

جمعية التنمية الاهلية بالعمار
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٨١)
العمار - القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية التنمية الاهلية بالعمار

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٨١)

العمار - القصيم - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
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

المقرين

السادة / جمعية التنمية الاهلية بالعمار

القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الاهلية بالعمار ("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 وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتمدتها 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 إلترزنا 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 وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تحريف جوهري عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تتشأ 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.

٢٠٢٣

تقرير المراجع المستقل

السادة / جمعية التنمية الاهلية بالعمار

القصيم - المملكة العربية السعودية

الموقرين

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 وتقييم 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.
- تقييم 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.
- تقييم العرض وهيكمل 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 ٢٨ جمادى الآخر ١٤٤٥ هـ الموافق ١٠ يناير ٢٠٢٤ م
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية التنمية الاهلية بالعمار
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٨١)
العمار - القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي
المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٧٣,٢٠٠	٣٥٠
إجمالي الأصول المتداولة		٧٣,٢٠٠	٣٥٠
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٤)	٤٧,٩٣٥	٦٢,٩١٢
إجمالي الأصول غير المتداولة		٤٧,٩٣٥	٦٢,٩١٢
<u>إجمالي الأصول</u>		<u>١٢١,١٣٥</u>	<u>٦٣,٢٦٢</u>
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى	(٥)	٠	١٨,٥٠٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		٠	١٨,٥٠٠
إجمالي الالتزامات		٠	١٨,٥٠٠
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		(٥٤,٢٥٤)	٣٤,٨٧٣
صافي الأصول المقيدة	(١٠)	١٧٥,٣٨٩	٩,٨٨٩
إجمالي صافي الأصول		١٢١,١٣٥	٤٤,٧٦٢
<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>		<u>١٢١,١٣٥</u>	<u>٦٣,٢٦٢</u>

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

جمعية التنمية الاهلية بالعمار
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٨١)
العمار - القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
<u>الإيرادات والمكاسب</u>				
(٦)	٠	٣٠١,٠٠٠	٣٠١,٠٠٠	٠
الإعانات الحكومية				
تبرعات وهبات خدمات تطوعية	١٨٨,٧٤٥	٠	١٨٨,٧٤٥	١٦٢,٠٠٠
<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>	<u>١٨٨,٧٤٥</u>	<u>٣٠١,٠٠٠</u>	<u>٤٨٩,٧٤٥</u>	<u>١٦٢,٠٠٠</u>
<u>المصروفات والخسائر</u>				
	٠	٠	٠	٢٠٧,٧٧٨
مصاريف البرامج				
(٧)	٠	١٣٥,٥٠٠	١٣٥,٥٠٠	٠
مصروفات منح حكومية				
(٨)	٥٤,٦٠٠	٠	٥٤,٦٠٠	٠
مصروفات الأنشطة				
مصروفات هبات وخدمات تطوعية	١٨٨,٧٤٥	٠	١٨٨,٧٤٥	١٦٢,٠٠٠
استهلاك الأصول الثابتة	١٤,٩٧٧	٠	١٤,٩٧٧	١٥,١٣٦
(٩)	١٩,٥٥٠	٠	١٩,٥٥٠	٢٥,٥٠٠
المصاريف العمومية والإدارية				
<u>إجمالي المصروفات والخسائر</u>	<u>٢٧٧,٨٧٢</u>	<u>١٣٥,٥٠٠</u>	<u>٤١٣,٣٧٢</u>	<u>٤١٠,٤١٤</u>
التغير في صافي الأصول من				
الأنشطة المستمرة	(٨٩,١٢٧)	١٦٥,٥٠٠	٧٦,٣٧٣	(٢٤٨,٤١٤)
التغير في صافي الأصول	(٨٩,١٢٧)	١٦٥,٥٠٠	٧٦,٣٧٣	(٢٤٨,٤١٤)
صافي الأصول في بداية السنة	٣٤,٨٧٣	٩,٨٨٩	٤٤,٧٦٢	٢٩٣,١٧٦
صافي الأصول في نهاية السنة	(٥٤,٢٥٤)	١٧٥,٣٨٩	١٢١,١٣٥	٤٤,٧٦٢

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

جمعية التنمية الاهلية بالعمار
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٨١)
العمار - القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية
المبالغ بالريال السعودي

٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٢٤٨,٤١٤)	٧٦,٣٧٣	التغير في صافي الأصول
١٥,١٣٦	١٤,٩٧٧	إهلاك الأصول الثابتة
(٢٣٣,٢٧٨)	٩١,٣٥٠	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
١٨,٥٠٠	(١٨,٥٠٠)	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
(٢١٤,٧٧٨)	٧٢,٨٥٠	صافي التدفقات النقدية المتوفر من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
(٢١٤,٧٧٨)	٧٢,٨٥٠	التغير في النقدية خلال السنة
٢١٥,١٢٨	٣٥٠	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
٣٥٠	٧٣,٢٠٠	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 بالعمار

مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤١٨١)

العمار - القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

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

(٢/١) المركز الرئيسى : القصيم

رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤١٨١) بتاريخ ٣١ / ٠٩ / ١٤٤٣ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

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

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ١/١/٢٠٢٣ م وتنتهى في ٣١/١٢/٢٠٢٣ م .

(٢) إيضاح : أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودى و طبقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها للمنشآت الغير هادفة للربح فى المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلى 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 التى قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتملة فى 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 بالعمار

مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤١٨١)

العمار - 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 يلى :-

(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 يلى :

(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 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 كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلى :

(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 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 بالعمار
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٨١)
العمار - 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 ، 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 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 بالعمار
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٨١)
العمار - 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>
٣٥٠	٧٣,٢٠٠	نقد بالبنوك
<u>٣٥٠</u>	<u>٧٣,٢٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الاهلية بالعمار
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٨١)
العمار - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>(٤) صافي الأصول الثابتة</u>									
<u>صافي قيمة الأصول في</u>		<u>صافي قيمة الأصول في</u>		<u>صافي قيمة الأصول في</u>		<u>صافي قيمة الأصول في</u>		<u>صافي قيمة الأصول في</u>	
<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>		<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>		<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>		<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>		<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	
١٤,٦٨٧	٩,٠٣٥	٢٨,٦٤٣	٥,٦٥٢	٢٢,٩٩١	٣٧,٦٧٨	٠	٣٧,٦٧٨	١٥%	اثاث ومفروشات
٦,٦١٠	٣,٥٢٢	١٧,٠٦٣	٣,٠٨٨	١٣,٩٧٦	٢٠,٥٨٥	٠	٢٠,٥٨٥	١٥%	أجهزة وآلات ومعدات
٣,٥٣٥	٢,٠٥٨	٧,٧٩٣	١,٤٧٨	٦,٣١٥	٩,٨٥٠	٠	٩,٨٥٠	١٥%	أجهزة تبريد وتدفئة
١	١	٣,١٩٩	٠	٣,١٩٩	٣,٢٠٠	٠	٣,٢٠٠	١٥%	لوحات دعائية وإعلان
٣٨,٠٨٠	٣٣,٣٢٠	١٤,٢٨٠	٤,٧٦٠	٩,٥٢٠	٤٧,٦٠٠	٠	٤٧,٦٠٠	١٠%	بيت شعر
٦٢,٩١٢	٤٧,٩٣٥	٧٠,٩٧٨	١٤,٩٧٧	٥٦,٠٠١	١١٨,٩١٣	٠	١١٨,٩١٣		الإجمالي

جمعية التنمية الاهلية بالعمار
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٨١)
العمار - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

		(٥) مصروفات مستحقة
٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	مكافآت ومستحقات
١٢,٠٠٠	٠	مصروفات ايجارات مستحقة
٦,٥٠٠	٠	<u>الإجمالي</u>
١٨,٥٠٠	٠	

		(٦) الإعانات الحكومية
٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	المنح الحكومي - دعم رأس المال البشري
٠	٧٢,٠٠٠	المنح الحكومي - دعم التشغيل
٠	٨١,٠٠٠	المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي
٠	١٤٨,٠٠٠	<u>الإجمالي</u>
٠	٣٠١,٠٠٠	

		(٧) مصروفات الإعانات الحكومية
٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	مصروفات المنح الحكومي - دعم رأس المال البشري
٠	٢٧,٠٠٠	المنح الحكومي - برنامج اقتصاديات الشباب
٠	١٠٨,٥٠٠	<u>الإجمالي</u>
٠	١٣٥,٥٠٠	

		(٨) مصاريف الأنشطة
٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	مصاريف برنامج اليوم العالمي لمكافحة المخدرات
٠	٣,٠٠٠	مصاريف برنامج رواد العمل التطوعي
٠	٥,٠٠٠	مصاريف برنامج اليوم العالمي للتطوع
٠	٣,٠٠٠	مصاريف برنامج الامن الفكري
٠	٣,٠٠٠	مصروفات تشغيلية محملة على الأنشطة
٠	٤٠,٦٠٠	<u>الإجمالي</u>
٠	٥٤,٦٠٠	

جمعية التنمية الاهلية بالعمار
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٨١)
العمار - 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	٨,٠٥٠	رسوم مهنية
٢٢٠	٤٥٠	مستلزمات مكتبية
١,٣٧٠	١,٥٠٠	ضيافة ونظافة
٧٥٢	١١٠	صيانة وإصلاح
٣,٠٠٠	٩٤٠	كهرباء وهاتف
٦,٢٠٥	٢,٠٠٠	دعاية وإعلان
٦,٥٠٠	٦,٥٠٠	الإيجارات
٦,٠٠٠	٠	رواتب وأجور ومافي حكمها
١٧٠	٠	محروقات ومصروفات سيارات
١,٢٨٣	٠	الهاتف والفاكس والانترنت
<u>٢٥,٥٠٠</u>	<u>١٩,٥٥٠</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) صافي الأصول المقيدة</u>
٩,٨٨٩	١٧٥,٣٨٩	تبرعات وإيرادات واعانات حكومية مقيدة
<u>٩,٨٨٩</u>	<u>١٧٥,٣٨٩</u>	<u>الإجمالي</u>