

جمعية التنمية الاهلية بالشبيحية
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤١٨٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

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

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الاهلية بالشجيرة ("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 إننا ملتزمنا 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 بالشيحية

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 وهيكلي 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 جماد الاخر ١٤٤٥ هـ الموافق ١٠ يناير ٢٠٢٤ م
جدة - المملكة العربية السعودية



جمعية التنمية الاهلية بالشبيحية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٨٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي

المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصل</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٥٦٠,٩٥٩	٤٢٤,٨٢٥
<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>		<u>٥٦٠,٩٥٩</u>	<u>٤٢٤,٨٢٥</u>
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٤)	١٣,٣١٤	١٥,٤٥٩
صافي الأصول غير الملموسة	(٥)	٨,٥٠٤	٩,٦٥٤
مشروعات تحت التنفيذ	(٦)	٣٧٥,٨٦٢	٣٣١,٢٩٣
<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>		<u>٣٩٧,٦٨٠</u>	<u>٣٥٦,٤٠٦</u>
<u>إجمالي الأصول</u>		<u>٩٥٨,٦٣٩</u>	<u>٧٨١,٢٣٢</u>
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى	(٦)	٣,٤٥٠	٠
<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>		<u>٣,٤٥٠</u>	<u>٠</u>
<u>إجمالي الالتزامات</u>		<u>٣,٤٥٠</u>	<u>٠</u>
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		٦٩٧,٩٧١	٦٨٨,٩٩٢
صافي الأصول المقيدة	(١٠)	٢٥٧,٢١٩	٩٢,٢٤٠
<u>إجمالي صافي الأصول</u>		<u>٩٥٥,١٨٩</u>	<u>٧٨١,٢٣٢</u>
<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>		<u>٩٥٨,٦٣٩</u>	<u>٧٨١,٢٣٢</u>

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

جمعية التنمية الاهلية بالشبيحية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٨٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب				
الاشتراكات	٢,٥٠٠	٠	٢,٥٠٠	٠
التبرعات النقدية العامة	٣٨,١٢٠	٠	٣٨,١٢٠	٣٣,٠٠٠
التبرعات النقدية المقيدة - دعم برنامج طاقات	٠	٣٧,٢٥٠	٣٧,٢٥٠	٩,٧٥٠
تبرعات خدمات تطوعية	٠	٨٩,٠٠٠	٨٩,٠٠٠	٠
الإعانات الحكومية	٠	٤٢٧,١٣٠	٤٢٧,١٣٠	٨٣,٥١١
(٧)	٤٠,٦٢٠	٥٥٣,٣٨٠	٥٩٤,٠٠٠	١٢٦,٢٦١
إجمالي الإيرادات والمكاسب				
المصروفات والخسائر				
مصاريف البرامج	٠	٢٩٩,٤٠١	٢٩٩,٤٠١	٢٦٣,٥٥٣
مصروفات خدمات تطوعية	٠	٨٩,٠٠٠	٨٩,٠٠٠	٠
المصاريف العمومية والإدارية	٢٨,٣٤٦	٠	٢٨,٣٤٦	٥٥,٦٩٢
استنفاد الأصول الغير ملموسة	١,١٥٠	٠	١,١٥٠	١,١٥٠
استهلاك الأصول الثابتة	٢,١٤٥	٠	٢,١٤٥	٥,٨٥٧
(٨)	٣١,٦٤١	٣٨٨,٤٠١	٤٢٠,٠٤٢	٣٢٦,٢٥٢
(٩)	٨,٩٧٩	١٦٤,٩٧٩	١٧٣,٩٥٨	(١٩٩,٩٩١)
إجمالي المصروفات والخسائر				
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	٨,٩٧٩	١٦٤,٩٧٩	١٧٣,٩٥٨	(١٩٩,٩٩١)
التغير في صافي الأصول	٦٨٨,٩٩٢	٩٢,٢٤٠	٧٨١,٢٣٢	٩٨١,٢٢٢
صافي الأصول في بداية السنة	٦٩٧,٩٧١	٢٥٧,٢١٩	٩٥٥,١٨٩	٧٨١,٢٣٢
صافي الأصول في نهاية السنة				

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

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

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(١٩٩,٩٩١)	١٧٣,٩٥٨	التغير في صافي الأصول
٥,٨٥٧	٢,١٤٥	إهلاك الأصول الثابتة
١,١٥٠	١,١٥٠	استنفاد الأصول غير الملموسة
<u>(١٩٢,٩٨٤)</u>	<u>١٧٧,٢٥٣</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
	٣,٤٥٠	<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
<u>(١٩٢,٩٨٤)</u>	<u>١٨٠,٧٠٣</u>	مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٠	(٤٤,٥٦٩)	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
٠	<u>(٤٤,٥٦٩)</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(١٩٢,٩٨٤)	١٣٦,١٣٤	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
٦١٧,٨٠٩	٤٢٤,٨٢٥	صافي التدفقات النقدية المتوفر من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
<u>٤٢٤,٨٢٥</u>	<u>٥٦٠,٩٥٩</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 بالشيحية
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤١٨٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

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

(٢/١) المركز الرئيسى : القصيم

رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤١٨٢) بتاريخ ١٣ / ٠٩ / ١٤٤٣ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

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

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٣/١/١ م وتنتهى في ٢٠٢٣/١٢/٣١ 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) إستخدام 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 بالشبيحية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٨٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الايضاحات 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 اخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

جمعية التنمية الاهلية بالشريحة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٨٢)
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 المقدّر 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 ومافي حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية التنمية الاهلية بالشيجية
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤١٨٢)
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>٤٢٤,٨٢٥</u>	<u>٥٦٠,٩٥٩</u>	<u>النقد لدى البنوك</u>
<u>٤٢٤,٨٢٥</u>	<u>٥٦٠,٩٥٩</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الاهلية بالشبيحية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٨٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٤) صافي الأصول الثابتة						
صافي قيمة الأصول في	صافي قيمة الأصول في	مجموع الإهلاكات	تكلفة الأصول	الإضافات	تكلفة الأصول	نسبة الإهلاك
في	في	نهاية السنة	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م					
١	١	٥٤,٨٦٨	٥٤,٨٦٩	.	٥٤,٨٦٩	%١٠
٧,٦٨٤	٦,٧٧٧	٤,٧٤١	١١,٥١٨	.	١١,٥١٨	%١٠
٤,٨٤٣	٤,١٠١	٦٧,١٤٧	٧١,٢٤٨	.	٧١,٢٤٨	%١٠
١	١	٢٠,٤٩٩	٢٠,٥٠٠	.	٢٠,٥٠٠	%١٠
١,٧٧١	١,٤٩٥	٧٤,٦٨٧	٧٦,١٨٢	.	٧٦,١٨٢	%١٠
١	١	٤٤,٤٩٩	٤٤,٥٠٠	.	٤٤,٥٠٠	%٢٠
١,١٥٨	٩٣٧	٥٣٤	١,٤٧١	.	١,٤٧١	%١٥
١٥,٤٥٩	١٣,٣١٤	٢٦٦,٩٧٤	٢٨٠,٢٨٨	.	٢٨٠,٢٨٨	

(٥) الأصول غير الملموسة :-						
صافي قيمة الأصول في	صافي قيمة الأصول في	مجموع الاستنفاذ	تكلفة الأصول	الإضافات	تكلفة الأصول	نسبة الاستنفاذ
في	في	نهاية السنة	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م					
٣,٩٠٤	٣,٣٢٩	٢,٤٢١	٥,٧٥٠	.	٥,٧٥٠	%١٠
٥,٧٥٠	٥,١٧٥	٥٧٥	٥,٧٥٠	.	٥,٧٥٠	%٢٠
٩,٦٥٤	٨,٥٠٤	٢,٩٩٦	١١,٥٠٠	.	١١,٥٠٠	

جمعية التنمية الاهلية بالشبيحية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٨٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
٣٣١,٢٩٣	٣٧٥,٨٦٢
٣٣١,٢٩٣	٣٧٥,٨٦٢

(٦) مشروعات تحت التنفيذ

مقر الجمعية

الإجمالي

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
.	٣,٤٥٠
.	٣,٤٥٠

(٧) مصروفات مستحقة وذمم دائنة أخرى

اتعاب مهنية مستحقة

الإجمالي

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
.	٦٣,١٣٠
.	٤٨,٠٠٠
.	٣١٦,٠٠٠
٨٣,٥١١	.
٨٣,٥١١	٤٢٧,١٣٠

(٧) الإعانات الحكومية

دعم التشغيل

دعم القطاع - منحة رأس المال البشري

المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي

التدريب والتعليم

الإجمالي

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
.	٣٧,٢٥٠
.	٤٦,٢٤٣
.	٤٨,٠٠٠
.	١٦٧,٩٠٨
٩,٥٠٠	.
٩,٢٧٨	.
٢٦,٣٤٩	.
١٠,٠٠٠	.
٩,٥٠٠	.
١٤,٩٤٩	.
١٠,٧٠٢	.
٣٣,٠٧٥	.
١٤,٩٣٨	.
٨,٨٥٨	.
٩,٦٨٠	.
١٧,٣١٦	.
١٣,٤٤٧	.
١٤,١٨٥	.
٦١,٧٧٦	.
٢٦٣,٥٥٣	٢٩٩,٤٠١

(٨) مصاريف البرامج

مصاريف برنامج طاقات

مصروفات منح حكومية دعم التشغيل

مصروفات منح حكومية دعم رأس المال البشري

مصروفات منح حكومية الملتقيات الاجتماعية

مصروفات برنامج عيدنا في حينا

مهرجان الشبيحية السنوي

مصروفات برنامج بازار الشبيحية السنوي

برنامج الاسرة السعيدة

برنامج ملتقي فتيات الشبيحية

مركز النشاط الاجتماعي للشباب

مصروفات برنامج قادر لمستفيدي مركز التأهيل الشامل

مصروفات برنامج ديوانية الشبيحية الاجتماعي

مصروفات برنامج مركز تنمية المرأة الاجتماعي بالشبيحية

مصروفات برنامج المشاركة في المناسبات الوطنية

مصروفات برنامج نادي براعم تنمية الشبيحية

مصروفات تشغيل حملة على النشاط

برنامج اكااديمية الاشبال

ملتقي العمل التطوعي للشباب والفتيات

مكافآت البرنامج

الإجمالي

جمعية التنمية الاهلية بالشبيحية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٨٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

		(٩) المصاريف العمومية والإدارية
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	رسوم مهنية
٠	٦,٩٠٠	تأمينات اجتماعية
١٠,٢٢٠	٢١,٤٤٦	أدوات مستهلكة مصروفة
١١٠	٠	وقود ومحروقات
٦٩٢	٠	مصاريف غرامات ومخالفات
١٠٠	٠	مستلزمات مكتبية
٣,١١٤	٠	رواتب وأجور ومافي حكمها
٣٤,٩٤٥	٠	رسوم حكومية
٣,١٦٥	٠	كهرباء ومياه
٢,٠٤٧	٠	الهاتف والفاكس والانترنت
١,٢٩٩	٠	<u>الإجمالي</u>
<u>٥٥,٦٩٢</u>	<u>٢٨,٣٤٦</u>	
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	(١٠) صافي الأصول المقيدة
٩٢,٢٤٠	٢٥٧,٢١٩	إعانة الوزارة للبرامج والأنشطة
<u>٩٢,٢٤٠</u>	<u>٢٥٧,٢١٩</u>	<u>الإجمالي</u>