

جمعية التنمية الالهلية بثادق

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٤٢٨)

منطقة الرياض - 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 الأصول
٦	قائمة التدفقات النقدية
١٤-٧	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية

المحترمين

السادة / جمعية التنمية الاهلية بثادق

(جمعية أهلية غير هادفة للربح)

المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لجمعية التنمية الاهلية بثادق، (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 (١١) 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 بثادق (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 والمعيار 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 مسئوليات 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 والمعيار 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 بثادق 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 مجملتها 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 خالصنا 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 فأن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية، فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية

خالد حسن الأبيض

محاسب قانوني - ترخيص رقم (٦٤٩)

١٢/٠٤/١٤٤٠هـ



الدمام - المملكة العربية السعودية

٠٢ رمضان ١٤٤٥هـ

١٢ مارس ٢٠٢٤م

جمعية التنمية الاهلية بتادق
 مسجلة لدي المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٤٢٨)
 منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
 قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
 المبالغ بالريال السعودي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	ايضاح	الموجودات
			الموجودات المتداولة
٢٣٤,٢٢٧	١٠٩,٦٧٣	(٣)	النقد لدى البنوك
.	١,٩١٧	(٤)	دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
٢٣٤,٢٢٧	١١١,٥٩٠		إجمالي الموجودات المتداولة
			الأستثمارات والأصول المالية
			الموجودات غير المتداولة
١٨,١٩٩	١٥,٣٩٢	(٥)	الممتلكات والألات والمعدات، صافي
١٨,١٩٩	١٥,٣٩٢		إجمالي الموجودات غير المتداولة
٢٥٢,٤٢٦	١٢٦,٩٨٢		إجمالي الموجودات
			الإلتزامات وصافي الأصول
			الإلتزامات المتداولة
٢٣,٠٠٠	٢٥,٨٧٥	(٦)	مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٢٣,٠٠٠	٢٥,٨٧٥		إجمالي الإلتزامات المتداولة
٢٣,٠٠٠	٢٥,٨٧٥		إجمالي الإلتزامات
			صافي الأصول
١٤,٤٩٨	١٣,٧٩١		صافي الأصول غير المقيدة
٢١٤,٩٢٨	٨٧,٣١٦	(١١)	صافي الأصول المقيدة
٢٢٩,٤٢٦	١٠١,١٠٧		إجمالي صافي الأصول
٢٥٢,٤٢٦	١٢٦,٩٨٢		إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاهلية بتادق
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٤٢٨)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
المبالغ بالريال السعودي

٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م	مقيدة	غير مقيدة	ايضاح
				الإيرادات والمكاسب
٠	٣٠٠	-	٣٠٠	التبرعات النقدية العامة
٠	٢١٥,٠٠٠	٢١٥,٠٠٠	-	(٧) التبرعات النقدية المقيدة
١,٥٠٠	١,٨٠٠	-	١,٨٠٠	إيرادات الاشتراكات
٣٤٢,٠٠٠	٠	٠	٠	(٨) إيرادات أنشطة
				صافي الأصول المحررة من القيود
-	-	(٣٤٢,٦١٢)	٣٤٢,٦١٢	إعادة التصنيف لتحقق قيد الاستخدام
٣٤٣,٥٠٠	٢١٧,١٠٠	(١٢٧,٦١٢)	٣٤٤,٧١٢	إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
				المصروفات والخسائر
٣٦٢,٩٣٩	٢٧٧,٧٧٩	-	٢٧٧,٧٧٩	(٩) مصروفات الأنشطة
٥٤,٤٣٠	٦٤,٨٣٣	-	٦٤,٨٣٣	(١٠) المصروفات العمومية والإدارية
٣,٥١٦	٢,٨٠٧	-	٢,٨٠٧	(٥) اهلاك العقارات والالات والمعدات
٤٢٠,٨٨٥	٣٤٥,٤١٩	٠	٣٤٥,٤١٩	إجمالي المصروفات والخسائر
(٧٧,٣٨٥)	(١٢٨,٣١٩)	(١٢٧,٦١٢)	(٧٠٧)	التغير في صافي الاصول من الانشطة المستمرة
٣٠٦,٨١١	٢٢٩,٤٢٦	٢١٤,٩٢٨	١٤,٤٩٨	صافي الأصول في بداية السنة
٢٢٩,٤٢٦	١٠١,١٠٧	٨٧,٣١٦	١٣,٧٩١	صافي الأصول في نهاية السنة

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاهلية بئادق
مسجلة لدي المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٤٢٨)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
قائمة التغيرات في صافي الاصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
المبالغ بالريال السعودي

الإجمالي	صافي الأصول المقيدة	صافي الأصول غير المقيدة	ايضاح
٣٠٦,٨١١	٢٩٠,٢٩٧	١٦,٥١٤	الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٢ م
(٧٧,٣٨٥)	(٧٥,٣٦٩)	(٢,٠١٦)	مجموع التغير الشامل في صافي الأصول للفترة في قائمة الأنشطة
٢٢٩,٤٢٦	٢١٤,٩٢٨	١٤,٤٩٨	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
٢٢٩,٤٢٦	٢١٤,٩٢٨	١٤,٤٩٨	الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٣ م
(١٢٨,٣١٩)	(١٢٧,٦١٢)	(٧٠٧)	مجموع التغير الشامل في صافي الأصول للفترة في قائمة الأنشطة
١٠١,١٠٧	٨٧,٣١٦	١٣,٧٩١	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية التنمية الاهلية بثادق
 مسجلة لدي المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٤٢٨)
 منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
 قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
 المبالغ بالريال السعودي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	
(٧٧,٣٨٥)	(١٢٨,٣١٩)	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٣,٥١٦	٢,٨٠٧	التغير في صافي الاصول
(٧٣,٨٦٩)	(١٢٥,٥١٢)	اهلاك العقارات والالات والمعدات
-	(١,٩١٧)	التغير في صافي الاصول بعد التسويات
(٣١,٠٠٠)	٢,٨٧٥	التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة
(١٠٤,٨٦٩)	(١٢٤,٥٥٤)	دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
(٢,٤٧٠)	٠	مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
(٢,٤٧٠)	٠	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(١٠٧,٣٣٩)	(١٢٤,٥٥٤)	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
٣٤١,٥٦٦	٢٣٤,٢٢٧	اضافات الممتلكات والالات والمعدات
٢٣٤,٢٢٧	١٠٩,٦٧٣	صافي التدفقات النقدية المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		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 بثادق
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٤٢٨)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

(١) معلومات عن الجمعية:

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

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

(١/٣) رقم التسجيل : مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٤٢٨) بتاريخ ٠٧ صفر ١٤٢٤ هـ .

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

(٢) أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة:

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

(٢/١) إستخدام التقديرات:

إن إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين. يتطلب إستخدام التقديرات والإفتراضات التي 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 الاهلية بثادق
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٤٢٨)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

(٢/٢) العرف المحاسبي:

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

(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 ، وتخضم الديون المعدومة عند تكبيدها .

المخزون السلى:

(أ) المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية 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 بثادق
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٤٢٨)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

الممتلكات والالات والمعدات:

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 ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

سيارات	٢٠%	الالات والمعدات	١٥%
اثاث ومفروشات	١٠%		

الاستثمارات طويلة الأجل:

ان الاراضى والمباني المملوكة من قبل الجمعية لأغراض تحقيق إيرادات ايجارية او لزيادة قيمة راس المال او لكلا الغرضين يتم تصنيفها كقارات استثمارية . وان العقارات التي يتم انشاؤها او تطويرها للاستخدام في المستقبل كعقارات استثمارية يتم تصنيفها أيضا على انها عقارات استثمارية . يتم اثبات الاستثمارات العقارية والمتمثلة فى المباني والاراضى التي يتم الانتفع منها بالتاجير بعد خصم الاستهلاكات المتركمة واية خسائر انخفاض فى قيمتها . ان وجدت وذلك لوجود تكلفة وجهد لا مبرر لهما للوصول للقيمة العادلة للاستثمارات العقارية

مكافأة نهاية الخدمة :

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

الديون المشكوك فى تحصيلها :

يجنب مخصص لمقابلة المبالغ المستحقة للجمعية لدى الغير وهناك إحتمالية عدم السداد لتعسرهم أو لأسباب أخرى.

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى:

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

الاستثمارات المالية :

تقوم الجمعية بتسجيل استثماراتها بموجب التكلفة الفعلية عند أقتنائها ولا يتم إثبات الايرادات الخاصة بها إلا عند أستلامها فعليا .

التبرعات العينية :

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق فى الفترة المحاسبية التى تم الإستلام 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 وفقا للطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية ومافى حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية التنمية الاهلية بثادق
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٤٢٨)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

		(٣) النقد وما في حكمة مصرف الراجحي
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	
٢٣٤,٢٢٧	١٠٩,٦٧٣	
٢٣٤,٢٢٧	١٠٩,٦٧٣	
		(٤) دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى عهد مستديمة
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	
-	١,٩١٧	
٠	١,٩١٧	

جمعية التنمية الاهلية بتأديق
 مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٤٢٨)
 منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

(٥) الممتلكات والآلات والمعدات، صافي

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	مجمع الإهلاكات في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	مجمع الإهلاك المستبعد	إهلاكات العام	مجمع الإهلاكات في ٢٠٢٣/٠١/٠١ م	تكلفة الأصول في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	الإستيعادات خلال العام	إضافات خلال العام	تكلفة الأصول في ٢٠٢٣/٠١/٠١ م	البيان
١	١	١٣٩,٨٩٩	٠	٠	١٣٩,٨٩٩	١٣٩,٩٠٠	٠	٠	١٣٩,٩٠٠	السيارات
٧,٣٢٢	٦,٠٩٨	٩١,٢٢٠	٠	١,٢٢٤	٨٩,٩٩٦	٩٧,٣١٨	٠	٠	٩٧,٣١٨	الات ومعدات وأجهزة
١٠,٨٧٦	٩,٢٩٣	٧,٧١٥	٠	١,٥٨٣	٦,١٣٢	١٧,٠٠٨	٠	٠	١٧,٠٠٨	اثاث ومفروشات
١٨,١٩٩	١٥,٣٩٢	٢٣٨,٨٣٤	٠	٢,٨٠٧	٢٣٦,٠٢٧	٢٥٤,٢٢٦	٠	٠	٢٥٤,٢٢٦	الإجمالي

جمعية التنمية الاهلية بثادق
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٤٢٨)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	(٦) مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	ايجارات مستحقة
٣,٠٠٠	٣,٠٠٠	رواتب مستحقة
-	٢,٨٧٥	مصاريف مستحقة
٢٣,٠٠٠	٢٥,٨٧٥	
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	(٧) التبرعات النقدية المقيدة
.	٢١٥,٠٠٠	مهرجان العيد
.	٢١٥,٠٠٠	
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	(٨) إيرادات النشاط
٣٤٢,٠٠٠	-	مهرجان العيد
٣٤٢,٠٠٠	.	
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	(٩) مصروفات الأنشطة
٢٨٥,١٦٠	٢٢٢,٢٢٢	مهرجان العيد
١٦,٦٦٧	١٦,٦٦٧	الديوانية الاجتماعية للرجال
١٦,٦٦٧	-	نادي الطفل
١٦,٦٦٧	١٦,٦٦٧	نادي الفتاة الاجتماعي والترفيهي
١٦,٦٦٧	-	مركز النشاط الاجتماعي
١١,١١١	-	فرحة العيد للنساء والأطفال
-	١٦,٦٦٧	نادي شباب ثادق
-	٥,٥٥٦	المشاركة في الاحتفالات الوطنية
٣٦٢,٩٣٩	٢٧٧,٧٧٩	

جمعية التنمية الاهلية بثادق
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٤٢٨)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	(١٠) المصروفات العمومية والإدارية
٢٦,٩٠٠	٣٦,٠٠٠	رواتب واجور وما في حكمها
٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	ايجارات
٣,٣٧٨	١,٥٥١	كهرباء ومياة
٤,٠٠٠	-	مكتبية ومطبوعات
١٥٢	-	صيانة وإصلاح
-	١,٥٣٢	هاتف وفاكس ونت
-	٥,٧٥٠	مصروفات اخري
٥٤,٤٣٠	٦٤,٨٣٣	

جمعية التنمية الاهلية بثادق
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٤٢٨)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

الرصيد نهاية الفترة	المنصرف خلال الفترة	الإيرادات والتبرعات خلال الفترة	الرصيد بداية الفترة	<u>(١١) صافي الأصول المقيدة</u>
٣٧,٦٩٨	١٢٠,٣٩٠	.	١٥٨,٠٨٨	اعانات حكومية
٤٩,٦١٨	٢٢٢,٢٢٢	٢١٥,٠٠٠	٥٦,٨٤٠	مهرجان العيد
<u>٨٧,٣١٦</u>	<u>٣٤٢,٦١٢</u>	<u>٢١٥,٠٠٠</u>	<u>٢١٤,٩٢٨</u>	