

جمعية التنمية الاهلية بالصلبي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٩٩)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القواعد المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

جمعية التنمية الاهلية بالصلبي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٩٩)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

الصفحة

المحتويات

٢ - ١

تقرير المراجع المستقل

٣

قائمة المركز المالي

٤

قائمة الأنشطة

٥

قائمة التدفقات النقدية

١٢ - ٦

الإيضاحات المتممة لقوائم المالية



تقرير المراجع المستقل

السادة أعضاء الجمعية العمومية

جمعية التنمية الاهلية بالصلبي

القصيم ، المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الاهلية بالصلبي مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربعي برقم (٤٢٩٩) والتي تشمل على قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م، وقائمة الأنشطة، وقائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة من رقم (١١) إلى رقم (١١)، بما في ذلك ملخصاً للسياسات المحاسبية المهمة.

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة للجمعية تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م وأداؤها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م، وفقاً لمعايير المنشآت غير الهدافة 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 الهدافة للربح ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحيها 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 بمراجعة القوائم المالية. كما وفيينا أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد، ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة ل توفير أساس لإبداء رأينا.

آخر:

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

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالجوازة حول القوائم المالية

إن الإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقاً لمعايير المنشآت غير الهدافة 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 تعتمدتها 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 الاستثمارية، وتنطبق مبدأ الاستثمارية في المحاسبة، مالم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك. وإن المكلفوون بالجوازة 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 كل خالية من التحريرات 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 التحريرات الجوهرية الموجودة. إن التحريرات يمكن أن تنشأ عن الغش أو الأخطاء، وتعتبر جوهيرية 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 (تنمية)

وكلجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة، كما نقوم بما يلي:

- تحديد وتقييم مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية، سواء كانت ناتجة عن غش أو أخطاء، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة لتوفر أساساً رأينا. إن خطر عدم اكتشاف التحريفات الجوهرية الناتجة عن الغش أعلى من الخطير الناتج عن الأخطاء، حيث أن الغش قد يشتمل على التواطؤ أو التزوير أو الحذف المتعمد أو سوء التمثيل أو تجاوز للرقابة الداخلية.
- الحصول على فيهم 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 الاستثمارية المحاسبية، وبناءً على أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، فيما إذا كان هناك وجود لعدم تأكيد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف يمكن أن تثير شكًّا جوهرياً حول قدرة الجمعية على الاستثمار في العمل وفقاً لمبدأ الاستثمارية. إذا استنتجنا عدم وجود تأكيد جوهري، فيتعين علينا أن نلتف الانتباه في تقريرنا إلى الإيضاحات ذات العلاقة في القوائم المالية، وإذا كان الإفصاح عن هذه المعلومات غير ملائم، فستنقوم بتعديل رأينا. إن استنتاجاتنا تعتمد على أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإنه من الممكن أن تتسبب أحداث أو ظروف مستقبلية في توقف المنشأة على الاستثمار في أعمالها كمنشأة مستمرة.
- تقويم العرض العام والشكل والمحظى للقوائم المالية بما فيها الإفصاحات وفيما إذا كانت القوائم المالية تمثل المعاملات والأحداث بشكل يحقق العرض العادل.
- تقوم بإبلاغ المكلفين بالحكومة ضمن أمور أخرى بنطاق وتوقيت المراجعة المخطط لها والنتائج الهامة للمراجعة، بما في ذلك أية نقاط ضعف جوهيرية في الرقابة الداخلية التي تم تحديدها خلال المراجعة.

التقرير عن المتطلبات النظمية والتنظيمية الأخرى:

وفي رأينا أن القوائم المالية لجمعية التنمية الأهلية بالصليبي 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: ١٠ رجب ١٤٤٦ هـ الموافق ١٠ يناير ٢٠٢٥ م



كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م (جميع المبالغ المذكورة بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	إيضاح	الموجودات
١٠٢,٦٤٠	٢٤٠,٨٩٥	(٣)	الموجودات المتداولة
<u>١٠٢,٦٤٠</u>	<u>٢٤٠,٨٩٥</u>		النقد و مافي حكمه
٣٩٨,٩٤٢	٣٧٥,٩١٧	(٤)	مجموع الموجودات المتداولة
<u>٤٠٠,٠٠٠</u>	<u>٤٠٠,٠٠٠</u>	(٥)	الموجودات غير المتداولة
٧٩٨,٩٤٢	٧٧٥,٩١٧		الممتلكات والألات والمعدات - بالصافي
<u>٩٠١,٥٨٢</u>	<u>١,٠١٦,٨١٢</u>		مشروعات تحت التنفيذ
٠	٦,٩٠٠	(٦)	مجموع الموجودات غير المتداولة
<u>٠</u>	<u>٦,٩٠٠</u>		مجموع الموجودات
٦٧٤,٧٨٦	٦٤٦,١٢٠		المطلوبات وصافي الأصول
<u>٢٢٦,٧٩٧</u>	<u>٣٦٣,٧٩٢</u>		<u>الالتزامات المتداولة</u>
٩٠١,٥٨٢	١,٠٠٩,٩١٢	(١١)	صافي الأصول
<u>٩٠١,٥٨٢</u>	<u>١,٠١٦,٨١٢</u>		صافي الأصول غير المقيدة
			صافي الأصول المقيدة
			إجمالي صافي الأصول
			إجمالي المطلوبات وصافي الأصول

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

البيان		إيضاح غير مقيدة		مقيدة	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
الإيرادات والمكاسب						
اشتراكات الأعضاء	١,٤٠٠	١,٠٠٠	.	١,٠٠٠		
البر عات النقية العامة	١٢,٠٠٠	٨,١٢٠	.	٨,١٢٠		
تراثات خدمات تطوعية	٢٩٦,٥١٤	٨٢,٥١٤	.	٨٢,٥١٤		
المنح الحكومية	٢١٦,٨٧٥	٢٥٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠	.	(٧)	
صافي الأصول المحررة من القيود	.	.	(٣١,٦٩٣)	٣١,٦٩٣		
إعادة التصنيف لتحقق قيد الاستخدام	٥٢٦,٧٨٩	٣٤١,٦٣٤	٢١٨,٣٠٧	١٢٣,٣٢٧		
إجمالي الإيرادات والمكاسب						
المصروفات والخسائر						
مصروفات برامج وأنشطة نقدية - مقيدة	١١٠,٥٠٠	٨١,٣١٢	٨١,٣١٢	.	(٨)	
مصروفات خدمات تطوعية	٢٩٦,٥١٤	٨٢,٥١٤	.	٨٢,٥١٤		
مصروفات برامج وأنشطة - غير مقيدة	٣٨,٥٠٠	٣١,٦٩٣	.	٣١,٦٩٣	(٩)	
مصروفات عمومية وإدارية	٦٠,١٩٥	١٣,٠٣٠	.	١٣,٠٣٠	(١٠)	
مصروفات استهلاك الأصول الثابتة	٢٥,٨٧٦	٢٤,٧٥٦	.	٢٤,٧٥٦		
إجمالي المصروفات والخسائر	٥٣١,٥٨٦	٢٢٣,٣٠٥	٨١,٣١٢	١٥١,٩٩٣		
النabar في صافي الأصول من الأنشطة	(٤,٧٩٧)	١٠٨,٣٢٩	١٣٦,٩٩٥	(٢٨,٦٦٦)		
النabar في صافي الأصول	(٤,٧٩٧)	١٠٨,٣٢٩	١٣٦,٩٩٥	(٢٨,٦٦٦)		
صافي الأصول في بداية السنة	٩٠٦,٣٧٩	٩٠١,٥٨٢	٢٢٦,٧٩٧	٦٧٤,٧٨٦		
صافي الأصول في نهاية السنة	٩٠١,٥٨٢	١,٠٠٩,٩١٢	٣٦٣,٧٩٢	٦٤٦,١٢٠		

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

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م (جميع المبالغ المذكورة بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م
(٤,٢٩٧)	١٠٨,٣٢٩
٢٥,٨٧٦	٢٤,٧٥٦
.	.
٢١,٠٨٠	١٣٣,٠٨٥
.	.
	٦,٩٠٠
٢١,٠٨٠	١٣٩,٩٨٥
٢١,٠٨٠	١٣٨,٢٥٥
٨١,٥٦٠	١٠٢,٦٤٠
١٠٢,٦٤٠	٢٤٠,٨٩٥

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

التغير في صافي الأصول
إهلاك الأصول الثابتة
استنفاد الأصول غير الملموسة
التغير في صافي الأصول بعد التسويات
التغير في الأصول والخصوم التشغيلية
مصرفوفات مدفوعة مقدماً وذمم مدينة اخرى
مصرفوفات مستحقة وذمم دائنة اخرى
صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
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) إلى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاهلية بالصلبي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٩٩)
القصيم - المملكة العربية السعودية
إيضاحات المتممة للقواعد المالية
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

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

(٢/١) المركز الرئيسي : القصيم

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٩٩) بتاريخ ٢٣ / 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 ٢٠٢٤/١/١ م وتنتهي في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م .

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

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها باليال السعودية وطبقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها للمنشآت الغير هادفة للربح في 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 والمعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المُمحتملة 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 .

(٢/٢) العرف المحاسبي:

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

(أ) الإيرادات:

تتمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات التي تتفاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلى :

(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 في المستقبل .

(١/ب) أن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(١/ج) أن يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .

*وفيها عدا ذلك يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس النقدى .

(٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مراقب من 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 يلى :

(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 لأساس النقدى .

النقدية وشبيه النقدية :

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبيه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة و الحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينية :

تثبت الذمم المدينية بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

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 مجموع الاستهلاك ، وفي حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجموع خسارة الأضمحلال ، 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 تختلفها الجمعية من قبل المتبرعين إلى تبرعات مقيدة وتبرعات غير مقيدة وتبرعات أوقف طبقاً لطبيعة وشروط تلقى 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 بالصلبي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٩٩)
القصيم - المملكة العربية السعودية
إيضاحات المتممة لقوائم المالية
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
١٠٢,٦٤٠	٢٤٠,٨٩٥
<u>١٠٢,٦٤٠</u>	<u>٢٤٠,٨٩٥</u>

(٣) النقد ومافي حكمه

النقد لدى البنوك

الإجمالي

جمعية التنمية الاهلية بالصلبي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٩٩)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة لقوائم المالية
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
(٤) صافي الأصول الثابتة

البيان	نسبة الإهلاك	تكلفة الأصول ببداية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بنهاية السنة	مجموع الإهلاكات ببداية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بنهاية السنة	صافي قيمة الأصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	صافي قيمة الأصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
الأراضي	%٠	٩٠,٠٠٠	٠	٩٠,٠٠٠	٣٣,٩٩٩	٠	٣٣,٩٩٩	٩٠,٠٠٠	٩٠,٠٠٠
سور الملعب	%١٠	٣٤,٠٠٠	٠	٣٤,٠٠٠	٧,٧٩٩	٠	٧,٧٩٩	١	١
أبار	%١٠	٧,٨٠٠	٠	٧,٨٠٠	٧١,٥٤٦	٠	٧١,٥٤٦	١	١
عدد أدوات وأجهزة رياضية	%١٥	٧١,٥٤٧	٠	٧١,٥٤٧	١٥,٩٩٩	٠	١٥,٩٩٩	١	١
عدد أدوات عشب صناعي	%١٠	١٦,٠٠٠	٠	١٦,٠٠٠	٦١,٣٣٧	٠	٦١,٣٣٧	١	١
عدد أدوات حشائش الملعب	%١٠	٦١,٣٣٨	٠	٦١,٣٣٨	١٣,٧٠٤	٠	١٣,٧٠٤	١	١
أجهزة الحاسوب الآلي وملحقاتها	%١٥	١٣,٧٠٥	٠	١٣,٧٠٥	٣٢,١٤٣	٢,٢٣٣	٢٩,٩١٠	٢,٢٣٤	٢,٢٣٤
المباني	%١٠	٣٢,١٤٤	٠	٣٢,١٤٤	١٩١,٧٣٠	١٨,٧٦٧	١٧٢,٩٦٣	٢٧٧,٤٤٧	٢٩٦,٢١٤
أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	%٤	٤٦٩,١٧٧	٠	٤٦٩,١٧٧	١٠,٤٨٨	٣,٤٩٦	٦,٩٩٢	٦,٩٩٢	١٠,٤٨٨
أجهزة الاتصال والأمن والحماية	%٢٠	١٧,٤٨٠	٠	١٧,٤٨٠	٢٦٠	٢٦٠	٢٦٠	١,٤٧١	٠
الإجمالي	%١٥	٨١٣,١٩١	١,٧٣٠	٨١٤,٩٢١	٤٣٩,٠٠٤	٢٤,٧٥٦	٤١٤,٢٤٩	٣٧٥,٩١٧	٣٩٨,٩٤٢

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
٤٠٠,٠٠٠	٤٠٠,٠٠٠
٤٠٠,٠٠٠	٤٠٠,٠٠٠

(٥) مشاريعات تحت التنفيذ
 مبني مقر الجمعية
الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
.	٦,٩٠٠
.	٦,٩٠٠

(٦) مصروفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى
 مصروفات اخرى مستحقة
الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
٥٦,٨٧٥	١٠٠,٠٠٠
١٢٤,٠٠	١٥٠,٠٠٠
٣٦,٠٠	.
٢١٦,٨٧٥	٢٥٠,٠٠٠

(٧) الإعانات الحكومية
 المنح الحكومي - دعم التشغيل
 المنح الحكومي - دعم اجتماعي
 المنح الحكومي - منحة رأس المال البشري
الإجمالي

جمعية التنمية الاهلية بالصلبي
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٩٩)
 القصيم - المملكة العربية السعودية
 الإياصحات المتممة لقوائم المالية
 عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
٠	٣٤,٤١٢
٩,٠٠٠	٣٩,٠٠٠
١٠,٥٠٠	٧,٩٠٠
٩١,٠٠٠	٠
١١٠,٥٠٠	٨١,٣١٢

(٨) مصروفات برامج وأنشطة - مقيدة

مصروفات برنامج دعم الاسر المنتجة

مصروفات دعم المنح الحكومية - راس المال البشري

مصروفات برنامج عيذنا في حينا

مصروفات برنامج دعم الاسر المنتجة - صندوق دعم الجمعيات

الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
٠	١,٢٥٠
٠	٥,٥٢٠
٠	٨٦٠
١٧,٠٠٠	٢٢,٠٠٠
٥,٠٠٠	٢,٠٦٣
١٠,٠٠٠	٠
٦,٥٠٠	٠
٣٨,٥٠٠	٣١,٦٩٣

(٩) مصروفات برامج وأنشطة - غير مقيدة

مصروفات برنامج - دورة التميز المؤسسي

مصروفات برنامج - تأهيل الشباب لسوق العمل

مصروفات برنامج - كسوة الشتاء

مصروفات التشغيل المحملة على النشاط

مصروفات الحكومة

مصروفات غير مقيدة - الديوانية الاجتماعية

مصروفات برنامج مركز النشاط الاجتماعي

الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
٠	١
٠	٥٠
١,١٠١	٢,٠١٦
٨,٠٥٠	٦,٩٠٠
٧,٢٠٩	٤,٠٦٢
٣٥١	٠
١,٢٦٥	٠
٨٤٠	٠
٥٠٠	٠
٢٠,٠٠٠	٠
٥,٨٧٩	٠
١٥,٠٠٠	٠
٦٠,١٩٥	١٣,٠٣٠

(١٠) مصروفات عمومية وإدارية

مصروفات بنكية وعمولات

مصروفات تكاليف العاملين - عمالة مؤقتة

مصروفات الهاتف والفاكس والإنترنت

مصروفات اخري متنوعة

مصروفات الكهرباء والمياه والغاز ومصروفات الصرف الصحي

مصروفات مستلزمات مكتبة

مصروفات حكومية - رسوم

مصروفات صيانة وإصلاح

مصروفات تكاليف البريد والبرقيات

مصروفات إيجار ممتلكات - مكاتب

مصروفات الضيافة

مصروفات الرواتب والأجور الأساسية

الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
٢٢٦,٧٩٧	٣٦٣,٧٩٢
٢٢٦,٧٩٧	٣٦٣,٧٩٢

(١١) صافي الأصول المقيدة

تبرعات وإيرادات مقيدة

الإجمالي