

جمعية التنمية الالهية بالسادة وتوابعها
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٢٥٦)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية التنمية الاهلية بالسادة وتوابعها
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٥٦)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
١-٢	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 التنمية الاهلية بالسادة وتوابعها
القصيم – المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الاهلية بالسادة وتوابعها ("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، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتمدها 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 تأكيدات 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

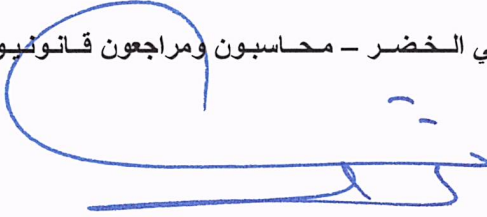
السادة / جمعية التنمية الاهلية بالسادة وتوابعها

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 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.
- 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 ٢٨ جمادى الاخر ١٤٤٥ هـ الموافق ١٠ يناير ٢٠٢٤ م
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية التنمية الاهلية بالسادة وتوابعها
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٥٦)
بريدة - 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>
٢٧٠,٦٥٩	٢,٠٤١,٣٥٤	(٣)	<u>الأصول المتداولة</u> النقد لدى البنوك
<u>٢٧٠,٦٥٩</u>	<u>٢,٠٤١,٣٥٤</u>		<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>
٢٩٠,٠٧١	١٤,٨٧٠,٦٢٣	(٤)	<u>الأصول غير المتداولة</u> صافي الأصول الثابتة
١١,٧٢٦,٩٢٢	.	(٥)	مشروعات تحت التنفيذ
<u>١٢,٠١٦,٩٩٣</u>	<u>١٤,٨٧٠,٦٢٣</u>		<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>
<u>١٢,٢٨٧,٦٥٢</u>	<u>١٦,٩١١,٩٧٧</u>		<u>إجمالي الأصول</u>
.	١٦,٦٥٠	(٦)	<u>الالتزامات وصافي الأصول</u> <u>الالتزامات المتداولة</u> مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
<u>.</u>	<u>١٦,٦٥٠</u>		<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>
١٢,٢٨٧,٦٥٢	١٦,٨٩٥,٣٢٧		<u>صافي الأصول</u> صافي الأصول غير المقيدة
<u>١٢,٢٨٧,٦٥٢</u>	<u>١٦,٨٩٥,٣٢٧</u>		<u>إجمالي صافي الأصول</u>
<u>١٢,٢٨٧,٦٥٢</u>	<u>١٦,٩١١,٩٧٧</u>		<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاهلية بالسادة وتوابعها
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٥٦)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودي

<u>إجمالي</u>	<u>إجمالي</u>	<u>مقيدة</u>	<u>غير مقيدة</u>	<u>إيضاح</u>	<u>البيان</u>
<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>				
١,٩٨٣,٤٢٥	٣,٣٧٣,٥٩٠	٠	٣,٣٧٣,٥٩٠	(٧)	<u>الإيرادات والمكاسب</u> إيرادات الأنشطة
٠	٢,٦٦٩,٦٥٦	٠	٢,٦٦٩,٦٥٦		التبرعات النقدية الغير مقيدة
٨٥,٦٥٠	٨٤٥,٦٠٠	٨٤٥,٦٠٠	٠	(٨)	الإعانات الحكومية
٠	١٦٠,٠٠٠	٠	١٦٠,٠٠٠		إيرادات تأجير
<u>٢,٠٦٩,٠٧٥</u>	<u>٧,٠٤٨,٨٤٦</u>	<u>٨٤٥,٦٠٠</u>	<u>٦,٢٠٣,٢٤٦</u>		<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>
					<u>المصروفات والخسائر</u>
٨٩,٦٥٧	٨٤٥,٦٠٠	٨٤٥,٦٠٠	٠	(٩)	مصاريف البرامج
١,١٧٩,٩٦٣	١,١٨٣,٠٨١	٠	١,١٨٣,٠٨١	(١٠)	مصاريف الأنشطة
٢١١,٩٩٨	٣٢٠,٦٠٥	٠	٣٢٠,٦٠٥	(١١)	المصاريف العمومية والإدارية
٥١,٧٨٣	٩١,٨٨٤	٠	٩١,٨٨٤		مصروفات استهلاك الأصول الثابتة
<u>١,٥٣٣,٤٠٠</u>	<u>٢,٤٤١,١٧١</u>	<u>٨٤٥,٦٠٠</u>	<u>١,٥٩٥,٥٧١</u>		<u>إجمالي المصروفات والخسائر</u>
٥٣٥,٦٧٥	٤,٦٠٧,٦٧٤	٠	٤,٦٠٧,٦٧٤		التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
٥٣٥,٦٧٥	٤,٦٠٧,٦٧٤	٠	٤,٦٠٧,٦٧٤		التغير في صافي الأصول
١١,٧٥١,٩٧٧	١٢,٢٨٧,٦٥٢	٠	١٢,٢٨٧,٦٥٢		صافي الأصول في بداية السنة
<u>١٢,٢٨٧,٦٥٢</u>	<u>١٦,٨٩٥,٣٢٧</u>	<u>٠</u>	<u>١٦,٨٩٥,٣٢٧</u>		صافي الأصول في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاهلية بالسادة وتوابعها
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٢٥٦)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية
المبالغ بالريال السعودى

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٥٣٥,٦٧٥	٤,٦٠٧,٦٧٤	التغير في صافي الأصول
٥١,٧٨٣	٩١,٨٨٤	إهلاك الأصول الثابتة
<u>٥٨٧,٤٥٨</u>	<u>٤,٦٩٩,٥٥٩</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
(٣,٠٠٠)	١٦,٦٥٠	<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
<u>٥٨٤,٤٥٨</u>	<u>٤,٧١٦,٢٠٩</u>	مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
(١٧٢,١٦٦)	(١٤,٦٧٢,٤٣٦)	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
(١,٩٨٤,٩٦٨)	١١,٧٢٦,٩٢٢	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٢,١٥٧,١٣٤)	(٢,٩٤٥,٥١٤)	شراء وإضافات أصول ثابتة
(١,٥٧٢,٦٧٧)	١,٧٧٠,٦٩٥	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
١,٨٤٣,٣٣٥	٢٧٠,٦٥٩	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
<u>٢٧٠,٦٥٩</u>	<u>٢,٠٤١,٣٥٤</u>	التغير في النقدية خلال السنة
		رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
		رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاهلية بالسادة وتوابعها

مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٢٥٦)

بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية التنمية الاجتماعية الاهلية بالسادة وتوابعها

(٢/١) المركز الرئيسى : القصيم - بريدة

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٢٥٦) بتاريخ ١٩ / ٠٩ / ١٤٤٣ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

اكتشاف المواهب وتنميتها و غرس المبادئ والقيم الصحيحة والولاء وحب الوطن في نفوس الأطفال والشباب والفتيات وفق ما ورد في نظامها الأساسى

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٣/١/١ م وتنتهى في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م .

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

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودى و طبقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها للمنشآت 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 للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والافتراضات التى قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتملة فى 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 التنمية الاهلية بالسادة وتوابعها

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٥٦)

بريدة - 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 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 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 فى المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف الجمعية وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية فى 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 فى الخزينة و الحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة :

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد اخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك فى تحصيلها وتشطب الديون المدومة عند تكديدها

جمعية التنمية الالهية بالسادة وتوابعها

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٥٦)

بريدة - 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 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 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 التنمية الاهلية بالسادة وتوابعها

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٥٦)

بريدة - 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>
٢٧٠,٦٥٩	٢,٠٤١,٣٥٤	النقد لدى البنوك
<u>٢٧٠,٦٥٩</u>	<u>٢,٠٤١,٣٥٤</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الاهلية بالسادة وتواجها
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٥٦)
 بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
 الايضاحات المتممة للقوائم المالية

(٤) صافي الأصول الثابتة

صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٢/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٣/١٢/٣١	مجموع الإهلاكات نهاية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	البيانات
٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	٠	٠	٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	٠	%٠	الأراضي
٠	١١,٩٢٤,٦٤٠	٠	٠	٠	١١,٩٢٤,٦٤٠	١١,٩٢٤,٦٤٠	٠	%١٠	المباني
١	١	٨٠,٨١٩	٠	٨٠,٨١٩	٨٠,٨٢٠	٠	٨٠,٨٢٠	%٢٠	الآلات والمعدات
٢٤٦,٤٩٩	٣٥٥,٨١٥	٥٥٨,٦٨٥	٧١,٤٨٤	٤٨٧,٢٠١	٩١٤,٥٠٠	١٨٠,٨٠٠	٧٣٣,٧٠٠	%٢٠	السيارات
١٧,٨٨٠	١٦,٣٦٤	٤٣,٤٩٢	١,٥١٦	٤١,٩٧٦	٥٩,٨٥٦	٠	٥٩,٨٥٦	%١٠	الأثاث المكتبي
٣,١٧١	٢,٣٩١	٣٠,٤٨١	٧٨٠	٢٩,٧٠١	٣٢,٨٧٢	٠	٣٢,٨٧٢	%١٥	العدد والأدوات
٢٢,٥٢٠	١٦,٥٣١	١٥٤,٨١٣	١٠,٧٣٩	١٤٤,٠٧٤	١٧١,٣٤٤	٤,٧٥٠	١٦٦,٥٩٤	%١٥	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها
٠	٥٤,٨٨٠	٧,٣٦٦	٧,٣٦٦	٠	٦٢,٢٤٦	٦٢,٢٤٦	٠	%٢٠	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية
٢٩٠,٠٧١	١٤,٨٧٠,٦٢٣	٨٧٥,٦٥٥	٩١,٨٨٤	٧٨٣,٧٧١	١٥,٧٤٦,٢٧٨	١٤,٦٧٢,٤٣٦	١,٠٧٣,٨٤٢		الإجمالي

جمعية التنمية الاهلية بالسادة وتوابعها

مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٢٥٦)

بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	
<u>(٥) مشروعات تحت التنفيذ</u>			
مبنى مقر الجمعية	.	١١,٧٢٦,٩٢٢	
<u>الإجمالى</u>	.	١١,٧٢٦,٩٢٢	
<u>(٦) مصروفات مستحقة و ذمم دائنة اخرى</u>			
اجور ورواتب مستحقة	١٣,٢٠٠	.	
اتعاب مهنية مستحقة	٣,٤٥٠	.	
<u>الإجمالى</u>	١٦,٦٥٠	.	
<u>(٧) إيرادات الأنشطة</u>			
إيرادات رسوم	٣,٣٧٣,٥٩٠	١,٩٨٣,٤٢٥	
<u>الإجمالى</u>	٣,٣٧٣,٥٩٠	١,٩٨٣,٤٢٥	
<u>(٨) الإعانات الحكومية</u>			
إيرادات حكومية (طاقة هدف)	٢٧٨,٢٠٠	٨٥,٦٥٠	
دعم التشغيل	٢٤٨,٠٠٠	.	
دعم القطاع منحة رأس المال البشرى	١١٩,٤٠٠	.	
الدعم الاجتماعى	٢٠٠,٠٠٠	.	
<u>الإجمالى</u>	٨٤٥,٦٠٠	٨٥,٦٥٠	

جمعية التنمية الاهلية بالسادة وتوابعها
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٥٦)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>م ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١</u>	<u>م ٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١</u>	<u>(٩) مصاريف البرامج</u>
.	٢٠٠,٠٠٠	مصروفات الملتقى الاجتماعي
.	١١٩,٤٠٠	مصروفات حكومية منحة رأس المال البشري
.	٢٤٨,٠٠٠	مكافآت البرنامج التشغيلي
٨٥,٦٥٠	٢٧٨,٢٠٠	مصروفات برنامج طاقات هدف
٤,٠٠٧	.	ملتقى الشباب الاجتماعي التاسع
<u>٨٩,٦٥٧</u>	<u>٨٤٥,٦٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>م ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١</u>	<u>م ٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١</u>	<u>(١٠) مصاريف الأنشطة</u>
٨٤٠,١٦٨	١,٠٩٠,٦٨١	مركز السادة للرعاية النهارية
١٧٣,٢٥٠	٣٨,٤٠٠	معهد الحاسب الرجالي
١٠٥,٤٠٠	٥٤,٠٠٠	معهد الحاسب النسائي
١٥,٩٩٣	.	برنامج ملتقى الشباب الاجتماعي
٢٢,٦٥٢	.	برنامج عيدنا في حيننا
٧,٥٠٠	.	برنامج ملتقى الطفل الاجتماعي
١٥,٠٠٠	.	اكاديمية الاشبال
<u>١,١٧٩,٩٦٣</u>	<u>١,١٨٣,٠٨١</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>م ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١</u>	<u>م ٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١</u>	<u>(١١) المصاريف العمومية والإدارية</u>
٨٢,٦٦٠	٦٦,٠٠٠	الرواتب والأجور
١٢٩,٣٣٨	٢١٠,١٠١	تأمينات اجتماعية
.	١٩,٧٧٠	رسوم حكومية وتجديد اقامات
.	٢,٠٧٠	الكهرباء و بريد هاتف
.	٨,٤٥٠	مصاريف التأمين - سيارات
.	٦,٩٠٠	مصاريف استشارات
.	٥,٧٠٠	مصاريف غرامات ومخالفات
.	١,٦١٥	مصاريف بنكية وعمولات
<u>٢١١,٩٩٨</u>	<u>٣٢٠,٦٠٥</u>	<u>الإجمالي</u>