

جمعية التنمية الاهلية بالمدرج
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٥)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية التنمية الالهية بالمدرج
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٥)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
١-٢	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٣ - ٦	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية التنمية الاهلية بالمدرج
القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الاهلية بالمدرج ("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 أتممتها 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 إنزمتنا 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 جوهرى 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 جوهرى 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 جوهرى عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ تحريفات جوهرية عن غش أو خطأ، وتعد جوهرية إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الإقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس القوائم المالية.

١٠

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية التنمية الاهلية بالمدرج
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 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 ٢٨ جمادى الآخر ١٤٤٥ هـ الموافق ١٠ يناير ٢٠٢٤ م
جدة – المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية التنمية الاهلية بالمدرج
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٥)
بريدة - 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>
			<u>الأصول المتداولة</u>
١١٥,٣٥٥	١١٤,٠٢٨	(٣)	النقد لدى البنوك
<u>١١٥,٣٥٥</u>	<u>١١٤,٠٢٨</u>		<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
١٠,٠١٣	٥,٤٤٣	(٤)	صافي الأصول الثابتة
٣,٩٣٦	٣,١٣١	(٥)	صافي الأصول غير الملموسة
<u>١٣,٩٤٨</u>	<u>٨,٥٧٣</u>		<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>
<u>١٢٩,٣٠٣</u>	<u>١٢٢,٦٠١</u>		<u>إجمالي الأصول</u>
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
١٣,٨٧٥	١٧,٣٢٥	(٦)	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
<u>١٣,٨٧٥</u>	<u>١٧,٣٢٥</u>		<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>
			<u>صافي الأصول</u>
(٧١٠)	(٢٤,٤٦٢)		صافي الأصول غير المقيدة
١١٦,١٣٩	١٢٩,٧٣٩	(١٠)	صافي الأصول المقيدة
<u>١١٥,٤٢٨</u>	<u>١٠٥,٢٧٦</u>		<u>إجمالي صافي الأصول</u>
<u>١٢٩,٣٠٣</u>	<u>١٢٢,٦٠١</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 بالمدرج
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٥)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودي

<u>إجمالي</u> ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	<u>إجمالي</u> ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	<u>مقيـدة</u>	<u>غير مقيـدة</u>	<u>إيضاح</u>	<u>البيان</u>
٠	٢٢٠,٠٠٠	٠	٢٢٠,٠٠٠		<u>الإيرادات والمكاسب</u>
٠	١٦٠,٠٠٠	١٦٠,٠٠٠	٠	(٧)	تبرعات خدمات تطوعية الإعانات الحكومية
٠	٣٨٠,٠٠٠	١٦٠,٠٠٠	٢٢٠,٠٠٠		<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>
١٤١,٦٥٠	١٤٦,٤٠٠	١٤٦,٤٠٠	٠	(٨)	<u>المصروفات والخسائر</u> مصاريف البرامج
٠	٢٢٠,٠٠٠	٠	٢٢٠,٠٠٠		مصروفات خدمات تطوعية
٣١,٠٠٠	١٨,٣٧٧	٠	١٨,٣٧٧	(٩)	المصاريف العمومية والإدارية
٨٩	٨٠٥	٠	٨٠٥		استنفاد الأصول غير الملموسة
٤,٣٣٧	٤,٥٧٠	٠	٤,٥٧٠		مصاريف استهلاك الأصول الثابتة
١٧٧,٠٧٧	٣٩٠,١٥٢	١٤٦,٤٠٠	٢٤٣,٧٥٢		<u>إجمالي المصروفات والخسائر</u>
(١٧٧,٠٧٧)	(١٠,١٥٢)	١٣,٦٠٠	(٢٣,٧٥٢)		<u>التغير في صافي الأصول من الأنشطة</u> <u>المستمرة</u>
(١٧٧,٠٧٧)	(١٠,١٥٢)	١٣,٦٠٠	(٢٣,٧٥٢)		التغير في صافي الأصول
٢٩٢,٥٠٥	١١٥,٤٢٨	١١٦,١٣٩	(٧١٠)		صافي الأصول في بداية السنة
١١٥,٤٢٨	١٠٥,٢٧٦	١٢٩,٧٣٩	(٢٤,٤٦٢)		صافي الأصول في نهاية السنة

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

جمعية التنمية الاهلية بالمدرج
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٥)
بريدة - 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>
(١٧٧,٠٧٧)	(١٠,١٥٢)	التغير في صافي الأصول
٤,٣٣٧	٤,٥٧٠	إهلاك الأصول الثابتة
٨٩	٨٠٥	استنفاد الأصول غير الملموسة
<u>(١٧٢,٦٥٠)</u>	<u>(٤,٧٧٧)</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
<u>(١٧٢,٦٥٠)</u>	<u>(١,٣٢٧)</u>	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٢,٨٥٠)	٠	شراء وإضافات أصول ثابتة
(٤,٠٢٥)	٠	إضافات أصول غير ملموسة
<u>(٦,٨٧٥)</u>	٠	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
(١٧٩,٥٢٥)	(١,٣٢٧)	التغير في النقدية خلال السنة
٢٩٤,٨٨٠	١١٥,٣٥٥	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>١١٥,٣٥٥</u>	<u>١١٤,٠٢٨</u>	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 بالمدرج

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٥)

بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

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

(٢/١) المركز الرئيسي : القصيم - المدرج

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٥) بتاريخ ١٨ / ٠٩ / ١٤٤٣ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

اكتشاف المواهب وتنميتها وغرس المبادئ والقيم الصحيحة والولاء وحب الوطن في نفوس الأطفال والشباب والفتيات وفق ما ورد في نظامها الأساسي

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ١/١/٢٠٢٣ م وتنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢٣ 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 بالمدرج

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٥)

بريدة - 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 والحسابات 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 بالمدرج

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٥)

بريدة - 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 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 بالمدرج

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٥)

بريدة - 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>
١١٥,٣٥٥	١١٤,٠٢٨	نقد بالبنوك
<u>١١٥,٣٥٥</u>	<u>١١٤,٠٢٨</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الأهلية بالمدرج

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٥)

بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٤) صافي الأصول الثابتة

صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٢/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٣/١٢/٣١	مجموع الإهلاكات نهاية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	البير
٢,٥٠٠	١,٥٠٠	٩,٥٠٠	١,٥٠٠	٨,٥٠٠	١٠,٥٠٠	٠	١٠,٥٠٠	%١٠	الأثاث المكتبي
٢,٥١٣	١,٩٤٣	٩,٥٧	٥٧٠	٣٣٧	٢,٨٥٠	٠	٢,٨٥٠	%١٥	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها
٥,٥٠٠	٢,٥٠٠	١٧,٥٠٠	٣,٥٠٠	١٤,٥٠٠	٢٠,٥٠٠	٠	٢٠,٥٠٠	%١٥	أجهزة التفتيش والتبريد والتهوية
١٠,٥١٣	٥,٤٤٣	٢٧,٤٠٧	٤,٥٧٠	٢٢,٨٣٧	٣٢,٨٥٠	٠	٣٢,٨٥٠		الإجمالي

(٥) الأصول غير الملموسة

صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٢/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٣/١٢/٣١	مجموع الاستنزاف نهاية السنة	الاستنزاف خلال السنة	مجموع الاستنزاف بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الاستنزاف	البير
٣,٩٣٦	٣,١٣١	٨٩٤	٨٠٥	٨٩	٤,٠٢٥	٠	٤,٠٢٥	%٢٠	رخص البرامج والأنظمة
٣,٩٣٦	٣,١٣١	٨٩٤	٨٠٥	٨٩	٤,٠٢٥	٠	٤,٠٢٥		الإجمالي

جمعية التنمية الاهلية بالمدرج
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٥)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	(٦) مصروفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى
١٣,٨٧٥	١٧,٣٢٥	مصروفات مستحقة أخرى
١٣,٨٧٥	١٧,٣٢٥	<u>الإجمالي</u>
٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	(٧) الإعانات الحكومية
٠	١٦٠,٠٠٠	دعم وزارة العمل والتنمية الاجتماعية - تدريب
٠	١٦٠,٠٠٠	<u>الإجمالي</u>
٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	(٨) مصاريف البرامج
٠	٢٩,٤٠٠	مصروفات دعم التشغيل
٠	١١٧,٠٠٠	برنامج التدريب مهاراتي تغير حياتي
١٠,٠٠٠	٠	برنامج دلوني التطوعي
٥,٠٠٠	٠	برنامج عيدنا في حيننا
١٥,٠٠٠	٠	برنامج دار الفتاة
٢٠,٠٠٠	٠	برنامج الصناعات الحرفية
٥,٠٠٠	٠	برنامج التميز التميز الاجتماعي
٧,٠٠٠	٠	برنامج توعية الشباب من الأفكار الضالة
٥,٠٠٠	٠	برنامج همة حتى القمة
١٣,٠٠٠	٠	برنامج همة فتياتنا
١٠,٠٠٠	٠	برنامج التدريب والتأهيل
١٨,٠٠٠	٠	برنامج مكافآت الأنشطة
١٨,٦٥٠	٠	برنامج ديوانية حياكم
١٥,٠٠٠	٠	برنامج مركز النشاط الاجتماعي
١٤١,٦٥٠	١٤٦,٤٠٠	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الاهلية بالمدرج
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٥)
بريدة - 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>
.	٦,٩٠٠	تكاليف مهنية - أخرى
.	٥٠٠	مصاريف اشتراكات وتصديقات
.	٩٧٧	الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	إيجار ممتلكات - مقر الجمعية
١٨,٠٠٠	.	الرواتب والأجور الأساسية
٣,٠٠٠	.	مصاريف الدعاية والاعلان
<u>٣١,٠٠٠</u>	<u>١٨,٣٧٧</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) صافي الأصول المقيدة</u>
١١٦,١٣٩	١٢٩,٧٣٩	تبرعات واعانات ودعم حكومي مقيد
<u>١١٦,١٣٩</u>	<u>١٢٩,٧٣٩</u>	<u>الإجمالي</u>