

جمعية التنمية الالهية بقرية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٩٤)

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

وتقرير المراجع المستقل

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
١١-٧	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية

المحترمين

السادة / جمعية التنمية الاهلية بقريعة

(جمعية أهلية غير هادفة للربح)

المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لجمعية التنمية الاهلية بقريعة، (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 لجمعية التنمية الاهلية بقريعة (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 الاهلية 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 الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية للجمعية.



تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية (تتمة)

السادة / جمعية التنمية الاهلية بقريعة

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
- تقييم 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 خلصنا 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 فإن 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

٠٥ شعبان ١٤٤٦هـ

٠٤ فبراير ٢٠٢٥م

جمعية التنمية الاهلية بقريعة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٩٤)

قريعة - مكة المكرمة - 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>
١٤٦	١٥,١٦٨	(٣)	<u>الأصول المتداولة</u> النقد بالصندوق ولدي البنوك
١٤٦	١٥,١٦٨		إجمالي الموجودات المتداولة
٣	١٠,٩٠٣	(٤)	<u>الأصول غير المتداولة</u> الممتلكات والالات والمعدات، بالصافي
٣	١٠,٩٠٣		إجمالي الأصول غير المتداولة
١٤٩	٢٦,٠٧١		إجمالي الأصول
			<u>الإلتزامات وصافي الأصول</u>
			الإلتزامات المتداولة
٦٣,٢١٥	٢,٨٧٥	(٥)	مصروفات مستحقة
٦٣,٢١٥	٢,٨٧٥		إجمالي الإلتزامات المتداولة
			<u>صافي الأصول</u>
(١٠٨,٠٦٦)	(٦٦,١١٠)		صافي الأصول غير المقيدة
٤٥,٠٠٠	٨٩,٣٠٦	(٨)	صافي الأصول المقيدة
(٦٣,٠٦٦)	٢٣,١٩٦		إجمالي صافي الأصول
١٤٩	٢٦,٠٧١		إجمالي الإلتزامات هـ صافي الأصول

ان الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاهلية بقريعة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٩٤)
قريعة - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤م
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١م</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١م</u>	<u>مقيدة</u>	<u>غير مقيدة</u>	<u>إيضاح</u>
				الإيرادات والمكاسب
٨٧,٧٠٠	٧٢,٨٧٥	.	٧٢,٨٧٥	التبرعات النقدية العامة
.	١,٩٠٠	.	١,٩٠٠	إيرادات الأشتراكات
١٠٠,٠٠٠	٣١٢,٠٠٠	٣١٢,٠٠٠	.	المنح الحكومية
.	٩٦,٠٠٠	.	٩٦,٠٠٠	تبرعات خدمات تطوعية
.	.	(٢٦٧,٦٩٤)	٢٦٧,٦٩٤	صافي الأصول المحررة من القيود
١٨٧,٧٠٠	٤٨٢,٧٧٥	٤٤,٣٠٦	٤٣٨,٤٦٩	إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
				إجمالي الإيرادات والمكاسب
				المصرفات والخسائر
.	٩٦,٠٠٠	.	٩٦,٠٠٠	مصرفات خدمات تطوعية
٢٠٣,٣١٠	٢٦٧,٦٩٤	.	٢٦٧,٦٩٤	(٦) مصرفات الأنشطة
٤٨,٧٤١	٣٢,٨١٩	.	٣٢,٨١٩	(٧) المصرفات العمومية والإدارية
٢٨	.	.	.	إهلاك الأصول الثابتة
٢٥٢,٠٧٩	٣٩٦,٥١٣	.	٣٩٦,٥١٣	إجمالي المصرفات والخسائر
(٦٤,٣٧٩)	٨٦,٢٦٢	٤٤,٣٠٦	٤١,٩٥٦	التغيير في صافي الأصول
١,٣١٣	(٦٣,٠٦٦)	٤٥,٠٠٠	(١٠٨,٠٦٦)	صافي الأصول في بداية السنة
(٦٣,٠٦٦)	٢٣,١٩٦	٨٩,٣٠٦	(٦٦,١١٠)	صافي الأصول في نهاية السنة

جمعية التنمية الاهلية بقريعة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٩٤)
قريعة - مكة المكرمة - 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	إيضاح
١,٣١٣	٠	١,٣١٣	الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٣ م
(٦٤,٣٧٩)	٤٥,٠٠٠	(١٠٩,٣٧٩)	مجموع التغير الشامل في صافي الأصول للفترة في قائمة الأنشطة
(٦٣,٠٦٦)	٤٥,٠٠٠	(١٠٨,٠٦٦)	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
(٦٣,٠٦٦)	٤٥,٠٠٠	(١٠٨,٠٦٦)	الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٤ م
٨٦,٢٦٢	٤٤,٣٠٦	٤١,٩٥٦	مجموع التغير الشامل في صافي الأصول للفترة في قائمة الأنشطة
٢٣,١٩٦	٨٩,٣٠٦	(٦٦,١١٠)	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية التنمية الاهلية بقريعة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٩٤)

قريعة - مكة المكرمة - 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>
(٦٤,٣٧٩)	٨٦,٢٦٢	التغير في صافي الاصول
٢٨	٠	<u>التغير في بنود غير نقدية</u>
(٦٤,٣٥١)	٨٦,٢٦٢	استهلاك الممتلكات والالات والمعدات
٦٣,٢١٥	(٦٠,٣٤٠)	التغير في صافي الاصول بعد التسويات
(١,١٣٦)	٢٥,٩٢٢	<u>التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة</u>
٠	(١٠,٩٠٠)	مصرفات مستحقة
٠	(١٠,٩٠٠)	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(١,١٣٦)	١٥,٠٢٢	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
١,٢٨٢	١٤٦	إضافات الممتلكات والالات والمعدات
١٤٦	١٥,١٦٨	صافي التدفقات النقدية المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		صافي التغير في رصيد النقدية
		رصيد النقدية في بداية الفترة
		رصيد النقدية في نهاية الفترة

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاهلية بقرية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٩٤)

قرية - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

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

(١) معلومات عن الجمعية:

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

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

(١/٣) رقم التسجيل : مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٩٤) بتاريخ ٠٣ ربيع ثان ١٤٢٧ هـ الموافق ٠١/٠٥/٢٠٠٦ م.

(١/٤) أهداف الجمعية :-

- * تنمية الموارد البشرية والمادية في المجتمع .
- * النهوض بالجوانب الثقافية والصحية والاجتماعية .
- * تصحيح العادات والمفاهيم غير السليمة
- * زيادة الوعي لدى المواطنين بدوره ومسئولته في المجتمع
- * غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلاً بالنظام الأساسي للجمعية.

(١/٥) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في الأول من يناير ٢٠٢٤ م وتنتهى 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) إستخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب إستخدام التقديرات والإفتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتمل 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 بقريعة

مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤١٩٤)

قريعة - مكة المكرمة - 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 المقدرة 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 الجمعية والتي لم تُصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند إستلامها .

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

جمعية التنمية الاهلية بقريعة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٩٤)

قريعة - مكة المكرمة - 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 وتفيد 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 وتعرض خسائر الهبوط في قائمة الأنشطة.

اثاث ومفروشات ١٠% ٢٠% سيارات

أجهزة والآت ١٥%

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 الإعراف 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 بقريعة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٩٤)
قريعة - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤م

<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١</u>	<u>إيضاح : (٣) النقد بالصندوق ولدى البنوك :-</u>
١٤٦	١٥,١٦٨	مصرف الراجحي
<u>١٤٦</u>	<u>١٥,١٦٨</u>	

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

<u>صافي قيمة الأصول</u> <u>في</u> <u>٢٠٢٣/١٢/٣١م</u>	<u>صافي قيمة الأصول</u> <u>في</u> <u>٢٠٢٤/١٢/٣١م</u>	<u>مجمع الاهلاكات</u> <u>في</u> <u>٢٠٢٤/١٢/٣١م</u>	<u>مجمع الاهلاك</u> <u>المستبعد</u>	<u>إهلاكات</u> <u>العام</u>	<u>مجمع الاهلاكات</u> <u>في</u> <u>٢٠٢٤/٠١/٠١م</u>	<u>تكلفة الأصول</u> <u>في</u> <u>٢٠٢٤/١٢/٣١م</u>	<u>الاستعدادات</u> <u>خلال العام</u>	<u>إضافات</u> <u>خلال العام</u>	<u>تكلفة الأصول</u> <u>في</u> <u>٢٠٢٤/٠١/٠١م</u>	<u>البيان</u>
١	٥,٠٠١	١٥,٤٩٤	.	.	١٥,٤٩٤	٢٠,٤٩٥	.	٥,٠٠٠	١٥,٤٩٥	اثاث ومفروشات
١	١	٣٨,٧٩٩	.	.	٣٨,٧٩٩	٣٨,٨٠٠	.	.	٣٨,٨٠٠	السيارات
١	٥,٩٠١	٤١,٠٣٩	.	.	٤١,٠٣٩	٤٦,٩٤٠	.	٥,٩٠٠	٤١,٠٤٠	أجهزة واليات
<u>٣</u>	<u>١٠,٩٠٣</u>	<u>٩٥,٣٣٢</u>	<u>.</u>	<u>.</u>	<u>٩٥,٣٣٢</u>	<u>١٠٦,٢٣٥</u>	<u>.</u>	<u>١٠,٩٠٠</u>	<u>٩٥,٣٣٥</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الاهلية بقريعة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٩٤)
قريعة - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م

<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح : (٥) مصروفات مستحقة :-</u>
٦٠,٣٤٠	٠	مصروفات مستحقة - رواتب
٢,٨٧٥	٢,٨٧٥	مصروفات مستحقة - اتعاب مهنية
<u>٦٣,٢١٥</u>	<u>٢,٨٧٥</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح : (٦) مصروفات الانشطة :-</u>
٠	٢٠,٠٠٠	برنامج فرحة العيد
٠	١١٢,٠٠٠	برنامج اشبال المستقبل
٥,٠٠٠	٠	برنامج المشاركة في المناسبات الوطنية
٥٠,٠٠٠	٠	برنامج شباب التنمية
٠	١٠٠,٠٠٠	برنامج ديوانية عز الدار
١٣١,٥٢٠	٣٥,٦٩٤	مصاريف تشغيلية-رواتب
١٦,٧٩٠	٠	رسوم استشارات
<u>٢٠٣,٣١٠</u>	<u>٢٦٧,٦٩٤</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح : (٧) المصروفات العمومية والادارية :-</u>
١٢,١٨٨	٨,٥٠٠	صيانة وترميم
١٢,٥٧٥	٤,٨٦٠	ضيافة ونظافة
٥,٢٣٧	٣,٥٠٠	قرطاسية ومطبوعات
٨,٠٥٠	٢,٠٠٠	أنظمة المعلومات
١٠,٦٩١	٤,٨٠٥	كهربا ومياة وهاتف
٠	٣,٤٠٠	أجور تحميل وتنزيل
٠	٥,٧٥٤	مصاريف اخري
<u>٤٨,٧٤١</u>	<u>٣٢,٨١٩</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح : (٨) صافي الأصول المقيدة :-</u>
٤٥,٠٠٠	٤٥,٠٠٠	دعم البرامج والانشطة
٠	٣١٢,٠٠٠	المقيد خلال العام
٠	(٢٦٧,٦٩٤)	المحرر خلال العام
<u>٤٥,٠٠٠</u>	<u>٨٩,٣٠٦</u>	<u>الإجمالي</u>
		<u>إيضاح : (٩) عام :-</u>

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