

جمعية التنمية الاجتماعية الاهلية بالبصر
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٢٣)
البصر - القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية التنمية الاجتماعية الاهلية بالبصر
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٢٣)
البصر - القصيم - المملكة العربية السعودية

<u>الصفحة</u>	<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 الاهلية بالبصر

القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الاهلية بالبصر ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م 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 ٢٠٢٢م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أتمتتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقاً 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 طبقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إننا أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً 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 سنكشف 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 الاهلية بالبصر

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 وتقييم 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.
- تقييم 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 جوهرية يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهرية، 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.
- تقييم العرض وهيكلي ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وفيما إذا كانت القوائم المالية تظهر المعاملات والأحداث الرئيسية بطريقة تحقق العرض العادل.

مكتب رامي الخضر - محاسبون ومراجعون قانونيون



رامي خالد الخضر
ترخيص رقم (٤٢٩)

في ١٧ رجب ١٤٤٤ هـ الموافق ٨ فبراير ٢٠٢٣ م
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية التنمية الاجتماعية الاهلية بالبصر
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٢٣)
البصر - القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>إيضاح</u>	<u>الأصول</u>
			<u>الأصول المتداولة</u>
٦٥٦,٨٠٨	٤٨٢,٣٠٨	(٣)	النقد لدى البنوك
٥,٣٥٩	٥,١٢٤	(٤)	مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخر
<u>٦٦٢,١٦٧</u>	<u>٤٨٧,٤٣٢</u>		<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
١٤,٣٦١	٣,٦١٧	(٥)	صافي الأصول الثابتة
٠	٣,٠٩٩	(٦)	صافي الأصول غير الملموسة
<u>١٤,٣٦١</u>	<u>٦,٧١٦</u>		<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>
<u>٦٧٦,٥٢٨</u>	<u>٤٩٤,١٤٨</u>		<u>إجمالي الأصول</u>
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات غير المتداولة</u>
٢١,٣٦٩	٢٧,٤٥٢	(٧)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>٢١,٣٦٩</u>	<u>٢٧,٤٥٢</u>		<u>إجمالي الالتزامات غير المتداولة</u>
			<u>صافي الأصول</u>
١٢٨,٥٣٠	١٠٠,٢٢٨		صافي الأصول غير المقيدة
٥٢٦,٦٢٩	٣٦٦,٤٦٨	(١١)	صافي الأصول المقيدة
<u>٦٥٥,١٥٩</u>	<u>٤٦٦,٦٩٦</u>		<u>إجمالي صافي الأصول</u>
<u>٦٧٦,٥٢٨</u>	<u>٤٩٤,١٤٨</u>		<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>

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

جمعية التنمية الاجتماعية الاهلية بالبصر

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٢٣)

البصر - القصيم - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة

المبالغ بالريال السعودي

<u>إجمالي</u> <u>٢٠٢١/١٢/٣١</u>	<u>إجمالي</u> <u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>مقيدة</u>	<u>غير مقيدة</u>	<u>إيضاح</u>	<u>البيان</u>
٢٠٠	٣,٠٠٠	٠	٣,٠٠٠		<u>الإيرادات والمكاسب</u>
٤,٠١٤	٥,٠٠٠	٠	٥,٠٠٠		اشتراكات الأعضاء
١٠,٥٢٩	٧,١٠٠	٠	٧,١٠٠		التبرعات النقدية العامة
٣٠٩,٢٠٠	٠	٠	٠	(٨)	الإيرادات الاستثمارية
٣٢٣,٩٤٣	١٥,١٠٠	٠	١٥,١٠٠		الإعانات الحكومية
					<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>
					<u>المصروفات والخسائر</u>
١٧٢,٤٠٠	١٦٠,١٦١	١٦٠,١٦١	٠	(٩)	مصاريف البرامج والأنشطة
٤٣,٠٣٤	٣٢,٣٠٧	٠	٣٢,٣٠٧	(١٠)	المصاريف العمومية والإدارية
٠	٣٥١	٠	٣٥١		مصروفات استنفاد الأصول غير الملموسة
١١,٨٤٠	١٠,٧٤٤	٠	١٠,٧٤٤		مصاريف استهلاك الأصول الثابتة
٢٢٧,٢٧٤	٢٠٣,٥٦٣	١٦٠,١٦١	٤٣,٤٠٢		<u>إجمالي المصروفات والخسائر</u>
٩٦,٦٦٩	(١٨٨,٤٦٣)	(١٦٠,١٦١)	(٢٨,٣٠٢)		التغير في صافي الأصول
٥٥٨,٤٩٠	٦٥٥,١٥٩	٥٢٦,٦٢٩	١٢٨,٥٣٠		صافي الأصول في بداية السنة
٦٥٥,١٥٩	٤٦٦,٦٩٦	٣٦٦,٤٦٨	١٠٠,٢٢٨		صافي الأصول في نهاية السنة

جمعية التنمية الاجتماعية الاهلية بالبصر
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٢٣)
البصر - القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٩٦,٦٦٩	(١٨٨,٤٦٣)	التغير في صافي الأصول
١١,٨٤٠	١٠,٧٤٤	إهلاك الأصول الثابتة
<u>١٠٨,٥٠٩</u>	<u>(١٧٧,٣٦٨)</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
(٥,٣٥٩)	٢٣٥	مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
٢١,٣٦٩	٦,٠٨٣	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>١٢٤,٥١٩</u>	<u>(١٧١,٠٥١)</u>	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(١,٦٩٠)	٠	شراء وإضافات أصول ثابتة
٠	(٣,٤٥٠)	إضافات أصول غير ملموسة
<u>(١,٦٩٠)</u>	<u>(٣,٤٥٠)</u>	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
١٢٢,٨٢٩	(١٧٤,٥٠١)	التغير في النقدية خلال السنة
<u>٥٣٣,٩٧٩</u>	<u>٦٥٦,٨٠٨</u>	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>٦٥٦,٨٠٨</u>	<u>٤٨٢,٣٠٨</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

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

جمعية التنمية الاجتماعية الاهلية بالبصر

مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٣٢٣)

البصر - القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

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

(٢/١) المركز الرئيسى : القصيم - البصر

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٣٢٣) بتاريخ ٢٥ / ٠٩ / ١٤٤٣ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

١ . اكتشاف المواهب وتنميتها و غرس المبادئ والقيم الصحيحة والولاء وحب الوطن في نفوس الأطفال والشباب والفتيات وفق ما ورد في نظامها الأساسي

٢ . تنفيذ البرامج التربوية الاجتماعية مثل دورات التأهيل والتدريب والبحوث وبرامج الطفولة والشباب والمرأة و لجان الإصلاح وبرامج المناسبات الوطنية .

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ١/١/٢٠٢٢ م وتنتهى في ٣١/١٢/٢٠٢٢ 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) استخدام 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 المحتملة فى 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 الاجتماعية الاهلية بالبصر
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٢٣)
البصر - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(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 المقدرة لتلك التبرعات القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات .

(ب) المصروفات :

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات وطاقم 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 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 الاهلية بالبصر

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٢٣)

البصر - 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 بإيضاح الأصول 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 السنة 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 ومافي حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية التنمية الاجتماعية الاهلية بالبصر
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٢٣)
البصر - القصيم - المملكة العربية السعودية
الايضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
٦٥٦,٨٠٨	٤٨٢,٣٠٨	نقد بالبنوك
<u>٦٥٦,٨٠٨</u>	<u>٤٨٢,٣٠٨</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>(٤) مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى</u>
٥,٣٥٩	٥,١٢٤	ذمم مدينة "عاملين - عهد مؤقتة
<u>٥,٣٥٩</u>	<u>٥,١٢٤</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الاجتماعية الاهلية بالبصر
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي، برقم (٤٣٢٣)
البصر - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

صافي قيمة الأصول	صافي قيمة الأصول	مجموع الإهلاك	مجموع الإهلاك المستبعد	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الاستيعادات خلال العام	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	البيانات
م ٢٠٢١/١٢/٣١	م ٢٠٢٢/١٢/٣١	٩,٥٧٥	٠	١,٨٠٠	٧,٧٧٥	١١,٩٩٨	٠	٠	١١,٩٩٨	% ١٥	الآلات والمعدات
٤,٢٢٣	٢,٤٢٣	٩٧,٩٤٧	٠	٨,٦٩١	٨٩,٢٥٦	٩٧,٩٤٨	٠	٠	٩٧,٩٤٨	% ١٠	الأثاث المكتبي
٨,٦٩٢	١	٤٩٨	٠	٢٥٤	٢٤٤	١,٦٩٠	٠	٠	١,٦٩٠	% ١٥	أجهزة التتفة والتبريد
١,٤٤٦	١,١٩٢										والتهوية
١٤,٣٦١	٣,٦١٧	١٠٨,٠١٩	٠	١٠,٧٤٤	٩٧,٢٧٥	١١١,٦٣٦	٠	٠	١١١,٦٣٦		الإجمالي

صافي قيمة الأصول	صافي قيمة الأصول	مجموع الإهلاك المستبعد	مجموع الإهلاكات خلال السنة	الاستيفاء خلال السنة	مجموع الاستيفاء بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الاستيعادات خلال العام	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الاستيفاء	البيانات
م ٢٠٢١/١٢/٣١	م ٢٠٢٢/١٢/٣١	٣٥١	٣٥١	٣٥١	٠	٣,٤٥٠	٠	٣,٤٥٠	٠	% ٢٠	رخص البرامج والأنظمة
٠	٣,٠٩٩	٣٥١	٣٥١	٣٥١	٠	٣,٤٥٠	٠	٣,٤٥٠	٠		الإجمالي

جمعية التنمية الاجتماعية الاهلية بالبصر
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٢٣)
البصر - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>م ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١</u>	<u>م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١</u>	
٢١,٣٦٩	٠	(٧) مخصص مكافأة نهاية الخدمة رصيد المخصص أول العام تعزير المخصص خلال العام المنصرف من المخصص خلال العام الإجمالي
٦,٠٨٣	٠	
٢٧,٤٥٢	٢١,٣٦٩	
٢٧,٤٥٢	٢١,٣٦٩	
<u>م ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١</u>	<u>م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١</u>	
٠	١٢٠,٠٠٠	(٨) الإعانات الحكومية المنح الحكومي - دعم التشغيل المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي المنح الحكومي - التدريب والتعليم الإجمالي
٠	١٦٤,٢٠٠	
٠	٢٥,٠٠٠	
٠	٣٠٩,٢٠٠	
<u>م ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١</u>	<u>م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١</u>	
٩,٥٨٢	٠	(٩) مصاريف البرامج والأنشطة مصاريف حملات التوعية الاجتماعية مصاريف مسابقة التأسيس مصاريف برنامج بناء مصاريف دورة غسيل الأموال مصاريف برنامج ملتقى قيم الأطفال والبراعم مصاريف برنامج أست وحدك مصاريف برنامج معا نتطور مصاريف برنامج باقة التقنية مصاريف مكافآت برنامج تشغيل الجمعية مصاريف برنامج ومركز النشاط الاجتماعي مصاريف برنامج عيدنا في حيننا مصاريف برنامج الديوانية الاجتماعية مصاريف منافع وخدمات محملة على النشاط مصاريف برنامج المسابقة الرمضانية مصاريف برنامج بصمة عطاء التطوعى مصاريف برنامج اقتصاديات الشباب الإجمالي
٣,٦٣٨	٠	
٤,٦٤٦	٠	
٨٥٠	٠	
٧,٣٠٠	١٢,٨٧٨	
٣,٨٠٠	٣,٣٥٤	
٣,٨٠٠	٦,٥٠٠	
٨,٢٥٠	٣,٥٠٠	
٦,٠٠٠	٣١,٥٠٠	
١٨,٦٨٤	١٥,٠٠٠	
٢٦,٦٦٨	١٦,٥١٤	
١٤,٧٦٣	١٢,٦٠٠	
٤٦,٠٤٠	٤٤,٣٣٧	
٦,١٤٠	١٥,١٥٠	
٠	٨,٠٦٨	
٠	٣,٠٠٠	
١٦٠,١٦١	١٧٢,٤٠٠	

جمعية التنمية الاجتماعية الاهلية بالبصر
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٢٣)
البصر - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١</u>	<u>م ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١</u>	(١٠) المصاريف العمومية والإدارية :-
٠	٩,٠٠٠	الرواتب والأجور الأساسية
٦٥٠	٩,١٥٠	مصاريف حكومية - رسوم
٢١,٣٦٩	٦,٠٨٣	تعويضات نهاية الخدمة
٧,٠٠٠	٧,٠٠٠	بدل السكن
٢,٩١٥	١,٠٧٤	تأمينات اجتماعية
٢٢٣	٠	مستلزمات مكتبية
٤٧	٠	الوقود والمحروقات
٢٦	٠	مستلزمات المطبخ
٣٩٩	٠	أدوات مستهلكة مصروفة
٣٤	٠	مصاريف الضيافة
٨,٣٨٣	٠	مصاريف حكومية - تجديد إقامات
٣٠٠	٠	مصاريف حكومية - تأشيرات
١٥٥	٠	صيانة وإصلاح
١,٥٣٢	٠	الكهرباء والهاتف والفاكس والإنترنت
<u>٤٣,٠٣٤</u>	<u>٣٢,٣٠٧</u>	الإجمالي
<u>م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١</u>	<u>م ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١</u>	(١١) صافي الأصول المقيدة
٥٢٦,٦٢٩	٣٦٦,٤٦٨	تبرعات ودعم ومنح حكومية مقيدة
<u>٥٢٦,٦٢٩</u>	<u>٣٦٦,٤٦٨</u>	الإجمالي