

جمعية التنمية الالهية بالشيحية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٨٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

جمعية التنمية الالهية بالشيحية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٨٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

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

السادة أعضاء الجمعية العمومية
جمعية التنمية الأهلية بالشيحية
القصيم ، المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الأهلية بالشيحية مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٨٢) والتي تشمل على قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م، 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 ٢٠٢٤م وأدائها المالي وتدققاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م. 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 وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية. كما وفينا أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد، ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

أخرى:

- تمت مراجعة القوائم للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأي غير معدل في تقريره بتاريخ ١٠ يناير ٢٠٢٤م

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 تعتمدها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين واللجنة المالية للجمعية وعن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورة لإعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهرى 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 المبني ونحافظ على نزعة الشك المبني 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 تأكد جوهرى يتعلق بأحداث أو ظروف يمكن أن تثير شكاً جوهرياً حول قدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية. إذا استنتجنا عدم وجود تأكد جوهرى، 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 بالشبيحية 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: ١٣ رجب ١٤٤٦ هـ الموافق ١٣ يناير ٢٠٢٥ م



جمعية التنمية الالهية بالشيحية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٨٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م (جميع المبالغ المذكورة بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	إيضاح
		الموجودات
		الموجودات المتداولة
٥٦٠,٩٥٩	٦٣٥,٥٢٧	(٣)
٥٦٠,٩٥٩	٦٣٥,٥٢٧	
		مجموع الموجودات المتداولة
		الموجودات غير المتداولة
١٣,٣١٤	١١,١٩٥	(٤)
٨,٥٠٤	٧,٣٥٤	(٥)
٣٧٥,٨٦٢	٣٧٥,٨٦٢	(٦)
٣٩٧,٦٨٠	٣٩٤,٤١١	
٩٥٨,٦٣٩	١,٠٢٩,٩٣٨	
		المطلوبات وصافي الأصول
		الالتزامات المتداولة
٣,٤٥٠	٣,٤٥٠	(٧)
٣,٤٥٠	٣,٤٥٠	
		إجمالي الالتزامات المتداولة
		صافي الأصول
٦٩٧,٩٧١	٦٤٥,٨١٨	
٢٥٧,٢١٩	٣٨٠,٦٧٠	(١١)
٩٥٥,١٨٩	١,٠٢٦,٤٨٨	
٩٥٨,٦٣٩	١,٠٢٩,٩٣٨	
		إجمالي صافي الأصول
		إجمالي المطلوبات وصافي الأصول

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

جمعية التنمية الالهية بالشيحية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٨٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م (جميع المبالغ المذكورة بالريال السعودي)

البيان	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
الإيرادات والمكاسب					
اشتراقات الأعضاء		٢,١٠٠	.	٢,١٠٠	٢,٥٠٠
التبرعات النقدية العامة		٣٢,٣٤٠	.	٣٢,٣٤٠	٣٨,١٢٠
التبرعات النقدية المقيدة - دعم برنامج طاقات		.	٥٦,٧٥٠	٥٦,٧٥٠	٣٧,٢٥٠
تبرعات خدمات تطوعية		.	٧٤,٦٣٦	٧٤,٦٣٦	٨٩,٠٠٠
المنح الحكومية	(٨)	.	٣٨٠,٥٠٠	٣٨٠,٥٠٠	٤٢٧,١٣٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب		٣٤,٤٤٠	٥١١,٨٨٦	٥٤٦,٣٢٦	٥٩٤,٠٠٠
المصروفات والخسائر					
مصاريف البرامج الأنشطة نقدية - مقيدة	(٩)	.	٣٨٨,٤٣٥	٣٨٨,٤٣٥	٢٩٩,٤٠١
مصروفات خدمات تطوعية		٧٤,٦٣٦	.	٧٤,٦٣٦	٨٩,٠٠٠
المصاريف العمومية والإدارية	(١٠)	٨,٦٨٧	.	٨,٦٨٧	٢٨,٣٤٦
استنفاد الأصول غير الملموسة		١,١٥٠	.	١,١٥٠	١,١٥٠
مصروفات استهلاك الأصول الثابتة		٢,١١٩	.	٢,١١٩	٢,١٤٥
إجمالي المصروفات والخسائر		٨٦,٥٩٣	٣٨٨,٤٣٥	٤٧٥,٠٢٨	٤٢٠,٠٤٢
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة		(٥٢,١٥٣)	١٢٣,٤٥١	٧١,٢٩٩	١٧٣,٩٥٨
البنود الاستثنائية					
التغير في صافي الأصول		(٥٢,١٥٣)	١٢٣,٤٥١	٧١,٢٩٩	١٧٣,٩٥٨
صافي الأصول في بداية السنة		٦٩٧,٩٧١	٢٥٧,٢١٩	٩٥٥,١٨٩	٧٨١,٢٣٢
صافي الأصول في نهاية السنة		٦٤٥,٨١٨	٣٨٠,٦٧٠	١,٠٢٦,٤٨٨	٩٥٥,١٨٩

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

جمعية التنمية الاهلية بالشيفية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٨٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م (جميع المبالغ المذكورة بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
١٧٣,٩٥٨	٧١,٢٩٩	التغير في صافي الأصول
٢,١٤٥	٢,١١٩	إهلاك الأصول الثابتة
١,١٥٠	١,١٥٠	استنفاد الأصول غير الملموسة
١٧٧,٢٥٣	٧٤,٥٦٨	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
٣,٤٥٠	٠	التغير في الأصول والخصوم التشغيلية
١٨٠,٧٠٣	٧٤,٥٦٨	مصروفات مستحقة ودمم دائنة اخري
(٤٤,٥٦٩)	٠	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
(٤٤,٥٦٩)	٠	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
١٣٦,١٣٤	٧٤,٥٦٨	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
٤٢٤,٨٢٥	٥٦٠,٩٥٩	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
٥٦٠,٩٥٩	٦٣٥,٥٢٧	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 (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاهلية بالشيحية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٨٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

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

(٢/١) المركز الرئيسي : القصيم

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٨٢) بتاريخ ١٣ / 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 ١/١/٢٠٢٤ م وتنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢٤ 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 المُحتملة في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المُسجلة 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 بالشيحية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٨٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

(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 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 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 بالشيحية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٨٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

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 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 بالشيحية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٨٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	(٣) النقد لدى البنوك
٥٦٠,٩٥٩	٦٣٥,٥٢٧	النقد وما في حكمه
٥٦٠,٩٥٩	٦٣٥,٥٢٧	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الاهلية بالشبيحية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٨٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
(٤) صافي الأصول الثابتة

البيانات	نسبة الإهلاك	تكلفة الأصول	الإضافات	تكلفة الأصول	مجمع الإهلاكات	الإهلاكات	مجمع الإهلاكات	صافي قيمة الأصول	صافي قيمة الأصول
		بداية السنة	خلال السنة	بداية السنة	بداية السنة	خلال السنة	بداية السنة	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
اثاث ومفروشات	١٠%	٥٤,٨٦٩	.	٥٤,٨٦٨	٥٤,٨٦٨	.	٥٤,٨٦٨	١	١
البئر	١٠%	٢٠,٥٠٠	.	٢٠,٥٠٠	٢٠,٥٠٠	.	٢٠,٥٠٠	١	١
السيارات	٢٠%	٤٤,٥٠٠	.	٤٤,٤٩٩	٤٤,٤٩٩	.	٤٤,٤٩٩	١	١
أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	١٠%	٧٦,١٨٢	.	٧٤,٦٨٧	٧٤,٦٨٧	٢٥٧	٧٤,٩٤٤	١,٤٩٥	١,٢٣٨
سنترال	١٠%	١١,٥١٨	.	٤,٧٤١	١١,٥١٨	٩٠٧	٥,٦٤٨	٦,٧٧٧	٥,٨٧٠
أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	١٠%	٧١,٢٤٨	.	٦٧,١٤٧	٧١,٢٤٨	٧٣٥	٦٧,٨٨١	٤,١٠١	٣,٣٦٧
ادوات واجهزة العرض	١٥%	١,٤٧١	.	٥٣٤	١,٤٧١	٢٢١	٧٥٤	٩٣٧	٧١٧
الإجمالي		٢٨٠,٢٨٨	.	٢٦٦,٩٧٤	٢٨٠,٢٨٨	٢,١١٩	٢٦٩,٠٩٣	١٣,٣١٤	١١,١٩٥

(٥) الأصول غير الملموسة

البيانات	نسبة الاستنفاد	تكلفة الأصول	الإضافات	تكلفة الأصول	مجمع الاستنفاد	الاستنفاد	مجمع الاستنفاد	صافي قيمة الأصول	صافي قيمة الأصول
		بداية السنة	خلال السنة	بداية السنة	بداية السنة	خلال السنة	بداية السنة	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
برنامج محاسبي	١٠%	٥,٧٥٠	.	١,٨٢٠	٥,٧٥٠	٥٧٥	٢,٣٩٥	٣,٩٣٠	٣,٣٥٥
موقع الكتروني	١٠%	٥,٧٥٠	.	١,١٧٦	٥,٧٥٠	٥٧٥	١,٧٥١	٤,٥٧٤	٣,٩٩٩
الإجمالي		١١,٥٠٠	.	٢,٩٩٦	١١,٥٠٠	١,١٥٠	٤,١٤٦	٨,٥٠٤	٧,٣٥٤

جمعية التنمية الاهلية بالشيفية
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٨٢)
 القصيم - المملكة العربية السعودية
 الايضاحات المتممة للقوائم المالية
 عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	(٦) مشروعات تحت التنفيذ
٣٧٥,٨٦٢	٣٧٥,٨٦٢	مقر الجمعية
٣٧٥,٨٦٢	٣٧٥,٨٦٢	<u>الإجمالي</u>
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	(٧) مصروفات مستحقة وارصدة دائنة اخرى
٣,٤٥٠	٣,٤٥٠	مصروفات عمومية مستحقة اخرى
٣,٤٥٠	٣,٤٥٠	<u>الإجمالي</u>
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	(٨) الإعانات الحكومية
٠	٩٩,٠٠٠	المنح الحكومي - دعم التميز المؤسسي
٦٣,١٣٠	١٠٠,٠٠٠	المنح الحكومي - دعم التشغيل
٤٨,٠٠٠	٣١,٥٠٠	المنح الحكومي - دعم القطاع
٣١٦,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠	المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي
٤٢٧,١٣٠	٣٨٠,٥٠٠	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الالهية بالشيحية
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٨٢)
 القصيم - المملكة العربية السعودية
 الايضاحات المتممة للقوائم المالية
 عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	(٩) مصاريف البرامج والأنشطة
٣٧,٢٥٠	٢٩,٠٠٠	مصروفات برنامج طاقات
٤٦,٢٤٣	٩٩,٣٩١	مصروفات منح حكومية دعم التشغيل
٤٨,٠٠٠	١٨,٣٧٥	مصروفات منح حكومية دعم رأس المال البشري
١٦٧,٩٠٨	١٤٧,٤٩٨	مصروفات منح حكومية الملتقيات الاجتماعية
.	٩٤,١٧٢	مصروفات منح حكومية النشاط الاجتماعي
٢٩٩,٤٠١	٣٨٨,٤٣٥	الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	(١٠) المصاريف العمومية والإدارية
٦,٩٠٠	٦,٩٠٠	مصروفات اخري متنوعة
٢١,٤٤٦	١,٧٨٧	مصروفات تأمينات اجتماعية
٢٨,٣٤٦	٨,٦٨٧	الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	(١١) صافي الأصول المقيدة
٢٥٧,٢١٩	٣٨٠,٦٧٠	تبرعات وإيرادات ومنح مقيدة
٢٥٧,٢١٩	٣٨٠,٦٧٠	الإجمالي