

جمعية التنمية الاجتماعية بحى الملك خالد بعنيزة  
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (١٢٨٦)  
عنيزة - القصيم - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية التنمية الاجتماعية بحى الملك خالد بعنيزة  
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (١٢٨٦)  
عنيزة - القصيم - المملكة العربية السعودية

الصفحة	<u>المحتويات</u>
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

الموقرين

السادة / جمعية التنمية الاجتماعية بحي الملك خالد بعنيزة

القصيم - المملكة العربية السعودية

### التقرير عن مراجعة القوائم المالية

#### الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الاجتماعية بحي الملك خالد بعنيزة ("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 وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أتمتتها 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 ملتزمين 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

الموقرين

السادة / جمعية التنمية الاجتماعية بحي الملك خالد بعنيزة  
القصيم – المملكة العربية السعودية

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 جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، 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 خالد الخضر – محاسبون ومراجعون قانونيون



رامي خالد الخضر  
ترخيص رقم (٤٢٩)

في ٢٨ جماد الآخر ١٤٤٥ هـ الموافق ١٠ يناير ٢٠٢٤ م  
جدة – المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية التنمية الاجتماعية بحى الملك خالد بعنيزة  
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (١٢٨٦)  
عنيزة - القصيم - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالى  
المبالغ بالريال السعودى

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م</u>	<u>إيضاح</u>	<u>الأصول</u>
			<u>الأصول المتداولة</u>
١٢٧,٨٩٣	٢٣٨,٥٤٧	(٣)	النقد لدى البنوك
<u>١٢٧,٨٩٣</u>	<u>٢٣٨,٥٤٧</u>		<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٥,٠٤٨	٧,٠٥٦	(٤)	صافي الأصول الثابتة
<u>٥,٠٤٨</u>	<u>٧,٠٥٦</u>		<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>
<u>١٣٢,٩٤١</u>	<u>٢٤٥,٦٠٣</u>		<u>إجمالي الأصول</u>
			<u>الالتزامات و صافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
٠	٤,٠٢٥		مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
<u>٠</u>	<u>٤,٠٢٥</u>		<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>
<u>٠</u>	<u>٤,٠٢٥</u>		<u>إجمالي الالتزامات</u>
			<u>صافي الأصول</u>
٤٧,٦٦٢	(٨,٤٠٩)		صافي الأصول غير المقيدة
٨٥,٢٧٩	٢٤٩,٩٨٧	(٩)	صافي الأصول المقيدة
<u>١٣٢,٩٤١</u>	<u>٢٤١,٥٧٨</u>		<u>إجمالي صافي الأصول</u>
<u>١٣٢,٩٤١</u>	<u>٢٤٥,٦٠٣</u>		<u>إجمالي الالتزامات و صافي الأصول</u>

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

**جمعية التنمية الاجتماعية بحى الملك خالد بعنيزة**  
**مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (١٢٨٦)**  
**عنيزة - القصيم - المملكة العربية السعودية**  
**قائمة الأنشطة**  
**المبالغ بالريال السعودى**

<u>إجمالي</u> ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	<u>إجمالي</u> ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	<u>مقيدة</u>	<u>غير مقيدة</u>	<u>إيضاح</u>	<u>البيان</u>
					<b>الإيرادات والمكاسب</b>
١,٧٠٠	٢,١٠٠	.	٢,١٠٠		اشتراقات الأعضاء
.	٦٥,٠٠٠	٦٥,٠٠٠	.		تبرعات خدمية مقيدة
.	٤٥,٩٥٠	.	٤٥,٩٥٠		التبرعات النقدية غير المقيدة
.	١٣,٥٠٠	.	١٣,٥٠٠		التبرعات العينية
٤١,٧٥٠	١٨٠,٦٨٥	.	١٨٠,٦٨٥		تبرعات اعمال تطوعية
١٢٣,٢٧٤	٣٢٩,٧٦٢	٣٢٩,٧٦٢	.	(٥)	الإعانات الحكومية
١٦٦,٧٢٤	٦٣٦,٩٩٧	٣٩٤,٧٦٢	٢٤٢,٢٣٥		<b>إجمالي الإيرادات والمكاسب</b>
					<b>المصروفات والخسائر</b>
٨٣,٠٠٠	٢٣٠,٠٥٤	٢٣٠,٠٥٤	.	(٦)	مصاريف البرامج والأنشطة مقيدة
.	٥٢,٥٨٠	.	٥٢,٥٨٠	(٧)	مصاريف البرامج والأنشطة غير مقيدة
.	١٣,٥٠٠	.	١٣,٥٠٠		المساعدات العينية والمشتراة
٤١,٧٥٠	١٨٠,٦٨٥	.	١٨٠,٦٨٥		مصروفات اعمال تطوعية
١٢,٠٠٠	٤٩,٦٦٩	.	٤٩,٦٦٩	(٨)	المصاريف العمومية والإدارية
١,٤٨٤	١,٨٧٢	.	١,٨٧٢		مصروفات استهلاك الأصول الثابتة
١٣٨,٢٣٤	٥٢٨,٣٦٠	٢٣٠,٠٥٤	٢٩٨,٣٠٦		<b>إجمالي المصروفات والخسائر</b>
٢٨,٤٩٠	١٠٨,٦٣٧	١٦٤,٧٠٨	(٥٦,٠٧١)		التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
٢٨,٤٩٠	١٠٨,٦٣٧	١٦٤,٧٠٨	(٥٦,٠٧١)		التغير في صافي الأصول
١٠٤,٤٥١	١٣٢,٩٤١	٨٥,٢٧٩	٤٧,٦٦٢		صافي الأصول في بداية السنة
١٣٢,٩٤١	٢٤١,٥٧٨	٢٤٩,٩٨٧	(٨,٤٠٩)		صافي الأصول في نهاية السنة

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

**جمعية التنمية الاجتماعية بحى الملك خالد بعنيزة**  
**مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (١٢٨٦)**  
**عنيزة - القصيم - المملكة العربية السعودية**

**قائمة التدفقات النقدية**  
**المبالغ بالريال السعودى**

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٢٨,٤٩٠	١٠٨,٦٣٧	التغير في صافي الأصول
١,٤٨٤	١,٨٧٢	إهلاك الأصول الثابتة
<u>٢٩,٩٧٤</u>	<u>١١٠,٥٠٩</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
٠	٤,٠٢٥	<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
<u>٢٩,٩٧٤</u>	<u>١١٤,٥٣٤</u>	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٠	(٣,٨٨٠)	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
<u>٠</u>	<u>(٣,٨٨٠)</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
٢٩,٩٧٤	١١٠,٦٥٤	شراء وإضافات أصول ثابتة
٩٧,٩١٩	١٢٧,٨٩٣	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
<u>١٢٧,٨٩٣</u>	<u>٢٣٨,٥٤٧</u>	التغير في النقدية خلال السنة
		رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
		<b>رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة</b>

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

## جمعية التنمية الاجتماعية بحى الملك خالد بعنيزة

مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (١٢٨٦)

عنيزة - القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية التنمية الاجتماعية بحى الملك خالد بعنيزة

(٢/١) المركز الرئيسى : القصيم - محافظة عنيزة

رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (١٢٨٦) بتاريخ ١٠ / ١١ / ١٤٤٠ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

خدمة المجتمع والبيئة ولا تهدف لأى ربح ماضى كمشاط اجتماعى وتنفيذ المشاريع لخدمة المجتمع من النواحي الاجتماعية والثقافية والرياضية بالإضافة للاهداف ذات الصلة الموضحة تفصيلى بالنظام الأساسى لجمعية

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية فى ١/١/٢٠٢٣ م وتنتهى فى ٣١/١٢/٢٠٢٣ م .

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

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودى 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) إستخدام 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 المُحتملة فى تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المُسجلة 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 الاجتماعية بحى الملك خالد بعنيزة

### مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (١٢٨٦)

### عنيزة - القصيم - المملكة العربية السعودية

### الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

#### (٢/٢) العرف المحاسبى :

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

#### (أ) الإيرادات :

تتمثل الإيرات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات التي تلقاها 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 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 في المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف 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 للأساس النقدى .

#### النقدية وشبه النقدية :

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة والحسابات الجارية وودائع البنوك .

#### الذمم المدينة :

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

**جمعية التنمية الاجتماعية بحى الملك خالد بعنيزة**  
**مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (١٢٨٦)**  
**عنيزة - 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 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 فى السنة المحاسبية التى 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 الاجتماعية بحى الملك خالد بعنيزة  
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (١٢٨٦)  
عنيزة - 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>١٢٧,٨٩٣</u>	<u>٢٣٨,٥٤٧</u>	نقد بالبنوك بنك الراجحى
<u>١٢٧,٨٩٣</u>	<u>٢٣٨,٥٤٧</u>	<u>الإجمالى</u>

جمعية التنمية الاجتماعية بحى الملك خالد بعنيزة  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٢٨٦)  
عنيزة - القصيم - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المنعمة للقوائم المالية

صافي قيمة الأصول في	صافي قيمة الأصول في	مجمع الإهلاكات	الإهلاكات	مجمع الإهلاكات	تكلفة الأصول	الإضافات	تكلفة الأصول	نسبة الإهلاك	صافي الأصول الثابتة
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	%	الى
٣,٤٣٠	٢,٣٨٠	٤,٦٢٠	١,٠٥٠	٣,٥٧٠	٧,٠٠٠	٠	٧,٠٠٠	%١٥	البيوت
٠	٣,٤٩٢	٣٨٨	٣٨٨	٠	٣,٨٨٠	٣٨٨٠	٠	%١٠	الأثاث المكتبي
١,٦١٨	١,١٨٤	١,٧١١	٤٣٤	١,٢٧٧	٢,٨٩٥	٠	٢,٨٩٥	%١٥	أجهزة الاتصال والأمن والحماية
٥,٠٤٨	٧,٠٥٦	٦,٧١٩	١,٨٧٢	٤,٨٤٧	١٣,٧٧٥	٣,٨٨٠	٩,٨٩٥		أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها
									الإجمالي

**جمعية التنمية الاجتماعية بحى الملك خالد بعنيزة**  
**مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (١٢٨٦)**  
**عنيزة - القصيم - المملكة العربية السعودية**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية**

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<b>(٥) الإعانات الحكومية</b>
.	١٥٠,٤٠٠	المنح الحكومي - دعم البرامج والانشطة
.	٩٦,٠٠٠	المنح الحكومي - منحة رأس المال البشري
١٠٣,٢٧٤	٨٣,٣٦٢	المنح الحكومي - دعم التشغيل
٢٠,٠٠٠	.	المنح الحكومي - التميز المؤسسي
<u>١٢٣,٢٧٤</u>	<u>٣٢٩,٧٦٢</u>	<b>الإجمالى</b>

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<b>(٦) مصاريف البرامج</b>
.	٣٣,٠٥٠	مصروفات منحة رأس المال البشري
٦,٦٠٠	١٥٠,٠٠٠	برنامج قادة المستقبل
١٥,٠٠٠	٤٧٠٠٤	مصروفات تشغيلية محملة على الأنشطة
١٠٠٠	.	برنامج ودورة الشؤون المالية في الجمعيات
٨١٠٠	.	برنامج ديوانية الحي
٦٣٠٠	.	برنامج الاسر المنتجة
٥٠٠٠	.	برنامج اكااديمية الشباب
٣٣٠٠	.	برنامج نادى الفتاة
٣,٣٠٠	.	برنامج ملتقى القيم الوطنية
٦,٦٠٠	.	برنامج نادى براعم التنمية
٨,٤٠٠	.	برنامج تأهيل الشباب لسوق العمل
٦,٦٠٠	.	برنامج التجارب الالكترونية
١١٣٠٠	.	برنامج مركز النشاط الاجتماعي
١٥٠٠	.	برنامج الاحتفال باليوم الوطنى
<u>٨٣,٠٠٠</u>	<u>٢٣٠,٠٥٤</u>	<b>الإجمالى</b>

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<b>(٧) مصاريف برامج نقدية غير مقيدة</b>
.	١٠٠٠	برنامج اكااديمية الشباب
.	٥٠٠٠	برنامج نادى الفتاة
.	٤,٥٠٠	برنامج ملتقى القيم الوطنية
.	٢٢,٠٨٠	برنامج تأهيل الشباب لسوق العمل
.	٢٠,٠٠٠	برنامج التجارب الالكترونية
<u>.</u>	<u>٥٢,٥٨٠</u>	<b>الإجمالى</b>

جمعية التنمية الاجتماعية بحى الملك خالد بعنيزة  
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (١٢٨٦)  
عنيزة - القصيم - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>م ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١</u>	<u>م ٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١</u>	<u>(٨) المصاريف العمومية والإدارية</u>
١٢,٠٠٠	١٢,٦٥٠	الرواتب والأجور الأساسية
.	١٣,٧٢٧	تأمينات اجتماعية
.	١٤٨	مصاريف حكومية - رسوم
.	٩٨١	الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
.	١٤٠٠٠	إيجار ممتلكات - مقر الجمعية
.	٨,٠٥٠	تكاليف مهنية - أخرى
.	١١٣	مصاريف بنكية وعمولات
<u>١٢,٠٠٠</u>	<u>٤٩,٦٦٩</u>	<u>الإجمالى</u>
<u>م ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١</u>	<u>م ٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١</u>	<u>(٩) صافى الأصول المقيدة</u>
٨٥,٢٧٩	٢٤٩,٩٨٧	الإعانات الحكومية
<u>٨٥,٢٧٩</u>	<u>٢٤٩,٩٨٧</u>	<u>الإجمالى</u>