,٥٢٠	مصروفات أخرى
٢٦٤,٤١٣	٢٩٣,٩٥١	٥٦,١٨٤	١٠٠,٦٧٩	الإجمالي