

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

جمعية التنمية الاهلية بالصليبي
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 للقوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

السادة أعضاء الجمعية العمومية

جمعية التنمية الاهلية بالصليبي

القصيم ، المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الاهلية بالصليبي مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي 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 (١) 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 وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م. وفقاً لمعيار المنشآت غير الهادفة 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 الهادفة للربح ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها 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 بمراجعتنا للقوائم المالية. كما وفيها أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد، ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

أمر آخر:

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

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة حول القوائم المالية

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقاً لمعيار المنشآت غير الهادفة 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 تعتمدها 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 الاستمرارية، وتطبيق مبدأ الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك. وإن المكلفون بالحوكمة 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 ككل خالية من التحريفات 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 التحريفات الجوهرية الموجودة. إن التحريفات يمكن أن تنشأ عن الغش أو الأخطاء، وتعتبر جوهرية 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 (تتمة)

وكجزء 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 خطأ، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة لتوفر أساساً لرأينا. إن خطر عدم اكتشاف التحريفات الجوهرية الناتجة عن الغش أعلى من الخطر الناتج عن الأخطاء، حيث أن الغش قد يشتمل على التواطؤ أو التزوير أو الحذف المتعمد أو سوء التمثيل أو تجاوز للرقابة الداخلية.
 - الحصول على فهم 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 الاستمرارية المحاسبي، وبناءً على أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، فيما إذا كان هنالك وجود لعدم تأكد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف يمكن أن تثير شكاً جوهرياً حول قدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية. إذا استنتجنا عدم وجود تأكيد جوهري، فيتعين علينا أن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإيضاحات ذات العلاقة في القوائم المالية، وإذا كان الإفصاح عن هذه المعلومات غير ملائم، فسنقوم 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 الاستمرار في أعمالها كمنشأة مستمرة.
 - تقويم العرض العام والشكل والمحتوى للقوائم المالية بما فيها الإفصاحات وفيما إذا كانت القوائم المالية تمثل المعاملات والأحداث بشكل يحقق العرض العادل.
- نقوم بإبلاغ المكلفين بالحوكمة ضمن أمور أخرى بنطاق وتوقيت المراجعة المخطط لها والنتائج الهامة للمراجعة، بما في ذلك أية نقاط ضعف جوهريّة في الرقابة الداخلية التي تم تحديدها خلال المراجعة.

التقرير عن المتطلبات النظامية 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 ١٤٤٦هـ الموافق ١٠ يناير ٢٠٢٥م



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

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

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

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

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

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

البيان	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
الإيرادات والمكاسب					
اشتراكات الأعضاء		١,٠٠٠	.	١,٠٠٠	١,٤٠٠
التبرعات النقدية العامة		٨,١٢٠	.	٨,١٢٠	١٢,٠٠٠
تبرعات خدمات تطوعية		٨٢,٥١٤	.	٨٢,٥١٤	٢٩٦,٥١٤
المنح الحكومية	(٧)	.	٢٥٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠	٢١٦,٨٧٥
صافي الأصول المحررة من القيود		٣١,٦٩٣	(٣١,٦٩٣)	.	.
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام		١٢٣,٣٢٧	٢١٨,٣٠٧	٣٤١,٦٣٤	٥٢٦,٧٨٩
إجمالي الإيرادات والمكاسب					
المصروفات والخسائر					
مصروفات برامج وأنشطة نقدية - مقيدة	(٨)	.	٨١,٣١٢	٨١,٣١٢	١١٠,٥٠٠
مصروفات خدمات تطوعية		٨٢,٥١٤	.	٨٢,٥١٤	٢٩٦,٥١٤
مصروفات برامج وأنشطة - غير مقيدة	(٩)	٣١,٦٩٣	.	٣١,٦٩٣	٣٨,٥٠٠
مصروفات عمومية وإدارية	(١٠)	١٣,٠٣٠	.	١٣,٠٣٠	٦٠,١٩٥
مصروفات استهلاك الأصول الثابتة		٢٤,٧٥٦	.	٢٤,٧٥٦	٢٥,٨٧٦
إجمالي المصروفات والخسائر		١٥١,٩٩٣	٨١,٣١٢	٢٣٣,٣٠٥	٥٣١,٥٨٦
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة		(٢٨,٦٦٦)	١٣٦,٩٩٥	١٠٨,٣٢٩	(٤,٧٩٧)
التغير في صافي الأصول		(٢٨,٦٦٦)	١٣٦,٩٩٥	١٠٨,٣٢٩	(٤,٧٩٧)
صافي الأصول في بداية السنة		٦٧٤,٧٨٦	٢٢٦,٧٩٧	٩٠١,٥٨٢	٩٠٦,٣٧٩
صافي الأصول في نهاية السنة		٦٤٦,١٢٠	٣٦٣,٧٩٢	١,٠٠٩,٩١٢	٩٠١,٥٨٢

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

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

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

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٤,٧٩٧)	١٠٨,٣٢٩	التغير في صافي الأصول
٢٥,٨٧٦	٢٤,٧٥٦	إهلاك الأصول الثابتة
.	.	استنفاد الأصول غير الملموسة
٢١,٠٨٠	١٣٣,٠٨٥	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
.	.	التغير في الأصول والخصوم التشغيلية
.	٦,٩٠٠	مصروفات مدفوعة مقدماً وضم مدينة اخري
٢١,٠٨٠	١٣٩,٩٨٥	مصروفات مستحقة وضم دائنة اخري
٢١,٠٨٠	١٣٨,٢٥٥	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
٨١,٥٦٠	١٠٢,٦٤٠	التغير في النقدية خلال السنة
١٠٢,٦٤٠	٢٤٠,٨٩٥	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
		رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

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

جمعية التنمية الاهلية بالصليبي

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٩٩)

القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

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

(٢/١) المركز الرئيسي : القصيم

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٩٩) 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 ١/١/٢٠٢٤ م وتنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢٤ 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 في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلي 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 التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتملة 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 بالصليبي

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٩٩)

القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

(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 :

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

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

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 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 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 بالصليبي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٩٩)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

		(٣) النقد وما في حكمه
		النقد لدى البنوك
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	الإجمالي
١٠٢,٦٤٠	٢٤٠,٨٩٥	
١٠٢,٦٤٠	٢٤٠,٨٩٥	

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٩٩)
 القصيم - المملكة العربية السعودية
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
 عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

(٤) صافي الأصول الثابتة							
البديان	نسبة الإهلاك	تكلفة الأصول	الإضافات	تكلفة الأصول	مجمع الإهلاكات	الإهلاكات	مجمع الإهلاكات
		بداية السنة	خلال السنة	نهاية السنة	بداية السنة	خلال السنة	نهاية السنة
الأراضي	%٠	٩٠,٠٠٠	٠	٩٠,٠٠٠	٠	٠	٠
سور الملعب	%١٠	٣٤,٠٠٠	٠	٣٤,٠٠٠	٣٣,٩٩٩	٠	٣٣,٩٩٩
أبار	%١٠	٧,٨٠٠	٠	٧,٨٠٠	٧,٧٩٩	٠	٧,٧٩٩
عدد وأدوات وأجهزة رياضية	%١٥	٧١,٥٤٧	٠	٧١,٥٤٧	٧١,٥٤٦	٠	٧١,٥٤٦
عدد وأدوات عشب صناعي	%١٠	١٦,٠٠٠	٠	١٦,٠٠٠	١٥,٩٩٩	٠	١٥,٩٩٩
عدد وأدوات حشائش الملعب	%١٠	٦١,٣٣٨	٠	٦١,٣٣٨	٦١,٣٣٧	٠	٦١,٣٣٧
أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	%١٥	١٣,٧٠٥	٠	١٣,٧٠٥	١٣,٧٠٤	٠	١٣,٧٠٤
الأثاث المكتبي	%١٠	٣٢,١٤٤	٠	٣٢,١٤٤	٣٢,١٤٣	٠	٣٢,١٤٣
المباني	%٤	٤٦٩,١٧٧	٠	٤٦٩,١٧٧	١٧٢,٩٦٣	١٨,٧٦٧	١٩١,٧٣٠
أجهزة التكييف والتبريد والتهوية	%٢٠	١٧,٤٨٠	٠	١٧,٤٨٠	٦,٩٩٢	٣,٤٦٦	١٠,٤٨٨
أجهزة الاتصال والأمن والحماية	%١٥	٠	١,٧٣٠	١,٧٣٠	٠	٢٦٠	٢٦٠
الإجمالي		٨١٣,١٩١	١,٧٣٠	٨١٤,٩٢١	٤١٤,٢٤٩	٢٤,٧٥٦	٤٣٩,٠٠٤
		٣٧٥,٩١٧		٣٧٥,٩١٧			
		٣٩٨,٩٤٢		٣٩٨,٩٤٢			

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

		(٥) مشروعات تحت التنفيذ
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	مبنى مقر الجمعية
٤٠٠,٠٠٠	٤٠٠,٠٠٠	الاجمالي
٤٠٠,٠٠٠	٤٠٠,٠٠٠	
		(٦) مصروفات مستحقة وارصدة دائنة اخرى
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	مصروفات اخري مستحقة
٠	٦,٩٠٠	الاجمالي
٠	٦,٩٠٠	
		(٧) الإعانات الحكومية
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	المنح الحكومي - دعم التشغيل
٥٦,٨٧٥	١٠٠,٠٠٠	المنح الحكومي - دعم اجتماعي
١٢٤,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠	المنح الحكومي - منحة رأس المال البشري
٣٦,٠٠٠	٠	الاجمالي
٢١٦,٨٧٥	٢٥٠,٠٠٠	

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

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	(٨) مصروفات برامج وأنشطة - مقيدة
٠	٣٤,٤١٢	مصروفات برنامج دعم الاسر المنتجة
٩,٠٠٠	٣٩,٠٠٠	مصروفات دعم المنح الحكومي - راس المال البشري
١٠,٥٠٠	٧,٩٠٠	مصروفات برنامج عيدنا في حينا
٩١,٠٠٠	٠	مصروفات برنامج دعم الاسر المنتجة - صندوق دعم الجمعيات
١١٠,٥٠٠	٨١,٣١٢	الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	(٩) مصروفات برامج وأنشطة - غير مقيدة
٠	١,٢٥٠	مصروفات برنامج - دورة التميز المؤسسي
٠	٥,٥٢٠	مصروفات برنامج - تأهيل الشباب لسوق العمل
٠	٨٦٠	مصروفات برنامج - كسوة الشتاء
١٧,٠٠٠	٢٢,٠٠٠	مصروفات التشغيل المحملة على النشاط
٥,٠٠٠	٢,٠٦٣	مصروفات الحوكمة
١٠,٠٠٠	٠	مصروفات غير مقيدة - الديوانية الاجتماعية
٦,٥٠٠	٠	مصروفات برنامج مركز النشاط الاجتماعي
٣٨,٥٠٠	٣١,٦٩٣	الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	(١٠) مصروفات عمومية وإدارية
٠	١	مصروفات بنكية وعمولات
٠	٥٠	مصروفات تكاليف العاملين - عمالة مؤقتة
١,١٠١	٢,٠١٦	مصروفات الهاتف والفاكس والإنترنت
٨,٠٥٠	٦,٩٠٠	مصروفات اخري متنوعة
٧,٢٠٩	٤,٠٦٢	مصروفات الكهرباء والمياه والغاز ومصروفات الصرف الصحي
٣٥١	٠	مصروفات مستلزمات مكتبية
١,٢٦٥	٠	مصروفات حكومية - رسوم
٨٤٠	٠	مصروفات صيانة وإصلاح
٥٠٠	٠	مصروفات تكاليف البريد والبرقيات
٢٠,٠٠٠	٠	مصروفات إيجار ممتلكات - مكاتب
٥,٨٧٩	٠	مصروفات الضيافة
١٥,٠٠٠	٠	مصروفات الرواتب والأجور الاساسية
٦٠,١٩٥	١٣,٠٣٠	الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	(١١) صافي الأصول المقيدة
٢٢٦,٧٩٧	٣٦٣,٧٩٢	تبرعات وإيرادات مقيدة
٢٢٦,٧٩٧	٣٦٣,٧٩٢	الإجمالي