

جمعية التنمية الاهلية بثادق

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٤٢٨)

منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ 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 ٢٠٢٤م ، وقائمة الأنشطة والتغير في صافي الأصول والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م 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 ٢٠٢٤م وقائمة الأنشطة والتغير في صافي الأصول وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م ، 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 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 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 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 ، 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)

المحترمين

السادة / جمعية التنمية الاهلية بثادق

(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، 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
- 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 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)

١٤٤٠/٠٤/١٢ هـ



الدمام - المملكة العربية السعودية

١٤ رمضان ١٤٤٦ هـ

١٤ مارس ٢٠٢٥ م

جمعية التنمية الاهلية بشادق
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٤٢٨)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
المبالغ بالريال السعودي

الموجودات	ايضاح	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
الموجودات المتداولة			
النقد لدى البنوك	(٣)	٨١,٢٨٩	١٠٩,٦٧٣
دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى	(٤)	٠	١,٩١٧
إجمالي الموجودات المتداولة		٨١,٢٨٩	١١١,٥٩٠
الاستثمارات والأصول المالية			
الموجودات غير المتداولة			
الممتلكات والآلات والمعدات، صافي	(٥)	١٢,٦٢٧	١٥,٣٩٢
إجمالي الموجودات غير المتداولة		١٢,٦٢٧	١٥,٣٩٢
إجمالي الموجودات		٩٣,٩١٦	١٢٦,٩٨٢
الالتزامات وصافي الأصول			
الالتزامات المتداولة			
مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى	(٦)	٢٥,٨٧٥	٢٥,٨٧٥
إجمالي الالتزامات المتداولة		٢٥,٨٧٥	٢٥,٨٧٥
إجمالي الالتزامات		٢٥,٨٧٥	٢٥,٨٧٥
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		٣٨,٠٤١	١٣,٧٩١
صافي الأصول المقيدة	(١٠)	٣٠,٠٠٠	٨٧,٣١٦
إجمالي صافي الأصول		٦٨,٠٤١	١٠١,١٠٧
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٩٣,٩١٦	١٢٦,٩٨٢

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
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
المبالغ بالريال السعودي

م٢٠٢٣	م٢٠٢٤	مقيدة	غير مقيدة	ايضاح
				الإيرادات والمكاسب
٣٠٠	٤٥,٢٦٠	-	٤٥,٢٦٠	التبرعات النقدية العامة
-	٧٢,٠٠٠	٧٢,٠٠٠	-	دعم منصة احسان (مشروع جبل المستقل)
٢١٥,٠٠٠	٥٥,٠٠٠	٥٥,٠٠٠	-	(٧) التبرعات النقدية المقيدة
١,٨٠٠	١,٨٠٠	-	١,٨٠٠	إيرادات الأشتراكات
		(١٨٤,٣١٦)	١٨٤,٣١٦	صافي الأصول المحررة من القيود
٢١٧,١٠٠	١٧٤,٠٦٠	(٥٧,٣١٦)	٢٣١,٣٧٦	إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
				المصروفات والخسائر
٢٧٧,٧٧٩	٦٩,٤٤٤	-	٦٩,٤٤٤	(٨) مصروفات الأنشطة
	٧٢,٠٠٠	-	٧٢,٠٠٠	مصروفات منصة احسان
٦٤,٨٣٣	٦٢,٩١٧	-	٦٢,٩١٧	(٩) المصروفات العمومية والإدارية
٢,٨٠٧	٢,٧٦٥	-	٢,٧٦٥	(٥) اهلاك العقارات والالات والمعدات
٣٤٥,٤١٩	٢٠٧,١٢٦	٠	٢٠٧,١٢٦	إجمالي المصروفات والخسائر
(١٢٨,٣١٩)	(٣٣,٠٦٦)	(٥٧,٣١٦)	٢٤,٢٥٠	التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
٢٢٩,٤٢٦	١٠١,١٠٧	٨٧,٣١٦	١٣,٧٩١	صافي الأصول في بداية السنة
١٠١,١٠٧	٦٨,٠٤١	٣٠,٠٠٠	٣٨,٠٤١	صافي الأصول في نهاية السنة

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاهلية بئادق
مسجلة لدي المركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٤٢٨)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
قائمة التغيرات فى صافى الاصول فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
المبالغ بالريال السعودى

اىضاح	صافى الاصول غير المقيدة	صافى الاصول المقيدة	الاجمالى
الرصيد فى ٠١ يناير ٢٠٢٣ م	١٤,٤٩٨	٢١٤,٩٢٨	٢٢٩,٤٢٦
مجموع التغير الشامل فى صافى الاصول للفترة فى قائمة الأنشطة	(٧٠٧)	(١٢٧,٦١٢)	(١٢٨,٣١٩)
الرصيد فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	١٣,٧٩١	٨٧,٣١٦	١٠١,١٠٧
الرصيد فى ٠١ يناير ٢٠٢٤ م	١٣,٧٩١	٨٧,٣١٦	١٠١,١٠٧
مجموع التغير الشامل فى صافى الاصول للفترة فى قائمة الأنشطة	٢٤,٢٥٠	(٥٧,٣١٦)	(٣٣,٠٦٦)
الرصيد فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣٨,٠٤١	٣٠,٠٠٠	٦٨,٠٤١

جمعية التنمية الاهلية بثادق
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٤٢٨)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
المبالغ بالريال السعودي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(١٢٨,٣١٩)	(٣٣,٠٦٦)	التغير في صافي الاصول
٢,٨٠٧	٢,٧٦٥	اهلاك العقارات والالات والمعدات
(١٢٥,٥١٢)	(٣٠,٣٠١)	التغير في صافي الاصول بعد التسويات
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة
(١,٩١٧)	١,٩١٧	دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
٢,٨٧٥	.	مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
(١٢٤,٥٥٤)	(٢٨,٣٨٤)	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(١٢٤,٥٥٤)	(٢٨,٣٨٤)	صافي التغير في رصيد النقدية
٢٣٤,٢٢٧	١٠٩,٦٧٣	رصيد النقدية في بداية الفترة
١٠٩,٦٧٣	٨١,٢٨٩	رصيد النقدية في نهاية الفترة

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاهلية بئادق

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٤٢٨)

منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

(١) معلومات عن الجمعية:

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

(١/٢) المركز الرئيسي: ئادق - 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 في الأول من شهر يناير من العام المالي ٢٠٢٤ م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠٢٤ 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) 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 للمحاسبين القانونيين . يتطلب إستخدام 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 بثادق
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٤٢٨)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

(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 بشادق
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٤٢٨)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

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 في المباني والاراضى التي يتم الانتفع منها بالتأجير بعد خصم الاستهلاكات المتراكمة واية خسائر انخفاض في 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 في تحصيلها :

يجنب مخصص لمقابلة المبالغ المستحقة للجمعية لدى الغير وهناك احتمالية 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 في الفترة المحاسبية التي 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 بشادق
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٤٢٨)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

		(٣) النقد وما في حكمة مصرف الراجحي
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	
١٠٩,٦٧٣	٨١,٢٨٩	
١٠٩,٦٧٣	٨١,٢٨٩	
		(٤) دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى عهد مستديمة
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	
١,٩١٧	٠	
١,٩١٧	٠	

جمعية التنمية الاهلية بنادق
 مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٤٢٨)
 منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

(٥) الممتلكات والآلات والمعدات، صافي									
البيان	تكلفة الأصول في ٢٠٢٤/٠١/٠١م	إضافات خلال العام	الاستيعادات خلال العام	تكلفة الأصول في ٢٠٢٤/١٢/٣١م	مجمع الإهلاكات في ٢٠٢٤/٠١/٠١م	إهلاكات العام	مجمع الإهلاك المستبعد	مجمع الإهلاكات في ٢٠٢٤/١٢/٣١م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٣/١٢/٣١م
السيارات	١٣٩,٩٠٠	٠	٠	١٣٩,٩٠٠	١٣٩,٨٩٩	٠	٠	١٣٩,٨٩٩	١
الات ومعدات وأجهزة	٩٧,٣١٨	٠	٠	٩٧,٣١٨	٩١,٢٢٠	١,٥٥٢	٠	٩٢,٧٧٢	٦,٠٩٨
اثاث ومفروشات	١٧,٠٠٨	٠	٠	١٧,٠٠٨	٧,٧١٥	١,٢١٣	٠	٨,٩٢٨	٩,٢٩٣
الإجمالي	٢٥٤,٢٢٦	٠	٠	٢٥٤,٢٢٦	٢٣٨,٨٣٤	٢,٧٦٥	٠	٢٤١,٥٩٩	١٥,٣٩٢

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 ٢٠٢٤ م

		(٦) مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	
٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	ايجارات مستحقة
٣,٠٠٠	٣,٠٠٠	رواتب مستحقة
٢,٨٧٥	٢,٨٧٥	مصاريف مستحقة
٢٥,٨٧٥	٢٥,٨٧٥	
		(٧) التبرعات النقدية المقيدة
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	
٢١٥,٠٠٠	-	مهرجان العيد
-	٣٨,٠٠٠	مؤسسة السبيعي الخيرية - مشروع مسابقة الأربعين النووية
-	١٧,٠٠٠	دعم ال الجميع - مشروع المفاتيح السرية العلاقة الزوجية
٢١٥,٠٠٠	٥٥,٠٠٠	
		(٨) مصروفات الأنشطة
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	
٢٢٢,٢٢٢	-	مهرجان العيد
١٦,٦٦٧	-	الديوانية الاجتماعية للرجال
١٦,٦٦٧	-	نادي الفتاة الاجتماعي والترفيهي
١٦,٦٦٧	-	نادي شباب ثادق
٥,٥٥٦	-	المشاركة في الاحتفالات الوطنية
-	٢٢,٢٢٢	مشروع دورات تدريبية
-	٢٢,٢٢٢	مشروع الملتقيات النسائية
-	٢٥,٠٠٠	مشروع مسابقة الأربعين النووية
٢٧٧,٧٧٩	٦٩,٤٤٤	

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 ٢٠٢٤م

		(٩) المصروفات العمومية والإدارية
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	
٣٦,٠٠٠	٣٦,٠٠٠	رواتب واجور وما في حكمها
٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	ايجارات
١,٥٥١	٦٠٦	كهرباء ومياة
١,٥٣٢	٥٦١	هاتف وفاكس ونت
٥,٧٥٠	٥,٧٥٠	مصروفات اخري
٦٤,٨٣٣	٦٢,٩١٧	

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 ٢٠٢٤ م

(١٠) صافي الأصول المقيدة				
الرصيد نهاية الفترة	المنصرف خلال الفترة	الإيرادات والتبرعات خلال الفترة	الرصيد بداية الفترة	
٠	٣٧,٦٩٨	٠	٣٧,٦٩٨	اعانات حكومية
٠	٤٩,٦١٨	٠	٤٩,٦١٨	مهرجان العيد
٠	٧٢,٠٠٠	٧٢,٠٠٠	٠	دعم منصة احسان مشروع جبل المستقبل
١٣,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	٣٨,٠٠٠	٠	دعم مؤسسة السبيعي الخيرية مسابقة الأربعين النووية
١٧,٠٠٠	٠	١٧,٠٠٠	٠	دعم ال جميع مشروع المفاتيح السرية لاستقرار العلاقة الزوجية
٣٠,٠٠٠	١٨٤,٣١٦	١٢٧,٠٠٠	٨٧,٣١٦	

(١١)

١- تم إعادة تبويب بعض أرقام سنة المقارنة لكي تتناسب مع عرض القوائم المالية للسنة الحالية .