

جمعية التنمية الاهلية بالسلييل

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٤٧٩)

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
١٣-٧	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية

المحترمين

السادة / جمعية التنمية الاهلية بالسلييل

(جمعية أهلية غير هادفة للربح)

المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لجمعية التنمية الاهلية بالسلييل، (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 بالسلييل (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 والمعياري 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 مسؤوليات 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 .

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية:

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعياري 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 الأهلية التي تراها ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري، 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 ، ما لم 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)

المحترمين

السادة / جمعية التنمية الاهلية بالسلييل

(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، وتُعد جوهريّة إذا كان يمكن بدرجّة 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، ومسؤولياتنا 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
- تقويم 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 فإن 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

١١ رمضان ١٤٤٥هـ

٢١ مارس ٢٠٢٤م

جمعية التنمية الاهلية بالسلييل
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٤٧٩)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
المبالغ بالريال السعودي

الموجودات	ايضاح	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
الموجودات المتداولة			
النقد لدى البنوك	(٣)	١٦٢,٩٠٩	٧١,٣٥٥
إجمالي الموجودات المتداولة		١٦٢,٩٠٩	٧١,٣٥٥
الاستثمارات والأصول المالية			
الموجودات غير المتداولة			
الممتلكات والألات والمعدات، صافي	(٤)	١٤٥,٨٣٤	١
إجمالي الموجودات غير المتداولة		١٤٥,٨٣٤	١
إجمالي الموجودات		٣٠٨,٧٤٣	٧١,٣٥٦
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		١٩٤,٣٢٤	٧١,٣٥٦
صافي الأصول المقيدة	(١٠)	١١٤,٤١٩	-
إجمالي صافي الأصول		٣٠٨,٧٤٣	٧١,٣٥٦
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٣٠٨,٧٤٣	٧١,٣٥٦

ان الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاهلية بالسلييل
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٤٧٩)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
المبالغ بالريال السعودي

م٢٠٢٢	م٢٠٢٣	مقيدة	غير مقيدة	ايضاح
				الإيرادات والمكاسب
١٧,٢٣٢	١٢٢,٣٣٨	١٢٢,٣٣٨	-	(٥) التبرعات النقدية المقيدة
٠	٢٦٦,٠٠٠	٢٦٦,٠٠٠	-	(٦) اعانات حكومية
٥,٤٠٠	٠	-		إيرادات الاشتراكات
	١٣٧,١٢١	-	١٣٧,١٢١	إيرادات تبرع بخدمات تطوعية
-	١٧٥,٠٠٠	-	١٧٥,٠٠٠	تبرعات أصول ثابتة سيارة
				صافي الأصول المحررة من القيود
-	-	(٢٧٣,٩١٩)	٢٧٣,٩١٩	إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
٢٢,٦٣٢	٧٠٠,٤٥٩	١١٤,٤١٩	٥٨٦,٠٤٠	إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
				المصروفات والخسائر
-	١٣٧,١٢١	-	١٣٧,١٢١	مصاريف تبرع بخدمات تطوعية
١٧,٢٣٢	٠	٠	٠	(٧) المساعدات العينية
١٥٨,٥٠٠	٢٦٦,٣٤٥	-	٢٦٦,٣٤٥	(٨) مصروفات الأنشطة
٢٥,٥٨٤	٣٠,٤٣٩	-	٣٠,٤٣٩	(٩) المصروفات العمومية والإدارية
-	٢٩,١٦٧	-	٢٩,١٦٧	(٤) اهلاك العقارات والالات والمعدات
٢٠١,٣١٦	٤٦٣,٠٧٢	٠	٤٦٣,٠٧٢	إجمالي المصروفات والخسائر
(١٧٨,٦٨٤)	٢٣٧,٣٨٧	١١٤,٤١٩	١٢٢,٩٦٨	التغير في صافي الاصول من الأنشطة المستمرة
٢٥٠,٠٤٠	٧١,٣٥٦	-	٧١,٣٥٦	صافي الاصول في بداية السنة
٧١,٣٥٦	٣٠٨,٧٤٣	١١٤,٤١٩	١٩٤,٣٢٤	صافي الاصول في نهاية السنة

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاهلية بالسلييل
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٤٧٩)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
قائمة التغيرات في صافي الاصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
المبالغ بالريال السعودي

ايضاح	صافي الاصول غير المقيدة	صافي الاصول المقيدة	الإجمالي
الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٢ م	٢٥٠,٠٤٠	-	٢٥٠,٠٤٠
مجموع التغير الشامل في صافي الاصول للفترة في قائمة الأنشطة	(١٧٨,٦٨٤)	-	(١٧٨,٦٨٤)
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٧١,٣٥٦	٠	٧١,٣٥٦
الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٣ م	٧١,٣٥٦	٠	٧١,٣٥٦
مجموع التغير الشامل في صافي الاصول للفترة في قائمة الأنشطة	١٢٢,٩٦٨	١١٤,٤١٩	٢٣٧,٣٨٧
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	١٩٤,٣٢٤	١١٤,٤١٩	٣٠٨,٧٤٣

جمعية التنمية الاهلية بالسليل
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٤٧٩)
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	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(١٧٨,٦٨٤)	٢٣٧,٣٨٧	التغير في صافي الاصول
-	٢٩,١٦٧	اهلاك العقارات والالات والمعدات
(١٧٨,٦٨٤)	٢٦٦,٥٥٤	التغير في صافي الاصول بعد التسويات
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة
٥٥,٥٠٠	٠	دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
(١٢٣,١٨٤)	٢٦٦,٥٥٤	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
-	(١٧٥,٠٠٠)	اضافات الممتلكات والالات والمعدات
٠	(١٧٥,٠٠٠)	صافي التدفقات النقدية المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
(١٢٣,١٨٤)	٩١,٥٥٤	صافي التغير في رصيد النقدية
١٩٤,٥٣٩	٧١,٣٥٥	رصيد النقدية في بداية الفترة
٧١,٣٥٥	١٦٢,٩٠٩	رصيد النقدية في نهاية الفترة

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاهلية بالسلييل

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٤٧٩)

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 بالسلييل

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

(١/٣) رقم التسجيل : مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٤٧٩) .

(١/٤) أهداف الجمعية :-

- ١- تعزيز الانتماء وتنمية الروابط الاجتماعية
 - ٢- تلمس احتياجات المجتمع المحلي والتعبير عنها
 - ٣- تحسين واقع المجتمع المحلي في العمل والسلوك الشخصي والمشاركة المجتمعية
- * غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلياً بالنظام الأساسي للجمعية .
- (١/٥) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في الأول من شهر يناير من العام المالي ٢٠٢٣ م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠٢٣ م .

(٢) أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي 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 يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال الجمعية :-

(٢/١) استخدام 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 استخدام التقديرات والإفتراسات 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 بالسلييل
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٤٧٩)
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 كافى للديون المشكوك فى تحصيلها ، وتخضع 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 بالسلييل
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٤٧٩)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م

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

سيارات	٢٠%
--------	-----

الاستثمارات طويلة الأجل:

ان الاراضى والمباني المملوكة من قبل الجمعية لأغراض تحقيق إيرادات إيجارية 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 أيضاً على انها عقارات استثمارية . يتم اثبات الاستثمارات العقارية والمتمثلة فى المباني والاراضى التى يتم الانتفع منها بالتأجير 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 وفقاً 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 فعلياً .

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 الإعتراف 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.

(٣) النقد وما فى حكمه	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م
مصرف الراجحي	١٦٢,٩٠٩	٧١,٣٥٥
	١٦٢,٩٠٩	٧١,٣٥٥

جمعية التنمية الاهلية بالسلييل
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٤٧٩)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

(٤) الممتلكات والألات والمعدات، صافي

البيان	تكلفة الأصول في ٢٠٢٣/٠١/٠١ م	إضافات خلال العام	الاستبعادات خلال العام	تكلفة الأصول في ٢٠٢٣/١٢/٣١	مجمع الإهلاكات في ٢٠٢٣/٠١/٠١ م	إهلاكات العام	مجمع الإهلاك المستبعد	مجمع الإهلاكات في ٢٠٢٣/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٣/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١
السيارات	٢٠٠,٠٠٠	١٧٥,٠٠٠	٠	٣٧٥,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	٢٩,١٦٧	٠	٢٢٩,١٦٧	١٤٥,٨٣٣	٠
اثاث ومفروشات	١٠,٠٠٠	٠	٠	١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	٠	٠	١٠,٠٠٠	٠	٠
أجهزة وآلات ومعدات	٩٣,٦٠٠	٠	٠	٩٣,٦٠٠	٩٣,٥٩٩	٠	٠	٩٣,٥٩٩	١	١
وسائل تعليمية	٣١,٠٠٠	٠	٠	٣١,٠٠٠	٣١,٠٠٠	٠	٠	٣١,٠٠٠	٠	٠
الإجمالي	٣٣٤,٦٠٠	١٧٥,٠٠٠	٠	٥٠٩,٦٠٠	٣٣٤,٥٩٩	٢٩,١٦٧	٠	٣٦٣,٧٦٦	١٤٥,٨٣٤	١

جمعية التنمية الاهلية بالسليل
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٤٧٩)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

		(٥) التبرعات النقدية المقيدة
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	كسوة شتاء
١٣,٤٤٠	-	الحقيبة المدرسية
٣,٧٩٢	-	منصة تبرع
-	٧١,٧٩٨	تبرعات خدمات تطوعية كفاءة
-	٥٠,٥٤٠	
١٧,٢٣٢	١٢٢,٣٣٨	
		(٦) اعانات حكومية
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	دعم التشغيل
-	١١,٣١٦	الدعم الاجتماعي
-	١٠٠,٠٠٠	صندوق دعم الجمعيات
-	١٥٤,٦٨٤	
٠	٢٦٦,٠٠٠	
		(٧) المساعدات العينية
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	كسوة شتاء
١٣,٤٤٠	-	الحقيبة المدرسية
٣,٧٩٢	-	الإجمالي
١٧,٢٣٢	٠	

جمعية التنمية الاهلية بالسلييل
مسجلة لدى المركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٤٧٩)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م

		(٨) مصروفات الأنشطة
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	
١٧,٠٠٠	٦,٠٢٦	نادي موهبة
١٠,٠٠٠	٥,٠٠٠	دورات تدريبية كاسب
١٤,٠٠٠	٦,٠٠٠	ديوانية الفتاة الاجتماعي
٢١,٠٠٠	١٥,٨٠٠	مركز النشاط الاجتماعي
١٤,٠٠٠	٧,٥٠٠	مركز صنعتي للإنتاج الاسري
١٠,٠٠٠	٢,٧٠٠	مسابقة الحي الاجتماعي
١٠,٠٠٠	٣,٠٠٠	فريق الفاو التطوعي
١٣,٥٠٠	٨,٠٠٠	مركز راند الاجتماعي
١,٠٠٠	-	ملتقى الفتيات الاجتماعي
١٠,٠٠٠	-	ملتقى رمضان
١٠,٠٠٠	-	فريق راقى التطوعي
٧,٥٠٠	-	الملتقى الشهري للشباب
١٢,٥٠٠	-	مقر اللجنة النسائي
٨,٠٠٠	-	الامن الفكري السبراني
-	١١٨,٥٩٦	الطريق الى السوق
-	١٥,٥٩٤	تاهيل المقبلين على الزواج
-	١٢,٠٦٨	فرحة العيد
-	٧,٨٦٢	تاهيل الاسر المحتاجة
-	٥,٠٧٨	تاهيل الشباب والفتيات في التسويق
-	٢,٥٨١	التوعية باضرار التدخين
-	٥٠,٥٤٠	رواتب واجور كفاءات
١٥٨,٥٠٠	٢٦٦,٣٤٥	
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	(٩) المصروفات العمومية والإدارية
١٢,٠٠٠	-	رواتب واجور وما في حكمها
٧,٥٠٠	٥,٥٠٠	ايجارات
٥,٥٢٠	٢٠,٨٢٥	اشتراكات وتصدقات
٥٦٤	٥٠٠	بريد وهاتف وانترنت وبرقيات
-	٣,٦١٤	كهرباء ومياة وصرف صحي
٢٥,٥٨٤	٣٠,٤٣٩	

جمعية التنمية الاهلية بالسلييل
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٤٧٩)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م

<u>(١٠) صافي الأصول المقيّدة</u>		الرصيد	الإيرادات والتبرعات	المنصرف	الرصيد
		بداية الفترة	خلال الفترة	خلال الفترة	نهاية الفترة
منصة تبرع		٠	٧١,٧٩٨	٤٤,٧١٠	٢٧,٠٨٨
تبرعات خدمات تطوعية كفاءة		٠	٥٠,٥٤٠	٥٠,٥٤٠	٠
دعم التشغيل		٠	١١,٣١٦	١١,٣١٦	٠
الدعم الاجتماعي		٠	١٠٠,٠٠٠	٥١,٣٥٣	٤٨,٦٤٧
صندوق دعم الجمعيات		٠	١٥٤,٦٨٤	١١٦,٠٠٠	٣٨,٦٨٤
الاجمالي		٠	٣٨٨,٣٣٨	٢٧٣,٩١٩	١١٤,٤١٩
(١١) عام					

تم إعادة تبويب بعض ارقام سنة المقارنة لكي تتناسب مع عرض القوائم المالية للسنة الحالية .