

جمعية التنمية الالهلية بقرية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٩٤)

قرية - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

وتقرير المراجع المستقل

## فهرس القوائم المالية

### صفحة

٢-١	تقرير مراجع الحسابات
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الانشطة
٥	قائمة صافي التغير في الاصول
٦	قائمة التدفقات النقدية
١١-٧	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية

المحترمين

السادة / جمعية التنمية الاهلية بقريعة

(جمعية أهلية غير هادفة للربح)

المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لجمعية التنمية الاهلية بقريعة ، (جمعية أهلية) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م ، وقائمة الأنشطة والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م والإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٩) المعتبرة جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية، بما في ذلك ملخص بالسياسات المحاسبية المهمة

وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة ككل:

تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي لجمعية التنمية الاهلية بقريعة (جمعية أهلية) كما هي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م وقائمة الأنشطة وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م ، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين .

أساس الرأي:

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، ومسئوليتنا 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 لرأينا في القوائم المالية .

مسئوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية:

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وأحكام نظام الجمعيات والمؤسسات الاهلية التي تراها ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهرية، سواء بسبب غش أو خطأ ، وعند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقييم قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وفقاً لمبدأ الاستمرارية وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة ، مالم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها ، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك .

إن الأشخاص المكلفين بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية للجمعية.



## تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية (تتمة)

السادة / جمعية التنمية الاهلية بقريعة

المحترمين

(جمعية أهلية غير هادفة للربح)

المملكة العربية السعودية

### مسئوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية المعدة لغرض خاص ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن كل تحريف جوهري متى كان موجوداً، ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتعد جوهرياً إذا كان يمكن بدرجة معقولة توقع أن تؤثر منفردة، أو في مجملها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني طوال عملية المراجعة، ومسئولياتنا هي:

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية
- تقييم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية، استناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً جوهرياً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة، وإذا خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، فإننا مطالبون بأن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فإننا مطالبون بتعديل رأينا، وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- نقوم بإبلاغ الإدارة، من بين عدة أمور، بنطاق المراجعة وتوقيت المراجعة والنتائج الهامة لأعمال المراجعة بما في ذلك أية نقاط ضعف جوهريّة في نظام الرقابة الداخلية التي نحددها أثناء عملية المراجعة.

### التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى:

- وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية، فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية

الدمام - المملكة العربية السعودية

٠٩ شعبان ١٤٤٥ هـ

١٩ فبراير ٢٠٢٤ م

خالد حسن الأبيض

محاسب قانوني - ترخيص رقم (٦٤٩)

١٢/٠٤/١٤٤٠ هـ



جمعية التنمية الاهلية بقريعة  
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم ( ٤١٩٤ )  
قريعة - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية  
قائمة المركز المالى كما فى ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م  
المبالغ بالريال السعودى

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>ايضاح</u>	<u>الأصول</u>
١,٢٨٢	١٤٦	(٣)	<u>الأصول المتداولة</u> النقد بالصندوق ولدي البنوك
١,٢٨٢	١٤٦		إجمالي الموجودات المتداولة
٣١	٣	(٤)	<u>الأصول غير المتداولة</u> الممتلكات والالات والمعدات،بالصافي
٣١	٣		إجمالي الأصول غير المتداولة
١,٣١٣	١٤٩		إجمالي الأصول
-	٦٣,٢١٥	(٥)	<u>الإلتزامات وصافى الأصول</u> الإلتزامات المتداولة مصروفات مستحقة
-	٦٣,٢١٥		إجمالي الإلتزامات المتداولة
١,٣١٣	(١٠٨,٠٦٦)		<u>صافى الأصول</u> صافى الأصول غير المقيدة
-	٤٥,٠٠٠	(٨)	صافى الأصول المقيدة
١,٣١٣	(٦٣,٠٦٦)		إجمالي صافى الأصول
١,٣١٣	١٤٩		إجمالي الإلتزامات وصافى الأصول

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

**جمعية التنمية الاهلية بقريعة**  
**مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ٤١٩٤ )**  
**قريعة - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية**  
**قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م**  
**المبالغ بالريال السعودي**

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>مقيدة</u>	<u>غير مقيدة</u>	<u>ايضاح</u>
				<b>الإيرادات والمكاسب</b>
٧٨,٦٠٠	٨٧,٧٠٠	-	٨٧,٧٠٠	التبرعات النقدية العامة
-	١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	-	المنح الحكومية
				<b>صافي الأصول المحررة من القيود</b>
-	-	(٥٥,٠٠٠)	٥٥,٠٠٠	إعادة التصنيف لتحقيق قيود الإستخدام
٧٨,٦٠٠	١٨٧,٧٠٠	٤٥,٠٠٠	١٤٢,٧٠٠	<b>إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف</b>
				<b>المصروفات والخسائر</b>
٢٣١,٨٨٢	٢٠٣,٣١٠	-	٢٠٣,٣١٠	(٦) مصروفات الأنشطة
٤٣,٨٤١	٤٨,٧٤١	-	٤٨,٧٤١	(٧) المصروفات العمومية والإدارية
-	٢٨	-	٢٨	(٤) إهلاك الأصول الثابتة
٢٧٥,٧٢٣	٢٥٢,٠٧٩	-	٢٥٢,٠٧٩	<b>إجمالي المصروفات والخسائر</b>
(١٩٧,١٢٣)	(٦٤,٣٧٩)	٤٥,٠٠٠	(١٠٩,٣٧٩)	التغير في صافي الاصول
١٩٨,٤٣٦	١,٣١٣	-	١,٣١٣	صافي الأصول في بداية السنة
١,٣١٣	(٦٣,٠٦٦)	٤٥,٠٠٠	(١٠٨,٠٦٦)	صافي الأصول في نهاية السنة

جمعية التنمية الاهلية بقريعة  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ٤١٩٤ )  
قريعة - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية  
قائمة التغير في صافي الاصول للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م  
المبالغ بالريال السعودي

الإجمالي	صافي الأصول المقيدة	صافي الأصول غير المقيدة	إيضاح
١٩٨,٤٣٦	-	١٩٨,٤٣٦	الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٢ م
(١٩٧,١٢٣)	-	(١٩٧,١٢٣)	مجموع التغير الشامل في صافي الأصول للفترة في قائمة الأنشطة
١,٣١٣	-	١,٣١٣	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
١,٣١٣	-	١,٣١٣	الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٣ م
(٦٤,٣٧٩)	٤٥,٠٠٠	(١٠٩,٣٧٩)	مجموع التغير الشامل في صافي الأصول للفترة في قائمة الأنشطة
(٦٣,٠٦٦)	٤٥,٠٠٠	(١٠٨,٠٦٦)	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية التنمية الاهلية بقريعة  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ٤١٩٤ )  
قريعة - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية  
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م  
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(١٩٧,١٢٣)	(٦٤,٣٧٩)	التغير في صافي الاصول
-	٢٨	<u>التغير في بنود غير نقدية</u>
(١٩٧,١٢٣)	(٦٤,٣٥١)	استهلاك الممتلكات والالات والمعدات
-	٦٣,٢١٥	التغير في صافي الاصول بعد التسويات
(١٩٧,١٢٣)	(١,١٣٦)	<u>التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة</u>
(١٩٧,١٢٣)	(١,١٣٦)	مصرفات مستحقة
١٩٨,٤٠٥	١,٢٨٢	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
١,٢٨٢	١٤٦	صافي التغير في رصيد النقدية
		رصيد النقدية في بداية الفترة
		رصيد النقدية في نهاية الفترة

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

## جمعية التنمية الاهلية بقريعة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ٤١٩٤ )

قريعة - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م

### (١) معلومات عن الجمعية:

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

(١/٢) المركز الرئيسي : القوز - المملكة العربية السعودية

(١/٣) رقم التسجيل : مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ٤١٩٤ ) بتاريخ ٠٣ ربيع ثان ١٤٢٧ هـ الموافق ٠١/٠٥/٢٠٠٦ م.

### (١/٤) أهداف الجمعية :-

\* تنمية الموارد البشرية والمادية في المجتمع .

\* النهوض بالجوانب الثقافية والصحية والاجتماعية .

\* تصحيح العادات والمفاهيم غير السليمة

\* زيادة الوعي لدى المواطنين بدوره ومسئوليته في المجتمع

\* غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلياً بالنظام الأساسي للجمعية.

(١/٥) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في الأول من يناير ٢٠٢٣ م وتنتهى بنهاية شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠٢٣ م .

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

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال للجمعية :-

### (٢/١) إستخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب إستخدام التقديرات والإفتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتمل في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المسجلة خلال تلك السنه 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 بقريعة

مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم ( ٤١٩٤ )

قريعة - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما فى ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م

### (٢/٢) العرف المحاسبى :

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

### (أ) الإيرادات :

(١) يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الإستحقاق وذلك عند توافر الشروط التالية :-

(1/1) ان تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الإستخدام فى المستقبل .

(1/2) ان تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(1/3) ان 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 :

(١) يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

(٢) يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

(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 أخذ مخصص كافي للديون المشكوك فى تحصيلها ، وتخصم الديون المعدومة عند تكبدها .

### المخزون السلى :-

(أ) المخزون من البضاعة المتبرع بها الجمعية والتي لم تُصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند إستلامها .

(ب) المخزون من البضاعة المشتراه يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يُصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .

## جمعية التنمية الاهلية بقريعة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ٤١٩٤ )

قريعة - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م

### الأصول الثابتة :-

تظهر الممتلكات والآت والمعدات في السجلات بسعر التكلفة ، ويتم استهلاكها طبقاً لطريقة القسط الثابت على مدى الأعمار الانتاجية التقديرية لها .

وتظهر بالقوائم بالتكلفة بعد خصم الاستهلاكات المتراكمة والهبوط في القيمة ويحمل الاستهلاك على قائمة الأنشطة .

تحدد الأرباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيمة الدفترية وتفيد في قائمة الأنشطة .

تحمل مصروفات الاصلاح والصيانة على قائمة الأنشطة أما التحسينات التي تزيد في قيمة الأصول ذات العلاقة أو تطيل أعمارها بصورة جوهرية فتتم رسملتها .

حيث يتم إثبات الأصول الثابتة في حالة الهبوط في قيمة الأصول الثابتة على أساس القيمة الممكن استردادها من الأصل ، ويتم قياس خسائر الهبوط في قيمة الأصل بالنقص في القيمة الدفترية عن القيمة الممكن استردادها وتعرض خسائر الهبوط في قائمة الأنشطة.

اثاث ومفروشات ١٠% ٢٠% سيارات

أجهزة والآت ١٥%

### مكافأة نهاية الخدمة :-

يجنب مخصص لمكافأة نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدمتهم المتجمعة بتاريخ قائمة المركز المالي وفقا لإحكام نظام العمل و في المملكة العربية السعودية.

### الديون المشكوك في تحصيلها :-

يجنب مخصص لمقابلة المبالغ المستحقة للجنة لدى الغير وهناك احتمالية عدم السداد لتعسرهم أو لأسباب أخرى.

### الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى:

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

### التبرعات العينية :-

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الإستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الإعراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها .

### قائمة التدفقات النقدية:

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقا للطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية ومافي حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية التنمية الاهلية بقريعة  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ٤١٩٤ )  
قريعة - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية  
الايضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١</u>	<u>ايضاح : (٣) النقد بالصندوق ولدى البنوك :-</u>
١,٢٨٢	١٤٦	مصرف الراجحي
<u>١,٢٨٢</u>	<u>١٤٦</u>	

<u>ايضاح : (٤) المتلكات والالات والمعدات، بالصافي :-</u>										
<u>صافي قيمة الأصول</u>	<u>صافي قيمة الأصول</u>	<u>مجمع الاهلاكات</u>	<u>مجمع الاهلاك</u>	<u>اهلاكات</u>	<u>مجمع الاهلاكات</u>	<u>تكلفة الأصول</u>	<u>الاستعدادات</u>	<u>إضافات</u>	<u>تكلفة الأصول</u>	<u>البيان</u>
<u>في</u>	<u>في</u>	<u>في</u>	<u>المستبعد</u>	<u>العام</u>	<u>في</u>	<u>في</u>	<u>خلال العام</u>	<u>خلال العام</u>	<u>في</u>	
<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>			<u>٢٠٢٣/٠١/٠١</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>			<u>٢٠٢٣/٠١/٠١ م</u>	
١٦	١	١٥,٤٩٤	-	١٥	١٥,٤٧٩	١٥,٤٩٥	-	-	١٥,٤٩٥	اثاث ومفروشات
٢	١	٣٨,٧٩٩	-	١	٣٨,٧٩٨	٣٨,٨٠٠	-	-	٣٨,٨٠٠	السيارات
١٣	١	٤١,٠٣٩	-	١٢	٤١,٠٢٧	٤١,٠٤٠	-	-	٤١,٠٤٠	أجهزة واليات
<u>٣١</u>	<u>٣</u>	<u>٩٥,٣٣٢</u>	<u>-</u>	<u>٢٨</u>	<u>٩٥,٣٠٤</u>	<u>٩٥,٣٣٥</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>٩٥,٣٣٥</u>	<u>الإجمالي</u>

**جمعية التنمية الاهلية بقريعة**  
**مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ٤١٩٤ )**  
**قريعة - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م**

٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	<b>إيضاح : (٥) مصروفات مستحقة :-</b>
-	٦٠,٣٤٠	مصروفات مستحقة - رواتب
-	٢,٨٧٥	مصروفات مستحقة - اتعاب مهنية
-	٦٣,٢١٥	<b>الاجمالي</b>

٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	<b>إيضاح : (٦) مصروفات الانشطة :-</b>
١٢,٠٠٠	-	برنامج المراكز الاجتماعية
١١,١١١	-	برنامج تواصل للبرامج التطوعية
١٥,٠٠٠	-	برنامج فرحة العيد
٢٠,٠٠٠	-	برنامج نادي الحي
٣٥,٠٠٠	-	برنامج تكريم رواد العمل الاجتماعي
١٦,٦٦٦	-	برنامج تنمية المراه
١١,١١١	-	برنامج الفتاة المتألقة
٥,٥٥٦	٥,٠٠٠	برنامج المشاركة في المناسبات الوطنية
١١,١١١	-	برنامج مجتمع واعي
١١,١١١	-	برنامج تعزيز مكانة الام
١١,١١١	-	برنامج الاسر المنتجة
١٦,٦٦٦	-	برنامج مركز الاسرة
١٦,٦٦٦	-	برنامج تنمية الطفل
١٦,٦٦٦	٥٠,٠٠٠	برنامج شباب التنمية
١٦,٦٦٦	-	برنامج ديوانية عز الدار
-	١٣١,٥٢٠	مصاريف تشغيلية-رواتب
٥,٤٤١	١٦,٧٩٠	رسوم استشارات
٢٣١,٨٨٢	٢٠٣,٣١٠	<b>الاجمالي</b>

٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	<b>إيضاح : (٧) المصروفات العمومية والادارية :-</b>
٢١,٨٤٠	-	رواتب واجور ومافي حكمها
٥,١٢٨	١٢,١٨٨	صيانة وترميم
٨,١٠٧	١٢,٥٧٥	ضيافة ونظافة
٨,٧٦٦	٥,٢٣٧	قرطاسية ومطبوعات
-	٨,٠٥٠	أنظمة المعلومات
-	١٠,٦٩١	كهربا ومياة وهاتف
٤٣,٨٤١	٤٨,٧٤١	<b>الاجمالي</b>

٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	<b>إيضاح : (٨) صافى الأصول المقيدة :-</b>
-	٤٥,٠٠٠	دعم البرامج والانشطة
-	٤٥,٠٠٠	<b>الاجمالي</b>

**إيضاح : (٩) عام :-**

١- تم إعادة تبويب بعض أرقام سنة المقارنة لكي تتناسب مع عرض القوائم المالية للسنة الحالية .