

جمعية التنمية الاهلية بمحافظة الرس

مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٢٣٩)

الرس - القصيم - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية التنمية الاهلية بالرس
القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الاهلية بالرس ("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 رأينا 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، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتمدتها 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 جوهري سواء بسبب غش أو خطأ. والمكلفون بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية.

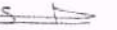
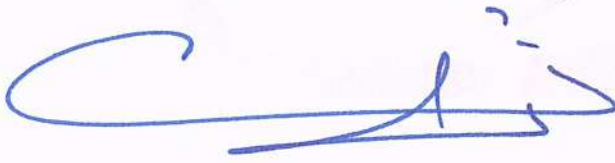
مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية

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
السادة / جمعية التنمية الاهلية بالرس
القصيم - المملكة العربية السعودية
الموقرين

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 وتقويم 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.
- تقويم 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 جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، 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.
- تقويم 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 ٢ شعبان ١٤٤٤ هـ الموافق ٢٢ فبراير ٢٠٢٣ م
جدة - المملكة العربية السعودية

-٢-

جمعية التنمية الاهلية بمحافظة الرس
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٩)
الرس - القصيم - 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

جمعية التنمية الاهلية بمحافظة الرس
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٩)
الرس - القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٣٩٣,٤٣٥	٢١٦,٦٩٣
مصرفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى:	(٤)	٤,٢٠٠	٠
<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>		<u>٣٩٧,٦٣٥</u>	<u>٢١٦,٦٩٣</u>
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	٧٨,٧٢٠	٢٧,٧٣٣
<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>		<u>٧٨,٧٢٠</u>	<u>٢٧,٧٣٣</u>
<u>إجمالي الأصول</u>		<u>٤٧٦,٣٥٥</u>	<u>٢٤٤,٤٢٥</u>
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى	(٦)	٣,٠٠٠	٣,٠٠٠
<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>		<u>٣,٠٠٠</u>	<u>٣,٠٠٠</u>
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		٢٤٠,٦٢١	(٣٨,٧١٥)
صافي الأصول المقيدة	(١٢)	٢٣٢,٧٣٤	٢٨٠,١٤٠
<u>إجمالي صافي الأصول</u>		<u>٤٧٣,٣٥٥</u>	<u>٢٤١,٤٢٥</u>
<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>		<u>٤٧٦,٣٥٥</u>	<u>٢٤٤,٤٢٥</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاهلية بمحافظة الرس
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٩)
الرس - القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب				
اشتراكات الأعضاء	١,٦٥٠	٠	١,٦٥٠	٢,٧٠٠
التبرعات النقدية العامة (٧)	٥٩٥,٤٠٠	٠	٥٩٥,٤٠٠	١٣٦,٢٠٨
تبرعات خدمات تطوعية	١٧٠,١٠٠	٠	١٧٠,١٠٠	٠
تبرعات مقيدة سقيا ماء	٠	٤,٠٠٠	٤,٠٠٠	٠
التبرعات العينية	٠	١,١٢٥	١,١٢٥	٤,٠٠٠
الإعانات الحكومية (٨)	٠	٠	٠	٣٠٥,٠٠٠
إيرادات الأنشطة (٩)	٧,٠٥١	٠	٧,٠٥١	١,٥٠٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب	٧٧٤,٢٠١	٥,١٢٥	٧٧٩,٣٢٦	٤٤٩,٤٠٨
المصروفات والخسائر				
مصاريف البرامج (١٠)	٠	٥٢,٥٣١	٥٢,٥٣١	٢٤,٨٦٠
مصروفات خدمات تطوعية	١٧٠,١٠٠	٠	١٧٠,١٠٠	٠
مصروفات استهلاك الأصول الثابتة	١١,٨٣٨	٠	١١,٨٣٨	٥٧,٠٨٧
المصاريف العمومية والإدارية (١١)	٣١٢,٩٢٧	٠	٣١٢,٩٢٧	٢٦٩,٠٤٥
إجمالي المصروفات والخسائر	٤٩٤,٨٦٥	٥٢,٥٣١	٥٤٧,٣٩٧	٣٥٠,٩٩٢
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	٢٧٩,٣٣٦	(٤٧,٤٠٦)	٢٣١,٩٢٩	٩٨,٤١٦
التغير في صافي الأصول	٢٧٩,٣٣٦	(٤٧,٤٠٦)	٢٣١,٩٢٩	٩٨,٤١٦
صافي الأصول في بداية السنة	(٣٨,٧١٥)	٢٨٠,١٤٠	٢٤١,٤٢٥	١٤٣,٠٠٩
صافي الأصول في نهاية السنة	٢٤٠,٦٢١	٢٣٢,٧٣٤	٤٧٣,٣٥٥	٢٤١,٤٢٥

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاهلية بمحافظة الرس
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٩)
الرس - القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م
المبالغ بالريال السعودي

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م
التغير في صافي الأصول	٢٣١,٩٢٩	٩٨,٤١٦
إهلاك الأصول الثابتة	١١,٨٣٨	٥٧,٠٨٧
التغير في صافي الأصول بعد التسويات	٢٤٣,٧٦٧	١٥٥,٥٠٤
التغير في الأصول والخصوم التشغيلية	(٤,٢٠٠)	٠
مصفوفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى	٢٣٩,٥٦٧	١٥٥,٥٠٤
صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية		
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية	(٦٢,٨٢٥)	٠
شراء وإضافات أصول ثابتة	(٦٢,٨٢٥)	٠
صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية	١٧٦,٧٤٢	١٥٥,٥٠٤
التغير في النقدية خلال السنة	٢١٦,٦٩٣	٦١,١٨٩
رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة	٣٩٣,٤٣٥	٢١٦,٦٩٣
رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة		

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاهلية بمحافظة الرس
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٢٣٩)
الرس - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما فى ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

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

(٢/١) المركز الرئيسى : القصيم - الرس

رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٢٣٩) بتاريخ ١٨ / ٠٩ / ١٤٤٣ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

خدمة المجتمع والبيئة ولا تهدف لأى ربح مادى كنشاط اجتماعى وتنفيذ المشاريع لخدمة المجتمع من النواحي الاجتماعية والثقافية والرياضية بالإضافة للأهداف ذات الصلة الموضحة تفصيليا بالنظام الأساسى لجمعية

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية فى ٢٠٢٢/١/١ م وتنتهى فى ٢٠٢٢/١٢/٣١ م .

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

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودى و طبقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها للمنشآت الغير هادفة للربح فى المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلى 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 التى 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 بمحافظة الرس

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٩)

الرس - القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ 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 فى 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 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 :

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات وظائف 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 النقدى .

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 وتشتط الديون المعدومة عند تكبدها

جمعية التنمية الاهلية بمحافظة الرس

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٩)

الرس - القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ 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 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 مقيّدة وتبرعات غير مقيّدة 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 الاهلية بمحافظة الرس
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٩)
الرس - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م

		(٣) النقد لدى البنوك
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	نقد بالبنوك بنك الراجحي
٢١٦,٦٧٩	٣٩٣,٤٣٥	نقد بالبنوك بنك البلاد
١٤	٠	<u>الإجمالي</u>
<u>٢١٦,٦٩٣</u>	<u>٣٩٣,٤٣٥</u>	
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	(٤) مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
٠	٤,٢٠٠	ذمم مدينة "عهدة نقدية"
٠	٤,٢٠٠	<u>الإجمالي</u>
<u>٠</u>	<u>٤,٢٠٠</u>	

جمعية التنمية الاهلية بمحافظة الرس
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٩)
الرس - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u> <u>٣,٠٠٠</u> <u>٣,٠٠٠</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u> <u>٣,٠٠٠</u> <u>٣,٠٠٠</u>	<u>(٦) مصروفات مستحقة وارصدة دائنة اخرى</u> مصروفات مستحقة <u>الاجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u> <u>١٣٣,٣٠٨</u> <u>٢,٩٠٠</u> <u>١٣٦,٢٠٨</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u> <u>٥٩٢,٥٠٠</u> <u>٢,٩٠٠</u> <u>٥٩٥,٤٠٠</u>	<u>(٧) تبرعات نقدية عامة</u> تبرعات الأهالي أوامر مستديمة <u>الاجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u> <u>٣٠٥,٠٠٠</u> <u>٣٠٥,٠٠٠</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u> <u>٠</u> <u>٠</u>	<u>(٨) الإعانات الحكومية</u> المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي <u>الاجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u> <u>١,٥٠٠</u> <u>١,٥٠٠</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u> <u>٧,٠٥١</u> <u>٧,٠٥١</u>	<u>(٩) إيرادات الأنشطة</u> إيرادات رسوم الدورات <u>الاجمالي</u>

جمعية التنمية الاهلية بمحافظة الرس
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٩)
الرس - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م

(١٠) مصاريف البرامج		٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م
مصروفات تشغيل حملة على النشاط	٥,١٧٥	.	.
برنامج الافطار السيار	٦,٢٠٠	.	.
برنامج عيدنا في حيننا ١٤٤٣ هـ	٥,٠٠٠	.	.
برنامج نادي الاكتشافات العلمية	٣,٣٠٠	.	.
برنامج النادي الكشفي التطوعي	٢,٥٠٠	.	.
برنامج ديوانية الآباء	١,٠٠٠	.	.
برنامج نتاج لدعم الاسر المنتجة	٢,٠٠٠	.	.
برنامج اليوم العالمي لمكافحة المخدرات	١٥٠	.	.
برنامج المسابقة الرمضانية	٣,١٢٥	.	.
برنامج اليوم الوطني	١,٥٠٠	.	.
برنامج المهارات الاساسية في الرياضيات والاملا	٥,٠٠٠	.	.
برنامج ضيافة ايتام الرس	١,٥٠٠	.	.
برنامج اعداد مدربي صناعة الروبوت	٧,٦٨١	.	.
برنامج مهارات اللغة الانجليزية	١,٢٠٠	.	.
برنامج ورشة التصوير الرمضانية	١,٠٠٠	.	.
برنامج رسائل قرآنية	١,٢٠٠	.	.
برنامج سقيا الماء	٤,٥٠٠	.	.
برنامج بيئة بلا نفايات	٥٠٠	.	.
برنامج عيدنا في حيننا	.	٥,٠٠٠	.
برنامج تعليم مهارات جدول الضرب	.	٥٠٠	.
برنامج دورة الامتياز التجارى	.	٥٠	.
برنامج بكم نلتقي	.	١٣,٠٧٠	.
برنامج اليوم العالمى للاعاقه	.	٣٥٠	.
برنامج تكريم وحفلات	.	٤٦٥	.
برنامج دورة استشاراتك القانونية	.	٢٥٠	.
برنامج دورة تطبيقات الهدر والتحسين	.	٢٥٠	.
برنامج دورة إدارة الموارد البشرية	.	٢٥٠	.
برنامج دورة ابتكر هوية التغيير	.	٢٥٠	.
برنامج ارض القصيم الخضراء	.	٧٥	.
برنامج رسائل مرئية	.	١,٢٠٠	.
برنامج المهارات الاساسية	.	٧٠٠	.
برنامج دورة العلاقات العامة والاتصال	.	٥٠	.
برنامج دورة مهارات الادخار الشخصى	.	٥٠	.
برنامج المسابقة الرمضانية	.	٨٥٠	.
برنامج الاحتفال باليوم الوطني	.	١,٥٠٠	.
الإجمالي	٥٢,٥٣١	٢٤,٨٦٠	

جمعية التنمية الاهلية بمحافظة الرس
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٩)
الرس - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م

		(١١) المصاريف العمومية والإدارية
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	
٠	٤,٠٠٠	تكاليف العاملين - عمالة مؤقتة
٠	٣,٥٠٠	أجور عمال نظافة
٠	١١,٩٩٥	صيانة وإصلاح
٠	١٤	مصاريف بنكية وعمليات
٠	٥٠	الوقود والمحروقات
٠	٤,٧٧٠	مصاريف التأمين - سيارات
١٣٣	٦٩١	مواد التنظيف
٨	٥٢٤	مستلزمات مكتبية
٢٤٩,٨٥٤	٢٧٣,٣٩٣	الرواتب والأجور الأساسية
٤,٠٤٩	٦,٠٥٨	الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
٤,١٨٦	٣,٦٩٢	الهاتف والفاكس والإنترنت
٧٦٥	١,٣٣٤	مصاريف الضيافة
٨,٣٨٦	٢,٩٠٧	مصاريف الدعاية والإعلان
١٧٠	٠	المياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
١,٤٢٠	٠	صيانة وإصلاح - المباني
٧٣	٠	صيانة وإصلاح - أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها
<u>٢٦٩,٠٤٥</u>	<u>٣١٢,٩٢٧</u>	<u>الإجمالي</u>
		(١٢) صافي الأصول المقيدة
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	تبرعات وإيرادات واعانات حكومية مقيدة
٢٨٠,١٤٠	٢٣٢,٧٣٤	
<u>٢٨٠,١٤٠</u>	<u>٢٣٢,٧٣٤</u>	<u>الإجمالي</u>