

جمعية التنمية الالهية بالصليبي

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٩٩)

الصليبي - القصيم - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية التنمية الاهلية بالصليبي  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٩٩)  
الصليبي - القصيم - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
١-٢	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
٦ - ١٣	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

## تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية التنمية الاهلية بالصليبي

القصيم - المملكة العربية السعودية

### التقرير عن مراجعة القوائم المالية

#### الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الاهلية بالصليبي ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م 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 ٢٠٢٣ م وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتمدها 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**
**السادة / جمعية التنمية الاهلية بالصليبي**
**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 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 ٢٨ جمادى الاخر ١٤٤٥ هـ الموافق ١٠ يناير ٢٠٢٤ م  
 جدة – المملكة العربية السعودية


-٢-

جمعية التنمية الاهلية بالصليبي  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٩٩)  
الصليبي - القصيم - المملكة العربية السعودية  
قائمة المركز المالي  
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح</u>	<u>الأصول</u>
٨١,٥٦٠	١٠٢,٦٤٠	(٣)	<u>الأصول المتداولة</u> النقد لدى البنوك
٨١,٥٦٠	١٠٢,٦٤٠		إجمالي الأصول المتداولة
٤٢٤,٨١٩	٣٩٨,٩٤٢	(٤)	<u>الأصول غير المتداولة</u> صافي الأصول الثابتة
٤٠٠,٠٠٠	٤٠٠,٠٠٠		مشروعات تحت التنفيذ
٨٢٤,٨١٩	٧٩٨,٩٤٢		إجمالي الأصول غير المتداولة
٩٠٦,٣٧٩	٩٠١,٥٨٢		<u>إجمالي الأصول</u>
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
٧٨٥,٩٥٧	٦٧٤,٧٨٦		صافي الأصول
١٢٠,٤٢٢	٢٢٦,٧٩٧	(٩)	صافي الأصول غير المقيدة
٩٠٦,٣٧٩	٩٠١,٥٨٣		صافي الأصول المقيدة
٩٠٦,٣٧٩	٩٠١,٥٨٣		إجمالي صافي الأصول
٩٠٦,٣٧٩	٩٠١,٥٨٣		<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ( ١ ) الى رقم (٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

**جمعية التنمية الاهلية بالصليبي**  
**مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٩٩)**  
**الصليبي - القصيم - المملكة العربية السعودية**  
**قائمة الأنشطة**  
**المبالغ بالريال السعودي**

<u>إجمالي</u> م ٢٠٢٢/١٢/٣١	<u>إجمالي</u> م ٢٠٢٣/١٢/٣١	<u>مقيّدة</u>	<u>غير مقيّدة</u>	<u>إيضاح</u>	<u>البيان</u>
.	١,٤٠٠	.	١,٤٠٠		<b>الإيرادات والمكاسب</b>
.	١٢,٠٠٠	.	١٢,٠٠٠		أشتراقات الأعضاء
١١٣,٧٥٠	٢٩٦,٥١٤	.	٢٩٦,٥١٤		التبرعات النقدية العامة
.	٢١٦,٨٧٥	٢١٦,٨٧٥	.	(٥)	تبرعات خدمات تطوعية الإعانات الحكومية
١١٣,٧٥٠	٥٢٦,٧٨٩	٢١٦,٨٧٥	٣٠٩,٩١٤		<b>إجمالي الإيرادات والمكاسب</b>
١٥٨,٥٨٠	١١٠,٥٠٠	١١٠,٥٠٠	.	(٦)	<b>المصروفات والخسائر</b>
.	٣٨,٥٠٠	.	٣٨,٥٠٠	(٧)	مصارييف برامج نقدية مقيّدة مصارييف برامج نقدية غير مقيّدة
١١٣,٧٥٠	٢٩٦,٥١٤	.	٢٩٦,٥١٤		مصروفات خدمات تطوعية
٣٢,٥١٧	٦٠,١٩٥	.	٦٠,١٩٥	(٨)	المصارييف العمومية والإدارية
٢٧,٧٩١	٢٥,٨٧٦	.	٢٥,٨٧٦		مصروفات استهلاك الأصول الثابتة
٣٣٢,٦٣٨	٥٣١,٥٨٥	١١٠,٥٠٠	٤٢١,٠٨٥		<b>إجمالي المصروفات والخسائر</b>
(٢١٨,٨٨٨)	(٤,٧٩٦)	١٠٦,٣٧٥	(١١١,١٧١)		التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
(٢١٨,٨٨٨)	(٤,٧٩٦)	١٠٦,٣٧٥	(١١١,١٧١)		<b>البنود الاستثنائية</b>
١,١٢٥,٢٦٧	٩٠٦,٣٧٩	١٢٠,٤٢٢	٧٨٥,٩٥٧		التغير في صافي الأصول صافي الأصول في بداية السنة
٩٠٦,٣٧٩	٩٠١,٥٨٣	٢٢٦,٧٩٧	٦٧٤,٧٨٦		صافي الأصول في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ( ١ ) الى رقم (٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الالهية بالصليبي  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٩٩)  
الصليبي - القصيم - المملكة العربية السعودية  
قائمة التدفقات النقدية  
المبالغ بالريال السعودي

٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(٢١٨,٨٨٨)	(٤,٧٩٦)	التغير في صافي الأصول
٢٧,٧٩١	٢٥,٨٧٦	إهلاك الأصول الثابتة
(١٩١,٠٩٧)	٢١,٠٨٠	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
٢٢,٠٠٠	٠	مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
(١٦٩,٠٩٧)	٢١,٠٨٠	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(١٧,٤٨٠)	٠	شراء وإضافات أصول ثابتة
(١٧,٤٨٠)	٠	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
(١٨٦,٥٧٧)	٢١,٠٨٠	التغير في النقدية خلال السنة
٢٦٨,١٣٧	٨١,٥٦٠	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
٨١٥٦٠	١٠٢٦٤٠	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ( ١ ) الى رقم (٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

## جمعية التنمية الاهلية بالصليبي

مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٢٩٩)

الصليبي - القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

### (١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

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

(٢/١) المركز الرئيسى : القصيم

رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٢٩٩) بتاريخ ٢٣ / ٠٩ / ١٤٤٣ هـ .

### (٤/١) أهداف الجمعية :-

خدمة المجتمع والبيئة ولا تهدف لأى ربح مادي كمنشآت اجتماعي وتنفيذ المشاريع لخدمة المجتمع من النواحي الاجتماعية والثقافية والرياضية بالإضافة للاهداف ذات الصلة الموضحة تفصيليا بالنظام الأساسي لجمعية

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٣/١/١ م وتنتهى في ٢٠٢٣/١٢/٣١ 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 فى المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلى 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 التى قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتملة فى 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 بالصليبي

### مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٩٩)

### الصليبي - 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 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 :

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات فى المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف الجمعية وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية فى 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 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 اخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك فى تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكديدها

## جمعية التنمية الالهية بالصليبي

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٩٩)

الصليبي - 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 بأيضاح 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 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 ومافى حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية التنمية الاهلية بالصليبي  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٩٩)  
الصليبي - القصيم - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
<u>٨١,٥٦٠</u>	<u>١٠٢,٦٤٠</u>	نقد بالبنوك
<u>٨١,٥٦٠</u>	<u>١٠٢,٦٤٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الاهلية بالصليبي  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٩٩)  
الصليبي - القصيم - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٤) صافي الأصول الثابتة

صافي قيمة الأصول في	صافي قيمة الأصول في	مجموع الإهلاكات	الإهلاكات	مجموع الإهلاكات	تكلفة الأصول	الإضافات	تكلفة الأصول	نسبة الإهلاك	البيان
م ٢٠٢٢/١٢/٣١	م ٢٠٢٣/١٢/٣١	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	%	
٩٠,٠٠٠	٩٠,٠٠٠	٠	٠	٠	٩٠,٠٠٠	٠	٩٠,٠٠٠	%٥٠	الأراضي
٣١٤,٩٨١	٢٩٦,٢١٤	١٧٢,٩٦٣	١٨,٧٦٧	١٥٤,١٩٦	٤٦٩,١٧٧	٠	٤٦٩,١٧٧	%٤	المباني
١	١	٣٣,٩٩٩	٠	٣٣,٩٩٩	٣٤,٠٠٠	٠	٣٤,٠٠٠	%١٠	سور الملعب
١	١	٧,٧٩٩	٠	٧,٧٩٩	٧,٨٠٠	٠	٧,٨٠٠	%١٠	ابار
٥,٤٤٩	٢,٢٣٤	٢٩,٩١٠	٣,٢١٤	٢٦,٦٩٥	٣٢,١٤٤	٠	٣٢,١٤٤	%١٠	الأثاث المكتبي
١	١	٧١,٥٤٦	٠	٧١,٥٤٦	٧١,٥٤٧	٠	٧١,٥٤٧	%١٥	عدد وأدوات وأجهزة رياضية
٤٠٠	١	١٥,٩٩٩	٣٩٩	١٥,٦٠٠	١٦,٠٠٠	٠	١٦,٠٠٠	%١٠	عدد وأدوات عشب صناعي
١	١	٦١,٣٣٧	٠	٦١,٣٣٧	٦١,٣٣٨	٠	٦١,٣٣٨	%١٠	عدد وأدوات حشائش الملعب
١	١	١٣,٧٠٤	٠	١٣,٧٠٤	١٣,٧٠٥	٠	١٣,٧٠٥	%١٥	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها
١٣,٩٨٤	١٠,٤٨٨	٦,٩٩٢	٣,٤٩٦	٣,٤٩٦	١٧,٤٨٠	٠	١٧,٤٨٠	%٢٠	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية
٤٢٤,٨١٩	٣٩٨,٩٤٢	٤١٤,٢٤٩	٢٥,٨٧٦	٣٨٨,٣٧٢	٨١٣,١٩١	٠	٨١٣,١٩١		الإجمالي

**جمعية التنمية الالهية بالصليبي**  
**مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٩٩)**  
**الصليبي - القصيم - المملكة العربية السعودية**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية**

**(٥) الإعانات الحكومية**

٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	
.	٥٦,٨٧٥	المنح الحكومي - دعم التشغيل
.	١٢٤,٠٠٠	المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي
.	٣٦,٠٠٠	المنح الحكومي - منحة رأس المال البشري
<b>٠</b>	<b>٢١٦,٨٧٥</b>	<b>الإجمالي</b>

**(٦) مصاريف برامج نقدية مقيدة**

٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	
.	٩١,٠٠٠	برنامج دعم الاسر المنتجة - صندوق دعم الجمعيات
.	٩,٠٠٠	مصروفات دعم المنح الحكومي - راس المال البشري
٥,٠٠٠	١٠,٥٠٠	برنامج عيدنا في حيننا
١٥,٠٠٠	.	برنامج حياتنا والتقنية
١٥,٠٠٠	.	برنامج نادى الصغار
١٠,٠٠٠	.	برنامج مهنتى مستقبلي
١٠,٠٠٠	.	برنامج نادى المهارة للفتيات
٥,٠٠٠	.	برنامج خير خلف لخير سلف
٥,٠٠٠	.	برنامج التوعية الصحية
١٠,٠٠٠	.	برنامج تنمية ذوى الاحتياجات الخاصة
٣٢,٤٣١	.	برامج ومصروفات تشغيل محملة على النشاط
١٥,٠٠٠	.	برنامج الاسرة المنتجة
١٥,٠٠٠	.	برنامج الديوانية الاجتماعية
١٠,٠٠٠	.	برنامج ارض القصيم الخضراء
١٠,٠٠٠	.	برنامج اعداد قادة المستقبل
١,١٤٩	.	برنامج اليوم الوطنى
<b>١٥٨,٥٨٠</b>	<b>١١٠,٥٠٠</b>	<b>الإجمالي</b>

**(٧) مصاريف الأنشطة الغير مقيدة**

٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	
.	١٠,٠٠٠	مصروفات غير مقيدة - الديوانية الاجتماعية
.	٦,٥٠٠	برنامج مركز النشاط الاجتماعي
.	١٧,٠٠٠	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط
.	٥,٠٠٠	مصاريف الحوكمة
<b>٠</b>	<b>٣٨,٥٠٠</b>	<b>الإجمالي</b>

جمعية التنمية الاهلية بالصليبي  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٩٩)  
الصليبي - القصيم - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٨) المصاريف العمومية والإدارية

<u>م ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١</u>	<u>م ٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١</u>	
.	١,٢٦٥	مصاريف حكومية - رسوم
.	٥٠٠	تكاليف البريد والبرقيات
.	٢٠,٠٠٠	إيجار ممتلكات - مقر الجمعية
.	٨,٠٥٠	تكاليف مهنية - أخرى
١,٢٣٠	٥,٨٧٩	مصاريف الضيافة
٢٤,٣٠٠	١٥,٠٠٠	الرواتب والأجور الأساسية
٢٠٠	٣٥١	مستلزمات مكتبية
٣,٠٩٠	٨٤٠	صيانة وإصلاح
٢,٣٣٧	٧,٢٠٩	الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
٣٧٤	١,١٠١	الهاتف والفاكس والإنترنت
٩٨٦	.	تأمينات اجتماعية
<u>٣٢,٥١٧</u>	<u>٦٠,١٩٥</u>	<u>الإجمالي</u>

(٩) صافي الأصول المقيدة

<u>م ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١</u>	<u>م ٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١</u>	
١٢٠,٤٢٢	٢٢٦,٧٩٧	الإعانات الحكومية
<u>١٢٠,٤٢٢</u>	<u>٢٢٦,٧٩٧</u>	<u>الإجمالي</u>