

جمعية التنمية الالهية بالخزامي وما حولها
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٢٦١)
منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية التنمية الاهلية بالخزامي وما حولها

القصيم – المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الاهلية بالخزامي وما حولها ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م 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 ٢٠٢٢م وأدائها المالي وتدققاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أتمدتها 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 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 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 بالخزامي وما حولها

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:

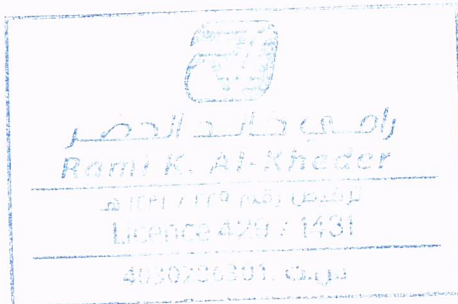
- تحديد وتقويم مخاطر وجود تحريفات جوهرية في القوائم المالية، سواء كانت بسبب غش أو خطأ، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات المراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا. وبعد خطر عدم إكتشاف أية مخاطر جوهرية ناتجة عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، حيث أن الغش قد 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 خالصنا 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 ٢٢ جمادى الاخر ١٤٤٤ هـ الموافق ١٥ يناير ٢٠٢٣ م
جدة – المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية التنمية الاهلية بالخزامي وما حولها
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٦١)
منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

الصفحة	المحتويات
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفق النقدي
١٣-٦	إيضاحات حول القوائم المالية

جمعية التنمية الاهلية بالخزامي وما حولها

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٦١)

منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٧٠,٢٧٧	٢٦٦,٢٦١
دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى	(٤)	٣٨,٦٧٢	٢٠,٩٠٥
إجمالي الأصول المتداولة		١٠٨,٩٤٩	٢٨٧,١٦٦
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	٦٢٨,٢٩٣	٦٤٣,٩٤٣
مشروعات تحت التنفيذ	(٦)	٣٧,٨٤٢	٢٥,٧٠٢
إجمالي الأصول غير المتداولة		٦٦٦,١٣٥	٦٦٩,٦٤٥
إجمالي الأصول		٧٧٥,٠٨٤	٩٥٦,٨١١
<u>الالتزامات و صافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
مصروفات مستحقة		٥٠٠	٥٠٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		٥٠٠	٥٠٠
<u>الالتزامات غير المتداولة</u>			
تعويض مخصص نهاية الخدمة	(٧)	١٦,٤٤٥	١٠,٦١٤
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		١٦,٤٤٥	١٠,٦١٤
صافي الأصول		٤٧٠,٥٥٣	٦٥٨,١١١
صافي الأصول غير المقيدة		٢٨٧,٥٨٦	٢٨٧,٥٨٦
صافي الأصول المقيدة		٧٥٨,١٣٩	٩٤٥,٦٩٧
إجمالي صافي الأصول		٧٥٨,١٣٩	٩٤٥,٦٩٧
إجمالي الالتزامات و صافي الأصول		٧٧٥,٠٨٤	٩٥٦,٨١١

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

جمعية التنمية الاهلية بالخزامي وما حولها
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٦١)
منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>إجمالي</u> ٢٠٢١/١٢/٣١ م	<u>إجمالي</u> ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	<u>مقيـدة</u>	<u>غير مقيـدة</u>	<u>إيضاح</u>	<u>البيان</u>
					<u>الإيرادات والمكاسب</u>
٨,٠٢٠	١٧,٤٤٠	.	١٧,٤٤٠	(٦)	التبرعات النقدية
.	٦,٧٨٥	.	٦,٧٨٥		اشتراقات
٢٣٥,٠٠٠	.	.	.	(٧)	إعانات الوزارة
.	١٦٠,٠٠٠	١٦٠,٠٠٠	.		تبرعات خدمات تطوعية
.	.	.	.		صافي الأصول المحررة من القيود
					إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
٢٤٣,٠٢٠	١٨٤,٢٢٥	١٦٠,٠٠٠	٢٤,٢٢٥		<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>
					<u>المصروفات والخسائر</u>
.	١٦٠,٠٠٠	١٦٠,٠٠٠	.		مصروفات خدمات تطوعية
١٣٨,٩٤٨	١٤٢,١٨٠	.	١٤٢,١٨٠	(١٠)	مصاريف الأنشطة
٢١,٨٢١	١٧,٣٤٩	.	١٧,٣٤٩		اهلاك العقارات والالات والمعدات
٥٧,١٢٧	٥٧,٢٥٤	.	٥٧,٢٥٤	(١١)	المصاريف العمومية والإدارية
٢١٧,٨٩٦	٣٧٦,٧٨٣	١٦٠,٠٠٠	٢١٦,٧٨٣		<u>إجمالي المصروفات والخسائر</u>
٢٥,١٢٤	(١٩٢,٥٥٨)	.	(١٩٢,٥٥٨)		التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
.	٥,٠٠٠	.	٥,٠٠٠		إيرادات سنوات سابقة
.	٥,٠٠٠	.	٥,٠٠٠		التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية
٢٥,١٢٤	(١٨٧,٥٥٨)	.	(١٨٧,٥٥٨)		التغير في صافي الأصول
٩٢٠,٥٧٣	٩٤٥,٦٩٧	٢٨٧,٥٨٦	٦٥٨,١١١		صافي الأصول في بداية السنة
٩٤٥,٦٩٧	٧٥٨,١٣٩	٢٨٧,٥٨٦	٤٧٠,٥٥٣		صافي الأصول في نهاية السنة

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

جمعية التنمية الاهلية بالخزامي وما حولها

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٦١)

منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٢٥,١٢٤	(١٨٧,٥٥٨)	التغير في صافي الأصول
٢١,٨٢١	١٧,٣٤٩	إهلاك العقارات والالات والمعدات
٤,٩٣١	٥,٨٣١	نهاية الخدمة - المكون خلال العام
<u>٥١,٨٧٦</u>	<u>(١٦٤,٣٧٨)</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغيرات في الاصول والالتزامات المتداولة</u>
(١٧,٦٤٤)	(١٧,٧٦٧)	أرصدة مدينة أخري
(١٨,٨٩٧)	.	مصرفات مستحقة
<u>١٥,٣٣٥</u>	<u>(١٨٢,١٤٥)</u>	صافي النقد الناتج المتوفر من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
.	(١,٦٩٩)	اضافات الاصول الثابتة
(٢٥,٧٠٢)	(١٢,١٤٠)	مشروعات تحت التنفيذ
<u>(٢٥,٧٠٢)</u>	<u>(١٣,٨٣٩)</u>	صافي التدفقات النقدية (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
(١٠,٣٦٧)	(١٩٥,٩٨٤)	التغير في النقدية خلال السنة
٢٧٦,٦٢٨	٢٦٦,٢٦١	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>٢٦٦,٢٦١</u>	<u>٧٠,٢٧٧</u>	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 بالخزامي وما حولها
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٦١)
منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية التنمية الاهلية بالخزامي وما حولها

(٢/١) المركز الرئيسي : عنيزة - منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٢٦١) مسجلة بتاريخ ١٤٤٣/٠٩/٢١ م .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

تلقي الاعانات من وزارة العمل والتنمية الاجتماعية كذلك التبرعات من الافراد والجهات الخيرية وفق انظمة جمع التبرعات المعتمدة بالمملكة العربية السعودية وتستخدمها في مجال الخدمة الاجتماعية لاهالي منطقة العرضية الشمالية من خلال اقامة الدورات التدريبية والندوات والبرامج ومساعدة الاسر وغيرها من البرامج الاجتماعية

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٢/٠١/٠١ م وتنتهي في ٢٠٢٢/١٢/٣١ 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 بالخزامي وما حولها

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٦١)

منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م

(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 المقدره 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 أخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

جمعية التنمية الاهلية بالخزامي وما حولها

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٦١)

منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م

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 التالية :-

المباني	٤%	أجهزة الاتصال والأمن والحماية	١٥%
الآلات والمعدات	١٥%	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	١٥%
السيارات	٢٠%	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	١٥%
الأثاث المكتبي	١٠%	لوحات الدعاية والإعلان	١٥%
الآلات والمعدات المكتبية	١٥%	الأصول غير الملموسة	٢٠%
العدد والأدوات	١٥%	الموجودات الحيوية	٢٠%
أدوات وأجهزة التصوير والعرض	١٥%		

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 بالخزامي وما حولها
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٦١)
منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
٢٦٦,٢٦١	٧٠,٢٧٧	نقد بالبنوك
<u>٢٦٦,٢٦١</u>	<u>٧٠,٢٧٧</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٤) أرصدة مدينة أخرى</u>
٣,٢٦١	٣,٢٦١	مصرفات مقدمة
١٧,٦٤٤	٣٥,٤١١	التأمينات الاجتماعية
<u>٢٠,٩٠٥</u>	<u>٣٨,٦٧٢</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الاهلية بالخزامي وما حولها

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٦١)

منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢١/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٢/١٢/٣١	مجموع الإهلاكات نهاية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	البدي ان
٥٩٧,٠٠٠	٥٩٧,٠٠٠	.	.	.	٥٩٧,٠٠٠	.	٥٩٧,٠٠٠	اراضي
.	١,٦٩٩	.	.	.	١,٦٩٩	١,٦٩٩	.	أجهزة التدفئة والتبريد
٣٦,٨٩٢	٢٥,٥١٤	٣١,٣٧٦	١١,٣٧٨	١٩,٩٩٨	٥٦,٨٩٠	.	٥٦,٨٩٠	أثاث ومفروشات
١٠,٠٥١	٤,٠٨٠	٢٥,٧٧٦	٥,٩٧١	١٩,٨٠٥	٢٩,٨٥٦	.	٢٩,٨٥٦	الأجهزة الكهربائية
٦٤٣,٩٤٣	٦٢٨,٢٩٣	٥٧,١٥٢	١٧,٣٤٩	٣٩,٨٠٣	٦٨٥,٤٤٥	١,٦٩٩	٦٨٣,٧٤٦	الإجمالي

جمعية التنمية الاهلية بالخزامي وما حولها

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٦١)
منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٦) مشروعات تحت التنفيذ</u>
٢٥,٧٠٢	٣٧,٨٤٢	مقر اللجنة
<u>٢٥,٧٠٢</u>	<u>٣٧,٨٤٢</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) تعويض مخصص نهاية الخدمة</u>
٥,٦٨٣	١٠,٦١٤	الرصيد اول العام
٤,٩٣١	٥,٨٣١	المكون خلال العام
.	.	المسدد خلال العام
<u>١٠,٦١٤</u>	<u>١٦,٤٤٥</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) التبرعات النقدية</u>
٨,٠٢٠	١٧,٤٤٠	تبرعات نقدية دعم الأهالي
<u>٨,٠٢٠</u>	<u>١٧,٤٤٠</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) إعانات الوزارة</u>
٢٣٥,٠٠٠	.	دعم الوزارة للبرامج والأنشطة
<u>٢٣٥,٠٠٠</u>	<u>.</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الالهية بالخزامي وما حولها
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٦١)
منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) مصاريف الأنشطة</u>
٤٠,٣٦٠	٤٤,١٠٧	مصروفات محمله - رواتب ومكافآت
١١,١١٥	٧,٤١٠	الامن الفكري
٥,٠٠٠	.	ديوانية كبار السن
٣,٤٨٢	.	برنامج كيف تبني اسرية سليمة
١٤,١١٥	٨,٨١٨	امل المستقبل
٩,٢٤٠	١٢,١٥٦	برنامج طموح
٤,٢٥٦	.	لا باس
٨,٢٣٥	.	برنامج الكل هنا منتج
٦,٨٥٠	.	برنامج سينما المعرفة
٨,٣٧٨	.	برنامج انجاز
٦,٦٣٦	.	برنامج لترتقي
٧,٤٦٦	٣,٦٤٧	برنامج تحديات
٣,٠٠٠	٥,٤١١	برنامج عطاء ووفاء
.	١٤,٩٩٨	برنامج مشروع
.	١٣,٣٥٧	برنامج عيدنا في حيننا
.	٥,٥٦٠	برنامج واعي
.	٦,٤٠٠	برنامج الام بين الابناء والتقنية
.	٥,٥٥٦	برنامج فلنغرسها
.	٥,٥٦٠	برنامج صحتي الامومة والطفولة
.	٥,٧٠٠	برنامج زدها تعظيما
.	٣,٥٠٠	برنامج فلذاتنا
٣,٨٧٠	.	مصروفات تشغيلية للجنة -قرطاسية ومطبوعات
٦,٢٥٥	.	مصروفات تشغيلية للجنة - مصروفات متنوعة
٦٩٠	.	مصروفات تشغيلية للجنة - مصروفات الموقع
<u>١٣٨,٩٤٨</u>	<u>١٤٢,١٨٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الاهلية بالخزامي وما حولها

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٦١)

منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>(١١) المصاريف العمومية والإدارية</u>
٤٢,٢٢٩	٤٩,٢٣٠	مرتبات واجور وما في حكمها
٠	١,٤٠٠	ايجار
٤,٩٣١	٥,٨٣١	مكافأة نهاية الخدمة
٩,٩٦٧	٠	تامين طبي
٠	٧٩٣	الموقع الالكتروني
<u>٥٧,١٢٧</u>	<u>٥٧,٢٥٤</u>	<u>الإجمالي</u>