

جمعية التنمية الاهلية بمحافظة البدائع

مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٣٥٠)

القصيم - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية التنمية الاهلية بمحافظة البدائع
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٣٥٠)
القصيم - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
٢-١	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 بمحافظة البدائع

القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية للجمعية للتنمية الاهلية بمحافظة البدائع ("جمعية تنمية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ 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 بعذر من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتمدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقاً 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 طبقاً لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إلترزنا أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى طبقاً 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

السادة / جمعية التنمية الاهلية بمحافظة البدائع

القصيم – المملكة العربية السعودية

المقرين

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 وهيكمل 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 ١٠ رجب ١٤٤٤هـ الموافق ٠١ فبراير ٢٠٢٣م
جدة – المملكة العربية السعودية



جمعية التنمية الاهلية بمحافظة البدائع
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٥٠)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي
المبالغ بالريال السعودي

الأصول	إيضاح	٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م	٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م
الأصول المتداولة			
النقد لدى البنوك	(٣)	١,٩٨٧,٢٣٤	٢,٥٦٤,١٨٢
أرصدة مدينة أخرى (ايراد مستحق)		٢٠,٠٠٠	٠
إجمالي الأصول المتداولة		٢,٠٠٧,٢٣٤	٢,٥٦٤,١٨٢
الأصول غير المتداولة			
صافي الأصول الثابتة	(٤)	٢٣,٢٠٩,٥٠٩	٢٤,٤٦٥,٤٥١
صافي الأصول غير الملموسة	(٥)	٣,١٥٠	٣,٦٠٠
إجمالي الأصول غير المتداولة		٢٣,٢١٢,٦٥٩	٢٤,٤٦٩,٠٥١
إجمالي الأصول		٢٥,٢١٩,٨٩٣	٢٧,٠٣٣,٢٣٣
الالتزامات وصافي الأصول			
الالتزامات المتداولة			
مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى	(٦)	١٣,٣٣٣	٣٣٣,٣٣٣
إجمالي الالتزامات المتداولة		١٣,٣٣٣	٣٣٣,٣٣٣
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		١٩,٥٠٠,١١٦	٢٠,٩٩٣,٤٥٦
صافي الأصول المقيدة	(١١)	٥,٧٠٦,٤٤٤	٥,٧٠٦,٤٤٤
إجمالي صافي الأصول		٢٥,٢٠٦,٥٦٠	٢٦,٦٩٩,٩٠٠
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٢٥,٢١٩,٨٩٣	٢٧,٠٣٣,٢٣٣

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

جمعية التنمية الاهلية بمحافظة البدائع
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٥٠)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب				
الإشتراكات	٦٠٠	٠	٦٠٠	١٥,٩٠٠
التبرعات العينية	٠	٠	٠	١١٨,٠٠٠
الإعانات الحكومية (٧)	٠	٠	٠	٢٣٥,٠٠٠
إيرادات الاستثمار (٨)	٥٠٠,٠٠٠	٠	٥٠٠,٠٠٠	٤٦٨,٣٣٤
إيرادات أخرى	٨,٠٠٠	٠	٨,٠٠٠	٩٩,٩٠٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب	٥٠٨,٦٠٠	٠	٥٠٨,٦٠٠	٩٣٧,١٣٤
المصروفات والخسائر				
مصاريف خدمات تطوعية	٠	٠	٠	٥,١٩٠
مصاريف البرامج (٩)	١٩٣,٦٣٩	٠	١٩٣,٦٣٩	٢١٣,٠٢١
المساعدات العينية والمشتراة	٠	٠	٠	١١٨,٠٠٠
مصروفات المنح الحكومية	١١٩,٥٠٠	٠	١١٩,٥٠٠	٢٩٣,٩٦٧
المصاريف العمومية والإدارية (١٠)	٤٣٢,٤٠٩	٠	٤٣٢,٤٠٩	١٦٧,٦٨٠
مصروفات استهلاك الأصول الثابتة	١,٢٥٥,٩٤٢	٠	١,٢٥٥,٩٤٢	١,٢٧٨,٤٦٣
مصروفات استنفاد الأصول غير الملموسة	٤٥٠	٠	٤٥٠	٤٥٠
إجمالي المصروفات والخسائر	٢,٠٠١,٩٤٠	٠	٢,٠٠١,٩٤٠	٢,٠٧٦,٧٧١
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	(١,٤٩٣,٣٤٠)	٠	(١,٤٩٣,٣٤٠)	(١,١٣٩,٦٣٧)
التغير في صافي الأصول	(١,٤٩٣,٣٤٠)	٠	(١,٤٩٣,٣٤٠)	(١,١٣٩,٦٣٧)
صافي الأصول في بداية السنة	٢٠,٩٩٣,٤٥٦	٥,٧٠٦,٤٤٤	٢٦,٦٩٩,٩٠٠	٢٧,٨٣٩,٥٣٧
صافي الأصول في نهاية السنة	١٩,٥٠٠,١١٦	٥,٧٠٦,٤٤٤	٢٥,٢٠٦,٥٦٠	٢٦,٦٩٩,٩٠٠

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

جمعية التنمية الاهلية بمحافظة البدائع
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٣٥٠)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية
المبالغ بالريال السعودى

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(١,١٣٩,٦٣٧)	(١,٤٩٣,٣٤٠)	التغير في صافي الأصول
١,٢٧٨,٤٦٣	١,٢٥٥,٩٤٢	إهلاك الأصول الثابتة
٤٥٠	٤٥٠	استنفاد الأصول غير الملموسة
<u>١٣٩,٢٧٦</u>	<u>(٢٣٦,٩٤٨)</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
٢٩١,٦٦٦	(٣٢٠,٠٠٠)	<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
٠	(٢٠,٠٠٠)	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
<u>٤٣٠,٩٤٢</u>	<u>(٥٧٦,٩٤٨)</u>	إيرادات مستحقة
		صافي التدفقات النقدية المتوفر من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
<u>٠</u>	<u>٠</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
٤٣٠,٩٤٢	(٥٧٦,٩٤٨)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
٢,١٣٣,٢٤٠	٢,٥٦٤,١٨٢	التغير في النقدية خلال السنة
<u>٢,٥٦٤,١٨٢</u>	<u>١,٩٨٧,٢٣٤</u>	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 بمحافظة البدائع
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٣٥٠)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

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

(٢/١) المركز الرئيسى : منطقة القصيم - محافظة البدائع

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٣٥٠) بتاريخ ٢٥ / 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 ٢٠٢٢/٠١/٠١ م وتنتهى في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م .

(٢) إيضاح : أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودى وطبقاً 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 المُحتملة فى 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 بمحافظة البدائع

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٥٠)

القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات 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 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 :

تشبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد اخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المدومة عند تكبدها

جمعية التنمية الاهلية بمحافظة البدائع

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٥٠)

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 الاضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات المبينة بايضاح 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 وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية التنمية الاهلية بمحافظة البدائع
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٥٠)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
٢,٦٥٤,١٨٢	١,٩٨٧,٢٣٤	النقد لدى البنوك
<u>٢,٦٥٤,١٨٢</u>	<u>١,٩٨٧,٢٣٤</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الاهلية بمحافظة البدائع
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٥٠)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

صافي قيمة الأصول		صافي قيمة الأصول في	مجمع الإهلاكات	الإهلاكات	مجمع الإهلاكات	تكلفة الأصول	الإضافات	تكلفة الأصول	نسبة	البير
في	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	الإهلاك	
٦,٠٩٠,٠٠٠	٦,٠٩٠,٠٠٠	٠	٠	٠	٠	٦,٠٩٠,٠٠٠	٠	٦,٠٩٠,٠٠٠	%٠	الأراضي
١٧,٢٩٨,٠٩٢	١٦,٢٢٠,١٧٣	٥,٣٣٨,٢١١	١,٠٧٧,٩١٩	٠	٤,٢٦٠,٢٩٢	٢١,٥٥٨,٣٨٤	٠	٢١,٥٥٨,٣٨٤	%٥	المباني
١	١	٦٠٧,٩٩٩	٠	٠	٦٠٧,٩٩٩	٦٠٨,٠٠٠	٠	٦٠٨,٠٠٠	%٢٠	السيارات
٤,١٣٢	١	٢٦٦,٥١٩	٤,١٣١	٠	٢٦٢,٣٨٨	٢٦٦,٥٢٠	٠	٢٦٦,٥٢٠	%١٠	الأثاث المكتبي
١,٠٧٣,٢٢٦	٨٩٩,٣٣٤	٢٥٩,٩٤٤	١٧٣,٨٩٢	٠	٨٦,٥٥٢	١,١٥٩,٢٧٨	٠	١,١٥٩,٢٧٨	%١٥	أجهزة والآلات ومعدات
٢٤,٤٦٥,٤٥١	٢٣,٢٠٩,٥٠٩	٦,٤٧٢,٦٧٣	١,٢٥٥,٩٤٢	٠	٥,٢١٦,٧٣١	٢٩,٦٨٢,١٨٢	٠	٢٩,٦٨٢,١٨٢		الإجمالي

<u>صافي قيمة الأصول</u>		<u>صافي قيمة الأصول</u>		<u>مجمع الاستنفاد</u>		<u>الاستنفاد</u>		<u>مجمع الاستنفاد</u>		<u>تكاليف الأصول</u>		<u>الإضافات</u>		<u>تكاليف الأصول</u>		<u>نسبة الاستنفاد</u>		<u>البير</u>		<u>رخص البرامج والأنظمة</u>		<u>الإجمالي</u>	
<u>في</u>		<u>في</u>		<u>نهاية السنة</u>		<u>خلال السنة</u>		<u>بداية السنة</u>		<u>بداية السنة</u>		<u>خلال السنة</u>		<u>بداية السنة</u>		<u>%</u>							
٣,٦٠٠	م ٢٠٢١/١٢/٣١	٣,١٥٠	م ٢٠٢٢/١٢/٣١	١,٣٥٠	٤٥٠	٩٠٠	٤,٥٠٠	٠	٤,٥٠٠	٠	٤,٥٠٠	٠	٤,٥٠٠	٠	٤,٥٠٠	١٠							
٣,٦٠٠	م ٢٠٢١/١٢/٣١	٣,١٥٠	م ٢٠٢٢/١٢/٣١	١,٣٥٠	٤٥٠	٩٠٠	٤,٥٠٠	٠	٤,٥٠٠	٠	٤,٥٠٠	٠	٤,٥٠٠	٠	٤,٥٠٠	١٠							

(٥) الأصول غير الملموسة :-

جمعية التنمية الاهلية بمحافظة البدائع
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٥٠)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

		(٦) - مصروفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى
٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م	٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م	الإيرادات المحصلة مقدما
٣٣٣,٣٣٣	١٣,٣٣٣	الإجمالي
٣٣٣,٣٣٣	١٣,٣٣٣	
		(٧) الإعانات الحكومية
٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م	٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م	دعم التشغيل
١١٥,٠٠٠	٠	الدعم الاجتماعي
١٢٠,٠٠٠	٠	الإجمالي
٢٣٥,٠٠٠	٠	
		(٨) إيرادات استثمارية
٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م	٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م	إيرادات استثمارية مبنى مركز الحياة
١٦٨,٣٣٤	١٨٠,٠٠٠	إيرادات تأجير
٣٠٠,٠٠٠	٣٢٠,٠٠٠	الإجمالي
٤٦٨,٣٣٤	٥٠٠,٠٠٠	

جمعية التنمية الاهلية بمحافظة البدائع
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٥٠)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) مصاريف البرامج</u>
٩٨,٨٣٨	١١١,٥٠٠	مصروفات مركز حياة
٣,٦٨٣	.	برنامج العناية بالنظافة العامة
٤,٧٥٠	.	برنامج دورة تطوير الذات
١٠,٠٠٠	.	برنامج التوعية باضرار التدخين
٢٥,٠٠٠	.	برنامج المرافق العامة
٤,٥٠٠	.	برنامج المشاركات العامة
١٥,٥٠٠	.	برنامج عروض الاسر المنتجة
٤,٥٠٠	.	برنامج ربيع البدائع
٧,٢٠٠	.	برنامج الديوانية المجتمعية
٣,٢٥٠	.	برنامج مهرجان الطفل الاجتماعي
٢,٢٥٠	.	برنامج الأسبوع النسائي
١٤,٧٠٠	.	برنامج ملتقى الشباب
٣,٠٠٠	.	برنامج دورة الابداع في صيانة الجوالاات للبنات
٣,٠٠٠	.	برنامج دورة الابداع في صيانة الجوالاات للبنين
٢,٤٠٠	.	برنامج استضافة المكفوفين
٤,٥٠٠	.	برنامج ملتقى الشباب بمركز علباء
٣,٠٠٠	٣,٠٠٠	برنامج ١٠٠٠٠ خطوة
٢,٩٥٠	.	برنامج عيدنا في حينا
.	٣,٠٠٠	برنامج ارضنا الخضراء
.	٣,٠٠٠	برنامج مصابيح رمضان
.	٣٣,٠٠٠	برنامج عيدنا في حينا
.	٢,٤٠٠	برنامج دورة في الامن
.	١,٨٠٠	برنامج شعاري انصف مكاني
.	٢,٤٠٠	برنامج عبقرى الحساب الذهني
.	١٥,٠٠٠	برنامج نادى البدائع الرياضي
.	٢,٤٠٠	ورشة لدعم العمل التطوعي
.	٢,١٠٠	برنامج اشراقة فتاة
.	٢,٢٥٠	برنامج اسعي بتوظيفي لذوي الاحتياجات الخاصة
.	١١,٧٨٩	مصاريف الحوكمة
<u>٢١٣,٠٢١</u>	<u>١٩٣,٦٣٩</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الاهلية بمحافظة البدائع
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٥٠)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

		(١٠) المصاريف العمومية والإدارية
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	
٣١,٠٠٠	١١٢,٩٥٥	الراتب والاجور وما في حكمها
٨٤٠	١٦,٨٩٧	تأمينات اجتماعية
٠	٤,٥٠٠	مكافآت وحوافز
٢,٠٠٠	٥,٥٠٠	مصاريف الدعاية والاعلان
١٣٠,٨٤٠	٢٥٦,٢١٢	صيانة دورية
٣,٠٠٠	٤,٠٠٠	مصرفات - أخرى
٠	٥٤٠	رسوم حكومية وتجديد اقامات
٠	٢٠٠	العينات والهدايا
٠	٧,٦١٣	الوقود والمحروقات
٠	٢,١١٢	مصاريف النظافة و الضيافة
٠	٢,٤٠٤	مستلزمات مكتبية ومطبوعات
٠	٥,٩٤١	الكهرباء ومياة
٠	٧,٢٥٦	هاتف وبريد وفاكس
٠	٦٣٠	أجور تحميل وتنزيل
٠	٥,٦٥٠	رسوم مهنية
<u>١٦٧,٦٨٠</u>	<u>٤٣٢,٤٠٩</u>	<u>الإجمالي</u>
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	(١١) صافي الأصول المقيدة
٥,٧٠٦,٤٤٤	٥,٧٠٦,٤٤٤	صافي الأصول المقيدة
<u>٥,٧٠٦,٤٤٤</u>	<u>٥,٧٠٦,٤٤٤</u>	<u>الإجمالي</u>