

جمعية التنمية الالهية بالسادة وتوابعها
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٥٦)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

جمعية التنمية الاهلية بالسادة وتوابعها
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٥٦)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

الصفحة	<u>المحتويات</u>
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 الاهلية بالسادة وتوابعها .

القصيم ، المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الاهلية بالسادة وتوابعها مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٥٦) والتي تشمل على قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م وقائمة الأنشطة ، وقائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٠)، بما في ذلك ملخصاً للسياسات المحاسبية المهمة.

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة للجمعية تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية المركز المالي للجمعية كما ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م. 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 وفيها أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد، ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأي.

امر آخر

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

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 واللائحة المالية للجمعية وعن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لإعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري 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 خطأ، 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 هناك وجود لعدم تأكد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف يمكن أن تثير شكاً جوهرياً حول قدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية. إذا استنتجنا عدم وجود تأكد جوهري، 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 تنسب 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 جوهري في الرقابة الداخلية التي تم تحديدها خلال المراجعة.

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى:

وفي رأينا أن القوائم المالية لجمعية التنمية الأهلية بالسادة وتوابعها 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: ٢ شعبان ١٤٤٦ هـ الموافق ١ فبراير ٢٠٢٥ م



جمعية التنمية الاهلية بالسادة وتوابعها
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٥٦)
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
٢,٠٤١,٣٥٤	٢,٥٩٣,١٦٢	(٣)	النقد ومافي حكمه
٢,٠٤١,٣٥٤	٢,٥٩٣,١٦٢		مجموع الموجودات المتداولة
			الموجودات غير المتداولة
١٤,٨٧٠,٦٢٣	١٤,٥٧٠,٢٨٨	(٤)	الممتلكات والآلات والمعدات - بالصافي
١٤,٨٧٠,٦٢٣	١٤,٥٧٠,٢٨٨		مجموع الموجودات غير المتداولة
١٦,٩١١,٩٧٧	١٧,١٦٣,٤٥٠		مجموع الموجودات
			المطلوبات وصافي الأصول
			الالتزامات المتداولة
١٦,٦٥٠	٦,٩٠٠	(٥)	مصرفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى
١٦,٦٥٠	٦,٩٠٠		إجمالي الالتزامات المتداولة
			صافي الأصول
١٦,٨٩٥,٣٢٧	١٧,١٥٦,٥٥٠		صافي الأصول غير المقيدة
١٦,٨٩٥,٣٢٧	١٧,١٥٦,٥٥٠		إجمالي صافي الأصول
١٦,٩١١,٩٧٧	١٧,١٦٣,٤٥٠		إجمالي المطلوبات وصافي الأصول

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

جمعية التنمية الاهلية بالسادة وتوابعها
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٥٦)
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					
اشتراكات الأعضاء		١,١٠٠	.	١,١٠٠	.
تبرعات خدمات تطوعية		٢٥٥,٠٠٠	.	٢٥٥,٠٠٠	.
المنح الحكومية	(٦)	.	٧٤٢,٢٠٠	٧٤٢,٢٠٠	٨٤٥,٦٠٠
التبرعات النقدية العامة		٤٣,١١٧	.	٤٣,١١٧	٢,٦٦٩,٦٥٦
إيرادات تأجير		١٣٠,٠٠٠	.	١٣٠,٠٠٠	١٦٠,٠٠٠
إيرادات الأنشطة (رسوم)	(٧)	٢,٩٩٥,٣٣١	.	٢,٩٩٥,٣٣١	٣,٣٧٣,٥٩٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب		٣,٤٢٤,٥٤٨	٧٤٢,٢٠٠	٤,١٦٦,٧٤٨	٧,٠٤٨,٨٤٦
المصروفات والخسائر					
مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة	(٨)	.	٧٤٢,٢٠٠	٧٤٢,٢٠٠	٨٤٥,٦٠٠
مصروفات البرامج والأنشطة الغير مقيدة	(٩)	٢,١٤٦,٢١٢	.	٢,١٤٦,٢١٢	١,١٨٣,٠٨١
مصروفات خدمات تطوعية		٢٥٥,٠٠٠	.	٢٥٥,٠٠٠	.
مصروفات عمومية وإدارية	(١٠)	١٣٨,٠٢١	.	١٣٨,٠٢١	٣٢٠,٦٠٥
مصروفات استهلاك الأصول الثابتة		٦٢٤,٠٩٢	.	٦٢٤,٠٩٢	٩١,٨٨٤
إجمالي المصروفات والخسائر		٣,١٦٣,٣٢٤	٧٤٢,٢٠٠	٣,٩٠٥,٥٢٤	٢,٤٤١,١٧١
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة		٢٦١,٢٢٣	.	٢٦١,٢٢٣	٤,٦٠٧,٦٧٤
التغير في صافي الأصول		٢٦١,٢٢٣	.	٢٦١,٢٢٣	٤,٦٠٧,٦٧٤
صافي الأصول في بداية السنة		١٦,٨٩٥,٣٢٧	.	١٦,٨٩٥,٣٢٧	١٢,٢٨٧,٦٥٢
صافي الأصول في نهاية السنة		١٧,١٥٦,٥٥٠	.	١٧,١٥٦,٥٥٠	١٦,٨٩٥,٣٢٧

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

جمعية التنمية الاهلية بالسادة وتوابعها
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٥٦)
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
٤,٦٠٧,٦٧٤	٢٦١,٢٢٣	التغير في صافي الأصول
٩١,٨٨٤	٦٢٤,٠٩٢	إهلاك الأصول الثابتة
٤,٦٩٩,٥٥٩	٨٨٥,٣١٥	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
١٦,٦٥٠	(٩,٧٥٠)	التغير في الأصول والخصوم التشغيلية
٤,٧١٦,٢٠٩	٨٧٥,٥٦٥	مصرفات مستحقة ودمم دائنة أخرى
(١٤,٦٧٢,٤٣٦)	(٣٢٣,٧٥٧)	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
١١,٧٢٦,٩٢٢	٠	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٢,٩٤٥,٥١٤)	(٣٢٣,٧٥٧)	شراء وإضافات أصول ثابتة
١,٧٧٠,٦٩٥	٥٥١,٨٠٨	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
٢٧٠,٦٥٩	٢,٠٤١,٣٥٤	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
٢,٠٤١,٣٥٤	٢,٥٩٣,١٦٢	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 بالسادة وتوابعها
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٥٦)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية التنمية الاجتماعية الاهلية بالسادة وتوابعها

(٢/١) المركز الرئيسي : القصيم

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٤٥٦) بتاريخ ١٩ / 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 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 بالسادة وتوابعها
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٥٦)
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 النقدي .

(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 في المصروفات الناتجة عن مجهودات وظائف 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 بالسادة وتوابعها
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٥٦)
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 بالسادة وتوابعها
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٥٦)
 القصيم - المملكة العربية السعودية
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
 عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

		(٣) النقد لدى البنوك
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	النقد وما في حكمه
٢,٠٤١,٣٥٤	٢,٥٩٣,١٦٢	الإجمالي
٢,٠٤١,٣٥٤	٢,٥٩٣,١٦٢	

جمعية التنمية الاهلية بالسادة وتوابعها
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٥٦)
 القصيم - المملكة العربية السعودية
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
 عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

(٤) صافي الأصول الثابتة								
النسبة	تكلفة الأصول	الإضافات	تكلفة الأصول	مجمع الإهلاكات	الإهلاكات	مجمع الإهلاكات	صافي قيمة الأصول	صافي قيمة الأصول في
الإهلاك	بداية السنة	خلال السنة	نهاية السنة	بداية السنة	خلال السنة	نهاية السنة	في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
٠%	٢,٥٠٠,٠٠٠	٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	٠	٠	٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠
٤%	١١,٩٢٤,٦٤٠	٠	١١,٩٢٤,٦٤٠	٠	٤٧٦,٩٨٤	٤٧٦,٩٨٤	١١,٤٤٧,٦٥٦	١١,٩٢٤,٦٤٠
١٠%	٨٠,٨٢٠	٠	٨٠,٨٢٠	٨٠,٨١٩	٠	٨٠,٨١٩	١	١
١٥%	١٧١,٣٤٤	٠	١٧١,٣٤٤	١٥٤,٨١٣	١١,١٦٤	١٦٥,٩٧٧	٥,٣٦٧	١٦,٥٣١
٢٠%	٩١٤,٥٠٠	١٩٢,٥٠٠	١,١٠٧,٠٠٠	٥٥٨,٦٨٥	١٠٥,٢٢٠	٦٦٣,٩٠٥	٤٤٣,٠٩٥	٣٥٥,٨١٥
١٠%	٥٩,٨٥٦	٧,٠٠٩	٦٦,٨٦٥	٤٣,٤٩٢	١,٥١٦	٤٥,٠٠٧	٢١,٨٥٨	١٦,٣٦٤
١٥%	٣٢,٨٧٢	١١١,٠٧١	١٤٣,٩٤٣	٣٠,٤٨١	١٤,٨٩٦	٤٥,٣٧٧	٩٨,٥٦٦	٢,٣٩١
١٥%	٦٢,٢٤٦	٣,٨٠٠	٦٦,٠٤٦	٧,٣٦٦	١٢,٩٦٤	٢٠,٣٣٠	٤٥,٧١٦	٥٤,٨٨٠
١٥%	٠	٣,٧٣٥	٣,٧٣٥	٠	٦٣٢	٦٣٢	٣,١٠٣	٠
١٥%	٠	٥,٦٤٢	٥,٦٤٢	٠	٧١٦	٧١٦	٤,٩٢٦	٠
	١٥,٧٤٦,٢٧٨	٣٢٣,٧٥٧	١٦,٠٧٠,٠٣٥	٨٧٥,٦٥٥	٦٢٤,٠٩٢	١,٤٩٩,٧٤٧	١٤,٥٧٠,٢٨٨	١٤,٨٧٠,٦٢٣

الإجمالي

جمعية التنمية الاهلية بالسادة وتوابعها
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٥٦)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

		(٥) مصروفات مستحقة وارصدة دائنة اخرى
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	مصروفات اخرى مستحقة
٣,٤٥٠	٦,٩٠٠	مصروفات اجور ورواتب مستحقة
١٣,٢٠٠	٠	الإجمالي
١٦,٦٥٠	٦,٩٠٠	
		(٦) الإعانات الحكومية
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	المنح الحكومي - دعم التميز المؤسسي
٠	٧٥,٠٠٠	المنح الحكومي - التدريب والتعليم
٠	١٥٠,٠٠٠	المنح الحكومي - دعم هدف
٢٧٨,٢٠٠	٣٦٩,٧٠٠	المنح الحكومي - دعم التشغيل
٢٤٨,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	المنح الحكومي - دعم القطاع
١١٩,٤٠٠	٤٧,٥٠٠	المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي
٢٠٠,٠٠٠	٠	الإجمالي
٨٤٥,٦٠٠	٧٤٢,٢٠٠	
		(٧) إيرادات الأنشطة
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	إيرادات رسوم
٣,٣٧٣,٥٩٠	٢,٩٩٥,٣٣١	الإجمالي
٣,٣٧٣,٥٩٠	٢,٩٩٥,٣٣١	

جمعية التنمية الاهلية بالسادة وتوابعها
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٥٦)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	(٨) مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة
٢٠٠,٠٠٠	٠	مصروفات الملتقى الاجتماعي
١١٩,٤٠٠	٤٧,٥٠٠	مصروفات حكومية منحة رأس المال البشري
٢٤٨,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	مصروفات مكافآت البرنامج التشغيلي
٢٧٨,٢٠٠	٣٦٩,٧٠٠	مصروفات برنامج طاقات هدف
٠	٧٥,٠٠٠	مصروفات حكومية دعم التأسيس
٠	١٥٠,٠٠٠	مصروفات حكومية التدريب التعليم
٨٤٥,٦٠٠	٧٤٢,٢٠٠	الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	(٩) مصروفات البرامج والأنشطة الغير مقيدة
١,٠٩٠,٦٨١	١,٩٩٠,٢١٢	مصروفات مركز السادة للرعاية النهارية
٣٨,٤٠٠	٣٨,٤٠٠	مصروفات معهد الحاسب الرجالي
٥٤,٠٠٠	٩٢,٠٠٠	مصروفات معهد الحاسب النسائي
٠	٢,٩٤٠	مصروفات مصروفات برنامج عيدنا في حيننا
٠	٢,٧٥٠	مصروفات برنامج الديوانية الاجتماعية
٠	٣,٩١٠	مصروفات تشغيل محملة علي النشاط
٠	١٦,٠٠٠	مصروفات جمع الاموال
١,١٨٣,٠٨١	٢,١٤٦,٢١٢	الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	(١٠) مصروفات عمومية وإدارية
٠	٤,٨٢٩	مصروفات أدوات مستهلكة مصروفة
٠	٣,٤٥٠	مصروفات صيانة وإصلاح
٠	٨,١٠٣	مصروفات التأمين الطبي
٠	١,٧٠٧	مصروفات مصاريف التراخيص
٢,٠٧٠	١٥,٢٦١	مصروفات الكهرباء وبريد هاتف
٦٦,٠٠٠	٦٦,٠٠٠	مصروفات الرواتب والأجور الاساسية
٢١٠,١٠١	١٤,٥٢٠	مصروفات تأمينات اجتماعية
١٩,٧٧٠	١٣,٩٠٠	مصروفات حكومية - تجديد إقامات
٨,٤٥٠	٣,١٦٠	مصروفات التأمين - سيارات
٦,٩٠٠	٦,٩٠٠	مصروفات اخري متنوعة
١,٦١٥	١٩١	مصروفات بنكية وعمولات
٥,٧٠٠	٠	مصروفات غرامات ومخالفات
٣٢٠,٦٠٥	١٣٨,٠٢١	الإجمالي