

جمعية التنمية الاهلية بالخشبي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٧)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية التنمية الالهية بالخشبي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٧)
القصيم - المملكة العربية السعودية

<u>الصفحة</u>	<u>المحتويات</u>
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

المقررين

السادة / جمعية التنمية الاهلية بالخشبيي

القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الاهلية بالخشبيي ("جمعية اهلية")، 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 بعزل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعمدها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقاً 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 طبقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إننا أيضاً ملتزمون بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ولنعتمد 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

المؤقرين

السادة / جمعية التنمية الاهلية بالخشيبي

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 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 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 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

(Signature)

رامي خالد الخضر
ترخيص رقم (٤٢٩)

في ٢٨ جمادى الآخر ١٤٤٥هـ الموافق ١٠ يناير ٢٠٢٤م
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية التنمية الأهلية بالخشبيي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٧)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي
المبالغ بالريال السعودي

الأصول	إيضاح	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٧٥,٢٢٥	٧٥
إجمالي الأصول المتداولة		٧٥,٢٢٥	٧٥
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٤)	٣٣,٨٩٨	٣٤,٩٩٦
صافي الأصول غير الملموسة	(٥)	٤,٤٤٥	٥,٠٠٠
إجمالي الأصول غير المتداولة		٣٨,٣٤٣	٣٩,٩٩٦
إجمالي الأصول		١١٣,٥٦٩	٤٠,٠٧٠
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى	(٦)	٨,٠٥٠	٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		٨,٠٥٠	٠
إجمالي الالتزامات		٨,٠٥٠	٠
صافي الأصول		(٩٨,٣٠١)	١٣,٩٣٧
صافي الأصول غير المقيدة	(١٠)	٢٠٣,٨٢٠	٢٦,١٣٣
صافي الأصول المقيدة		١٠٥,٥١٩	٤٠,٠٧٠
إجمالي صافي الأصول		١١٣,٥٦٩	٤٠,٠٧٠
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول			

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاهلية بالخشبي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٧)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودي

البيان	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب					
اشترابات الأعضاء		٢,١٠٠	٠	٢,١٠٠	٤٠٠
التبرعات النقدية العامة		٦١٣	٠	٦١٣	١,٥١٨
تبرعات خدمات تطوعية		١٩٧,٤٥٢	٠	١٩٧,٤٥٢	٩٥,٥٠٠
المنصة الوطنية للتبرع		١,٩٦٨	٠	١,٩٦٨	١٢,٠١٩
الإعانات الحكومية	(٧)	٠	٢٩٦,٧١٨	٢٩٦,٧١٨	٢٠,٠٠٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب		٢٠٢,١٣٣	٢٩٦,٧١٨	٤٩٨,٨٥١	١٢٩,٤٣٧
المصروفات والخسائر					
مصاريف البرامج	(٨)	٠	٧٧,٠٣١	٧٧,٠٣١	١٦٧,٦٨٧
مصروفات المنح الحكومية		٠	٤٢,٠٠٠	٤٢,٠٠٠	٠
مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة		٥٢,٨٠٠	٠	٥٢,٨٠٠	٠
مصروفات خدمات تطوعية		١٩٧,٤٥٢	٠	١٩٧,٤٥٢	٩٥,٥٠٠
المصاريف العمومية والإدارية	(٩)	٥٥,٢٢١	٠	٥٥,٢٢١	٢٥,٥٣٤
مصروفات استنقاذ الأصول غير الملموسة		٥٥٥	٠	٥٥٥	٠
مصروفات استهلاك الأصول الثابتة		٨,٣٤٣	٠	٨,٣٤٣	٧,٦١٩
إجمالي المصروفات والخسائر		٣١٤,٣٧١	١١٩,٠٣١	٤٣٣,٤٠٢	٢٩٦,٣٣٩
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة		(١١٢,٢٣٨)	١٧٧,٦٨٧	٦٥,٤٤٩	(١٦٦,٩٠٢)
التغير في صافي الأصول		(١١٢,٢٣٨)	١٧٧,٦٨٧	٦٥,٤٤٩	(١٦٦,٩٠٢)
صافي الأصول في بداية السنة		١٣,٩٣٧	٢٦,١٣٣	٤٠,٠٧٠	٢٠٦,٩٧٢
صافي الأصول في نهاية السنة		(٩٨,٣٠١)	٢٠٣,٨٢٠	١٠٥,٥١٩	٤٠,٠٧٠

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاهلية بالخشبي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٧)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية
المبالغ بالريال السعودي

٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(١٦٦,٣٥٢)	٦٥,٤٤٩	التغير في صافي الأصول
٧,٦١٩	٨,٣٤٣	إهلاك الأصول الثابتة
.	٥٥٥	استهلاك الأصول غير الملموسة
(١٥٨,٧٣٤)	٧٤,٣٤٧	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		التغير في الأصول والخصوم التشغيلية
١٠,٠٠٠	.	مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
.	٨,٠٥٠	مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
(١٤٨,٧٣٤)	٨٢,٣٩٧	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
.	(٧,٢٤٦)	شراء وإضافات أصول ثابتة
(٥,٥٥٠)	.	إضافات أصول غير ملموسة
(٥,٥٥٠)	(٧,٢٤٦)	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
(١٥٤,٢٨٤)	٧٥,١٥١	التغير في النقدية خلال السنة
١٥٤,٣٥٨	٧٥	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
٧٥	٧٥,٢٢٦	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاهلية بالخشبيي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٧)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

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

(٢/١) المركز الرئيسي : القصيم

رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم برقم (٤٢٣٧) بتاريخ ١٨ / ٠٩ / ١٤٤٣ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

خدمة المجتمع والبيئة ولا تهدف لأى ربح مادي كنشاط اجتماعي وتنفيذ المشاريع لخدمة المجتمع من النواحي الاجتماعية والثقافية والرياضية بالإضافة للأهداف ذات الصلة الموضحة تفصيلاً بالنظام الأساسي لجمعية

(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 السعودي و طبقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها للمنشآت الغير هادفة للربح في المملكة العربية السعودية والمصادرة 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 الاهلية بالخشبيبي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٧)
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 كلفة الإيرادات الأخرى وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :

(١) يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كلفة 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 كلفة 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 المقررة 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 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 بساقي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها ونشطت الديون المدومة عند تكديدها

جمعية التنمية الاهلية بالخشبيي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٧)
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 ، وتلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقرر وفقاً للمعدلات المبينة بإيضاح الأصول 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 لوقف 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 ومالي حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية التنمية الاهلية بالخشبيي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٧)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الايضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
٧٥	٧٥,٢٢٥	نقد بالبنوك
٧٥	٧٥,٢٢٥	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الاهلية بالخشيتين
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٧)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٤) صافي الأصول الثابتة

صافي قيمة الأصول في	صافي قيمة الأصول في	مجموع الاهلاك	الاستهلاك	مجموع الاهلاك	تكلفة الأصول	الإضافات	تكلفة الأصول	نسبة الإهلاك	البند
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	بداية السنة	خلال السنة	بداية السنة	%	١
٢,١٤٧	١,٦٥٤	١,٦٣٢	٤٩٢	١,١٣٩	٣,٢٨٦	.	٣,٢٨٦	%١٥	الأجهزة الكهربائية
٤,٧٤٦	٣,٧٢٩	٣,٥٥١	١,٥١٧	٢,٠٣٤	٦,٧٨٠	.	٦,٧٨٠	%١٥	بيت شعر
١,٧٥٠	١,٣٧٥	١,١٢٥	٣٧٥	٧٥٠	٢,٥٠٠	.	٢,٥٠٠	%١٥	سور للملعب
٧,٦٧٠	١٠,٤٦٦	٥,٧٥٢	١,٦٢٢	٤,١٣٠	١٦,٢١٨	٤,٤١٨	١١,٨٠٠	%١٠	الأثاث المكتبي
١٤,٨٥٣	١١,٦٧٠	٩,٥٤٩	٣,١٨٣	٦,٣٦٦	٢١,٢١٩	.	٢١,٢١٩	%١٥	أجهزة الإتصال والأمن والحماية
٢,٦٩١	١,٤٩٥	٤,٤٨٥	١,١٩٦	٣,٢٨٩	٥,٩٨٠	.	٥,٩٨٠	%٢٠	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها
١,١٣٨	٣,٥٠٨	١,٥٧٠	٤٥٨	٦١٢	٤,٥٧٨	٢,٨٢٨	١,٧٥٠	%١٠	لوحات الدعاية والإعلان
٣٤,٩٩٦	٣٣,٨٩٨	٢٦,٦٦٣	٨,٣٤٣	١٨,٣٢٠	٦٠,٥٦١	٧,٢٤٦	٥٣,٣١٥		الإجمالي

(٥) الأصول غير الملموسة

صافي قيمة الأصول في	صافي قيمة الأصول في	مجموع الاستهلاك	الاستهلاك	مجموع الاستهلاك	تكلفة الأصول	الإضافات	تكلفة الأصول	نسبة الاستهلاك	البند
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	بداية السنة	خلال السنة	بداية السنة	%	١
٥,٠٠٠	٤,٤٤٥	١,١٠٥	٥٥٥	٥٥٠	٥,٥٥٠	.	٥,٥٥٠	%١٠	رخص البرامج والأنظمة (موقع)
٥,٠٠٠	٤,٤٤٥	١,١٠٥	٥٥٥	٥٥٠	٥,٥٥٠	.	٥,٥٥٠		الإجمالي

جمعية التنمية الاهلية بالخشبيي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٧)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الايضاحات المتممة للقوائم المالية

		(٦) مصروفات مستحقة وارصدة دائنة اخرى
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	مصروفات مستحقة
٠	٨,٠٥٠	
٠	٨,٠٥٠	<u>الاجمالي</u>
		(٧) الاعانات الحكومية
٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	منح حكومية - دعم التشغيل
٠	٦٤,٧١٨	منح حكومية - دعم رأس المال البشري
٠	٨٤,٠٠٠	منح حكومية - دعم برامج والشطة
٠	١٤٨,٠٠٠	منح حكومية - التميز المؤسسي
٢٠,٠٠٠	٠	<u>الاجمالي</u>
٢٠,٠٠٠	٢٩٦,٧١٨	
		(٨) مصاريف البرامج
٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	برنامج - عيدنا في حيننا
٠	٣٩١	برنامج - نادي مهارة للفتيات
٠	٦٨,١٤٠	برنامج - اليوم الوطني
٠	٨,٥٠٠	برنامج ملتقى شباب التنمية الاول
١٠,٠٠٠	٠	برنامج التوعية الصحية الشاملة
٨,٠٠٠	٠	برنامج عيدنا في بيتنا
٥,٠٠٠	٠	برنامج الامن الفكري
١٠,٠٠٠	٠	برنامج حلول الامرة
١٠,٠٠٠	٠	برنامج التعليم بالترفيه
١٢,٣٠٠	٠	برنامج نادي المهارة للفتيات
١,٠٠٠	٠	مصروفات المنح الحكومية
٢٠,٠٠٠	٠	مصروفات تشغيل محملة على النشاط
٢٦,٥٠٠	٠	برنامج مركز النشاط الاجتماعي
٣٢,٢٠٠	٠	برنامج الاسر المنتجة
١٠,٠٠٠	٠	برنامج نادي اشبال التنمية
١٠,٠٠٠	٠	برنامج تأهيل الشباب لسوق العمل
١,٠٥٧	٠	كسوة الشتاء
١,٦٣٠	٠	برنامج الديوانية الاجتماعية للكبار
١٦٧,٦٨٧	٧٧,٠٣١	<u>الاجمالي</u>

جمعية التنمية الاهلية بالخشبي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٧)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) المصاريف العمومية والإدارية</u>
.	٣,٥٢٨	تأمينات اجتماعية
.	٤٠,٠٠٠	إيجار ممتلكات - مقر الجمعية
.	٨,٠٥٠	اتعاب مهنية
٦٠٠	١,١٤٤	الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
٧,٠٠٠	١,٢٣٤	صيانة وإصلاح
٢٤٣	١,١٦٥	الهاتف والفاكس والإنترنت
٥٨٠	١٠٠	الوقود والمحروقات
١١٥	.	مصرفات عمولات بنكية
٣,٦٩١	.	مستلزمات مكتبية
٥٠٠	.	تكاليف العاملين - عمالة مؤقتة
١٠,٥٠٠	.	الرواتب والأجور الأساسية
٢,١٩٥	.	مصاريف الضيافة والنظافة
١١٠	.	مصاريف الدعاية والاعلان
<u>٢٥,٥٣٤</u>	<u>٥٥,٢٢١</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) صافي الأصول المقيدة</u>
<u>٢٦,١٣٣</u>	<u>٢٠٣,٨٢٠</u>	ثبرات وإيرادات واعانات حكومية مقيدة
<u>٢٦,١٣٣</u>	<u>٢٠٣,٨٢٠</u>	<u>الإجمالي</u>