

آمعة التنمية الالهية بأوآال
مسآلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٢٥٧)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية التنمية الاهلية بأوثال
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٥٧)
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 بأوثال

القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الاهلية بأوثال ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م 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 ٢٠٢٢م وأدائها المالي وتدقيقاتها 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 ملتزمون 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 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

الموقرين

السادة / جمعية التنمية الاهلية بأوثال

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 جوهرى يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهرى، 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 ٢٣ جماد الاخر ١٤٤٤هـ الموافق ١٦ يناير ٢٠٢٣م
جدة - المملكة العربية السعودية



جمعية التنمية الاهلية بأوثال
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٢٥٧)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالى
المبالغ بالريال السعودى

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح</u>	<u>الأصول</u>
٢٥١,٣٣٣	١١١,٧٥٦	(٣)	الأصول المتداولة النقد لدى البنوك
<u>٢٥١,٣٣٣</u>	<u>١١١,٧٥٦</u>		إجمالي الأصول المتداولة
١,٢٠٥,١٢٧	١,١٥٤,٣٠٧	(٤)	الأصول غير المتداولة صافي الأصول الثابتة
١٠,٨٤٩	٨,٦٦٥	(٥)	صافي الأصول غير الملموسة
<u>١,٢١٥,٩٧٦</u>	<u>١,١٦٢,٩٧٢</u>		إجمالي الأصول غير المتداولة
<u>١,٤٦٧,٣٠٩</u>	<u>١,٢٧٤,٧٢٨</u>		<u>إجمالي الأصول</u>
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			الالتزامات غير المتداولة
١٧٥,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠	(٦)	مصرفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى
<u>١٧٥,٠٠٠</u>	<u>١٥٠,٠٠٠</u>		إجمالي الالتزامات غير المتداولة
			صافي الأصول
١,٠٠١,٦٧١	٩٧١,٩١٠		صافي الأصول غير المقيدة
٢٩٠,٦٣٧	١٥٢,٨١٨	(١٠)	صافي الأصول المقيدة
<u>١,٢٩٢,٣٠٩</u>	<u>١,١٢٤,٧٢٨</u>		إجمالي صافي الأصول
<u>١,٤٦٧,٣٠٩</u>	<u>١,٢٧٤,٧٢٨</u>		<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>

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

جمعية التنمية الاهلية بأوثال
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٥٧)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	اجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	اجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب				
اشتراكات الأعضاء	٢,٦٠٠	.	٢,٦٠٠	٢,٦٠٠
التبرعات النقدية العامة	.	.	.	٣٧٩
إيرادات ايجارات	٤٣,٤٠٠	.	٤٣,٤٠٠	٣٤,٠٠٠
الإعانات الحكومية	.	.	.	٢٧٥,٠٠٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب	٤٦,٠٠٠	.	٤٦,٠٠٠	٣١١,٩٧٩
المصروفات والخسائر				
مصاريف البرامج والأنشطة	.	١٣٧,٨٢٠	١٣٧,٨٢٠	٥٧,١١٣
المصاريف العمومية والإدارية	١٢,٨٦٧	.	١٢,٨٦٧	٢٠,٠٩١
مصاريف استنفاد الأصول الغير ملموسة	٢,١٨٤	.	٢,١٨٤	٧٦
مصاريف استهلاك الأصول الثابتة	٦٠,٧١٠	.	٦٠,٧١٠	٥٩,٩٥٧
إجمالي المصروفات والخسائر	٧٥,٧٦١	١٣٧,٨٢٠	٢١٣,٥٨١	١٣٧,٢٣٧
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	(٢٩,٧٦١)	(١٣٧,٨٢٠)	(١٦٧,٥٨١)	١٧٤,٧٤٣
التغير في صافي الأصول	(٢٩,٧٦١)	(١٣٧,٨٢٠)	(١٦٧,٥٨١)	١٧٤,٧٤٣
صافي الأصول في بداية السنة	١,٠٠١,٦٧١	٢٩٠,٦٣٧	١,٢٩٢,٣٠٩	١,١١٧,٥٦٦
صافي الأصول في نهاية السنة	٩٧١,٩١٠	١٥٢,٨١٨	١,١٢٤,٧٢٨	١,٢٩٢,٣٠٩

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

جمعية التنمية الاهلية بأوثال
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٥٧)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
١٧٤,٧٤٣	(١٦٧,٥٨١)	التغير في صافي الأصول
٥٩,٩٥٧	٦٠,٧١٠	إهلاك الأصول الثابتة
٧٦	٢,١٨٤	استفاد الأصول غير الملموسة
<u>٢٣٤,٧٧٦</u>	<u>(١٠٤,٦٨٧)</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
<u>(١٢٥,٠٠٠)</u>	<u>(٢٥,٠٠٠)</u>	<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
<u>١٠٩,٧٧٦</u>	<u>(١٢٩,٦٨٧)</u>	مصروفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى
<u>(٢,٨٠٠)</u>	<u>(٩,٨٩٠)</u>	صافي التدفقات النقدية المتوفرة من الأنشطة التشغيلية
<u>(١٠,٩٢٥)</u>	<u>.</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
<u>(١٣,٧٢٥)</u>	<u>(٩,٨٩٠)</u>	شراء وإضافات أصول ثابتة
<u>٩٦,٠٥١</u>	<u>(١٣٩,٥٧٧)</u>	إضافات أصول غير ملموسة
<u>١٥٥,٢٨٢</u>	<u>٢٥١,٣٣٣</u>	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
<u>٢٥١,٣٣٣</u>	<u>١١١,٧٥٦</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 (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاهلية بأوثال
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٥٧)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية التنمية الاجتماعية الاهلية بأوثال

(٢/١) المركز الرئيسي : القصيم

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٦٩) بتاريخ ٢١ / ٠١ / ١٤١٤ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

- ١ . اكتشاف المواهب وتنميتها وغرس المبادئ والقيم الصحيحة والولاء وحب الوطن في نفوس الأطفال والشباب والفتيات وفق ما ورد في نظامها الأساسي
- ٢ . تنفيذ البرامج التربوية الاجتماعية مثل دورات التأهيل والتدريب والبحوث وبرامج الطفولة والشباب والمرأة و لجان الإصلاح وبرامج المناسبات الوطنية .

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ١/١/٢٠٢٢ م وتنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢٢ 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 بأوثال

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٥٧)

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 أخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

جمعية التنمية الاهلية بأوثال

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٥٧)

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 بأوثال

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٥٧)

القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
٢٥١,٣٣٣	١١١,٧٥٦	نقد بالبنوك
<u>٢٥١,٣٣٣</u>	<u>١١١,٧٥٦</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الاهلية بأبوتال
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٥٧)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	مجموع الاهلاكات نهاية السنة	الاهلاكات خلال السنة	مجموع الاهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	البيران
١٥٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠	٠	٠	٠	١٥٠,٠٠٠	٠	١٥٠,٠٠٠	%٠	الأراضي
١,٠٤٣,٣٩٠	٩٨٥,٨٣٦	٤٥٣,٥١٤	٥٧,٥٥٤	٣٩٥,٤٦٠	١,٤٣٨,٨٥٠	٠	١,٤٣٨,٨٥٠	%٤	المباني
١٠	٩,٤٠٤	٣٨,٧٣٦	٤٩٦	٣٨,٢٤٠	٤٨,١٤٠	٩,٨٩٠	٣٨,٢٥٠	%١٥	اثاث وأجهزة مكتبية
٨,٩٥٠	٦,٥٧٠	٥,٣٣٠	٢,٣٨٠	٢,٩٥٠	١١,٩٠٠	٠	١١,٩٠٠	%٢٠	لوحات الدعاية والإعلان
٢,٧٧٧	٢,٤٩٧	٣٠٣	٢٨٠	٢٣	٢,٨٠٠	٠	٢,٨٠٠	%١٠	أجهزة الاتصال والأمن والحماية
١,٢٠٥,١٢٧	١,١٥٤,٣٠٧	٤٩٧,٣٨٣	٦٠,٧١٠	٤٣٦,٦٧٣	١,٦٥١,٦٩٠	٩,٨٩٠	١,٦٤١,٨٠٠		الإجمالي

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	مجموع الاستنزاف نهاية السنة	الاستنزاف خلال السنة	مجموع الاستنزاف بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الاستنزاف	البيران
٥,١٠٩	٤,٠٧٥	١,١٠٠	١,٠٣٤	٦٦	٥,١٧٥	٠	٥,١٧٥	%٢٠	البرنامج المحاسبي
٥,٧٤٠	٤,٥٩٠	١,١٦٠	١,١٥٠	١٠	٥,٧٥٠	٠	٥,٧٥٠	%٢٠	الموقع الالكتروني
١,٠٨٤٩	٨,٦٦٥	٢,٢٦٠	٢,١٨٤	٧٦	١٠,٩٢٥	٠	١٠,٩٢٥		الإجمالي

-(٥) الأصول غير الملموسة :-

جمعية التنمية الاهلية بأوثال
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٥٧)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
١٧٥,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠
١٧٥,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠

(٦) مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
 موردون مقاولات
الإجمالي

٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
٩٠,٠٠٠	.
١٤٥,٠٠٠	.
٤٠,٠٠٠	.
٢٧٥,٠٠٠	.

(٧) الإعانات الحكومية
 المنح الحكومي - دعم التشغيل
 المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي
 المنح الحكومي - التدريب والتعليم
الإجمالي

٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
٣٢,٥٥٠	٨,١٠٠
١,٩٦٠	٥,٠٠٠
١,٣٥٧	١٥,٨٠٠
٢١,٢٤٦	٢,٢٥٦
.	٦,٧٩٩
.	١٤,٥٠٠
.	١٠,١٠٢
.	٤,٦٧٢
.	١٥,١١١
.	٩,٤٧٩
.	٦,٥٠٠
.	١٣,٠٠٠
.	١٤,٠٠٠
.	٥,٥٠٠
.	٧,٠٠٠
٥٧,١١٣	١٣٧,٨٢٠

(٨) مصاريف البرامج والأنشطة
 مصاريف برنامج - دعم التشغيل
 مصاريف برنامج - عيد أهالي اوثال
 مصاريف برنامج - ديوانية اوثال الاجتماعية
 مصروفات تشغيل محملة على النشاط
 مصاريف برنامج - ملتقى الشباب أوثال الاجتماعي
 مصاريف برنامج - ملتقى الابداع
 مصاريف برنامج - ترفيهي لذوي الاحتياجات الخاصة
 مصاريف برنامج - ملتقى اهالي اوثال
 مصاريف برنامج - مركز تنمية المرأة الاجتماعية
 مصاريف برنامج - المشاركة في المناسبات الوطنية
 مصاريف برنامج - بازار الأسر بأوثال
 مصاريف برنامج - مركز النشاط الاجتماعي للشباب
 مصاريف برنامج - براعم تنمية اوثال
 مصاريف برنامج - دورات تدريبية للرجال والنساء
 مصاريف برنامج - تطوير قاعات التدريب
الإجمالي

جمعية التنمية الاهلية بأوثال
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٥٧)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	(٩) المصاريف العمومية والإدارية :-
٠	١,٥٣٠	تأمينات اجتماعية
٤,٣٠٠	٥٩٦	المياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
٣,٣٧١	٣٤٢	الكهرباء والهاتف والفاكس والإنترنت
٧,٥٠٠	١٠,٤٠٠	الرواتب والأجور الأساسية
٤٢٥	٠	مستلزمات مكتبية
٤,١٤٥	٠	أدوات مستهلكة مصروفة
٣٥٠	٠	رسوم مهنية
<u>٢٠,٠٩١</u>	<u>١٢,٨٦٧</u>	الإجمالي
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	(١٠) صافي الأصول المقيدة
٢٩٠,٦٣٧	١٥٢,٨١٨	اعانات وتبرعات واصول مقيدة
<u>٢٩٠,٦٣٧</u>	<u>١٥٢,٨١٨</u>	الإجمالي