

الجمعية التنمفة الالهفة بعرفاء

مسفلة بالمركز الوطنف لتنمفة القفاع عفر الربفف برقم (٤٢٥١)

منطقة الرفاض - المملكة العربفة السعوففة

القوائم المالففة كما فف ٣١ دفسمبر ٢٠٢٤ م

و تقرير المرافع المسفقل

فهرس القوائم المالية

صفحة

٢-١	تقرير مراجع الحسابات
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الانشطة
٥	قائمة صافي التغير في الأصول
٦	قائمة التدفقات النقدية
١٣-٧	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية

المحترمين

السادة / الجمعية التمنية الاهلية بعرجاء

(جمعية أهلية غير هادفة للربح)

المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة للجمعية التمنية الاهلية بعرجاء، (جمعية أهلية) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م، وقائمة الأنشطة والتغير في صافي الأصول والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م والإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٩) المعتبرة جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية، بما في ذلك ملخص بالسياسات المحاسبية المهمة

وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة ككل:

تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للجمعية التمنية الاهلية بعرجاء (جمعية أهلية) كما هي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م وقائمة الأنشطة والتغير في صافي الأصول وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين .

أساس الرأي:

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، ومسئوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسئوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية. كما وفينا أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا في القوائم المالية .

مسئوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية:

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وأحكام نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية التي تراها ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري، سواء بسبب غش أو خطأ، وعند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقييم قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وفقاً لمبدأ الاستمرارية وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة، مالم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك .

إن الأشخاص المكلفين بالحوكمة هم المسؤولون عن الاشراف على عملية إعداد التقارير المالية للجمعية.



تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية (تتمة)

السادة / الجمعية التنموية الاهلية بعرجاء المحترمين

(جمعية أهلية غير هادفة للربح)

المملكة العربية السعودية

مسئوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية المعدة لغرض خاص ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن كل تحريف جوهري متى كان موجوداً، ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتعد جوهرياً إذا كان يمكن بدرجة معقولة توقع أن تؤثر منفردة، أو في مجملتها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني طوال عملية المراجعة، ومسؤولياتنا هي:

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية
- تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية، استناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً جوهرياً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة، وإذا خالصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، فإننا مطالبون بأن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فإننا مطالبون بتعديل رأينا، وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- نقوم بإبلاغ الإدارة، من بين عدة أمور، بنطاق المراجعة وتوقيت المراجعة والنتائج الهامة لأعمال المراجعة بما في ذلك أية نقاط ضعف جوهريّة في نظام الرقابة الداخلية التي نحددها أثناء عملية المراجعة.

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى:

- وفي رأينا فأن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية، فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية

خالد حسن الأبيض
محاسب قانوني - ترخيص رقم (٦٤٩)

١٢/٠٤/١٤٤٠هـ



الدمام - المملكة العربية السعودية

١٧ ذو القعدة ١٤٤٦هـ

١٥ مايو ٢٠٢٥م

جمعية التنمية الاهلية بعرجاء

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٥١)

منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>ايضاح</u>	<u>الأصول</u>
			<u>الأصول المتداولة</u>
٢٨٣	٨٣	(٣)	النقد بالصدوق ولدي البنوك
٢٨٣	٨٣		إجمالي الموجودات المتداولة
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
١,١٥٣	٢	(٤)	الممتلكات والالات والمعدات ،بالصافي
١,١٥٣	٢		إجمالي الأصول غير المتداولة
١,٤٣٦	٨٥		إجمالي الأصول
			<u>الإلتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الإلتزامات المتداولة</u>
٢١,٧٥٠	٧٢,٧٥٠	(٥)	مصرفات مستحقة وارصدة دائنة
٢١,٧٥٠	٧٢,٧٥٠		مجموع الإلتزامات المتداولة
٢١,٧٥٠	٧٢,٧٥٠		إجمالي الإلتزامات
			<u>صافي الأصول</u>
(٣٩,٤٩٩)	(٧٢,٦٦٥)		صافي الأصول غير المقيدة
١٩,١٨٥	٠	(٨)	صافي الأصول المقيدة
(٢٠,٣١٤)	(٧٢,٦٦٥)		إجمالي صافي الأصول
١,٤٣٦	٨٥		إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

ان الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاهلية بعرجاء
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٥١)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>مقيـدة</u>	<u>غير مقيـدة</u>	<u>ايضاح</u>
				<u>الإيرادات والمكاسب</u>
٢٠,٠٠٠	٦,٧٥٠	-	٦,٧٥٠	التبرعات النقدية العامة
١٥,٠٠٠	٦٩,٠٠٠	٦٩,٠٠٠	-	التبرعات النقدية المقيـدة-إفطار صائم
٧٠,٧٠٠	-	-	-	المنح الحكومية- تشغيل
				<u>صافي الأصول المحررة من القيود</u>
-	-	(٨٨,١٨٥)	٨٨,١٨٥	إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
١٠٥,٧٠٠	٧٥,٧٥٠	(١٩,١٨٥)	٩٤,٩٣٥	اجمالي الإيرادات وإعادة التصنيف
				<u>المصروفات والخسائر</u>
٩٦,٠٥٠	١٢٦,٩٥٠	-	١٢٦,٩٥٠	(٦) مصروفات الأنشطة
٦,٣٠٠	-	-	-	(٧) المصروفات العمومية والإدارية
٤,٨٩٧	١,١٥١	-	١,١٥١	(٤) إهلاك الأصول الثابتة
١٠٧,٢٤٧	١٢٨,١٠١	-	١٢٨,١٠١	إجمالي المصروفات والخسائر
(١,٥٤٧)	(٥٢,٣٥١)	(١٩,١٨٥)	(٣٣,١٦٦)	التغيير في صافي الاصول
(١٨,٧٦٧)	(٢٠,٣١٤)	١٩,١٨٥	(٣٩,٤٩٩)	صافي الأصول في بداية السنة
(٢٠,٣١٤)	(٧٢,٦٦٥)	-	(٧٢,٦٦٥)	صافي الأصول في نهاية السنة

جمعية التنمية الاهلية بعرجاء
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٥١)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
قائمة التغير في صافي الاصول للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م
المبالغ بالريال السعودي

الإجمالي	صافي الأصول المقيدة	صافي الأصول غير المقيدة	
(١٨,٧٦٧)	٢٩,٥٣٥	(٤٨,٣٠٢)	الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٣ م
(١,٥٤٧)	(١٠,٣٥٠)	٨,٨٠٣	مجموع التغير الشامل في صافي الأصول للفترة في قائمة الأنشطة
(٢٠,٣١٤)	١٩,١٨٥	(٣٩,٤٩٩)	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
(٢٠,٣١٤)	١٩,١٨٥	(٣٩,٤٩٩)	الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٤ م
(٥٢,٣٥١)	(١٩,١٨٥)	(٣٣,١٦٦)	مجموع التغير الشامل في صافي الأصول للفترة في قائمة الأنشطة
(٧٢,٦٦٥)	٠	(٧٢,٦٦٥)	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

جمعية التنمية الاهلية بعرجاء

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٥١)

منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(١,٥٤٧)	(٥٢,٣٥١)	التغير في صافي الاصول
		<u>التغير في بنود غير نقدية</u>
٤,٨٩٧	١,١٥١	استهلاك الممتلكات والالات والمعدات
٣,٣٥٠	(٥١,٢٠٠)	التغير في صافي الاصول بعد التسويات
		<u>التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة</u>
٨,٠٠٠	-	مصرفات مدفوعة مقدماً وارصدة مدينة
(١١,١٧٠)	٥١,٠٠٠	مصاريف مستحقة
١٨٠	(٢٠٠)	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
١٨٠	(٢٠٠)	صافي التغير في رصيد النقدية
١٠٣	٢٨٣	رصيد النقدية في بداية الفترة
٢٨٣	٨٣	رصيد النقدية في نهاية الفترة

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاهلية بعرجاء
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٥١)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م

(١) معلومات عن الجمعية:

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

(١/٢) المركز الرئيسي : عرجاء- الدوامي - المملكة العربية السعودية

(١/٣) **رقم التسجيل** : مسجلة لدي المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٥١) بتاريخ ٢٢ ربيع ثاني ١٤٣٤ هـ الموافق ٠٤ مارس ٢٠١٣ م.

(١/٤) أهداف الجمعية :-

- * تنمية الموارد البشرية والمادية في المجتمع .
 - * النهوض بالجوانب الثقافية والصحية والاجتماعية والاقتصادية .
 - * التعاون مع المواطنين في دراسة احتياجاتهم ودراسة الحلول العلمية لمشكلاتهم والتركيز علي جوانب التدريب والتاهيل لجميع فئات المجتمع
 - * غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضحاً تفصيلاً بالنظام الأساسي للجمعية.
- (١/٥) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في الأول من يناير ٢٠٢٤م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠٢٤ م .

(٢) أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال للجمعية :-

(٢/١) استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والإفتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المُحتمله في 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 بعرجاء

مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٢٥١)

منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما فى ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤م

(٢/٢) العرف المحاسبى :

تقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلى :-

(أ) الإيرادات :

(١) يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الإستحقاق وذلك عند توافر الشروط التالية :-

(1/1) ان تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الإستخدام فى المستقبل .

(1/2) ان تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(1/3) ان 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 النقدى .

(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 المقدره لتلك التبرعات القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات .

(ب) المصروفات :

(١) يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

(٢) يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

(٣) يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدى .

النقدية وشبه النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية فى الخزينة و الحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافي للديون المشكوك فى تحصيلها ، وتخصم الديون المعدومة عند تكبدها .

المخزون السلى :-

(أ) المخزون من البضاعة المتبرع بها للجنة والتي لم تُصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند إستلامها .

(ب) المخزون من البضاعة المشتره يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يُصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .

جمعية التنمية الاهلية بعرجاء

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٥١)

منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤م

الأصول الثابتة :-

تظهر الممتلكات والآت والمعدات في السجلات بسعر التكلفة ، ويتم استهلاكها طبقاً لطريقة القسط الثابت على مدى الأعمار الانتاجية التقديرية لها .
وتظهر بالقوائم بالتكلفة بعد خصم الاستهلاكات المتراكمة والهبوط في القيمة ويحمل الاستهلاك على قائمة الأنشطة .
تحدد الأرباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيمة الدفترية وتقيد في قائمة الأنشطة .
تحمل مصروفات الاصلاح والصيانة على قائمة الأنشطة أما التحسينات التي تزيد في قيمة الأصول ذات العلاقة أو تطيل أعمارها بصورة جوهرية فتتم رسملتها .
حيث يتم إثبات الأصول الثابتة في حالة الهبوط في قيمة الأصول الثابتة على أساس القيمة الممكن استردادها من الأصل ، ويتم قياس خسائر الهبوط في قيمة الأصل بالنقص في القيمة الدفترية عن القيمة الممكن استردادها وتُعرض خسائر الهبوط في قائمة الأنشطة.

الات ومعدات ١٥%

٢٥%

اثاث ومفروشات

مكافأة نهاية الخدمة :-

يجنب مخصص لمكافأة نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدمتهم المتجمعة بتاريخ قائمة المركز المالي وفقا لإحكام نظام العمل و في المملكة العربية السعودية.

الديون المشكوك في تحصيلها :-

يجنب مخصص لمقابلة المبالغ المستحقة للجنة لدى الغير وهناك إحتمالية عدم السداد لتعسرهم أو لأسباب أخرى.

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى:

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات العينية :-

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الإستلام 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 وفقا للطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية ومافي حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية التنمية الاهلية بعرجاء
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٥١)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
الايضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م

<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح : (٣) النقد لدى البنوك :-</u>
٢٨٣	٨٣	الانماء
<u>٢٨٣</u>	<u>٨٣</u>	<u>الاجمالي</u>

جمعية التنمية الاهلية بعرجاء
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٥١)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م

إيضاح (٤): الممتلكات والالات والمعدات، بالصافي :-

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	مجمع الإهلاكات في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	مجمع الإهلاك المستبعد	إهلاكات العام	مجمع الإهلاكات في ٢٠٢٤/٠١/٠١ م	تكلفة الأصول في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	الاستعدادات خلال العام	إضافات خلال العام	تكلفة الأصول في ٢٠٢٤/٠١/٠١ م	البيان
١,١٥٢	١	٢٧,٩٤٧	-	١,١٥١	٢٦,٧٩٦	٢٧,٩٤٨	-	-	٢٧,٩٤٨	اثاث ومفروشات
١	١	٤٣,٣٣٦	-	٠	٤٣,٣٣٦	٤٣,٣٣٧	-	-	٤٣,٣٣٧	الات ومعدات
١,١٥٣	٢	٧١,٢٨٣	-	١,١٥١	٧٠,١٣٢	٧١,٢٨٥	-	-	٧١,٢٨٥	الإجمالي

جمعية التنمية الاهلية بعرجاء

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٥١)

منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م</u>	<u>إيضاح : (٥) مصروفات مستحقة وارصدة دائنة اخرى :-</u>
١٢,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	مصروفات مستحقة - رواتب موظفين
٤,٠٠٠	٤,٠٠٠	مصروفات مستحقة - ايجارات
.	٣,٠٠٠	مصروفات مستحقة للعاملين
٥,٧٥٠	٥,٧٥٠	مصروفات مستحقة - اتعاب
<u>٢١,٧٥٠</u>	<u>٧٢,٧٥٠</u>	<u>الاجمالي</u>

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م</u>	<u>إيضاح : (٦) مصروفات الانشطة :-</u>
١٥,٠٠٠	٦٩,٠٠٠	إفطار صائم
١,٠٠٠	.	مشروع ملتقى الشباب
٤٤,٠٠٠	٣٦,٠٠٠	الرواتب والأجور
٨,٠٠٠	.	الإيجارات
٦,٤٠٠	١٥,٠٠٠	مكافأة وحوافز
٨,٩٠٠	.	رسوم حكومية واشتراكات
٥,٥٠٠	.	بدلات متنوعه
٧,٢٥٠	٦,٩٥٠	اخرى
<u>٩٦,٠٥٠</u>	<u>١٢٦,٩٥٠</u>	<u>الاجمالي</u>

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م</u>	<u>إيضاح : (٧) المصروفات العمومية والادارية :-</u>
٢,٠٠٠	.	الكهرباء والمياة
٨٠٠	.	صيانة وإصلاح
٢,٩٥٠	.	قرطاسية ومطبوعات
٥٥٠	.	أجور تحميل وتنزيل
<u>٦,٣٠٠</u>	<u>.</u>	<u>الاجمالي</u>

جمعية التنمية الاهلية بعرجاء
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٢٥١)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما فى ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م

إيضاح : (٨) صافى الأصول المقيدة :-

<u>صافى الأصول المقيدة ٣١</u> <u>ديسمبر ٢٠٢٤ م</u>	<u>المحرر من القيود</u> <u>خلال العام</u>	<u>المقيد خلال العام</u>	<u>صافى الأصول المقيدة</u> <u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م</u>	
.	١٩,١٨٥	.	١٩,١٨٥	اعانة الوزارة - البرامج والانشطة
.	٦٩,٠٠٠	٦٩,٠٠٠	-	إفطار صائم
.	٨٨,١٨٥	٦٩,٠٠٠	١٩,١٨٥	<u>الإجمالي</u>

إيضاح : (٩) ععام :-

١- تم إعادة تبويب بعض أرقام سنة المقارنة لكي تتناسب مع عرض القوائم المالية للسنة الحالية .