

جمعية التنمية الأهلية بمركز ضراس
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٠)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية التنمية الأهلية بمركز ضراس
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٠)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية

الصفحة	<u>المحتويات</u>
٢ - ١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٢ - ٦	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية التنمية الاهلية بضراس
القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي
لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الاهلية بضراس ("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 رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م وأدائها المالي وتدفقاتها 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 الرأي
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 بضراس
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 جوهرى يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهرى، 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

(Handwritten Signature)

رامي خالد الخضر
ترخيص رقم (٤٢٩)

في ٢٣ جماد الاخر ١٤٤٤ هـ الموافق ١٦ يناير ٢٠٢٣ م
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية التنمية الأهلية بمركز ضراس
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٠)
بريدة - 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>
٣٨٥,١٥٧	١١٢,٥١٩	(٣)	النقد لدى البنوك
١٥,٩٧٨	١٥,٤٥٠	(٤)	مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
<u>٤٠١,١٣٥</u>	<u>١٢٧,٩٦٩</u>		<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٣٧,٢٩٩	٣٨,١٨٦	(٥)	صافي الأصول الثابتة
١٠,٢٦١	٨,١٩١	(٦)	صافي الأصول غير الملموسة
<u>٤٧,٥٥٩</u>	<u>٤٦,٣٧٦</u>		<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>
<u>٤٤٨,٦٩٥</u>	<u>١٧٤,٣٤٥</u>		<u>إجمالي الأصول</u>
			<u>صافي الأصول</u>
(٧,٦٦٩)	(٥٦,٦٧٥)		صافي الأصول غير المقيدة
٤٥٦,٣٦٣	٢٣١,٠٢٠	(١٠)	صافي الأصول المقيدة
<u>٤٤٨,٦٩٥</u>	<u>١٧٤,٣٤٥</u>		<u>إجمالي صافي الأصول</u>
<u>٤٤٨,٦٩٥</u>	<u>١٧٤,٣٤٥</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 بمركز ضراس

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٠)

بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة

المبالغ بالريال السعودي

<u>إيضاح</u>	<u>غير مقيدة</u>	<u>مقيدة</u>	<u>إجمالي</u> <u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>إجمالي</u> <u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>
الإيرادات والمكاسب				
اشتراكات الأعضاء	٢,٥٠٠	٠	٢,٥٠٠	٠
التبرعات النقدية العامة	٠	٠	٠	٥,٣٠٠
الإعانات الحكومية	٠	٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	٥٣٠,٠٠٠
(٧)	٢,٥٠٠	٥٠,٠٠٠	٥٢,٥٠٠	٥٣٥,٣٠٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب				
المصروفات والخسائر				
مصاريف البرامج	٠	٢٧٥,٣٤٣	٢٧٥,٣٤٣	٨٤,٦٤٣
المصاريف العمومية والإدارية	٤٢,٩٧٣	٠	٤٢,٩٧٣	١٠,٨٦٦
مصروفات استهلاك الأصول الثابتة	٦,٤٦٣	٠	٦,٤٦٣	٢,١٦٨
مصروفات استنفاد الأصول الغير ملموسة	٢,٠٧٠	٠	٢,٠٧٠	٠
(٨)	٥١,٥٠٦	٢٧٥,٣٤٣	٣٢٦,٨٤٩	٩٧,٦٧٧
(٩)	(٤٩,٠٠٦)	(٢٢٥,٣٤٣)	(٢٧٤,٣٤٩)	٤٣٧,٦٢٣
إجمالي المصروفات والخسائر				
التغير في صافي الأصول	(٧,٦٦٩)	٤٥٦,٣٦٣	٤٤٨,٦٩٤	١١,٠٧١
صافي الأصول في بداية السنة	(٥٦,٦٧٥)	٢٣١,٠٢٠	١٧٤,٣٤٥	٤٤٨,٦٩٤
صافي الأصول في نهاية السنة				

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

جمعية التنمية الأهلية بمركز ضراس

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٠)

بريدة - 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>
٤٣٧,٦٢٣	(٢٧٤,٣٤٩)	التغير في صافي الأصول
٢,١٦٨	٦,٤٦٣	إهلاك الأصول الثابتة
.	٢,٠٧٠	استنفاد الأصول غير الملموسة
<u>٤٣٩,٧٩١</u>	<u>(٢٦٥,٨١٦)</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
(١٥,٩٧٨)	٥٢٨	<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
(٥,٧٥٠)	.	مصرفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
<u>٤١٨,٠٦٣</u>	<u>(٢٦٥,٢٨٨)</u>	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
(٣١,٠٧٣)	(٧,٣٥٠)	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
(١٠,٣٥٠)	.	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
<u>(٤١,٤٢٣)</u>	<u>(٧,٣٥٠)</u>	شراء وإضافات أصول ثابتة
٣٧٦,٦٤٠	(٢٧٢,٦٣٨)	إضافات أصول غير ملموسة
٨,٥١٧	٣٨٥,١٥٧	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
<u>٣٨٥,١٥٧</u>	<u>١١٢,٥١٩</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
		التغير في النقدية خلال السنة
		رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
		رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

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

جمعية التنمية الأهلية بمركز ضراس
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٠)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية التنمية الاهلية بمركز ضراس

(٢/١) المركز الرئيسي : القصيم - بمركز ضراس

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٠) بتاريخ ١٨ / ٠٩ / ١٤٤٣ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

اكتشاف المواهب وتنميتها وغرس المبادئ والقيم الصحيحة والولاء وحب الوطن في نفوس الأطفال والشباب والفتيات وفق ما ورد في نظامها الأساسي

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٢/١/١ م وتنتهي في ٢٠٢٢/١٢/٣١ 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 الأهلية بمركز ضراس

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٠)

بريدة - 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 :-

(1/أ) أن تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام في المستقبل .

(1/ب) أن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(1/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 والحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة :

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المدومة عند تكبدها

جمعية التنمية الأهلية بمركز ضراس

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٠)

بريدة - 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 بايضاح الأصول الثابتة

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	٢٠%
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 وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية التنمية الأهلية بمركز ضراس
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٠)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
<u>٣٨٥,١٥٧</u>	<u>١١٢,٥١٩</u>	نقد بالبنوك
<u>٣٨٥,١٥٧</u>	<u>١١٢,٥١٩</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>(٤) مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى</u>
<u>١٥,٩٧٨</u>	<u>١٥,٤٥٠</u>	إيجار مقر الجمعية
<u>١٥,٩٧٨</u>	<u>١٥,٤٥٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الأهلية بمركز ضراس
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٠)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	مجموع الإهلاكات نهاية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكافة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكافة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	البديهي
٢٥,٠٤٨	٢١,٠٦٩	٥,٤٥٩	٣,٩٧٩	١,٤٨٠	٢٦,٥٢٨	٠	٢٦,٥٢٨	%١٥	الأثاث المكتبي	
٢,٩٧٥	٢,٥٢٦	٤٦٨	٤٤٩	١٩	٢,٩٩٤	٠	٢,٩٩٤	%١٥	أدوات وأجهزة التصوير والعرض	
٣,٥١١	٢,٩٧٧	٥٨٣	٥٣٤	٤٩	٣,٥٦٠	٠	٣,٥٦٠	%١٥	أجهزة الاتصال والأمن والحماية	
٤,٣٨٦	١,٠٤٤	١,٨٤٦	١,٢٩٢	٥٥٤	١٢,٢٩٠	٧,٣٥٠	٤,٩٤٠	%١٥	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	
١,٣٧٨	١,١٧٠	٢٢٠	٢٠٩	١٢	١,٣٩٠	٠	١,٣٩٠	%١٥	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	
٣٧,٢٩٩	٣٨,١٨٦	٨,٥٧٦	٦,٤٦٣	٢,١١٣	٤٦,٧٦٢	٧,٣٥٠	٣٩,٤١٢		الإجمالي	

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	مجموع الاستنفاد نهاية السنة	الاستنفاد خلال السنة	مجموع الاستنفاد بداية السنة	تكافة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكافة الأصول بداية السنة	نسبة الاستنفاد	البديهي
١٠,٢٦١	٨,١٩١	٢,١٥٩	٢,١٥٩	٢,١٧٠	٨٩	١,٣٥٠	٠	١,٣٥٠	%٢٠	رخص البرامج والأنظمة
١٠,٢٦١	٨,١٩١	٢,١٥٩	٢,١٥٩	٢,١٧٠	٨٩	١,٣٥٠	٠	١,٣٥٠		الإجمالي

جمعية التنمية الأهلية بمركز ضراس
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٠)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
٥٣٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠
٥٣٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠

(٧) الإعانات الحكومية
 دعم وزارة العمل والتنمية الاجتماعية - تشغيلي
الإجمالي

٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
١٧,٠٣٥	٨,٠٠٠
١,٥٠٠	١,٧٩٧
٦,١٨٦	١٠,٧٦٦
٦,١٠٠	٢٤,٤٤٤
١٠,٨٠٠	٥,٠٠٠
٥,٠٠٠	٢٨,٧١٧
١٥,٥٠٠	٢٢,٥٥٢
١٠,٥٠٠	٢٩,١٨٥
١٢,٠٢٢	١٨,٥٢٨
٠	١٤,٢٥٢
٠	٩,٦٨٩
٠	٢٠,٦٠٠
٠	٢٢,٦٦٦
٠	٢٢,٠٩٠
٠	٢٠٩
٠	١١,٠٠٠
٠	١٠,٠٠٠
٠	١٥,٨٤٧
٨٤,٦٤٣	٢٧٥,٣٤٣

(٨) مصاريف البرامج
 برنامج مكافآت الأنشطة
 برنامج أسبوع العمل الاجتماعي
 برنامج وطننا امانة
 برنامج بازار الاسر المنتجة بضراس
 برنامج ترفيهي لذوي الاحتياجات الخاصة
 برنامج دار الفتاة الاجتماعي
 برنامج مركز النشاط الاجتماعي للشباب
 برنامج الدورات التدريبية الرجالية والنسائية
 مصروفات تشغيلية محملة على الأنشطة
 برنامج قادة المستقبل والفرق التطوعية
 برنامج هيا بنا نتسامح وإصلاح ذات البين
 برنامج ملتقى فتيات ضراس
 برنامج الديوانية الاجتماعية بضراس
 برنامج نادى الطفل الاجتماعي
 مصروفات منح حكومية دعم التأسيس
 برنامج ملتقى العمل التطوعى للشباب والفتيات
 برنامج عيدنا في حيننا
 برنامج نادى الحرف النسائية بضراس
الإجمالي

جمعية التنمية الأهلية بمركز ضراس
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٠)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	
٠	٣٧,٧٨٠	(٩) المصاريف العمومية والإدارية :-
٠	١,٠٠٠	الرواتب والأجور الأساسية
٦١٣	١٤٤	الهاتف والفاكس والإنترنت
٨٤١	٣٦٩	مستلزمات مكتبية
٥,١٥٠	٢,٠٠٠	مستلزمات المطبخ
٢٢٦	١,٦٨١	مصاريف استشارات
٤١٠	.	الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
٣٩١	.	الوقود والمحروقات
٢,٩٣٩	.	مواد التنظيف
١٩٧	.	أدوات مستهلكة مصروفة
١٠٠	.	مصاريف الضيافة
<u>١٠,٨٦٦</u>	<u>٤٢,٩٧٣</u>	مصاريف الدعاية والاعلان
		<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	(١٠) صافي الأصول المقيدة
<u>٤٥٦,٣٦٣</u>	<u>٢٣١,٠٢٠</u>	صافي المنح والدعم الحكومي المقيد
<u>٤٥٦,٣٦٣</u>	<u>٢٣١,٠٢٠</u>	<u>الإجمالي</u>