

جمعية التنمية الأهلية بحقل
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٥٢)
حقل - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية التنمية الأهلية بحقل
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٥٢)
حقل - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

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

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية التنمية الأهلية بحقل
حقل - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الأهلية بحقل ("لجنة أهلية") والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ 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 للجنة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتدتها 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 وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية سنكتشف 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 الأهلية بحقل

حقل - منطقة تبوك - 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 وهيكل 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 ١٨ شعبان ١٤٤٥ هـ الموافق ٢٨ فبراير ٢٠٢٤ م
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية التنمية الأهلية بحقل

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٥٢)

حقل - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح</u>	<u>الأصول</u>
			<u>الأصول المتداولة</u>
			النقد لدى البنوك
٨٥,٦٧٨	١١٨,٥٤٩	(٣)	
<u>٨٥,٦٧٨</u>	<u>١١٨,٥٤٩</u>		<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
			صافي الأصول الثابتة
١٣,٣٩٩	٩,٨٨٣	(٤)	
٥,٠٩٦	٣,٨٩٦	(٥)	صافي الأصول غير الملموسة
<u>١٨,٤٩٥</u>	<u>١٣,٧٧٩</u>		<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>
<u>١٠٤,١٧٣</u>	<u>١٣٢,٣٢٨</u>		<u>إجمالي الأصول</u>
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			صافي الأصول
٢٥,٦٥٣-	(١٥٥,٢٣٥)		صافي الأصول غير المقيدة
١٢٩,٨٢٦	٢٨٧,٥٦٣	(١٠)	صافي الأصول المقيدة
<u>١٠٤,١٧٣</u>	<u>١٣٢,٣٢٨</u>		<u>إجمالي صافي الأصول</u>
<u>١٠٤,١٧٣</u>	<u>١٣٢,٣٢٨</u>		<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>

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

جمعية التنمية الأهلية بحقل

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٥٢)

حقل - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م

المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب				
اشتراقات الأعضاء	٠	٠	٠	٢,٠٠٠
التبرعات النقدية العامة	٠	٠	٠	٢,٠٠٠
التبرعات النقدية المقيدة (٦)	٠	٠	٠	١٤٦,٩٥٠
الإعانات الحكومية (٧)	٠	٢٣٢,٩٩٠	٢٣٢,٩٩٠	٠
صافي الأصول المحررة من القيود	٧٥,٢٥٣	(٧٥,٢٥٣)	٠	٠
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام	٧٥,٢٥٣	(٧٥,٢٥٣)	٠	٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب	٧٥,٢٥٣	١٥٧,٧٣٧	٢٣٢,٩٩٠	١٥٠,٩٥٠
المصروفات والخسائر				
مصاريف الأنشطة (٨)	٧٥,٢٥٣	٠	٧٥,٢٥٣	١٨٣,٢٥٠
المصاريف العمومية والإدارية (٩)	١٢٤,٨٦٦	٠	١٢٤,٨٦٦	٩٧,٧٣٠
مصاريف استهلاك الأصول الثابتة (٤)	٣,٥١٦	٣,٥١٦	٣,٥١٦	٣,٥١٦
مصاريف استنفاد الأصول غير الملموس (٥)	١,٢٠٠	١,٢٠٠	١,٢٠٠	١,٢٠٠
إجمالي المصروفات والخسائر	٢٠٤,٨٣٥	٠	٢٠٤,٨٣٥	٢٨٥,٦٩٦
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	(١٢٩,٥٨٢)	١٥٧,٧٣٧	٢٨,١٥٥	(١٣٤,٧٤٦)
التغير في صافي الأصول	(١٢٩,٥٨٢)	١٥٧,٧٣٧	٢٨,١٥٥	(١٣٤,٧٤٦)
صافي الأصول في بداية الفترة	(٢٥,٦٥٣)	١٢٩,٨٢٦	١٠٤,١٧٣	٢٣٨,٩١٩
صافي الأصول في نهاية الفترة	(١٥٥,٢٣٥)	٢٨٧,٥٦٣	١٣٢,٣٢٨	١٠٤,١٧٣

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

جمعية التنمية الأهلية بحقل

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٥٢)

حقل - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
١٣٤,٧٤٦-	٢٨,١٥٥	التغير في صافي الأصول
٣,٥١٦	٣,٥١٦	إهلاك الأصول الثابتة
١,٢٠٠	١,٢٠٠	استنفاذ الأصول غير الملموسة
<u>(١٣٠,٠٣٠)</u>	<u>٣٢,٨٧١</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
<u>(١٣٠,٠٣٠)</u>	<u>٣٢,٨٧١</u>	<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
		صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
١٣٠,٠٣٠-	٣٢,٨٧١	التغير في النقدية خلال الفترة
٢١٥,٧٠٨	٨٥,٦٧٨	رصيد النقدية وما في حكمها بداية الفترة
<u>٨٥,٦٧٨</u>	<u>١١٨,٥٤٩</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية الفترة

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

جمعية التنمية الأهلية بحقل

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٥٢)

حقل - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية التنمية الأهلية بحقل

(٢/١) المركز الرئيسي : حقل

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٥٢) بتاريخ ٢٦ / ٠٩ / ١٤٤٣ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

- ١- تعزيز الانتماء وتنمية الروابط الاجتماعية بين الأهالي .
 - ٢- تلمس احتياجات المجتمع المحلي والتعبير عنها والمساهمة في تلبيةها بالشراكة مع الجهات المتخصصة .
 - ٣- تحسين واقع المجتمع المحلي في العمل والسلوك الشخصي والمشاركة المجتمعية .
- (٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٣/١/١ م وتنتهي 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) 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 الأهلية بحقل

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٥٢)

حقل - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / 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 :

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 الأهلية بحقل

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٥٢)

حقل - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م

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 التالية :-

المباني	٤%	أجهزة الاتصال والأمن والحماية	١٥%
الآلات والمعدات	١٥%	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	١٥%
السيارات	٢٠%	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	١٥%
الأثاث المكتبي	١٠%	لوحات الدعاية والإعلان	١٥%
الآلات والمعدات المكتبية	١٥%	الأصول غير الملموسة	١٥%
العدد والأدوات	١٥%	الموجودات الحيوية	٢٠%
أدوات وأجهزة التصوير والعرض	١٥%		

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 ومافى حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية التنمية الأهلية بحقل

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٥٢)

حقل - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
٨٥,٦٧٨	١١٨,٥٤٩	نقد بالبنوك
<u>٨٥,٦٧٨</u>	<u>١١٨,٥٤٩</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الأهلية بحقل

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٥٦)

حقل - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	مجموع الإهلاكات نهاية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	البين ان
٢,٠٨٩	٨٣٥	٧,٥٢٤	١,٢٥٤	٦,٢٧٠	٨,٣٥٩	٠	٨,٣٥٩	% ١٥	الإلات والمعدات
١١,٣١٠	٩,٠٤٨	١٣,٥٧٢	٢,٢٦٢	١١,٣١٠	٢٢,٦٢٠	٠	٢٢,٦٢٠	% ١٠	الأثاث المكتبي
١٣,٣٩٩	٩,٨٨٣	٢١,٠٩٦	٣,٥١٦	١٧,٥٨٠	٣٠,٩٧٩	٠	٣٠,٩٧٩		الإجمـالي

(٥) الأصول غير الملموسة :-

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	مجموع الإستنفاد نهاية السنة	الإستنفاد خلال السنة	مجموع الإستنفاد بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإستنفاد	البين ان
٥,٠٩٦	٣,٨٩٦	٤,١٠٤	١,٢٠٠	٢,٩٠٤	٨,٠٠٠	٠	٨,٠٠٠	% ١٥	رخص البرامج والأنظمة
٥,٠٩٦	٣,٨٩٦	٤,١٠٤	١,٢٠٠	٢,٩٠٤	٨,٠٠٠	٠	٨,٠٠٠		الإجمـالي

جمعية التنمية الأهلية بحقل

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٥٢)

حقل - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٦) التبرعات النقدية المقيدة</u>
٣٤,١٠٠	.	مشروع دعوة وكسوة بالشرابة مع جمعية الدعوة والارشاد
٢٧,٥٠٠	.	مشروع السلة الغذائية الرمضانية ورحلة عمرة
٣٥٠	.	مشروع الاقتصاد المنزلي
٣٠,٠٠٠	.	مشروع اطعام ودعوة
٥٥,٠٠٠	.	مشروع كسوة شتاء
<u>١٤٦,٩٥٠</u>	<u>.</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) الإعانات الحكومية</u>
.	٢٣٢,٩٩٠	المنح الحكومي - دعم التشغيل
.	<u>٢٣٢,٩٩٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الأهلية بحقل

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٥٢)

حقل - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) مصاريف الأنشطة</u>
٣٤,١٠٠	.	مشروع دعوة وكسوة بالشاركة مع جمعية الدعوة والإرشاد
٢٧,٥٠٠	.	مشروع السلة الرمضانية ورحلة عمرة بالشاركة مع جمعية الدعوة
٣٠,٠٠٠	.	مشروع اطعام ودعوة بالشاركة مع جمعية الدعوة والإرشاد
١٠,٠٠٠	.	برنامج أشبال حقل
١٠,٠٠٠	.	برنامج أطفالنا
.	٥٣,٧٦٣	السلة الغذائية
.	٢١,٤٩٠	برنامج الأسرة السعيدة
١٠,٠٠٠	.	برنامج التسويق الإلكتروني
٩,٠٠٠	.	برنامج الزراعة المائية
٩,٠٠٠	.	برنامج الاقتصاد المنزلي
١٤,٦٥٠	.	برنامج دورات تدريبية
٩,٠٠٠	.	برنامج حماية البيئة
٥,٠٠٠	.	برنامج تدوير مخلفات المنازل
١٥,٠٠٠	.	برنامج صيانة اللجنة
<u>١٨٣,٢٥٠</u>	<u>٧٥,٢٥٣</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الأهلية بحقل

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٥٢)

حقل - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
٨٩,٥٠٠	١١٦,٠٠٠	الرواتب والأجور الأساسية
٠	٥٠٠	العمل الإضافي
٠	١,٢٦٥	مصاريف حكومية - رسوم
٢,٠٠٠	٠	بدل الانتداب
١٥٠	٠	مستلزمات مكتبية
١,١٥٧	٠	الوقود والمحروقات
١٢٠	٠	مطبوعات
٦٢٣	٠	الهاتف والفاكس والإنترنت
٦٧٠	٠	مصاريف الضيافة
٢,١٠٠	٠	إيجار ممتلكات - مستودعات
	٦,٩٠٠	رسوم مهنية
٢٥٠	٠	صيانة أجهزة
٢٥٠	٠	مصاريف الدعاية والاعلان
٦٨٠	٠	احتفالات
٢٣٠	٢٠١	مصاريف بنكية وعمولات
<u>٩٧,٧٣٠</u>	<u>١٢٤,٨٦٦</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) صافي الأصول المقيدة</u>
٨٠٥٨	١٦٥٧٩٥	المنح الحكومي - دعم التشغيل
١٠٤٠٠	١٠٤٠٠	برنامج اكتشاف منطقتك
٤٣٠٧	٤٣٠٧	برنامج جاونا العزيز
١٣٣٥٠	١٣٣٥٠	برنامج دورة فن العرض والإلقاء
١١٤٧٥	١١٤٧٥	برنامج صحي وغذائي
٦٩٦٠	٦٩٦٠	برنامج الثوابت الأسرية في ظل المتغيرات
٥,٣٠٠	٥,٣٠٠	برنامج مسرحية الكتابة على الجدران
١٤,٤٢٦	١٤,٤٢٦	برنامج دورات تدريبية
٣٥٠	٣٥٠	الإقتصاد المنزلي
٢٠٠	٢٠٠	مشروع دعوه وحسوه بالسراحه مع جميعه الدعوه الآ، شاد
٥٥,٠٠٠	٥٥,٠٠٠	مشروع كسوة شتاء
<u>١٢٩,٨٢٦</u>	<u>٢٨٧,٥٦٣</u>	<u>الإجمالي</u>