

جمعية التنمية الالهية بالشقة  
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٣٤٥)  
القصيم - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية التنمية الاهلية بالشقة  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٤٥)  
القصيم - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
١-٢	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 بالشفقة  
القصيم – المملكة العربية السعودية

### التقرير عن مراجعة القوائم المالية

#### الرأي المتحفظ

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الاهلية بالشفقة ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة في القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

وفي رأينا، وبإستثناء تأثيرات الأمر الموضح في قسم الرأي المتحفظ في تقريرنا، فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

#### أساس الرأي المتحفظ

لم نتمكن من الحصول على ما يكفي من ادلة المراجعة للتأكد من صحة الذمم المدينة بمبلغ ٢٥٣,٧٤٤ ريال كما في تاريخ اعداد القوائم المالية. لقد قمنا بالمراجعة طبقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. 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 ملتزمون بتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقا لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا المتحفظ.

#### مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل. وفقا 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 ضمانا أن المراجعة التي تم القيام بها وفقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائما عن تحريف جوهري عندما يكون موجودا. 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 بالشقة  
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 اكتشاف 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.
- استنتاج 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 بالشقة**  
**مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٤٥)**  
**القصيم - المملكة العربية السعودية**

**قائمة المركز المالي**

**المبالغ بالريال السعودي**

الأصل	إيضاح	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م
<b>الأصول المتداولة</b>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٥٤,٥٧٥	٥٤,٩٤٧
مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى	(٤)	٢٥٣,٧٤٤	٢٥٣,٧٤٤
<b>إجمالي الأصول المتداولة</b>		<b>٣٠٨,٣١٩</b>	<b>٣٠٧,٦٩١</b>
<b>الأصول غير المتداولة</b>			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	١٥,٩٧٩	٢٠,٩٢٨
صافي الأصول غير الملموسة	(٦)	٦٨٥	٧٨٣
<b>إجمالي الأصول غير المتداولة</b>		<b>١٦,٦٦٥</b>	<b>٢١,٧١١</b>
<b>إجمالي الأصول</b>		<b>٣٢٤,٩٨٤</b>	<b>٣٢٩,٤٠٢</b>
<b>الالتزامات وصافي الأصول</b>			
<b>الالتزامات المتداولة</b>			
مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى	(٧)	٨,١٧٥	٤,٧٢٥
<b>إجمالي الالتزامات المتداولة</b>		<b>٨,١٧٥</b>	<b>٤,٧٢٥</b>
<b>صافي الأصول</b>			
صافي الأصول غير المقيدة		٦٩,٣٨٣	٩٨,٠٧٥
صافي الأصول المقيدة	(١١)	٢٤٧,٤٢٦	٢٢٦,٦٠٢
<b>إجمالي صافي الأصول</b>		<b>٣١٦,٨٠٩</b>	<b>٣٢٤,٦٧٧</b>
<b>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</b>		<b>٣٢٤,٩٨٤</b>	<b>٣٢٩,٤٠٢</b>

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

جمعية التنمية الاهلية بالشقة  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٤٥)  
القصيم - المملكة العربية السعودية  
قائمة الأنشطة  
المبالغ بالريال السعودي

اليان	ايضاح	غير مقيدة	مقيدة	اجمالي ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	اجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
<b>الإيرادات والمكاسب</b>					
تبرعات خدمات تطوعية		٩٨,٥٠٠	٠	٩٨,٥٠٠	٠
الإعانات الحكومية	(٨)	٠	٢٠٧,٥٠٠	٢٠٧,٥٠٠	٠
<b>إجمالي الإيرادات والمكاسب</b>		٩٨,٥٠٠	٢٠٧,٥٠٠	٣٠٦,٠٠٠	٠
<b>المصروفات والخسائر</b>					
مصاريف البرامج	(٩)	٠	١٨٦,٦٧٦	١٨٦,٦٧٦	١٨٦,٥٢٩
مصروفات خدمات تطوعية		٩٨,٥٠٠	٠	٩٨,٥٠٠	٠
المصاريف العمومية والإدارية	(١٠)	٢٣,٦٤٦	٠	٢٣,٦٤٦	٢٤,٠٠٠
مصروفات استهلاك الأصول الثابتة		٤,٩٤٩	٠	٤,٩٤٩	٥,١٨٣
مصروفات استنفاد الأصول غير الملموسة		٩٧	٠	٩٧	٩٧
<b>إجمالي المصروفات والخسائر</b>		١٢٧,١٩٢	١٨٦,٦٧٦	٣١٣,٨٦٨	٢١٥,٨٠٩
<b>التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة</b>		(٢٨,٦٩٢)	٢٠,٨٢٤	(٧,٨٦٨)	(٢١٥,٨٠٩)
<b>التغير في صافي الأصول</b>		(٢٨,٦٩٢)	٢٠,٨٢٤	(٧,٨٦٨)	(٢١٥,٨٠٩)
<b>صافي الأصول في بداية السنة</b>		٩٨,٠٧٥	٢٢٦,٦٠٢	٣٢٤,٦٧٧	٥٤٠,٤٨٦
<b>صافي الأصول في نهاية السنة</b>		٦٩,٣٨٣	٢٤٧,٤٢٦	٣١٦,٨٠٩	٣٢٤,٦٧٧

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

**جمعية التنمية الالهية بالشقة**  
**مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٤٥)**  
**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>
(٢١٥,٨٠٩)	(٧,٨٦٨)	التغير في صافي الأصول
٥,١٨٣	٤,٩٤٩	إهلاك الأصول الثابتة
٩٧	٩٧	استنفاد الأصول غير الملموسة
<u>(٢١٠,٥٢٩)</u>	<u>(٢,٨٢٢)</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
٠	٣,٤٥٠	<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
<u>(٢١٠,٥٢٩)</u>	<u>٦٢٨</u>	مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
		صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
(١,٠٠٠)	٠	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٨٨٠)	٠	شراء وإضافات أصول ثابتة
(١,٨٨٠)	٠	إضافات أصول غير ملموسة
<u>(٢١٢,٤٠٩)</u>	<u>٦٢٨</u>	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
٢٦٦,٣٥٦	٥٣,٩٤٧	التغير في النقدية خلال السنة
<u>٥٣,٩٤٧</u>	<u>٥٤,٥٧٥</u>	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 بالشقة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٤٥)

القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

### (١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية التنمية الاهلية بالشقة

(٢/١) المركز الرئيسي : القصيم - بريدة

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٤٥) 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 وتنتهي في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م .

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

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

### (١/٢) استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتملة في 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 الإلهية بالشفقة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٤٥)

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 والحسابات الجارية ودائع 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 بالشقة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٤٥)

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 ومافى حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية التنمية الاهلية بالشقة  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٤٥)  
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>
٥٣,٩٤٧	٥٤,٥٧٥	النقد لدى البنوك
<u>٥٣,٩٤٧</u>	<u>٥٤,٥٧٥</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٤) مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى</u>
٢٥٣,٧٤٤	٢٥٣,٧٤٤	ذمم موظفين
<u>٢٥٣,٧٤٤</u>	<u>٢٥٣,٧٤٤</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الأهلية بالشفقة  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي، برقم (٤٢٤٥)  
القصيم - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٢/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٢/١٢/٣١	مجموع الإهلاكات نهائية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهائية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	البدي ان
٧,٣٩٣	٦,٠٢٦	٧,٦٤٤	١,٣٦٧	٦,٢٧٧	١٣,٦٧٠	.	١٣,٦٧٠	% ١٠	الأثاث المكتبي
١٠,٨٤٣	٧,٨٠٠	١٤,٤٩٩	٣,٠٤٤	١١,٤٥٥	٢٦,٢٩٨	.	٢٦,٢٩٨	% ١٥	العدد والأدوات
٩١٧	٧٦٧	٢٢٣	١٥٠	٨٣	١,٠٠٠	.	١,٠٠٠	% ١٥	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها
١,٧٧٥	١,٣٨٧	١,٢٠٢	٣٨٨	٨١٣	٢,٥٨٨	.	٢,٥٨٨	% ١٥	لوحات الدعاية والإعلان
٢٠,٩٢٨	١٥,٩٧٩	٢٣,٥٧٧	٤,٩٤٩	١٨,٦٢٨	٣٩,٥٥٦	.	٣٩,٥٥٦		الأجمل

صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٢/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٢/١٢/٣١	مجموع الاستنفاد نهائية السنة	الاستنفاد خلال السنة	مجموع الاستنفاد بداية السنة	تكلفة الأصول نهائية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الاستنفاد	البدي ان
٧٨٣	٦٨٥	١٩٥	٩٧	٩٧	٨٨٠	.	٨٨٠	% ٢٠	رخص البرامج والأنظمة
٧٨٣	٦٨٥	١٩٥	٩٧	٩٧	٨٨٠	.	٨٨٠		الأجمل

**جمعية التنمية الاهلية بالشقة**  
**مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٤٥)**  
**القصيم - المملكة العربية السعودية**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية**

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	(٧) مصروفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى
٤,٧٢٥	٨,١٧٥	مصروفات مستحقة
٤,٧٢٥	٨,١٧٥	<b>الإجمالي</b>
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	(٨) الإعانات الحكومية
.	١٧,٥٠٠	منح حكومية (طاقة هدف)
.	٣٠,٠٠٠	منح حكومية دعم القطاع
.	١٦٠,٠٠٠	منح حكومية التدريب والتعليم
.	٢٠٧,٥٠٠	<b>الإجمالي</b>
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	(٩) مصاريف البرامج
٢٧,٤٠٠	.	مركز النشاط الاجتماعي
٢٠,٠٠٠	.	مصروفات ملتقى ربحانة الثقة النسائي
٧,٤٠٩	.	مصروفات مركز نقدر التطوعي
٢٧,٨٧٤	.	مصروفات ملتقى الشباب الاجتماعي
١٣,٥٠٠	.	مصروفات برنامج معالجة الظواهر السلبية
٢٤,٧٠٠	.	مصروفات غراس لطلاب المرحلة الابتدائية
١,٥٠٠	.	مصروفات تشغيل محملة على النشاط
٣٦,٥٢٦	.	ديوانية علوم الرجال
١٧,٤٠٠	.	دعم التشغيل
١٠,٢٢٠	.	عيدنا في حينا
.	١٧,٥٠٠	مصروفات برامج وانشطة طاقات
.	٨,٣٠٠	مصروفات منح حكومية دعم التشغيل
.	٣٠,٠٠٠	مصروفات منح حكومية دعم رأس المال البشري
.	١٣٠,٨٧٦	مصروفات منح حكومية برنامج تدريبي تطوير
١٨٦,٥٢٩	١٨٦,٦٧٦	<b>الإجمالي</b>
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	(١٠) المصاريف العمومية والإدارية
٩,٠٠٠	٦,٠٠٠	الرواتب والأجور
١٥,٠٠٠	١٠,٠٠٠	إيجار
.	٩٩	كهرباء وبريد وهاتف
.	٥٠٠	صيانة واصلاح
.	٦,٩٠٠	رسوم مهنية
.	١٤٧	أخرى
٢٤,٠٠٠	٢٣,٦٤٦	<b>الإجمالي</b>
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	(١١) صافي الأصول المقيدة
٢٢٦,٦٠٢	٢٤٧,٤٢٦	الرواتب والأجور
٢٢٦,٦٠٢	٢٤٧,٤٢٦	<b>الإجمالي</b>