

جمعية التنمية الالهية بحى الضاحي  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٧٤)  
القصيم - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية التنمية الاهلية بحى الضاحى  
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٣٧٤)  
القصيم - المملكة العربية السعودية

<u>الصفحة</u>	<u>المحتويات</u>
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالى
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١١ - ٦	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

## تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية التنمية الاهلية بحي الضاحي  
القصيم - المملكة العربية السعودية

### التقرير عن مراجعة القوائم المالية

#### الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الاهلية بحي الضاحي ("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 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 أعتدتها 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 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 وفقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائما 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 الضاحي

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 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 ٥ رمضان ١٤٤٥ هـ الموافق ١٥ مارس ٢٠٢٤ م  
جدة - المملكة العربية السعودية

**جمعية التنمية الاهلية بحى الضاحي**  
**مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٣٧٤)**  
**القصيم - المملكة العربية السعودية**

**قائمة المركز المالى**  
**المبالغ بالريال السعودى**

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>ايضاح</u>	<u>الأصول</u>
١,٣١٧,٦٤٣	١,٣٠٥,٧٨٨	(٣)	الأصول المتداولة
١,٣١٧,٦٤٣	١,٣٠٥,٧٨٨		النقد لدى البنوك
٩٨٨	٨٥١	(٤)	إجمالي الأصول المتداولة
٣,٥٠٠	٢,٧٥٠	(٥)	الأصول غير المتداولة
٣٢,٧٠٠	٣٢,٧٠٠	(٦)	صافي الأصول الثابتة
٣٧,١٨٨	٣٦,٣٠١		صافي الأصول غير الملموسة
١,٣٥٤,٨٣٠	١,٣٤٢,٠٨٩		مشروعات تحت التنفيذ
			إجمالي الأصول غير المتداولة
			<u>إجمالي الأصول</u>
			<u>الالتزامات و صافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
٠	٤,٠٢٥		مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٠	٤,٠٢٥		إجمالي الالتزامات المتداولة
٠	٤,٠٢٥		إجمالي الالتزامات
١,٠٣٦,٠٦٧	١,٠٠٥,٦٠٧		صافي الأصول
٣١٨,٧٦٤	٣٣٢,٤٥٧	(١٠)	صافي الأصول غير المقيدة
١,٣٥٤,٨٣٠	١,٣٣٨,٠٦٤		صافي الأصول المقيدة
١,٣٥٤,٨٣٠	١,٣٤٢,٠٨٩		إجمالي صافي الأصول
			<u>إجمالي الالتزامات و صافي الأصول</u>

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

**جمعية التنمية الاهلية بحى الضاحي**  
**مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٧٤)**  
**القصيم - المملكة العربية السعودية**

**قائمة الأنشطة**

**المبالغ بالريال السعودي**

<u>إجمالي</u>	<u>إجمالي</u>	<u>مقيدة</u>	<u>غير مقيدة</u>	<u>إيضاح</u>	<u>البيان</u>
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م				
٢,٠٥٠	.	.	.		<b>الإيرادات والمكاسب</b>
.	١,٦٥٠	.	١,٦٥٠		تبرعات خدمات تطوعية
.	١٥٢,٥٠٠	١٥٢,٥٠٠	.	(٧)	الإعانات الحكومية
<b>٢,٠٥٠</b>	<b>١٥٤,١٥٠</b>	<b>١٥٢,٥٠٠</b>	<b>١,٦٥٠</b>		<b>إجمالي الإيرادات والمكاسب</b>
					<b>المصروفات والخسائر</b>
١٠١,٦٩٢	١٣٨,٨٠٦	١٣٨,٨٠٦	.	(٨)	مصاريف البرامج
٣٢,٩٧٧	٣١,٢٢٣	.	٣١,٢٢٣	(٩)	المصاريف العمومية والإدارية
.	١٣٧	.	١٣٧		استهلاك الأصول الثابتة
٧٥٠	٧٥٠	.	٧٥٠		استنفاد الأصول الغير ملموسة
<b>١٣٥,٤٢٠</b>	<b>١٧٠,٩١٦</b>	<b>١٣٨,٨٠٦</b>	<b>٣٢,١١٠</b>		<b>إجمالي المصروفات والخسائر</b>
<b>(١٣٣,٣٧٠)</b>	<b>(١٦,٧٦٦)</b>	<b>١٣,٦٩٤</b>	<b>(٣٠,٤٦٠)</b>		<b>التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة</b>
					<b>البنود الاستثنائية</b>
٢١,٠٠٠	.	.	.		مصروفات وتسويات سنوات سابقة
٢١,٠٠٠	.	.	.		التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية
<b>(١٥٤,٣٧٠)</b>	<b>(١٦,٧٦٦)</b>	<b>١٣,٦٩٤</b>	<b>(٣٠,٤٦٠)</b>		<b>التغير في صافي الأصول</b>
<b>١,٥٠٩,٢٠٠</b>	<b>١,٣٥٤,٨٣٠</b>	<b>٣١٨,٧٦٤</b>	<b>١,٠٣٦,٠٦٧</b>		<b>صافي الأصول في بداية السنة</b>
<b>١,٣٥٤,٨٣٠</b>	<b>١,٣٣٨,٠٦٤</b>	<b>٣٣٢,٤٥٧</b>	<b>١,٠٠٥,٦٠٧</b>		<b>صافي الأصول في نهاية السنة</b>

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

**جمعية التنمية الاهلية بحى الضاحي**  
**مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٧٤)**  
**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>
(١٥٤,٣٧٠)	(١٦,٧٦٦)	التغير في صافي الأصول
.	١٣٧	إهلاك الأصول الثابتة
٧٥٠	٧٥٠	استنفاذ الأصول غير الملموسة
<u>(١٥٣,٦٢٠)</u>	<u>(١٥,٨٨٠)</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
.	٤,٠٢٥	<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
<u>(١٥٣,٦٢٠)</u>	<u>(١١,٨٥٥)</u>	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
.	.	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
(٩١١)	.	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٥,٠٤٩)	.	شراء وإضافات أصول ثابتة
<u>(٥,٩٦٠)</u>	.	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
(١٥٩,٥٧٩)	(١١,٨٥٥)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
١,٤٧٧,٢٢٢	١,٣١٧,٦٤٣	التغير في النقدية خلال السنة
<u>١,٣١٧,٦٤٣</u>	<u>١,٣٠٥,٧٨٨</u>	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
		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 بحى الضاحي

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٧٤)

القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

### (١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

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

(٢/١) المركز الرئيسي : القصيم

رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٧٤) بتاريخ ٢٨ / ٠٩ / ١٤٤٣ هـ .

### (٤/١) أهداف الجمعية :-

خدمة المجتمع والبيئة ولا تهدف لأى ربح مادي كمنشآت 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 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) إستخدام 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 بحى الضاحى

مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٣٧٤)

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 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 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 لتلك القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات .

#### (ب) المصروفات :

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات فى المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف الجمعية وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية فى 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 النقدى .

#### النقدية وشبه النقدية :

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية فى الخزينة و الحسابات الجارية وودائع البنوك .

#### الذمم المدينة :

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك فى تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

## جمعية التنمية الاهلية بحى الضاحى

مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٣٧٤)

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 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 أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين

### التبرعات العينية :-

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق فى السنة 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 وما فى حكمها فى أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية التنمية الاهلية بحى الضاحي  
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٣٧٤)  
القصيم - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>
١,٢٩٨,٨٤٥
١٨,٧٩٨
<u>١,٣١٧,٦٤٣</u>

<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>
١,٣٠٥,٣٧٨
٤١٠
<u>١,٣٠٥,٧٨٨</u>

<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
النقد لدى البنوك
نقد بالصندوق
<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الاهلية بحى الضاحي  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٧٤)

القصيم - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٤) صافي الأصول الثابتة

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	مجموع الإهلاكات نهائية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهائية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	البير ان
٧٧	١٥٣,١٥٣	٠	٠	١٥٣,١٥٣	١٥٣,٢٣٠	٠	١٥٣,٢٣٠	%١٠	اثاث ومفروشات
٩١١	١٣٧	١٣٧	١٣٧	٠	٩١١	٠	٩١١	%١٥	لوحات دعائية وإعلان
٩٨٨	١٥٣,٢٩٠	١٣٧	١٣٧	١٥٣,١٥٣	١٥٤,١٤١	٠	١٥٤,١٤١		الإجمالي

(٥) الأصول غير الملموسة :-

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	مجموع الاستنفاد نهائية السنة	الاستنفاد خلال السنة	مجموع الاستنفاد بداية السنة	تكلفة الأصول نهائية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الاستنفاد	البير ان
٣,٥٠٠	٢,٢٥٠	٢,٢٥٠	٧٥٠	١,٥٠٠	٥,٠٠٠	٠	٥,٠٠٠	%١٥	رخص البرامج والأنظمة
٣,٥٠٠	٢,٢٥٠	٢,٢٥٠	٧٥٠	١,٥٠٠	٥,٠٠٠	٠	٥,٠٠٠		الإجمالي

**جمعية التنمية الاهلية بحى الضاحي**  
**مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٧٤)**  
**القصيم - المملكة العربية السعودية**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية**

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	(٦) مشروعات تحت التنفيذ
٣٢,٧٠٠	٣٢,٧٠٠	مشروعات تحت التنفيذ مباني
<u>٣٢,٧٠٠</u>	<u>٣٢,٧٠٠</u>	<b>الإجمالي</b>
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	(٧) الإعانات الحكومية
.	١٠٠,٠٠٠	المنح الحكومي - دعم التشغيل
.	٥٢,٥٠٠	المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي
<u>.</u>	<u>١٥٢,٥٠٠</u>	<b>الإجمالي</b>
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	(٨) مصاريف البرامج
.	٨٩,٤٣٠	برنامج جيل الاشبال
.	١٠,٩٢٢	مصروفات تشغيل محملة على الأنشطة
٢,٥٦٥	٣٨,٤٥٥	عيدنا في حيننا
٢١,٩٠٠	.	برنامج نادى الاشبال
٨,٥٠٠	.	برنامج مبادرون
٧,٣٠٠	.	برنامج اليوم الوطني
٧,٣٠٠	.	برنامج نادى الفتاة
٥,٣٠٠	.	برنامج لست وحدك
٨,٣٢٧	.	برنامج السلامة المرورية
١٧,١٠٠	.	برنامج الديوانية
٧,٣٠٠	.	برنامج ملتقى تألف الشباب
٨,٨٠٠	.	مكافآت
٧,٣٠٠	.	معالجة السلوكيات الخاطئة
<u>١٠١,٦٩٢</u>	<u>١٣٨,٨٠٦</u>	<b>الإجمالي</b>
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	(٩) المصاريف العمومية والإدارية
.	١٥,٦٢٨	الرواتب والأجور
.	٣,٢٦٥	رسوم حكومية
.	٤٠٥	مستلزمات مكتبية
.	٥٠٠	اشتراقات وتصديقات
.	١٤٩	مصروفات ورسوم بنكية
.	٥٨	مطبوعات
.	٢٩	مواد ومستلزمات التنظيف
.	٨,٠٥٠	رسوم مهنية
٤,٥١١	٤٣٦	مصروفات اخري
٣٦٢	٦٤٥	صيانة واصلاح
٤,١٠٣	٢,٠٥٩	كهرباء وبريد وهاتف
٣,٠٠٠	.	مكافآت
٢١,٠٠٠	.	إيجار
<u>٣٢,٩٧٧</u>	<u>٣١,٢٢٣</u>	<b>الإجمالي</b>
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	(١٠) صافي الأصول المقيدة
٣١٨,٧٦٤	٣٣٢,٤٥٧	تبرعات واعانات نقدية مقيدة
<u>٣١٨,٧٦٤</u>	<u>٣٣٢,٤٥٧</u>	<b>الإجمالي</b>