

جمعية التنمية الاجتماعية الاهلية بصبيح  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحى برقم (٤٢١٦)  
صبيح - القصيم - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية التنمية الاجتماعية الاهلية بصبيح  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحى برقم (٤٢١٦)  
صبيح - 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 الاجتماعية الاهلية بصبيح

القصيم - المملكة العربية السعودية

### التقرير عن مراجعة القوائم المالية

#### الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الاجتماعية الاهلية بصبيح ("جمعية تنمية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م 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 ٢٠٢٤م 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 إلتزمنا أيضا 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 وفقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائما 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 الاهلية بصبيح

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 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.
- تقويم 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 ٥ رمضان ١٤٤٥ هـ الموافق ١٥ مارس ٢٠٢٤ م  
 جدة - المملكة العربية السعودية



**جمعية التنمية الاجتماعية الاهلية بصبيح**  
**مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٤٢١٦)**  
**صبيح - القصيم - المملكة العربية السعودية**  
**قائمة المركز المالي**  
**المبالغ بالريال السعودي**

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>ايضاح</u>	<u>الأصول</u>
٥٣٢	٢٣٤,٢٤١	(٣)	<u>الأصول المتداولة</u> النقد لدى البنوك
<u>٥٣٢</u>	<u>٢٣٤,٢٤١</u>		<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>
٩١,٨٢٠	١٧٣,٠٣٠	(٤)	<u>الأصول غير المتداولة</u> صافي الأصول الثابتة
٣٥٨,٠٢٤	٨٤٠,٢٧٣	(٥)	مشروعات تحت التنفيذ
<u>٤٤٩,٨٤٤</u>	<u>١,٠١٣,٣٠٣</u>		<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>
<u>٤٥٠,٣٧٦</u>	<u>١,٢٤٧,٥٤٤</u>		<u>إجمالي الأصول</u>
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
٠	٢٥,٠٠٠	(٦)	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٠	٢٥,٠٠٠		<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>
٠	٢٥,٠٠٠		<u>إجمالي الالتزامات</u>
			<u>صافي الأصول</u>
(١٨٧,٣٢٩)	(٢٢٣,١٦١)		صافي الأصول غير المقيدة
٦٣٧,٧٠٥	١,٤٤٥,٧٠٥	(١٠)	صافي الأصول المقيدة
<u>٤٥٠,٣٧٦</u>	<u>١,٢٢٢,٥٤٤</u>		<u>إجمالي صافي الأصول</u>
<u>٤٥٠,٣٧٦</u>	<u>١,٢٤٧,٥٤٤</u>		<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>

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

**جمعية التنمية الاجتماعية الاهلية بصبيح**  
**مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٤٢١٦)**  
**صبيح - القصيم - المملكة العربية السعودية**  
**قائمة الأنشطة**  
**المبالغ بالريال السعودي**

البيان	ايضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
<b>الإيرادات والمكاسب</b>					
التبرعات النقدية العامة		١٦٠,٠٢٥	٠	١٦٠,٠٢٥	٥٠,٠٠٠
التبرعات النقدية المقيدة - سقيا الماء		٠	٥٨٠,٠٠٠	٥٨٠,٠٠٠	٠
الإعانات الحكومية	(٨)	٠	٢٢٨,٠٠٠	٢٢٨,٠٠٠	٠
<b>إجمالي الإيرادات والمكاسب</b>		<b>١٦٠,٠٢٥</b>	<b>٨٠٨,٠٠٠</b>	<b>٩٦٨,٠٢٥</b>	<b>٥٠,٠٠٠</b>
<b>المصروفات والخسائر</b>					
مصاريف البرامج والانشطة	(٩)	١٦١,٨٥٣	٠	١٦١,٨٥٣	١٥٢,٩٠٠
المصاريف العمومية والإدارية	(١٠)	٨,٢١٤	٠	٨,٢١٤	٣٧,٩٠٨
مصاريف استهلاك الأصول الثابتة		٢٥,٧٩٠	٠	٢٥,٧٩٠	٥,٢٦٠
<b>إجمالي المصروفات والخسائر</b>		<b>١٩٥,٨٥٧</b>	<b>٠</b>	<b>١٩٥,٨٥٧</b>	<b>١٩٦,٠٦٨</b>
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة		(٣٥,٨٣٢)	٨٠٨,٠٠٠	٧٧٢,١٦٨	(١٤٦,٠٦٨)
التغير في صافي الأصول		(٣٥,٨٣٢)	٨٠٨,٠٠٠	٧٧٢,١٦٨	(١٤٦,٠٦٨)
صافي الأصول في بداية السنة		(١٨٧,٣٢٩)	٦٣٧,٧٠٥	٤٥٠,٣٧٦	٥٩٦,٤٤٤
صافي الأصول في نهاية السنة		(٢٢٣,١٦١)	١,٤٤٥,٧٠٥	١,٢٢٢,٥٤٤	٤٥٠,٣٧٦

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

**جمعية التنمية الاجتماعية الاهلية بصبيح**  
**مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع الغير ربحى برقم (٤٢١٦)**  
**صبيح - 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>
(١٤٦,٠٦٨)	٧٧٢,١٦٨	التغير في صافي الأصول
٥,٢٦٠	٢٥,٧٩٠	إهلاك الأصول الثابتة
<u>(١٤٠,٨٠٨)</u>	<u>٧٩٧,٩٥٨</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
٣,٤٠٨	٠	<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
٠	٢٥,٠٠٠	مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
<u>(١٣٧,٤٠٠)</u>	<u>٨٢٢,٩٥٨</u>	مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٠	(١٠٧,٠٠٠)	صافي التدفقات النقدية المتوفر من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
(٥٩,٠٠٠)	(٤٨٢,٢٤٩)	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
<u>(٥٩,٠٠٠)</u>	<u>(٥٨٩,٢٤٩)</u>	شراء وإضافات أصول ثابتة
(١٩٦,٤٠٠)	٢٣٣,٧٠٩	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
١٩٦,٩٣٢	٥٣٢	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
<u>٥٣٢</u>	<u>٢٣٤,٢٤١</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 (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

**جمعية التنمية الاجتماعية الاهلية بصبيح**  
**مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٤٢١٦)**  
**صبيح - القصيم - المملكة العربية السعودية**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية**

**(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :**

(١/١) اسم الجمعية : جمعية التنمية الاجتماعية الاهلية بصبيح

(٢/١) المركز الرئيسي : صبيح - القصيم

رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٤٢١٦) بتاريخ ١٨ / ٠٩ / ١٤٤٣ هـ .

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٣/٠١/٠١ م وتنتهى في ٢٠٢٣/١٢/٣١ 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 الاجتماعية الاهلية بصييح**  
**مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٤٢١٦)**  
**صييح - 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 ووظائف 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 أخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

**جمعية التنمية الاجتماعية الاهلية بصبيح**  
**مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحى برقم (٤٢١٦)**  
**صبيح - 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 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 ومافى حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية التنمية الاجتماعية الاهلية بصبيح  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحى برقم (٤٢١٦)  
صبيح - 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>
٥٣٢	٢٣٤,٢٤١	نقد بالبنوك
<u>٥٣٢</u>	<u>٢٣٤,٢٤١</u>	<u>الإجمالى</u>

**جمعية التنمية الاجتماعية الأهلية بصبيح**  
**مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٤٢١٦)**  
**صبيح - القصيم - المملكة العربية السعودية**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية**

صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٢/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٣/١٢/٣١	مجموع الإهلاكات نهاية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	البيانات
٩٠,٠٠٠	٨٦,٠٠٠	١٤,٠٠٠	٤,٠٠٠	١٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	٠	١٠٠,٠٠٠	%٤	المباني
١,٨٢٠	١,٤٣٠	١,١٧٠	٣٩٠	٧٨٠	٢,٦٠٠	٠	٢,٦٠٠	%١٥	أجهزة الحاسب الالى
٠	٨٥,٦٠٠	٢١,٤٠٠	٢١,٤٠٠	٠	١٠٧,٠٠٠	١٠٧,٠٠٠	٠	%٢٠	سيارات
٩١,٨٢٠	١٧٣,٠٣٠	٣٦,٥٧٠	٢٥,٧٩٠	١٠٧,٧٨٠	٢٠٩,٦٠٠	١٠٧,٠٠٠	١٠٢,٦٠٠		الإجمالي

**جمعية التنمية الاجتماعية الاهلية بصبيح**  
**مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٤٢١٦)**  
**صبيح - القصيم - المملكة العربية السعودية**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية**

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<b>(٥) مشروعات تحت التنفيذ</b>
٣٥٨,٠٢٤	٤٠٨,٨٧٤	مشروعات تحت التنفيذ - مباني
.	٤٣١,٣٩٩	مشروعات تحت التنفيذ - سقيا الماء
<u>٣٥٨,٠٢٤</u>	<u>٨٤٠,٢٧٣</u>	<b>الإجمالي</b>
<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<b>(٦) مصروفات مستحقة وذمم دائنة اخرى</b>
.	٢٥,٠٠٠	ذمم دائنة - جمعية البر بصبيح
.	٢٥,٠٠٠	<b>الإجمالي</b>
<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<b>(٧) الاعانات والمنح الحكومية</b>
.	٥٠,٠٠٠	منح حكومية - دعم تشغيلي
.	١٦٠,٠٠٠	صندوق دعم الجمعيات - برنامج زد رصيدك
.	١٨,٠٠٠	صندوق دعم الجمعيات - دعم رأس المال البشري
<u>.</u>	<u>٢٢٨,٠٠٠</u>	<b>الإجمالي</b>

**جمعية التنمية الاجتماعية الاهلية بصيح**  
**مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٤٢١٦)**  
**صيح - القصيم - المملكة العربية السعودية**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية**

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<b>(٨) مصاريف البرامج والانشطة</b>
.	٤٩,٥٩٥	مصروفات تشغيل محملة على النشاط
.	٩٤,٢٥٨	برنامج زد رصيدك
.	١٨,٠٠٠	مصروفات منح رأس المال البشري
١٨,٥٠٠	.	تنمية المهارات النسائية
٧,٠٠٠	.	سواعد التنمية
٨,٥٠٠	.	أراضي خضراء
١١,٦٥٠	.	مصاريف دعم الاسر المنتجة
١٠,٠٠٠	.	برنامج عيدنا في حينا
١٠,٥٠٠	.	برنامج مفاتيح الصحة
١٠,٠٠٠	.	برنامج معا نتحدى الاعاقة
١٤,٥٥٠	.	ابنائنا مستقبلنا
٨,٠٠٠	.	برنامج الأوائل المبدعون
١١,٠٠٠	.	برنامج أرض القصيم
٧,٠٠٠	.	برنامج مركز النشاط تنمية شباب صيح
٩,٠٠٠	.	برنامج بناء وقيم
٧,٥٠٠	.	برنامج ترشيد الاستهلاك
١٩,٧٠٠	.	نادى الفتاة الاجتماعي
<b>١٥٢,٩٠٠</b>	<b>١٦١,٨٥٣</b>	<b>الإجمالي</b>
<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<b>(٩) المصاريف العمومية والإدارية</b>
٣٧,٩٠٨	١,٠٠٠	الرواتب والأجور الاساسية
.	٣,٩٣٤	تأمينات اجتماعية
.	٩٤٠	مطبوعات
.	١,٦٣٥	مواد التنظيف
.	٢٣٥	مستهلكات أخرى
.	٤٧٠	الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
<b>٣٧,٩٠٨</b>	<b>٨,٢١٤</b>	<b>الإجمالي</b>
<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<b>(١٠) صافي الأصول المقيدة</b>
٦٣٧,٧٠٥	١,٤٤٥,٧٠٥	تبرعات وإبرادات مقيدة
<b>٦٣٧,٧٠٥</b>	<b>١,٤٤٥,٧٠٥</b>	<b>الإجمالي</b>