

جمعية التنمية الالهية بأوثال
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٥٧)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

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 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 بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م وأدائها المالي وتدفقاتها 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 إلتزمنا 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 ضمانا 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 الإقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس القوائم المالية.

تقرير المراجع المستقل

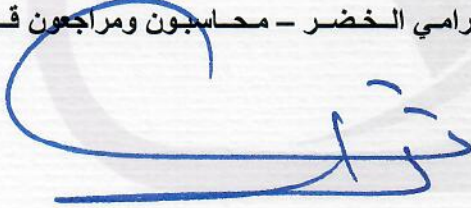
الموقرين

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 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 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 رجب ١٤٤٤ هـ الموافق ١٧ يناير ٢٠٢٤ م
جدة – المملكة العربية السعودية



-٢-

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

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح</u>	<u>الأصول</u>
١١١,٧٥٦	٢٣٩,٢٤٦	(٣)	<u>الأصول المتداولة</u> النقد لدى البنوك
<u>١١١,٧٥٦</u>	<u>٢٣٩,٢٤٦</u>		<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>
١,١٥٤,٣٠٧	١,٠٩٢,٦٠٩	(٤)	<u>الأصول غير المتداولة</u> صافي الأصول الثابتة
٨,٦٦٥	٦,٤٨٠	(٥)	صافي الأصول غير الملموسة
<u>١,١٦٢,٩٧٢</u>	<u>١,٠٩٩,٠٩٠</u>		<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>
<u>١,٢٧٤,٧٢٨</u>	<u>١,٣٣٨,٣٣٦</u>		<u>إجمالي الأصول</u>
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
١٥٠,٠٠٠	٥٣,٤٥٠	(٦)	<u>الالتزامات غير المتداولة</u> مصرفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى
<u>١٥٠,٠٠٠</u>	<u>٥٣,٤٥٠</u>		<u>إجمالي الالتزامات غير المتداولة</u>
٩٧١,٩١٠	٩٤١,٣٠٣		<u>صافي الأصول</u> صافي الأصول غير المقيدة
١٥٢,٨١٨	٣٤٣,٥٨٣	(١٠)	صافي الأصول المقيدة
<u>١,١٢٤,٧٢٨</u>	<u>١,٢٨٤,٨٨٦</u>		<u>إجمالي صافي الأصول</u>
<u>١,٢٧٤,٧٢٨</u>	<u>١,٣٣٨,٣٣٦</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

إجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١	إجمالي ٢٠٢٣/١٢/٣١	مقيـدة	غير مقيـدة	إيضاح	البيان
٢,٦٠٠	٢,٦٠٠	.	٢,٦٠٠		الإيرادات والمكاسب
.	٣,٤٠٠	.	٣,٤٠٠		اشتراكات الأعضاء
٤٣,٤٠٠	٤٠,٥٠٠	.	٤٠,٥٠٠		التبرعات النقدية العامة
.	٧٦,٠٠١	٧٦,٠٠١	.		إيرادات ايجارات
.	٢٨٦,٠٠٠	٢٨٦,٠٠٠	.	(٧)	تبرعات خدمات تطوعية
٤٦,٠٠٠	٤٠٨,٥٠١	٣٦٢,٠٠١	٤٦,٥٠٠		الإعانات الحكومية
					إجمالي الإيرادات والمكاسب
					المصروفات والخسائر
.	٧٦,٠٠١	٧٦,٠٠١	.		مصروفات خدمات تطوعية
١٣٧,٨٢٠	٩٥,٢٣٥	٩٥,٢٣٥	.	(٨)	مصاريف البرامج الأنشطة
١٢,٨٦٧	١٣,٢٢٥	.	١٣,٢٢٥	(٩)	المصاريف العمومية والإدارية
٢,١٨٤	٢,١٨٥	.	٢,١٨٥		مصاريف استنفاد الأصول الغير ملموسة
٦٠,٧١٠	٦١,٦٩٨	.	٦١,٦٩٨		مصاريف استهلاك الأصول الثابتة
٢١٣,٥٨١	٢٤٨,٣٤٣	١٧١,٢٣٦	٧٧,١٠٨		إجمالي المصروفات والخسائر
(١٦٧,٥٨١)	١٦٠,١٥٨	١٩٠,٧٦٥	(٣٠,٦٠٨)		التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
(١٦٧,٥٨١)	١٦٠,١٥٨	١٩٠,٧٦٥	(٣٠,٦٠٨)		التغير في صافي الأصول
١,٢٩٢,٣٠٩	١,١٢٤,٧٢٨	١٥٢,٨١٨	٩٧١,٩١٠		صافي الأصول في بداية السنة
١,١٢٤,٧٢٨	١,٢٨٤,٨٨٦	٣٤٣,٥٨٣	٩٤١,٣٠٣		صافي الأصول في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٠) جزء لايتجزأ 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

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(١٦٧,٥٨١)	١٦٠,١٥٨	التغير في صافي الأصول
٦٠,٧١٠	٦١,٦٩٨	إهلاك الأصول الثابتة
٢,١٨٤	٢,١٨٥	استنفاد الأصول غير الملموسة
(١٠٤,٦٨٧)	٢٢٤,٠٤٠	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
(٢٥,٠٠٠)	(٩٦,٥٥٠)	التغير في الأصول والخصوم التشغيلية
(١٢٩,٦٨٧)	١٢٧,٤٩٠	مصروفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى
(٩,٨٩٠)	.	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
(٩,٨٩٠)	.	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(١٣٩,٥٧٧)	١٢٧,٤٩٠	شراء وإضافات أصول ثابتة
٢٥١,٣٣٣	١١١,٧٥٦	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
١١١,٧٥٦	٢٣٩,٢٤٦	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 بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي 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 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 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 والحسابات الجارية وودائع 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 الالهية 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 وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية التنمية الاهلية بأوثال
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٢٥٧)
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>
<u>١١١,٧٥٦</u>	<u>٢٣٩,٢٤٦</u>	نقد بالبنوك
<u>١١١,٧٥٦</u>	<u>٢٣٩,٢٤٦</u>	<u>الإجمالى</u>

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

صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٢/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٣/١٢/٣١	مجموع الإهلاكات نهائية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهائية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	البنيان الأراضي المباني اثاث وأجهزة مكتبية لوحات الدعاية والإعلان أجهزة الاتصال والأمن والحماية الإجمالي
١٥٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠	.	.	.	١٥٠,٠٠٠	.	١٥٠,٠٠٠	%٠	
٩٨٥,٨٣٦	٩٢٨,٢٨٢	٥١,٥٦٨	٥٧,٥٥٤	٤٥٣,٠١٤	١,٤٣٨,٨٥٠	.	١,٤٣٨,٨٥٠	%٤	
٩,٤٠٤	٧,٩٢٠	٤٠,٢٢٠	١,٤٨٤	٣٨,٧٣٦	٤٨,١٤٠	.	٤٨,١٤٠	%١٥	
٦,٥٧٠	٤,١٩٠	٧,٧١٠	٢,٣٨٠	٥,٣٣٠	١١,٩٠٠	.	١١,٩٠٠	%٢٠	
٢,٤٩٧	٢,٢١٧	٥٨٣	٢٨٠	٣٠٣	٢,٨٠٠	.	٢,٨٠٠	%١٠	
١,١٥٤,٣٠٧	١,٠٩٢,٦٠٩	٥٥٩,٠٨١	٦١,٦٩٨	٤٩٧,٣٨٣	١,٦٥١,٦٩٠	.	١,٦٥١,٦٩٠		

صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٢/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٣/١٢/٣١	مجموع الاستنفاد نهائية السنة	الاستنفاد خلال السنة	مجموع الاستنفاد بداية السنة	تكلفة الأصول نهائية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الاستنفاد	البنيان البرنامج المحاسبي الموقع الالكتروني الإجمالي
٤,٠٧٥	٣,٠٤٠	٢,١٢٥	١,٠٣٥	١,١٠٠	٥,١٧٥	.	٥,١٧٥	%٢٠	
٤,٥٩٠	٣,٤٤٠	٢,٣١٠	١,١٥٠	١,١٦٠	٥,٧٥٠	.	٥,٧٥٠	%٢٠	
٨,٦٦٥	٦,٤٨٠	٤,٤٤٥	٢,١٨٥	٢,٢٦٠	١٠,٩٢٥	.	١٠,٩٢٥		

(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

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٦) مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى</u>
١٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	موردون مقاولات
٠	٣,٤٥٠	اتعاب مهنية مستحقة
<u>١٥٠,٠٠٠</u>	<u>٥٣,٤٥٠</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٧) الإعانات الحكومية</u>
٠	١٢,٠٠٠	برنامج طاقات
٠	٥٠,٠٠٠	المنح الحكومي - دعم التشغيل
٠	٢٠٠,٠٠٠	المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي
٠	٢٤,٠٠٠	المنح الحكومي - منحة رأس المال البشري
<u>٠</u>	<u>٢٨٦,٠٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٨) مصاريف البرامج والأنشطة</u>
٠	١٢,٠٠٠	مصاريف برنامج - طاقات
٠	٣,٨٣٣	مصروفات منح حكومية - المنحة التشغيلية
٠	١٩,٥٠٠	مصروفات منح حكومية - منحة رأس المال البشري
٠	٥٩,٩٠١	مصاريف برنامج - الملتقيات الاجتماعية
٨,١٠٠	٠	مصاريف برنامج - دعم التشغيل
٥,٠٠٠	٠	مصاريف برنامج - عيد أهالي أوثال
١٥,٨٠٠	٠	مصاريف برنامج - ديوانية أوثال الاجتماعية
٢,٢٥٦	٠	مصروفات تشغيل محملة على النشاط
٦,٧٩٩	٠	مصاريف برنامج - ملتقى الشباب أوثال الاجتماعي
١٤,٥٠٠	٠	مصاريف برنامج - ملتقى الابداع
١٠,١٠٢	٠	مصاريف برنامج - ترفيهي لذوي الاحتياجات الخاصة
٤,٦٧٢	٠	مصاريف برنامج - ملتقى اهالي أوثال
١٥,١١١	٠	مصاريف برنامج - مركز تنمية المرأة الاجتماعية
٩,٤٧٩	٠	مصاريف برنامج - المشاركة في المناسبات الوطنية
٦,٥٠٠	٠	مصاريف برنامج - بازار الأسر بأوثال
١٣,٠٠٠	٠	مصاريف برنامج - مركز النشاط الاجتماعي للشباب
١٤,٠٠٠	٠	مصاريف برنامج - براعم تنمية أوثال
٥,٥٠٠	٠	مصاريف برنامج - دورات تدريبية للرجال والنساء
٧,٠٠٠	٠	مصاريف برنامج - تطوير قاعات التدريب
<u>١٣٧,٨٢٠</u>	<u>٩٥,٢٣٥</u>	<u>الإجمالي</u>

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

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٩) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
٠	٦,٩٠٠	رسوم مهنية
١,٥٣٠	٦,٣٢٥	تأمينات اجتماعية
٥٩٦	٠	المياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
٣٤٢	٠	الكهرباء والهاتف والفاكس والإنترنت
١٠,٤٠٠	٠	الرواتب والأجور الأساسية
<u>١٢,٨٦٧</u>	<u>١٣,٢٢٥</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(١٠) صافي الأصول المقيدة</u>
١٥٢,٨١٨	٣٤٣,٥٨٣	اعانات وتبرعات واصول مقيدة
<u>١٥٢,٨١٨</u>	<u>٣٤٣,٥٨٣</u>	<u>الإجمالي</u>