

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية التنمية الاهلية بخصيبة

القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الراي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الاهلية بخصيبة ("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 راينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م وأدائها المالي وتدقيقاتها 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 الراي

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 إلتزمنا 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 جوهرى 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 جوهرى 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 جوهرى عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ تحريفات جوهرية عن غش أو خطأ، وتعد جوهرية 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 بخصيصة

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



جمعية التنمية الاهلية بخصيية
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤١٢٨)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية التنمية الاهلية بخصيبة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٢٨)
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
١١ - ٦	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

جمعية التنمية الاهلية بخصيبة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٢٨)
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>
٨٣٥,٠١٨	٣٦,١٧٢	(٣)	النقد لدى البنوك
٥٣,٧٧٤	٥,٧٤٥	(٤)	مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة آخر
<u>٨٨٨,٧٩٢</u>	<u>٤١,٩١٧</u>		<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٥١,١١٤	٤٣,٧١٠	(٥)	صافي الأصول الثابتة
٣٣٠,١٨١	٨١١,٨٨١	(٦)	مشروعات تحت التنفيذ
٧,٤١٥	٥,٩١٥	(٧)	صافي الأصول غير الملموسة
<u>٣٨٨,٧١٠</u>	<u>٨٦١,٥٠٦</u>		<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>
<u>١,٢٧٧,٥٠٢</u>	<u>٩٠٣,٤٢٣</u>		<u>إجمالي الأصول</u>
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>صافي الأصول</u>
٢٦٠,٩٤١	١٩٨,٤٠٨		صافي الأصول غير المقيدة
١,٠١٦,٥٦١	٧٠٥,٠١٥	(١١)	صافي الأصول المقيدة
<u>١,٢٧٧,٥٠٢</u>	<u>٩٠٣,٤٢٣</u>		<u>إجمالي صافي الأصول</u>
<u>١,٢٧٧,٥٠٢</u>	<u>٩٠٣,٤٢٣</u>		<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>

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

جمعية التنمية الاهلية بخصيبة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٢٨)
القصيم - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة

المبالغ بالريال السعودي

<u>إجمالي</u> ٢٠٢١/١٢/٣١	<u>إجمالي</u> ٢٠٢٢/١٢/٣١	<u>مقيـدة</u>	<u>غير مقيـدة</u>	<u>إيضاح</u>	<u>البيان</u>
٠	٢١,١٠٠	٠	٢١,١٠٠		الإيرادات والمكاسب
٧٨٠,٠٠٠	٠	٠	٠	(٨)	التبرعات النقدية العامة الإعانات الحكومية
٧٨٠,٠٠٠	٢١,١٠٠	٠	٢١,١٠٠		إجمالي الإيرادات والمكاسب
					المصروفات والخسائر
٦٩,٣٥٩	٣١١,٥٤٦	٣١١,٥٤٦	٠	(٩)	مصاريف البرامج الأنشطة
٢٢,٨٢٠	٢٤,٠٠٠	٠	٢٤,٠٠٠	(١٠)	المصاريف العمومية والإدارية
٨٥	١,٥٠٠	٠	١,٥٠٠		مصروفات استنفاد الأصول غير الملموسة
٧,٧٥٧	١٠,١٠٤	٠	١٠,١٠٤		مصاريف استهلاك الأصول الثابتة
١٠٠,٠٢١	٣٤٧,١٤٩	٣١١,٥٤٦	٣٥,٦٠٤		إجمالي المصروفات والخسائر
٦٧٩,٩٧٩	(٣٢٦,٠٤٩)	(٣١١,٥٤٦)	(١٤,٥٠٤)		التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
٠	٤٨,٠٢٩	٠	٤٨,٠٢٩		البنود الاستثنائية تسويات سنوات سابقة
٠	(٤٨,٠٢٩)	٠	(٤٨,٠٢٩)		التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية
٦٧٩,٩٧٩	(٣٧٤,٠٧٨)	(٣١١,٥٤٦)	(٦٢,٥٣٣)		التغير في صافي الأصول
٥٩٧,٥٢٣	١,٢٧٧,٥٠٢	١,٠١٦,٥٦١	٢٦٠,٩٤١		صافي الأصول في بداية السنة
١,٢٧٧,٥٠٢	٩٠٣,٤٢٣	٧٠٥,٠١٥	١٩٨,٤٠٨		صافي الأصول في نهاية السنة

جمعية التنمية الاهلية بخصيبة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٢٨)

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>
٦٧٩,٩٧٩	(٣٧٤,٠٧٨)	التغير في صافي الأصول
٧,٧٥٧	١٠,١٠٤	إهلاك الأصول الثابتة
٨٥	١,٥٠٠	استنفاذ الأصول غير الملموسة
<u>٦٨٧,٨٢١</u>	<u>(٣٦٢,٤٧٥)</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
(٥,٧٤٥)	٤٨,٠٢٩	<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
<u>٦٨٢,٠٧٦</u>	<u>(٣١٤,٤٤٦)</u>	مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
		صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٢١,٨٤٠)	(٢,٧٠٠)	شراء وإضافات أصول ثابتة
(٢١,٦٩٣)	(٤٨١,٧٠٠)	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
(٥١,٠٣٣)	(٤٨٤,٤٠٠)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
٦٣١,٠٤٣	(٧٩٨,٨٤٦)	التغير في النقدية خلال السنة
٢٠٣,٩٧٥	٨٣٥,٠١٨	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>٨٣٥,٠١٨</u>	<u>٣٦,١٧٢</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 الاهلية بخصيبة
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤١٢٨)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

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

(٢/١) المركز الرئيسى : القصيم - خصيبة

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤١٢٨) بتاريخ ١٠ / ٠٩ / ١٤٤٣ هـ .

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٢/١/١ م وتنتهى في ٢٠٢٢/١٢/٣١ 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 الاهلية بخصيبة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٢٨)
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 و الحسابات 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 الاهلية بخصيية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٢٨)
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 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 ومافي حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية التنمية الاهلية بخصيبة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٢٨)
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>
<u>٨٣٥,٠١٨</u>	<u>٣٦,١٧٢</u>	نقد بالبنوك
<u>٨٣٥,٠١٨</u>	<u>٣٦,١٧٢</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>
<u>٥٣,٧٧٤</u>	<u>٥,٧٤٥</u>	ذمم مدينة "عاملين - عهد مؤقتة
<u>٥٣,٧٧٤</u>	<u>٥,٧٤٥</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الاهلية بخصيبة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٢٨)

القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

صافي قيمة الأصول	صافي قيمة الأصول	مجمع الإهلاكات	الإهلاكات	الإهلاكات	مجمع الإهلاكات	مجموع الإهلاكات	تكاليف الأصول	الإضافات	تكاليف الأصول	تكاليف الأصول	نسبة الإهلاك
في	في	نهاية السنة	خلال السنة	خلال السنة	بداية السنة	بداية السنة	بداية السنة	خلال السنة	نهاية السنة	بداية السنة	%
٢٣,١٢٣	١٧,٥٥٨	١٩,٥٤٢	٥,٥٦٥	٥,٥٦٥	١٣,٩٧٧	١٣,٩٧٧	٣٧,١٠٠	٠	٣٧,١٠٠	٣٧,١٠٠	%١٥
٧,٢٦٥	٦,١٨٧	٤,٥٩٣	١,٠٧٨	١,٠٧٨	٣,٥١٥	٣,٥١٥	١٠,٧٨٠	٠	١٠,٧٨٠	١٠,٧٨٠	%١٠
٠	٢,٥١٦	١٨٥	١٨٥	١٨٥	٠	٠	٢,٧٠٠	٢,٧٠٠	٢,٧٠٠	٠	%١٥
١٧,٢٧٦	١٤,٥٢٦	٣,٨٠٤	٢,٧٥٠	٢,٧٥٠	١,٠٥٤	١,٠٥٤	١٨,٣٣٠	٠	١٨,٣٣٠	١٨,٣٣٠	%١٥
٣,٤٥٠	٢,٩٢٣	٥٨٧	٥٢٧	٥٢٧	٦٠	٦٠	٣,٥١٠	٠	٣,٥١٠	٣,٥١٠	%١٥
٥١,١١٤	٤٣,٧١٠	٢٨,٧١٠	١٠,١٠٤	١٠,١٠٤	١٨,٦٠٦	١٨,٦٠٦	٧٢,٤٢٠	٢,٧٠٠	٦٩,٧٢٠	٦٩,٧٢٠	

صافي قيمة الأصول	صافي قيمة الأصول	مجمع الاستنفاد	الاستنفاد	الاستنفاد	مجمع الاستنفاد	مجموع الاستنفاد	تكاليف الأصول	الإضافات	تكاليف الأصول	نسبة الاستنفاد
في	في	نهاية السنة	خلال السنة	خلال السنة	بداية السنة	بداية السنة	بداية السنة	خلال السنة	بداية السنة	%
٧,٤١٥	٥,٩١٥	١,٥٨٥	١,٥٠٠	١,٥٠٠	٨٥	٨٥	٧,٥٠٠	٠	٧,٥٠٠	%٢٠
٧,٤١٥	٥,٩١٥	١,٥٨٥	١,٥٠٠	١,٥٠٠	٨٥	٨٥	٧,٥٠٠	٠	٧,٥٠٠	

جمعية التنمية الالهية بخصيبة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٢٨)

القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>(٧) مشروعات تحت التنفيذ</u>
٣٣٠,١٨١	٨١١,٨٨١	مبنى مقر الجمعية
<u>٣٣٠,١٨١</u>	<u>٨١١,٨٨١</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>(٨) الإعانات الحكومية</u>
٧٠,٠٠٠	٠	المنح الحكومي - دعم التشغيل
١٦٠,٠٠٠	٠	المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي
١٠,٠٠٠	٠	المنح الحكومي - التدريب والتعليم
٥٤٠,٠٠٠	٠	المنح الحكومي - الاستدامة المالية بناء مقر
<u>٧٨٠,٠٠٠</u>	<u>٠</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>(٩) مصاريف البرامج والأنشطة</u>
٠	١١٩,٥٠٠	مصاريف برنامج مهرجان خصيبة الاجتماعي
٠	١٢,٠٠٠	مصاريف برنامج ومركز النشاط الاجتماعي
٠	٢٦,٥٠٠	مصاريف برنامج التدريب دروب
٩٠٠	٢٤,٠٠٠	مصاريف برنامج الامن الفكرى
١,١٠٠	٢٠,٠٠٠	مصاريف برنامج التدريبي تطوير
١٢,٠٤٥	٤٢,٨٠٠	مصاريف برنامج الديوانية الاجتماعية
٤,٩٢٣	٦,٠٠٠	مصاريف برنامج الحملات التوعوية
٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠	مصاريف برنامج اليوم الوطنى
٦,٧٠٠	١٨,٥٠٠	مصاريف برنامج عيدنا في حيننا
١٠,٦٩١	٣,٢٤٦	مصاريف منافع وخدمات محملة على النشاط
٣,٠٠٠	٢٤,٠٠٠	مصروفات دعم التشغيل مكافآت
٥,٠٠٠	٠	مصاريف برنامج القصيم خضراء
٢٠,٠٠٠	٠	مصاريف برنامج دعم المركز الصحي
<u>٦٩,٣٥٩</u>	<u>٣١١,٥٤٦</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الاهلية بخصيبة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٢٨)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الايضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
١٥,٠٠٠	٢٤,٠٠٠	الرواتب والأجور الاساسية
٣,٦٧٥	.	صيانة وإصلاح
٢,٦٤٥	.	مصاريف استشارات
١,٥٠٠	.	مصاريف الدعاية والاعلان
<u>٢٢,٨٢٠</u>	<u>٢٤,٠٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١١) صافي الأصول المقيدة</u>
١,٠١٦,٥٦١	٧٠٥,٠١٥	الأصول المقيدة
<u>١,٠١٦,٥٦١</u>	<u>٧٠٥,٠١٥</u>	<u>الإجمالي</u>