

جمعية التنمية الاهلية بالخشبي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٧)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

جمعية التنمية الاهلية بالخشبي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٧)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

الصفحة

المحتويات

٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
٦	قائمة صافي الاصول
١٣ - ٧	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

السادة أعضاء الجمعية العمومية

جمعية التنمية الاهلية بالخشبي

القصيم ، المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الاهلية بالخشبي مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٧) والتي تشمل على قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م وقائمة الأنشطة ، وقائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١١) ، بما في ذلك ملخصاً للسياسات المحاسبية المهمة. وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة للجمعية تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م. وفقاً لمعيار المنشآت غير الهادفة للربح الصادر عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين بالإضافة إلى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. ومعايير المنشآت غير الهادفة للربح ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية. كما وفيينا أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد، ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة حول القوائم المالية

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقاً لمعيار المنشآت غير الهادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين. وبالإضافة إلى متطلبات المعيار الدولي للتقرير للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي تعتمد عليها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين واللائحة المالية للجمعية وعن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لإعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ. عند إعداد القوائم المالية فإن الإدارة مسؤولة عن تقييم مقدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، وعن الأمور ذات العلاقة بمبدأ الاستمرارية، وتطبيق مبدأ الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك. وإن المكلفون بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية إعداد التقرير المالي في الجمعية.

مسؤوليات المراجع حول القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من التحريفات الجوهرية الناتجة عن الغش أو الأخطاء وإصدار تقرير المراجع المتضمن للرأي. إن التأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد، ولكنه ليس ضماناً بأن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً التحريفات الجوهرية الموجودة. إن التحريفات يمكن أن تنشأ عن الغش أو الأخطاء، وتعتبر جوهرية إذا كانت، بشكل فردي أو إجمالي، ممكن أن تؤثر بشكل معقول على القرارات الاقتصادية المتخذة من قبل المستخدمين على أساس هذه القوائم المالية.

مسؤوليات المراجع حول القوائم المالية (تتمة)

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة، كما نقوم بما يلي:

- تحديد وتقييم مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية، سواء كانت ناتجة عن غش أو أخطاء، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة لتوفر أساساً لرأينا. إن خطر عدم اكتشاف التحريفات الجوهرية الناتجة عن الغش أعلى من الخطر الناتج عن الأخطاء، حيث أن الغش قد يشتمل على التواطؤ أو التزوير أو الحذف المتعمد أو سوء التمثيل أو تجاوز للرقابة الداخلية.
 - الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة لتصميم إجراءات مراجعة ملائمة حسب الظروف، وليس لغرض إبداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية في الجمعية.
 - تقويم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإيضاحات ذات العلاقة المعدة من قبل الإدارة.
 - استنتاج مدى ملائمة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية المحاسبي، وبناءً على أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، فيما إذا كان هنالك وجود لعدم تأكيد جوهرية يتعلق بأحداث أو ظروف يمكن أن تثير شكاً جوهرياً حول قدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية. إذا استنتجنا عدم وجود تأكيد جوهرية، فيتعين علينا أن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإيضاحات ذات العلاقة في القوائم المالية، وإذا كان الإفصاح عن هذه المعلومات غير ملائم، فسنقوم بتعديل رأينا. إن استنتاجاتنا تعتمد على أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإنه من الممكن أن تتسبب أحداث أو ظروف مستقبلية في توقف المنشأة على الاستمرار في أعمالها كمنشأة مستمرة.
 - تقويم العرض العام والشكل والمحتوى للقوائم المالية بما فيها الإفصاحات وفيما إذا كانت القوائم المالية تمثل المعاملات والأحداث بشكل يحقق العرض العادل.
- نقوم بإبلاغ المكلفين بالحوكمة ضمن أمور أخرى بنطاق وتوقيت المراجعة المخطط لها والنتائج الهامة للمراجعة، بما في ذلك أية نقاط ضعف جوهرية في الرقابة الداخلية التي تم تحديدها خلال المراجعة.

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى:

وفي رأينا أن القوائم المالية لجمعية التنمية الأهلية بالخشبي تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الخيرية المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي للجمعية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

شركة حسام خالد المشيقح
محاسبون ومراجعون قانونيون

حسام خالد المشيقح
محاسب قانوني - ترخيص رقم
(٩٨١)

الرياض - المملكة العربية السعودية

التاريخ: ٢٨ رجب ١٤٤٧ هـ

الموافق: ١٧ يناير ٢٠٢٦ م



جمعية التنمية الاهلية بالخشبي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٧)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م (جميع المبالغ المذكورة بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	إيضاح	
			الاصول
			الاصول المتداولة
٢٢٢,٦٥٢	٢٧١,٩٤٤	(٣)	النقد ومافي حكمه
٢,١٠٠	٠	(٤)	مصروفات مدفوعة مقدماً وارصدة مدينة أخرى
٢٢٤,٧٥٢	٢٧١,٩٤٤		إجمالي الاصول المتداولة
			الاصول غير المتداولة
٢٥,٥٥٥	١٨,١٠٩	(٥)	الممتلكات والآلات والمعدات - بالصافي
٣,٨٩٠	٣,٣٣٥	(٦)	صافي الأصول غير الملموسة
٢٩,٤٤٥	٢١,٤٤٤		إجمالي الاصول غير المتداولة
٢٥٤,١٩٧	٢٩٣,٣٨٨		إجمالي الاصول
			الالتزامات وصافي الأصول
			الالتزامات المتداولة
٠	٦,٩٠٠	(٧)	مصروفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى
٠	٦,٩٠٠		إجمالي الالتزامات المتداولة
			صافي الأصول
(١١٨,٨٢٣)	(٢٣٢,٦٦٢)		صافي الأصول غير المقيدة
٣٧٣,٠٢٠	٥١٩,١٥٠		صافي الأصول المقيدة
٢٥٤,١٩٧	٢٨٦,٤٨٨		إجمالي صافي الأصول
٢٥٤,١٩٧	٢٩٣,٣٨٨		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١١) 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

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م (جميع المبالغ المذكورة بالريال السعودي)

البيان	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م
بنود الدخل					
التبرعات النقدية العامة		٢,٩٠٠	٠	٢,٩٠٠	٠
اشتراكات الأعضاء		٢,٠٠٠	٠	٢,٠٠٠	٢,١٠٠
المنح الحكومية	(٨)	٠	٣٠٦,٠٠٠	٣٠٦,٠٠٠	٣٥٠,٠٠٠
تبرعات خدمات تطوعية		٧٨,٥٩٢	٠	٧٨,٥٩٢	٦٧,٥٩٦
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام		١٥٩,٨٧٠	(١٥٩,٨٧٠)	٠	٠
إجمالي بنود الدخل		٢٤٣,٣٦٢	١٤٦,١٣٠	٣٨٩,٤٩٢	٤١٩,٦٩٦
المصروفات					
مصروفات برامج وانشطة مقيدة	(٩)	١٥٩,٨٧٠	٠	١٥٩,٨٧٠	١٣٩,٣٠٠
مصروفات خدمات تطوعية		٧٨,٥٩٢	٠	٧٨,٥٩٢	٦٧,٥٩٦
مصروفات برامج وانشطة غير مقيدة	(١٠)	١٠٣,٨٣٨	٠	١٠٣,٨٣٨	٤٣,٠٠٠
مصروفات عمومية وإدارية	(١١)	٦,٩٠٠	٠	٦,٩٠٠	١٢,٢٢٣
مصروفات استنفاد الأصول غير الملموسة		٥٥٥	٠	٥٥٥	٥٥٥
مصروفات استهلاك الأصول الثابتة		٧,٤٤٥	٠	٧,٤٤٥	٨,٣٤٣
إجمالي المصروفات		٣٥٧,٢٠٠	٠	٣٥٧,٢٠٠	٢٧١,٠١٧
التغير في صافي الأصول الناتجة عن العمليات المستمرة		(١١٣,٨٣٨)	١٤٦,١٣٠	٣٢,٢٩٢	١٤٨,٦٧٩
التغير في صافي الأصول		(١١٣,٨٣٨)	١٤٦,١٣٠	٣٢,٢٩٢	١٤٨,٦٧٩

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١١) 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

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م (جميع المبالغ المذكورة بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
١٤٨,٦٧٩	٣٢,٢٩٢	التغير في صافي الأصول
٨,٣٤٣	٧,٤٤٥	إهلاك الأصول الثابتة
٥٥٥	٥٥٥	استنفاد الأصول غير الملموسة
١٥٧,٥٧٧	٤٠,٢٩٢	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		التغير في الأصول والخصوم التشغيلية
(٢,١٠٠)	٢,١٠٠	مصروفات مدفوعة مقدماً ودمم مدينة اخري
(٨,٠٥٠)	٦,٩٠٠	مصروفات مستحقة ودمم دائنة اخري
١٤٧,٤٢٧	٤٩,٢٩٢	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
١٤٧,٤٢٧	٤٩,٢٩٢	التغير في النقدية خلال السنة
٧٥,٢٢٥	٢٢٢,٦٥٢	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
٢٢٢,٦٥٢	٢٧١,٩٤٤	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

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

جمعية التنمية الاهلية بالخشبي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٧)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة صافي الاصول
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م (جميع المبالغ المذكورة بالريال السعودي)

صافي الأصول الغير مقيدة	صافي الأصول المقيدة	الإجمالي	
الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٤م	(٩٨,٣٠٢)	٢٠٣,٨٢٠	١٠٥,٥١٨
التغير في صافي الأصول	(٢٠,٥٢١)	١٦٩,٢٠٠	١٤٨,٦٧٩
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	(١١٨,٨٢٣)	٣٧٣,٠٢٠	٢٥٤,١٩٧
الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٥م	(١١٨,٨٢٣)	٣٧٣,٠٢٠	٢٥٤,١٩٧
التغير في صافي الأصول	(١١٣,٨٣٨)	١٤٦,١٣٠	٣٢,٢٩٢
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م	(٢٣٢,٦٦٢)	٥١٩,١٥٠	٢٨٦,٤٨٨

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

جمعية التنمية الاهلية بالخشبي

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٧)

القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

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

(٢/١) المركز الرئيسي : القصيم

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٧) بتاريخ ١٨ / ٠٩ / ١٤٤٣ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

جميع الأهداف الخيرية الأخرى التي تتفق مع اهداف الجمعية المدرجة في النظام الأساسي للجمعية .

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ١/١/٢٠٢٥ م وتنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢٥ 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 الاهلية بالخشبي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٧)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م

(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 وظائف الجمعية وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصروفات 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 أخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المدومة عند تكبدها

جمعية التنمية الاهلية بالخشبي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٧)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م

الأصول الثابتة :-

يتم الاعتراف بالاصول 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 مقيمة وتبرعات غير مقيمة 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 وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية التنمية الاهلية بالخشبي
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٧)
 القصيم - المملكة العربية السعودية
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
 عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م

		(٣) النقد ومافى حكمه
٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م	النقد لدى البنوك
٢٢٢,٦٥٢	٢٧١,٩٤٤	الإجمالي
٢٢٢,٦٥٢	٢٧١,٩٤٤	

		(٤) مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م	اشتراكات اعضاء الجمعية العمومية
٢,١٠٠	٠	الإجمالي
٢,١٠٠	٠	

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٧)

القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م

(٥) صافي الأصول الثابتة

الإجمالي

(٦) الأصول غير الملموسة

الإجمالي

جمعية التنمية الاهلية بالخشبي
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٧)
 القصيم - المملكة العربية السعودية
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
 عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	(٧) مصروفات مستحقة وارصدة دائنة اخرى
٠	٦,٩٠٠	مصروفات مستحقة
٠	٦,٩٠٠	<u>الإجمالي</u>

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	(٨) الإعانات الحكومية
٠	١٥٦,٠٠٠	منح حكومية - دعم رأس المال البشري
١٥٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠	منح حكومية - دعم برامج وانشطة
١٠٠,٠٠٠	٠	منح حكومية - دعم التميز المؤسسي
١٠٠,٠٠٠	٠	منح حكومية - دعم التشغيل
٣٥٠,٠٠٠	٣٠٦,٠٠٠	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الاهلية بالخشبي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٧)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م
١٨,٠٠٠	٦٥,٠٠٠
٥,٠٠٠	٩٤,٨٧٠
١٠٠,٠٠٠	٠
٥,٠٠٠	٠
١١,٣٠٠	٠
١٣٩,٣٠٠	١٥٩,٨٧٠

(٩) مصروفات برامج وانشطة مقيدة

مصروفات المنح الحكومي - منحة راس المال البشري
مصروفات برنامج الديوانية الاجتماعية- صندوق دعم الجمعيات
مصروفات المنح الحكومي - التميز المؤسسي
مصروفات برنامج عيدنا في حينا
مصروفات برنامج نادي مهارة للفتيات

الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م
٤١,٥٠٠	١٠٣,٨٣٨
١,٥٠٠	٠
٤٣,٠٠٠	١٠٣,٨٣٨

(١٠) مصروفات برامج وانشطة غير مقيدة

مصروفات تشغيل محملة على النشاط
مصروفات برنامج - برنامج المسابقة الثقافية

الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م
٦,٩٠٠	٦,٩٠٠
٣,٤٤٠	٠
١,٦٠١	٠
٢٨٠	٠
٢	٠
١٢,٢٢٣	٦,٩٠٠

(١١) مصروفات عمومية وإدارية

مصروفات اخري متنوعة
مصروفات تأمينات اجتماعية
مصروفات الهاتف والفاكس والإنترنت
مصروفات مستلزمات مكتبية
مصروفات بنكية وعمولات

الإجمالي