

جمعية التنمية الالهية بنادق

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٤٢٨)

منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ 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 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 ٢٠٢٥ م ، وقائمة الأنشطة والتغير في صافي الأصول والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م والإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٢) 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 ٢٠٢٥ م وقائمة الأنشطة والتغير في صافي الأصول وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م ، 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، ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية. كما وفينا أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب 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 ، مالم تكن هناك دلائل 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 جوهريّة 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 تأكد جوهري متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً جوهرياً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة، وإذا خالصنا إلى وجود عدم تأكد 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



الدمام - المملكة العربية السعودية

٢٧ شعبان ١٤٤٧ هـ

١٥ فبراير ٢٠٢٦ 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 ٢٠٢٥ م
المبالغ بالريال السعودي

الموجودات	ايضاح	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
الموجودات المتداولة			
النقد لدى البنوك	(٣)	١٠٤,٣٦٠	٨١,٢٨٩
إجمالي الموجودات المتداولة		١٠٤,٣٦٠	٨١,٢٨٩
الاستثمارات والأصول المالية			
الموجودات غير المتداولة	(٤)	١٠,٣٨٦	١٢,٦٢٧
الممتلكات والألات والمعدات، صافي		١٠,٣٨٦	١٢,٦٢٧
إجمالي الموجودات غير المتداولة		١١٤,٧٤٦	٩٣,٩١٦
إجمالي الموجودات			
الالتزامات وصافي الأصول			
الالتزامات المتداولة	(٥)	٢٢,٨٧٥	٢٥,٨٧٥
مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى		٢٢,٨٧٥	٢٥,٨٧٥
إجمالي الالتزامات المتداولة		٢٢,٨٧٥	٢٥,٨٧٥
إجمالي الالتزامات			
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة	(١١)	(٨,١٢٩)	٣٨,٠٤١
صافي الأصول المقيدة		١٠٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠
إجمالي صافي الأصول		٩١,٨٧١	٦٨,٠٤١
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		١١٤,٧٤٦	٩٣,٩١٦

ان الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ 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 ٢٠٢٥ م
المبالغ بالريال السعودي

الإيرادات والمكاسب	ايضاح	غير مقيدة	مقيدة	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
التبرعات النقدية العامة		-	-	٠	٤٥,٢٦٠
التبرعات النقدية المقيدة	(٦)	-	٣٢٤,٠٠٠	٣٢٤,٠٠٠	٥٥,٠٠٠
صندوق دعم الجمعيات	(٧)		١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	٠
إيرادات الاشتراكات		٢,١٠٠	-	٢,١٠٠	١,٨٠٠
دعم منصة احسان	(٨)	٠	١٧٢,٠٠٠	١٧٢,٠٠٠	٧٢,٠٠٠
صافي الأصول المحررة من القيود		٥٢٦,٠٠٠	(٥٢٦,٠٠٠)		
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام		٥٢٨,١٠٠	٧٠,٠٠٠	٥٩٨,١٠٠	١٧٤,٠٦٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف					
المصروفات والخسائر					
مصروفات الأنشطة	(٩)	٥١٥,٠٠٠	-	٥١٥,٠٠٠	١٤١,٤٤٤
المصروفات العمومية والإدارية	(١٠)	٥٧,٠٢٩	-	٥٧,٠٢٩	٦٢,٩١٧
اهلاك العقارات والالات والمعدات	(٤)	٢,٢٤١	-	٢,٢٤١	٢,٧٦٥
إجمالي المصروفات والخسائر		٥٧٤,٢٧٠	٠	٥٧٤,٢٧٠	٢٠٧,١٢٦
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة		(٤٦,١٧٠)	٧٠,٠٠٠	٢٣,٨٣٠	(٣٣,٠٦٦)
صافي الأصول في بداية السنة		٣٨,٠٤١	٣٠,٠٠٠	٦٨,٠٤١	١٠١,١٠٧
صافي الأصول في نهاية السنة		(٨,١٢٩)	١٠٠,٠٠٠	٩١,٨٧١	٦٨,٠٤١

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 ٢٠٢٥ م
المبالغ بالريال السعودى

ايضاح	صافى الأصول غير المقيدة	صافى الأصول المقيدة	الإجمالي
الرصيد فى ٠١ يناير ٢٠٢٤ م	١٣,٧٩١	٨٧,٣١٦	١٠١,١٠٧
مجموع التغير الشامل فى صافى الأصول للفترة فى قائمة الأنشطة	٢٤,٢٥٠	(٥٧,٣١٦)	(٣٣,٠٦٦)
الرصيد فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣٨,٠٤١	٣٠,٠٠٠	٦٨,٠٤١
الرصيد فى ٠١ يناير ٢٠٢٥ م	٣٨,٠٤١	٣٠,٠٠٠	٦٨,٠٤١
مجموع التغير الشامل فى صافى الأصول للفترة فى قائمة الأنشطة	(٤٦,١٧٠)	٧٠,٠٠٠	٢٣,٨٣٠
الرصيد فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	(٨,١٢٩)	١٠٠,٠٠٠	٩١,٨٧١

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 ٢٠٢٥ م
المبالغ بالريال السعودي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٣٣,٠٦٦)	٢٣,٨٣٠	التغير في صافي الاصول
٢,٧٦٥	٢,٢٤١	اهلاك العقارات والالات والمعدات
(٣٠,٣٠١)	٢٦,٠٧١	التغير في صافي الاصول بعد التسويات
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة
١,٩١٧	٠	دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
٠	(٣,٠٠٠)	مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
(٢٨,٣٨٤)	٢٣,٠٧١	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٢٨,٣٨٤)	٢٣,٠٧١	صافي التغير في رصيد النقدية
١٠٩,٦٧٣	٨١,٢٨٩	رصيد النقدية في بداية الفترة
٨١,٢٨٩	١٠٤,٣٦٠	رصيد النقدية في نهاية الفترة

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاهلية بئادق

مسجلة لدى المركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٤٢٨)

منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م

(١) معلومات عن الجمعية:

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

(١/٢) المركز الرئيسى: ئادق - الرياض -المملكة العربية السعودية

(١/٣) رقم التسجيل : مسجلة لدى المركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٤٢٨) بتاريخ ٠٧ صفر ١٤٢٤هـ .

(١/٥) السنة المالية : تبدأ السنة المالية فى الأول من شهر يناير من العام المالى ٢٠٢٥م وتنتهى بنهاية شهر ديسمبر من العام المالى ٢٠٢٥م .

(٢) أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة:

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودى وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولى للتقرير المالى للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد فى المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين . ، وفيما يلى ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال الجمعية :-

(٢/١) إستخدام التقديرات:

إن إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولى للتقرير المالى للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد فى المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين . يتطلب إستخدام التقديرات والإفتراضات التى قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتمل 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 بثادق
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٤٢٨)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ 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 بشادق
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٤٢٨)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

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%	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 بالتاجير بعد خصم الاستهلاكات المتركمة 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 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 أستثماراتها 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 الإعتراف 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.

(٣) النقد وما في حكمه	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
مصرف الراجحي	١٠٤,٣٦٠	٨١,٢٨٩
	١٠٤,٣٦٠	٨١,٢٨٩

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 ٢٠٢٥م

(٤) الممتلكات والآلات والمعدات، صافي

البيان	تكلفة الأصول في ٢٠٢٥/٠١/٠١م	إضافات خلال العام	الاستيعادات خلال العام	تكلفة الأصول في ٢٠٢٥/١٢/٣١م	مجمع الإهلاكات في ٢٠٢٥/٠١/٠١م	إهلاكات العام	مجمع الإهلاك المستبعد	مجمع الإهلاكات في ٢٠٢٥/١٢/٣١م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٥/١٢/٣١م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٤/١٢/٣١م
السيارات	١٣٩,٩٠٠	٠	٠	١٣٩,٩٠٠	١٣٩,٨٩٩	٠	٠	١٣٩,٨٩٩	١	١
الآلات ومعدات وأجهزة	٩٧,٣١٨	٠	٠	٩٧,٣١٨	٩٢,٧٧٢	١,٢١٣	٠	٩٣,٩٨٥	٣,٣٣٣	٤,٥٤٦
اثاث ومفروشات	١٧,٠٠٨	٠	٠	١٧,٠٠٨	٨,٩٢٨	١,٠٢٨	٠	٩,٩٥٦	٧,٠٥٢	٨,٠٨٠
الإجمالي	٢٥٤,٢٢٦	٠	٠	٢٥٤,٢٢٦	٢٤١,٥٩٩	٢,٢٤١	٠	٢٤٣,٨٤٠	١٠,٣٨٦	١٢,٦٢٧

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 ٢٠٢٥م

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م	(٥) مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	ايجارات مستحقة
٣,٠٠٠	-	رواتب مستحقة
٢,٨٧٥	٢,٨٧٥	مصاريف مستحقة
٢٥,٨٧٥	٢٢,٨٧٥	

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م	(٦) التبرعات النقدية المقيدة
-	٢٢٢,٠٠٠	مهرجان العيد
-	٦,٠٠٠	مشروع التمكين
-	٨٠,٠٠٠	اليوم الوطني
-	٨,٠٠٠	مشروع ابداع الريف
-	٨,٠٠٠	مشروع مهرجان ثادق التراثي
٣٨,٠٠٠	-	مؤسسة السبيعي الخيرية - مشروع مسابقة الأربعين النووية
١٧,٠٠٠	-	دعم ال الجميح - مشروع المفاتيح السرية العلاقة الزوجية
٥٥,٠٠٠	٣٢٤,٠٠٠	

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م	(٧) صندوق دعم الجمعيات
-	١٠٠,٠٠٠	صندوق دعم الجمعيات سوق ثادق
٠	١٠٠,٠٠٠	

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م	(٨) دعم منصة احسان
٧٢,٠٠٠	٧٢,٠٠٠	مشروع جبل المستقبل (الكفالة التعليمية)
-	١٠٠,٠٠٠	مشروع إفطار صائم
٧٢,٠٠٠	١٧٢,٠٠٠	

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م	(٩) مصروفات الأنشطة
٧٢,٠٠٠	١٧٢,٠٠٠	مصاريف احسان (٩-١)
-	١٧,٠٠٠	مشروع المفاتيح السرية لاستقرار العلاقة الزوجية
-	٦,٠٠٠	مشروع التمكين
-	٢٢٠,٠٠٠	مهرجان عيد ثادق
-	٤,٠٠٠	برنامج مهارات
-	٨٠,٠٠٠	اليوم الوطني
-	٨,٠٠٠	مشروع ابداع الريف
-	٨,٠٠٠	مشروع مهرجان ثادق التراثي
٢٢,٢٢٢	-	مشروع دورات تدريبية
٢٢,٢٢٢	-	مشروع الملتقيات النسائية
٢٥,٠٠٠	-	مشروع مسابقة الأربعين النووية
١٤١,٤٤٤	٥١٥,٠٠٠	

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م	(٩-١) مصروفات منصة احسان
٧٢,٠٠٠	٧٢,٠٠٠	مشروع جبل المستقبل (الكفالة التعليمية)
٠	١٠٠,٠٠٠	مصاريف احسان إفطار صائم
٧٢,٠٠٠	١٧٢,٠٠٠	

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 ٢٠٢٥ م

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	<u>(١٠) المصروفات العمومية والإدارية</u>
٣٦,٠٠٠	٢٧,٠٠٠	رواتب واجور وما في حكمها
٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	ايجارات
٦٠٦	٨٥٧	كهرباء ومياة
٥٦١	٧٣١	هاتف وفاكس ونت
-	١٤٠	وقود ومحرقات
-	١,٢٠٠	دعاية وإعلان
-	١,٣٢٢	صيانته واصلاحات
-	٢٩	رسوم بنكية
٥,٧٥٠	٥,٧٥٠	مصروفات اخري
<u>٦٢,٩١٧</u>	<u>٥٧,٠٢٩</u>	

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 ٢٠٢٥ م

(١١) صافي الأصول المقيدة				
الرصيد بداية العام	الإيرادات والتبرعات خلال العام	المنصرف خلال العام	الرصيد نهاية العام	
٠	١٠٠,٠٠٠	٠	١٠٠,٠٠٠	صندوق دعم الجمعيات سوق ثادق
٠	٧٢,٠٠٠	٧٢,٠٠٠	٠	مشروع الكفالة التعليمية لطالب مدرسي (دعم منصة احسان)
٠	١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	٠	مشروع إفطار صائم (دعم منصة احسان)
٠	٢٢٢,٠٠٠	٢٢٢,٠٠٠	٠	مهرجان العيد
٠	٦,٠٠٠	٦,٠٠٠	٠	مشروع التمكين
٠	٨٠,٠٠٠	٨٠,٠٠٠	٠	اليوم الوطني
٠	٨,٠٠٠	٨,٠٠٠	٠	مشروع ابداع الريف
٠	٨,٠٠٠	٨,٠٠٠	٠	مشروع مهرجان ثادق التراثي
١٣,٠٠٠	٠	١٣,٠٠٠	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	٥٩٦,٠٠٠	٥٢٦,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	

(١٢)

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