

جمعية التنمية الالهية بالسالمية وتوابعها  
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٣٢٧)  
القصيم - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية التنمية الاهلية بالسالمية وتوابعها  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٢٧)  
القصيم - المملكة العربية السعودية

الصفحة	<u>المحتويات</u>
٢-١	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 بالسالمية وتوابعها  
القصيم – المملكة العربية السعودية

### التقرير عن مراجعة القوائم المالية

#### الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الاهلية بالسالمية 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 وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أتممتها 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 جوهرى 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 جوهرى سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلى أنه ليس ضمانا أن المراجعة التي تم القيام بها وفقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائما عن تحريف جوهرى عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ تحريفات جوهرية عن غش أو خطأ، وتعد جوهرية 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

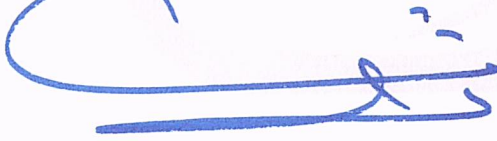
الموقرين

السادة / جمعية التنمية الاهلية بالسالمية 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. وبعد 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 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 ١٤٤٥هـ الموافق ١٠ يناير ٢٠٢٤م  
جدة – المملكة العربية السعودية



-٢-



جمعية التنمية الاهلية بالسالمية وتوابعها  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٢٧)  
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>
			<u>الأصول المتداولة</u>
٢٩٥,٩٨٠	٤٦٩,٥٣٠	(٣)	النقد لدى البنوك
٠	٦٦٧	(٤)	مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
<u>٢٩٥,٩٨٠</u>	<u>٤٧٠,١٩٧</u>		<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٠	٢,٤٧١	(٥)	صافي الأصول الثابتة
٣,٩٢٢	٣,١١٧	(٦)	صافي الأصول غير الملموسة
<u>٣,٩٢٢</u>	<u>٥,٥٨٨</u>		<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>
<u>٢٩٩,٩٠٢</u>	<u>٤٧٥,٧٨٥</u>		<u>إجمالي الأصول</u>
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
٠	٣,٤٥٠	(٧)	مصرفات مستحقة
٠	٣,٤٥٠		<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>
			<u>صافي الأصول</u>
(٩٨)	٠		صافي الأصول غير المقيدة
٣٠٠,٠٠٠	٤٧٢,٣٣٥		صافي الأصول المقيدة
<u>٢٩٩,٩٠٢</u>	<u>٤٧٢,٣٣٥</u>		<u>إجمالي صافي الأصول</u>
<u>٢٩٩,٩٠٢</u>	<u>٤٧٥,٧٨٥</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 بالسالمية وتوابعها  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٢٧)  
القصيم - المملكة العربية السعودية  
قائمة الأنشطة  
المبالغ بالريال السعودي

<u>إجمالي</u> م ٢٠٢٢/١٢/٣١	<u>إجمالي</u> م ٢٠٢٣/١٢/٣١	<u>مقيـدة</u>	<u>غير مقيدة</u>	<u>إيضاح</u>	<u>البيان</u>
٥	٠	٠	٠		<u>الإيرادات والمكاسب</u>
٠	١٦٥,٤٠٠	٠	١٦٥,٤٠٠		التبرعات النقدية العامة
٣٣٠,٠٠٠	٣٩٠,٠٠٠	٣٩٠,٠٠٠	٠	(٨)	تبرعات خدمات تطوعية الإعانات الحكومية
٠	٠	(١٣,٣٦٥)	١٣,٣٦٥		صافي الأصول المحررة من القيود إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
٣٣٠,٠٠٥	٥٥٥,٤٠٠	٣٧٦,٦٣٥	١٧٨,٧٦٥		<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>
٣٠,٠٠٠	٢٠٤,٣٠٠	٢٠٤,٣٠٠	٠	(٩)	<u>المصروفات والخسائر</u> مصاريف البرامج الأنشطة
٠	١٦٥,٤٠٠	٠	١٦٥,٤٠٠		مصروفات خدمات تطوعية
٠	١٢,٢٣٣	٠	١٢,٢٣٣	(١٠)	المصاريف العمومية والإدارية
٠	٢٢٩	٠	٢٢٩		مصروفات استهلاك الأصول الثابتة
١٠٣	٨٠٥	٠	٨٠٥		مصروفات استنفاد الأصول غير الملموسة
٣٠,١٠٣	٣٨٢,٩٦٧	٢٠٤,٣٠٠	١٧٨,٦٦٧		<u>إجمالي المصروفات والخسائر</u>
٢٩٩,٩٠٢	١٧٢,٤٣٣	١٧٢,٣٣٥	٩٨		التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
٢٩٩,٩٠٢	١٧٢,٤٣٣	١٧٢,٣٣٥	٩٨		التغير في صافي الأصول
٠	٢٩٩,٩٠٢	٣٠٠,٠٠٠	(٩٨)		صافي الأصول في بداية السنة
٢٩٩,٩٠٢	٤٧٢,٣٣٥	٤٧٢,٣٣٥	٠		صافي الأصول في نهاية السنة

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

جمعية التنمية الاهلية بالسالمية وتوابعها  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٢٧)  
القصيم - المملكة العربية السعودية  
قائمة التدفقات النقدية  
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٢٩٩,٩٠٢	١٧٢,٤٣٣	التغير في صافي الأصول
.	٢٢٩	إهلاك الأصول الثابتة
١٠٣	٨٠٥	استنفاد الأصول غير الملموسة
<u>٣٠٠,٠٠٥</u>	<u>١٧٣,٤٦٧</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
.	(٦٦٧)	<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
.	٣,٤٥٠	مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
<u>٣٠٠,٠٠٥</u>	<u>١٧٦,٢٥٠</u>	مصروفات مستحقة وضمم دائنة اخري
.	(٢,٧٠٠)	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
(٤,٠٢٥)	.	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٤,٠٢٥)	(٢,٧٠٠)	شراء وإضافات أصول ثابتة
٢٩٥,٩٨٠	١٧٣,٥٥٠	إضافات أصول غير ملموسة
.	٢٩٥,٩٨٠	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
<u>٢٩٥,٩٨٠</u>	<u>٤٦٩,٥٣٠</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 بالسالمية وتوابعها

مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٣٢٧)

القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية التنمية الاهلية بالسالمية وتوابعها

(٢/١) المركز الرئيسى : القصيم

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٣٢٧) بتاريخ ٢٥ / ٠٩ / ١٤٤٣ هـ .

(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 بالسالمية وتوابعها

### مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٢٧)

#### 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 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 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 تكديدها

## جمعية التنمية الاهلية بالسالمية وتوابعها

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٢٧)

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 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 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 ومافي حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية التنمية الاهلية بالسالمية وتوابعها

مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٣٢٧)

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>
٢٩٥,٩٨٠	٤٦٩,٥٣٠	نقد بالبنوك
<u>٢٩٥,٩٨٠</u>	<u>٤٦٩,٥٣٠</u>	<u>الإجمالى</u>
<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٤) مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى</u>
.	٦٦٧	مصروفات مدفوعة مقدما ايجارات
<u>.</u>	<u>٦٦٧</u>	<u>الإجمالى</u>

جمعية التنمية الاهلية بالسالمية وتواجها  
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٢٧)  
 القصيم - المملكة العربية السعودية  
 الايضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>(٥) صافي الأصول الثابتة</u>									
صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٢/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٣/١٢/٣١	مجموع الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهائية السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	البيل ان
٠	٢,٤٧١	٢٢٩	٠	٢,٧٠٠	٠	٢,٧٠٠	٠	% ١٠	الأثاث المكتبي
٠	٢,٤٧١	٢٢٩	٠	٢,٧٠٠	٠	٢,٧٠٠	٠		الإجمالي

<u>(٦) الأصول غير الملموسة</u>									
صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٢/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٣/١٢/٣١	مجموع الاستفاد خلال السنة	مجموع الاستفاد بداية السنة	تكلفة الأصول نهائية السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الاستفاد	البيل ان
٣,٩٢٢	٣,١١٧	٨٠٥	١٠٣	٤,٠٢٥	٤,٠٢٥	٠	٤,٠٢٥	% ٢٠	رخص البرامج والأنظمة
٣,٩٢٢	٣,١١٧	٨٠٥	١٠٣	٤,٠٢٥	٤,٠٢٥	٠	٤,٠٢٥		الإجمالي

جمعية التنمية الاهلية بالسالمية وتوابعها  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٢٧)  
القصيم - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٧) مصروفات مستحقة</u>
.	٣,٤٥٠	اتعاب مهنية
.	٣,٤٥٠	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٨) الإعانات الحكومية</u>
.	٣٠,٠٠٠	المنح الحكومي - دعم رأس المال البشري
٩٥,٠٠٠	١٦٠,٠٠٠	المنح الحكومي - دعم التشغيل
١٧٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي
٥٠,٠٠٠	.	المنح الحكومي - التأسيس
١٥,٠٠٠	.	المنح الحكومي - التدريب والتعليم
<u>٣٣٠,٠٠٠</u>	<u>٣٩٠,٠٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٩) مصاريف البرامج والأنشطة</u>
.	٢٦,٨٠٠	مصاريف المنح الحكومية التشغيلية
.	٢٢,٥٠٠	مصاريف المنح الحكومية رأس المال البشري
.	١٥٥,٠٠٠	مصاريف برنامج ملتقي الشباب طموح
٩,٠٠٠	.	مصاريف برنامج مهاراتي
١٦,٦٠٠	.	مصاريف برنامج دار الفتاة
٤,٤٠٠	.	مصاريف مكافآت تأسيس
<u>٣٠,٠٠٠</u>	<u>٢٠٤,٣٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>



جمعية التنمية الاهلية بالسالمية وتوابعها  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٢٧)  
القصيم - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) المصاريف العمومية والإدارية</u>
.	٥,٣٣٣	مصروفات الايجارات
.	٦,٩٠٠	مصاريف استشارات
<u>٠</u>	<u>١٢,٢٣٣</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١١) صافي الأصول المقيدة</u>
٣٠٠,٠٠٠	٤٧٢,٣٣٥	تبرعات وهبات ومنح حكومية مقيدة
<u>٣٠٠,٠٠٠</u>	<u>٤٧٢,٣٣٥</u>	<u>الإجمالي</u>