

جمعية التنمية الاهلية بحى الخليج
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٣٢٦)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية التنمية الاهلية بحى الخليج
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٣٢٦)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٣ - ٦	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية التنمية الاهلية بحي الخليج

القصيم – المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الاهلية بحي الخليج ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م 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 أعمدها 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 إلترنا 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 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

الموقرين

السادة / جمعية التنمية الاهلية بحي الخليج

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 جوهرية يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهرية، 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 وهيكلي 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 بحى الخليج
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٣٢٦)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالى
المبالغ بالريال السعودى

الأصول	إيضاح	٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م	٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٦٥٩,٠٨٤	٥٥٤,٨٨٥
مصرفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى	(٤)	١٥,١٦٧	١٥,١٦٧
<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>		<u>٦٧٤,٢٥١</u>	<u>٥٧٠,٠٥٢</u>
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	٣,٠٠٠,٨١٠	٣,٠٠٠,٩٥٦
مشروعات تحت التنفيذ	(٦)	١١٧,٢٥٠	١٠٠,٠٠٠
<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>		<u>٣,١١٨,٠٦٠</u>	<u>٣,١٠٠,٩٥٦</u>
<u>إجمالي الأصول</u>		<u>٣,٧٩٢,٣١١</u>	<u>٣,٦٧١,٠٠٨</u>
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى	(٧)	٦,٩٠٠	٠
<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>		<u>٦,٩٠٠</u>	<u>٠</u>
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		٣,٥٣٤,٠٧٣	٣,٤٦٤,١٧١
صافي الأصول المقيدة	(١١)	٢٥١,٣٣٧	٢٠٦,٨٣٧
<u>إجمالي صافي الأصول</u>		<u>٣,٧٨٥,٤١١</u>	<u>٣,٦٧١,٠٠٨</u>
<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>		<u>٣,٧٩٢,٣١١</u>	<u>٣,٦٧١,٠٠٨</u>

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

جمعية التنمية الاهلية بحى الخليج
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٣٢٦)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودى

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
<u>الإيرادات والمكاسب</u>				
اشتراكات الأعضاء	٢,٢٠٠	٠	٢,٢٠٠	٠
تبرعات خدمات تطوعية	١٨٥,٣٠٠	٠	١٨٥,٣٠٠	٠
التبرعات العينية	٠	٠	٠	٣,٠٠٠,٠٠٠
تبرعات مقيدة - مؤسسة الحبيب الخيرية	٠	١٨,٥٠٠	١٨,٥٠٠	٠
الإعانات الحكومية	٠	٢١٥,٠٠٠	٢١٥,٠٠٠	٠
إيرادات الأنشطة	١٠٠,٧٤٩	٠	١٠٠,٧٤٩	١١٤,٩٣٥
<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>	<u>٢٨٨,٢٤٩</u>	<u>٢٣٣,٥٠٠</u>	<u>٥٢١,٧٤٩</u>	<u>٣,١١٤,٩٣٥</u>
<u>المصروفات والخسائر</u>				
مصاريف البرامج	٠	١٨٩,٠٠٠	١٨٩,٠٠٠	٢١٣,٠٩١
مصروفات خدمات تطوعية	١٨٥,٣٠٠	٠	١٨٥,٣٠٠	٠
مصروفات استهلاك الأصول الثابتة	١٤٦	٠	١٤٦	١٥٣
المصاريف العمومية والإدارية	٣٢,٩٠٠	٠	٣٢,٩٠٠	٣٤,٠٠٠
<u>إجمالي المصروفات والخسائر</u>	<u>٢١٨,٣٤٦</u>	<u>١٨٩,٠٠٠</u>	<u>٤٠٧,٣٤٦</u>	<u>٢٤٧,٢٤٤</u>
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	٦٩,٩٠٣	٤٤,٥٠٠	١١٤,٤٠٣	٢,٨٦٧,٦٩١
التغير في صافي الأصول	٦٩,٩٠٣	٤٤,٥٠٠	١١٤,٤٠٣	٢,٨٦٧,٦٩١
صافي الأصول في بداية السنة	٣,٤٦٤,١٧١	٢٠٦,٨٣٧	٣,٦٧١,٠٠٨	٨٠٣,٣١٧
صافي الأصول في نهاية السنة	٣,٥٣٤,٠٧٣	٢٥١,٣٣٧	٣,٧٨٥,٤١١	٣,٦٧١,٠٠٨

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

جمعية التنمية الاهلية بحى الخليج

مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٣٢٦)

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>
٢,٨٦٧,٦٩١	١١٤,٤٠٣	التغير في صافي الأصول
١٥٣	١٤٦	إهلاك الأصول الثابتة
<u>٢,٨٦٧,٨٤٤</u>	<u>١١٤,٥٤٩</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
٢٦,٠٠٠	.	مصرفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
(١٠٠,٠٠٠)	٦,٩٠٠	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
<u>٢,٧٩٣,٨٤٤</u>	<u>١٢١,٤٤٩</u>	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٣,٠٠٠,٠٠٠)	.	شراء وإضافات أصول ثابتة
(١٠٠,٠٠٠)	(١٧,٢٥٠)	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
<u>(٣,١٠٠,٠٠٠)</u>	<u>(١٧,٢٥٠)</u>	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
(٣٠٦,١٥٦)	١٠٤,١٩٩	التغير في النقدية خلال السنة
٨٦١,٠٤١	٥٥٤,٨٨٥	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u><u>٥٥٤,٨٨٥</u></u>	<u><u>٦٥٩,٠٨٤</u></u>	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 بحى الخليج
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٣٢٦)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية التنمية الاهلية بحى الخليج

(٢/١) المركز الرئيسى : القصيم - حى الخليج

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٣٢٦) بتاريخ ٢٥ / ٠٩ / ١٤٤٣ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

اكتشاف المواهب وتنميتها وغرس المبادئ والقيم الصحيحة والولاء وحب الوطن في نفوس الأطفال والشباب والفتيات وفق ما ورد في نظامها الأساسي

(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 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 .

جمعية التنمية الاهلية بحى الخليج

مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٣٢٦)

بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٢/٢) العرف المحاسبى :

تقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلى :-

(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 يلى :

(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) المصروفات :

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 مصروفاتها وفقاً لما يلى :

(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 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 اخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

جمعية التنمية الاهلية بحى الخليج

مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٣٢٦)

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 اضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدّر وفقاً للمعدلات 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 وفقاً للطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية ومافى حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية التنمية الاهلية بجى الخليج
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٣٢٦)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٣) النقد لدى البنوك

نقد بالبنوك

الإجمالي

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>
٥٥٤,٨٨٥	٦٥٩,٠٨٤
<u>٥٥٤,٨٨٥</u>	<u>٦٥٩,٠٨٤</u>

(٤) مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى

إيجار مقر الجمعية

الإجمالي

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>
١٥,١٦٧	١٥,١٦٧
<u>١٥,١٦٧</u>	<u>١٥,١٦٧</u>

جمعية التنمية الاهلية بحى الخبيج

مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى، برقم (٤٣٢٦)

بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٥) صافى الأصول الثابتة

صافى قيمة الأصول فى ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	صافى قيمة الأصول فى ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	صافى قيمة الاهلاكات نهاية السنة	الإهلاكات خلال السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الاهلاك	البين ان
٣,٠٠٠,٠٠٠	٣,٠٠٠,٠٠٠	٠	٠	٣,٠٠٠,٠٠٠	٠	٣,٠٠٠,٠٠٠	%٠	الأراضي
١	١	٣٩,٦٩٨	٠	٣٩,٦٩٩	٠	٣٩,٦٩٩	%١٠	أجهزة كهربائية
٥	٥	١٤٩,٩٩٥	٠	١٥٠,٠٠٠	٠	١٥٠,٠٠٠	%٢٠	السيارات
٥٩٩	٥١٥	١٤٣,٦٩٦	٨٤	١٤٤,٢١١	٠	١٤٤,٢١١	%١٠	الأثاث المكتبي
١	١	٢٦,٨٩٨	٠	٢٦,٨٩٩	٠	٢٦,٨٩٩	%١٥	أجهزة إحصائية
٣٤٩	٢٨٧	١٢٨	٦٢	٤١٥	٠	٤١٥	%١٥	أجهزة الاتصال والأمن والحماية
١	١	٢١,٦٤٩	٠	٢١,٦٥٠	٠	٢١,٦٥٠	%٢٠	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية
٣,٠٠٠,٩٥٦	٣,٠٠٠,٨١٠	٣٨٢,٠٦٤	١٤٦	٣,٣٨٢,٨٧٤	٠	٣,٣٨٢,٨٧٤		الإجمالى

جمعية التنمية الاهلية بحى الخليج
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٣٢٦)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

		(٦) مشروعات تحت التنفيذ
		مبنى مقر الجمعية
٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	الإجمالى
١٠٠,٠٠٠	١١٧,٢٥٠	
١٠٠,٠٠٠	١١٧,٢٥٠	
		(٧) مصروفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى
		مصروفات مستحقة أخرى
٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	الإجمالى
.	٦,٩٠٠	
.	٦,٩٠٠	
		(٨) الإعانات الحكومية
		دعم وزارة العمل والتنمية الاجتماعية - تشغيلي
		دعم وزارة العمل والتنمية الاجتماعية - اجتماعي
٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	الإجمالى
.	٥٥,٠٠٠	
.	١٦٠,٠٠٠	
.	٢١٥,٠٠٠	

جمعية التنمية الاهلية بحى الخليج
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٣٢٦)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

		(٩) مصاريف البرامج
٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	
.	١٥٩,٠٠٠	برنامج صاعد
.	٣٠,٠٠٠	مصرفات منح حكومية تشغيلية
٨,١٩٦	.	برنامج عيدنا في حينا
١٠,٠٠٠	.	برنامج افراح
١٠,٠٠٠	.	برنامج ومصرفات حينا اخضر
١٥,٠٠٠	.	برنامج شتاء بنات
١٥,٠٠٠	.	برنامج ومصرفات بنت المستقبل
١٥,٠٠٠	.	برنامج ومصرفات خيمة شبابية
١٥,٠٠٠	.	برنامج ومصرفات استراحة وراحة
١٢,٨٩٥	.	برنامج ومصرفات سوق شباب
١٥,٠٠٠	.	برنامج ومصرفات وفاء
١٥,٠٠٠	.	برنامج همم
٢٠,٠٠٠	.	برنامج اسرتى أولا
٢٧,٠٠٠	.	برنامج مكافآت
١٥,٠٠٠	.	برنامج كوادر
٢٠,٠٠٠	.	مصرفات تشغيلية محملة على الأنشطة
<u>٢١٣,٠٩١</u>	<u>١٨٩,٠٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>
		(١٠) المصاريف العمومية والإدارية
٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	
٦,٠٠٠	٢٦,٠٠٠	إيجار ممتلكات - مقر الجمعية
٢,٠٠٠	٦,٩٠٠	رسوم مهنية
٢٥,٠٠٠	.	الرواتب والأجور الاساسية
٩٢٠	.	أدوات مستهلكة مصرفة
٨٠	.	الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
<u>٣٤,٠٠٠</u>	<u>٣٢,٩٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>
		(١١) صافى الأصول المقيدة
٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	
٢٠٦,٨٣٧	٢٥١,٣٣٧	صافى الأصول والمنح الحكومية المقيدة
<u>٢٠٦,٨٣٧</u>	<u>٢٥١,٣٣٧</u>	<u>الإجمالي</u>