

جمعية التنمية الاهلية بالصليبي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٩٩)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

جمعية التنمية الالهية بالصليبي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٩٩)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

الصفحة

المحتويات

٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
٦	قائمة صافي الاصول
١٣ - ٧	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 ٢٠٢٥م وقائمة الأنشطة ، وقائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٠) ، 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 ٢٠٢٥م وأدائها المالي وتدقيقها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م. 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 وفينا أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد، ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

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 مقدره 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 اخطاء، 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 يشمل 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 تأكيد جوهرية يتعلق بأحداث أو ظروف يمكن أن تثير شكاً جوهرياً حول قدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية. إذا استنتجنا عدم وجود تأكيد جوهرية، 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 جوهرية 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: ١١ شعبان ١٤٤٧ هـ
الموافق: ٣٠ يناير ٢٠٢٦ م



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

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م (جميع المبالغ المذكورة بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	إيضاح	
			الاصول
			الاصول المتداولة
٢٤٠,٨٩٥	١٥٢,٠٠٩	(٣)	النقد وما في حكمه
٢٤٠,٨٩٥	١٥٢,٠٠٩		إجمالي الاصول المتداولة
			الاصول غير المتداولة
٣٧٥,٩١٧	٣٦١,١٢٨	(٤)	الممتلكات والآلات والمعدات - بالصافي
٤٠٠,٠٠٠	٤٠٠,٠٠٠	(٥)	مشروعات تحت التنفيذ
٧٧٥,٩١٧	٧٦١,١٢٨		إجمالي الاصول غير المتداولة
١,٠١٦,٨١٢	٩١٣,١٣٧		إجمالي الاصول
			الالتزامات وصافي الأصول
			الالتزامات المتداولة
٦,٩٠٠	٦,٩٠٠	(٦)	مصروفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى
٦,٩٠٠	٦,٩٠٠		إجمالي الالتزامات المتداولة
			صافي الأصول
٦٤٦,١٢٠	٥٨٩,٨٢٨		صافي الأصول غير المقيدة
٣٦٣,٧٩٢	٣١٦,٤١٠		صافي الأصول المقيدة
١,٠٠٩,٩١٢	٩٠٦,٢٣٧		إجمالي صافي الأصول
١,٠١٦,٨١٢	٩١٣,١٣٧		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

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

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م (جميع المبالغ المذكورة بالريال السعودي)

بيان	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م
بنود الدخل					
المنح الحكومية	(٧)	٠	٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠
التبرعات النقدية العامة		١	٠	١	٨,١٢٠
اشترابات الأعضاء		٤٠٠	٠	٤٠٠	١,٠٠٠
تبرعات خدمات تطوعية		١٥٢,٦٩٦	٠	١٥٢,٦٩٦	٨٢,٥١٤
إعادة التصنيف لتحقق قيد الاستخدام		٢٤٧,٣٨٢	(٢٤٧,٣٨٢)	٠	٠
إجمالي بنود الدخل		٤٠٠,٤٧٩	(٤٧,٣٨٢)	٣٥٣,٠٩٧	٣٤١,٦٣٤
المصروفات					
مصروفات برامج وانشطة مقيدة	(٨)	٢٤٧,٤٨٢	٠	٢٤٧,٤٨٢	٨١,٣١٢
مصروفات خدمات تطوعية		١٥٢,٦٩٦	٠	١٥٢,٦٩٦	٨٢,٥١٤
مصروفات برامج وانشطة غير مقيدة	(٩)	٢٢,٥٠٠	٠	٢٢,٥٠٠	٣١,٦٩٣
مصروفات عمومية وإدارية	(١٠)	١٠,٥٠٠	٠	١٠,٥٠٠	١٣,٠٣٠
مصروفات استهلاك الأصول الثابتة		٢٣,٥٩٣	٠	٢٣,٥٩٣	٢٤,٧٥٦
إجمالي المصروفات		٤٥٦,٧٧١	٠	٤٥٦,٧٧١	٢٣٣,٣٠٥
التغير في صافي الأصول الناتجة عن العمليات المستمرة		(٥٦,٢٩٢)	(٤٧,٣٨٢)	(١٠٣,٦٧٤)	١٠٨,٣٢٩
التغير في صافي الأصول		(٥٦,٢٩٢)	(٤٧,٣٨٢)	(١٠٣,٦٧٤)	١٠٨,٣٢٩

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٠) 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 ٢٠٢٥م (جميع المبالغ المذكورة بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
١٠٨,٣٢٩	(١٠٣,٦٧٤)	التغير في صافي الأصول
٢٤,٧٥٦	٢٣,٥٩٣	إهلاك الأصول الثابتة
١٣٣,٠٨٥	(٨٠,٠٨١)	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
٦,٩٠٠	٠	مصروفات مستحقة ودمم دائنة اخري
١٣٩,٩٨٥	(٨٠,٠٨١)	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(١,٧٣٠)	(٨,٨٠٥)	شراء وإضافات أصول ثابتة
(١,٧٣٠)	(٨,٨٠٥)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
١٣٨,٢٥٥	(٨٨,٨٨٦)	التغير في النقدية خلال السنة
١٠٢,٦٤٠	٢٤٠,٨٩٥	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
٢٤٠,٨٩٥	١٥٢,٠٠٩	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاهلية بالصليبي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٩٩)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة صافي الاصول
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م (جميع المبالغ المذكورة بالريال السعودي)

صافي الأصول الغير مقيدة	صافي الأصول المقيدة	الإجمالي	
٦٧٤,٧٨٦	٢٢٦,٧٩٧	٩٠١,٥٨٢	الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٤م
(٢٨,٦٦٦)	١٣٦,٩٩٥	١٠٨,٣٢٩	التغير في صافي الأصول
٦٤٦,١٢٠	٣٦٣,٧٩٢	١,٠٠٩,٩١٢	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م
٦٤٦,١٢٠	٣٦٣,٧٩٢	١,٠٠٩,٩١٢	الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٥م
(٥٦,٢٩٢)	(٤٧,٣٨٢)	(١٠٣,٦٧٤)	التغير في صافي الأصول
٥٨٩,٨٢٨	٣١٦,٤١٠	٩٠٦,٢٣٧	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

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 ٢٠٢٥ 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 (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 ١/١/٢٠٢٥ م وتنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢٥ 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) إستخدام 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 ٢٠٢٥م

(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 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 .

* 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 في 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 :

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات وظائف الجمعية وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصروفات 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 ٢٠٢٥م

الأصول الثابتة :-

يتم الاعتراف بالاصول 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 ٢٠٢٥ م

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	(٣) النقد وما في حكمه
٢٤٠,٨٩٥	١٥٢,٠٠٩	النقد لدى البنوك
٢٤٠,٨٩٥	١٥٢,٠٠٩	<u>الإجمالي</u>

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 ٢٠٢٥ م
(٤) صافي الأصول الثابتة

البيانات	نسبة الإهلاك	تكلفة الأصول	الإضافات	تكلفة الأصول	مجمع الإهلاكات	مجمع الإهلاكات	صافي قيمة الأصول	صافي قيمة الأصول
		بداية السنة	خلال السنة	نهاية السنة	بداية السنة	خلال السنة	في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
الأراضي	%٠	٩٠,٠٠٠	٠	٩٠,٠٠٠	٠	٠	٩٠,٠٠٠	٩٠,٠٠٠
سور الملعب	%١٠	٣٤,٠٠٠	٠	٣٤,٠٠٠	٣٣,٩٩٩	٠	١	١
آبار	%١٠	٧,٨٠٠	٠	٧,٨٠٠	٧,٧٩٩	٠	١	١
عدد وأدوات وأجهزة رياضية	%١٥	٧١,٥٤٧	٠	٧١,٥٤٧	٧١,٥٤٦	٠	١	١
عدد وأدوات عشب صناعي	%١٠	١٦,٠٠٠	٠	١٦,٠٠٠	١٥,٩٩٩	٠	١	١
عدد وأدوات حشاش الملعب	%١٠	٦١,٣٣٨	٠	٦١,٣٣٨	٦١,٣٣٧	٠	١	١
أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	%١٥	١٣,٧٠٥	١,٨٥٥	١٥,٥٦٠	١٣,٧٠٤	٢٧٨	١,٥٧٨	١
الأثاث المكتبي	%١٠	٣٢,١٤٤	٥,٠٠٠	٣٧,١٤٤	٣٢,١٤٣	٥٠٠	٤,٥٠١	١
المباني	%٤	٤٦٩,١٧٧	٠	٤٦٩,١٧٧	١٩١,٧٣٠	١٨,٧٦٧	٢١٠,٤٩٧	٢٧٧,٤٤٧
أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	%٢٠	١٧,٤٨٠	٠	١٧,٤٨٠	١٠,٤٨٨	٣,٤٩٦	٣,٤٩٦	٦,٩٩٢
أجهزة الاتصال والامن والحماية	%١٥	١,٧٣٠	٠	١,٧٣٠	٢٦٠	٢٦٠	١,٢١١	١,٤٧١
ادوات وأجهزة العرض	%١٥	٠	١,٩٥٠	١,٩٥٠	٠	٢٩٣	١,٦٥٨	٠
الإجمالي		٨١٤,٩٢١	٨,٨٠٥	٨٢٣,٧٢٦	٤٣٩,٠٠٤	٢٣,٥٩٣	٣٦١,١٢٨	٣٧٥,٩١٧

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 ٢٠٢٥ م

		<u>(٥) مشروعات تحت التنفيذ</u>
٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	مقر الجمعية
٤٠٠,٠٠٠	٤٠٠,٠٠٠	<u>الإجمالي</u>
٤٠٠,٠٠٠	٤٠٠,٠٠٠	
		<u>(٦) مصروفات مستحقة وارصدة دائنة اخرى</u>
٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	مصروفات مستحقة
٦,٩٠٠	٦,٩٠٠	<u>الإجمالي</u>
٦,٩٠٠	٦,٩٠٠	
		<u>(٧) الإعانات الحكومية</u>
٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	المنح الحكومي - دعم البرامج والانشطة
٠	٢٠٠,٠٠٠	المنح الحكومي - دعم التشغيل
١٠٠,٠٠٠	٠	المنح الحكومي - دعم اجتماعي
١٥٠,٠٠٠	٠	<u>الإجمالي</u>
٢٥٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	

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 ٢٠٢٥ م

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	(٨) مصروفات برامج وانشطة مقيدة
.	١٧٠,٣٨٧	مصروفات برنامج الديوانيه الاجتماعيه
.	٢٩,٥٢٨	مصروفات برنامج نادي التنمية الاجتماعي
٣٤,٤١٢	٤٧,٥٦٧	مصروفات برنامج دعم الاسر المنتجة
٣٩,٠٠٠	.	مصروفات دعم المنح الحكومي - راس المال البشري
٧,٩٠٠	.	مصروفات برنامج عيدنا في حيننا
٨١,٣١٢	٢٤٧,٤٨٢	الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	(٩) مصروفات برامج وانشطة غير مقيدة
٢٢,٠٠٠	٢٢,٥٠٠	مصروفات التشغيل المحملة على النشاط
١,٢٥٠	.	مصروفات برنامج - دورة التميز المؤسسي
٥,٥٢٠	.	مصروفات برنامج - تأهيل الشباب لسوق العمل
٨٦٠	.	مصروفات برنامج - كسوة الشتاء
٢,٠٦٣	.	مصروفات الحوكمة
٣١,٦٩٣	٢٢,٥٠٠	الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	(١٠) مصروفات عمومية وإدارية
٦,٩٠٠	٦,٩٠٠	مصروفات اخري متنوعة
٤,٠٦٢	٢,٩٥٣	مصروفات الكهرباء والمياه والغاز ومصروفات الصرف الصد
٢,٠١٦	٦٤٤	مصروفات الهاتف والفاكس والإنترنت
١	٣	مصروفات بنكية وعمولات
٥٠	.	مصروفات تكاليف العاملين - عمالة مؤقتة
١٣,٠٣٠	١٠,٥٠٠	الإجمالي