

جمعية التنمية الاهلية بأبانات بضلع رشيد
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٠٤)
البصر - القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية التنمية الالهية بأبانات بضلع رشيد
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٠٤)
البصر - القصيم - المملكة العربية السعودية

| الصفحة | المحتويات |
|--------|-----------------------------------|
| ٢-١ | تقرير المراجع المستقل |
| ٣ | قائمة المركز المالي |
| ٤ | قائمة الأنشطة |
| ٥ | قائمة التدفقات النقدية |
| ٦ - ١٣ | الإيضاحات المتممة للقوائم المالية |

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية التنمية الالهية بأبانات بضع رشيد
القصيم – المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الالهية بأبانات بضع رشيد ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة في القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

وفي رايانا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أتممتها 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 وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إلتزمنا أيضا بمتطلبات سلوك وآداب 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 الاهلية بأبانات بضلع رشيد

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 الالهية بأبانات بضلع رشيد
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٠٤)
البصر - القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي
المبالغ بالريال السعودي

| <u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u> | <u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u> | <u>ايضاح</u> | <u>الأصول</u> |
|---------------------|---------------------|--------------|---------------------------------------|
| ٢٥٦,٧٤٤ | ١٢,٢٨٣ | (٣) | <u>الأصول المتداولة</u> |
| ٢٥٦,٧٤٤ | ١٢,٢٨٣ | | النقد لدى البنوك |
| ٢ | ٢ | (٤) | إجمالي الأصول المتداولة |
| ٢ | ٢ | | الأصول غير المتداولة |
| ٢٥٦,٧٤٦ | ١٢,٢٨٥ | | صافي الأصول الثابتة |
| ٥,٩٢٥ | (٣٣,٧٢٦) | (٨) | إجمالي الأصول غير المتداولة |
| ٢٥٠,٨٢١ | ٤٦,٠١١ | | <u>إجمالي الأصول</u> |
| ٢٥٦,٧٤٦ | ١٢,٢٨٥ | | <u>الالتزامات وصافي الأصول</u> |
| ٢٥٦,٧٤٦ | ١٢,٢٨٥ | | صافي الأصول |
| | | | صافي الأصول غير المقيدة |
| | | | صافي الأصول المقيدة |
| | | | إجمالي صافي الأصول |
| | | | <u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u> |

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٨) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الالهية بأبانات بضع رشيد
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٠٤)
البصر - القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودي

| <u>إجمالي</u> ٢٠٢١/١٢/٣١ | <u>إجمالي</u> م ٢٠٢٢/١٢/٣١ | <u>مقيدة</u> | <u>غير مقيدة</u> | <u>إيضاح</u> | <u>البيان</u> |
|-----------------------------|-------------------------------|--------------|------------------|--------------|----------------------------------|
| | | | | | الإيرادات والمكاسب |
| ١,٢٠٠ | ٣٠٠ | ٠ | ٣٠٠ | | التبرعات النقدية العامة |
| ٢٥٥,٠٠٠ | ٠ | ٠ | ٠ | (٥) | الإعانات الحكومية |
| ٢٥٦,٢٠٠ | ٣٠٠ | ٠ | ٣٠٠ | | إجمالي الإيرادات والمكاسب |
| | | | | | المصروفات والخسائر |
| ١٤٤,٨١١ | ٢٠٤,٨١٠ | ٢٠٤,٨١٠ | ٠ | (٦) | مصاريف البرامج والأنشطة |
| ٤٠,٦٥٧ | ٣٩,٩٥١ | ٠ | ٣٩,٩٥١ | (٧) | المصاريف العمومية والإدارية |
| ١,١٧٩ | ٠ | ٠ | ٠ | | مصاريف استهلاك الأصول الثابتة |
| ١٨٦,٦٤٧ | ٢٤٤,٧٦١ | ٢٠٤,٨١٠ | ٣٩,٩٥١ | | إجمالي المصروفات والخسائر |
| ٦٩,٥٥٣ | (٢٤٤,٤٦١) | (٢٠٤,٨١٠) | (٣٩,٦٥١) | | التغير في صافي الأصول |
| ١٨٧,١٩٣ | ٢٥٦,٧٤٦ | ٢٥٠,٨٢١ | ٥,٩٢٥ | | صافي الأصول في بداية السنة |
| ٢٥٦,٧٤٦ | ١٢,٢٨٥ | ٤٦,٠١١ | (٣٣,٧٢٦) | | صافي الأصول في نهاية السنة |

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٨) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاهلية بأبانات بضلع رشيد
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٠٤)
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> |
|-------------------------|-------------------------|--|
| ٦٩,٥٥٣ | (٢٤٤,٤٦١) | التغير في صافي الأصول |
| ١,١٧٩ | ٠ | إهلاك الأصول الثابتة |
| <u>٧٠,٧٣٢</u> | <u>(٢٤٤,٤٦١)</u> | التغير في صافي الأصول بعد التسويات |
| ١٢,٠٠٠ | ٠ | <u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u> |
| <u>٨٢,٧٣٢</u> | <u>(٢٤٤,٤٦١)</u> | مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى |
| ٨٢,٧٣٢ | (٢٤٤,٤٦١) | صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية |
| ١٧٤,٠١٢ | ٢٥٦,٧٤٤ | التغير في النقدية خلال السنة |
| <u>٢٥٦,٧٤٤</u> | <u>١٢,٢٨٣</u> | رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة |
| | | رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة |

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٨) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاهلية بأبانات بضلع رشيد

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٠٤)
البصر - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية التنمية الاهلية بأبانات بضلع رشيد

(٢/١) المركز الرئيسي : القصيم

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٠٤) بتاريخ ١٦ / ٠٩ / ١٤٤٣ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

١. اكتشاف المواهب وتنميتها وغرس 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 وتنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢٢ م .

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

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي وطبقاً 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) استخدام 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 الاهلية بأبانات بضع رشيد
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٠٤)
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 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 بأبانات بضلع رشيد
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٠٤)
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 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 وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية التنمية الالهية بأبانات بضلع رشيد
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٠٤)
البصر - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

| <u>م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١</u> | <u>م ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١</u> | <u>(٣) النقد لدى البنوك</u> |
|-------------------------|-------------------------|-----------------------------|
| <u>٢٥٦,٧٤٤</u> | <u>١٢,٢٨٣</u> | نقد بالبنوك |
| <u>٢٥٦,٧٤٤</u> | <u>١٢,٢٨٣</u> | <u>الإجمالي</u> |

جمعية التنمية الاهلية بإبانات بضلع رشيد

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٠٤)

البصر - القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٤) صافي الأصول الثابتة

| | <u>صافي قيمة الأصول في</u> | <u>صافي الإهلاكات</u> | <u>مجموع الإهلاكات</u> | <u>الإهلاكات</u> | <u>مجموع الإهلاكات</u> | <u>تكلفة الأصول</u> | <u>الإضافات</u> | <u>تكلفة الأصول</u> | <u>نسبة</u> | <u>البيانات</u> |
|---|----------------------------|-----------------------|------------------------|-------------------|------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|----------------|--------------------|
| | <u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u> | <u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u> | <u>نهاية السنة</u> | <u>خلال السنة</u> | <u>بداية السنة</u> | <u>بداية السنة</u> | <u>خلال السنة</u> | <u>بداية السنة</u> | <u>الإهلاك</u> | |
| ١ | | ١ | ٢٣,٦٣٧ | ٠ | ٢٣,٦٣٧ | ٢٣,٦٣٨ | ٠ | ٢٣,٦٣٨ | %١٠ | الأثاث المكتبي |
| ١ | | ١ | ٣٨,٩٩٩ | ٠ | ٣٨,٩٩٩ | ٣٩,٠٠٠ | ٠ | ٣٩,٠٠٠ | %١٥ | الأجهزة الكهربائية |
| ٢ | | ٢ | ٦٢,٦٣٦ | ٠ | ٦٢,٦٣٦ | ٦٢,٦٣٨ | ٠ | ٦٢,٦٣٨ | | <u>الإجمالي</u> |

جمعية التنمية الالهية بأبانات بضلع رشيد
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٠٤)
البصر - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

| <u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u> | <u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u> | (٥) الإعانات الحكومية |
|---------------------|---------------------|--|
| ٨٠,٠٠٠ | . | دعم التشغيل |
| ١٤٠,٠٠٠ | . | الدعم الاجتماعي |
| ٣٥,٠٠٠ | . | التدريب والتعليم |
| <u>٢٥٥,٠٠٠</u> | <u>.</u> | الإجمالي |
| <u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u> | <u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u> | (٦) مصاريف البرامج والأنشطة |
| . | ٩,٦٠٠ | مصاريف برنامج التوعية بأضرار التدخين |
| . | ٩,٦٠٠ | مصاريف أكاديمية الأشبال والفنيات |
| . | ١٤,٠٠٠ | مصاريف برنامج التأهيل لذوى الاحتياجات الخاصة |
| . | ١٧,٢٠٠ | مصاريف برنامج الدورات التدريبية |
| . | ١٠,٠٠٠ | عيدنا في حيننا ومهرجان الطفل |
| . | ٢٠,١٤٦ | دار الفتاة |
| . | ١٨,٧٧٥ | مصاريف برنامج المهرجان الصيفي للشباب |
| . | ٢١,٠٠٠ | مصاريف برنامج دوراتى التدريبية |
| ٢٦,٤٠٠ | ٢٦,٢٠٠ | الديوانية الاجتماعية لكبار السن النسائية والرجالية |
| ٣٨,٤٠٠ | ٣٠,٦٠٠ | مركز النشاط الاجتماعي |
| ٢,٠٠٠ | ٩,٠٠٠ | برنامج عزة وطن |
| ٩,٥٠٠ | ١٢,٢٨٩ | مهرجان اسرتي |
| ٥,٠٠٠ | ٦,٤٠٠ | ديوانية جدتي |
| ١٦,٩٠٠ | . | مصروفات التعليم والتدريب |
| ١٩,٥٠٠ | . | مكافآت |
| ١٥,٠٠٠ | . | واجب للتوعية |
| ٢,٠٠٠ | . | المسابقة الثقافية |
| ١٠,١١١ | . | الملتقى النسائي |
| <u>١٤٤,٨١١</u> | <u>٢٠٤,٨١٠</u> | الإجمالي |

جمعية التنمية الاهلية بأبانات بضلع رشيد
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٠٤)
البصر - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

| <u>م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١</u> | <u>م ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١</u> | <u>(٧) المصاريف العمومية والإدارية :-</u> |
|-------------------------|-------------------------|---|
| ٠ | ٢٦,٤٠٠ | الرواتب والأجور الأساسية |
| ٠ | ١,٥٠٥ | تأمينات اجتماعية |
| ٠ | ٤٦ | مصاريف بنكية وعمولات |
| ٢٢,٠٠٠ | ١٢,٠٠٠ | إيجار |
| ٨,٠٨٧ | ٠ | كهرباء وبريد وهاتف |
| ١,٥٠٠ | ٠ | رسوم مهنية |
| ٢٩٥ | ٠ | ضيافة |
| ٢,٧٠٥ | ٠ | مستهلكات |
| ٤,٠٠٠ | ٠ | صيانة |
| ٢,٠٧٠ | ٠ | رسوم حكومية |
| <u>٤٠,٦٥٧</u> | <u>٣٩,٩٥١</u> | <u>الإجمالي</u> |
| <u>م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١</u> | <u>م ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١</u> | <u>(٨) صافي الأصول المقيدة</u> |
| ٢٥٠,٨٢١ | ٤٦,٠١١ | تبرعات ودعم ومنح حكومية مقيدة |
| <u>٢٥٠,٨٢١</u> | <u>٤٦,٠١١</u> | <u>الإجمالي</u> |