

جمعية التنمية الاجتماعية الاهلية بقرطبة والرحاب
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٤٣٤٩)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية التنمية الاجتماعية الاهلية بقرطبة والرحاب
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحى برقم (٤٣٤٩)
القصيم - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١١ - ٦	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

المقررين

السادة / جمعية التنمية الاجتماعية الاهلية بقرطبة والرحاب

القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الاجتماعية الاهلية بقرطبة والرحاب ("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 وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتمدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقا 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 طبقا لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إننا أيضا بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقا 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.

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 جوهرية يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهرية، 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 ١٦ ذو الحجة ١٤٤٤هـ الموافق ٠٤ يوليو ٢٠٢٣م
جدة - المملكة العربية السعودية



جمعية التنمية الاجتماعية الاهلية بقرطبة والرحاب
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٤٣٤٩)
القصيم - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي
المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٣٧٠,١٧٨	٣٦٤,٧٥٦
مصرفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى	(٤)	٠	٤,٠٥٣
إجمالي الأصول المتداولة		٣٧٠,١٧٨	٣٦٨,٨٠٩
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	٢٢٦,٢٥٥	٢٠٠,٩٤٨
صافي الأصول غير الملموسة	(٦)	٢٧٢	٣٠٥
إجمالي الأصول غير المتداولة		٢٢٦,٥٢٧	٢٠١,٢٥٣
إجمالي الأصول		٥٩٦,٧٠٥	٥٧٠,٠٦٢
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى		١٣٦,٢٧٩	٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		١٣٦,٢٧٩	٠
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيمة		٤٠٩,٣٠٢	٢٧٥,٠٦٢
صافي الأصول المقيمة	(١٠)	٥١,١٢٤	٢٩٥,٠٠٠
إجمالي صافي الأصول		٤٦٠,٤٢٦	٥٧٠,٠٦٢
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٥٩٦,٧٠٥	٥٧٠,٠٦٢

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٧) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاجتماعية الاهلية بقرطبة والرحاب
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٤٣٤٩)
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	٦,٠٠٠	.	٦,٠٠٠	٢,٥٠٠
التبرعات النقدية العامة	٢٥٧,٦٤٩	.	٢٥٧,٦٤٩	٤٦١,٣٠٠
التبرعات العينية الغير مقيدة	.	.	.	٧٠,٠٠٠
إيرادات الأنشطة	١٥٨,٧٤٤	.	١٥٨,٧٤٤	٢١,٧٠٣
الإعانات الحكومية	.	.	.	٢٩٥,٠٠٠
(٧)	٤٢٢,٣٩٣	.	٤٢٢,٣٩٣	٨٥٠,٥٠٣
إجمالي الإيرادات والمكاسب				
المصروفات والخسائر				
مصروفات برامج وانشطة - المقيدة	.	٢٤٣,٨٧٦	٢٤٣,٨٧٦	٦٩,٤٧٨
مصروفات برامج وانشطة - غير المقيدة	١٦٣,٥٩٩	.	١٦٣,٥٩٩	.
مصاريف تشغيلية محمله الي النشاط	٤٦٠	.	٤٦٠	.
المصاريف العمومية والإدارية	٦٦,٦٠٣	.	٦٦,٦٠٣	١٦٦,١٦٦
مصروفات استهلاك الأصول الثابتة	٥٧,٤٥٩	.	٥٧,٤٥٩	٤٤,٧٦٤
مصروفات استنفاد الأصول الغير ملموسة	٣٣	.	٣٣	٣٣
(٨)	٢٨٨,١٥٣	٢٤٣,٨٧٦	٥٣٢,٠٢٩	٢٨٠,٤٤١
إجمالي المصروفات والخسائر				
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	١٣٤,٢٤٠	(٢٤٣,٨٧٦)	(١٠٩,٦٣٦)	٥٧٠,٠٦٢
التغير في صافي الأصول	١٣٤,٢٤٠	(٢٤٣,٨٧٦)	(١٠٩,٦٣٦)	٥٧٠,٠٦٢
صافي الأصول في بداية السنة	٢٧٥,٠٦٢	٢٩٥,٠٠٠	٥٧٠,٠٦٢	.
صافي الأصول في نهاية السنة	٤٠٩,٣٠٢	٥١,١٢٤	٤٦٠,٤٢٦	٥٧٠,٠٦٢

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٧) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاجتماعية الاهلية بقرطبة والرحاب
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٤٣٤٩)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية
المبالغ بالريال السعودي

٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٥٧٠,٠٦٢	(١٠٩,٦٣٦)	التغير في صافي الأصول
٤٤,٧٦٤	٥٧,٤٥٩	إهلاك ممتلكات ومعدات
٣٣	٣٣	إستنفاد الاصول غير الملموسة
٦١٤,٨٥٩	(٥٢,١٤٤)	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		التغير في الأصول والخصوم التشغيلية
(٤,٠٥٣)	٤,٠٥٣	مصرفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
٠	١٣٦,٢٧٩	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٦١٠,٨٠٦	٨٨,١٨٨	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٢٤٥٧١٢)	(٨٢,٧٦٦)	شراء وإضافات أصول ثابتة
(٣٣٨)	٠	إضافات أصول غير ملموسة
(٢٤٦,٠٥٠)	(٨٢,٧٦٦)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
٣٦٤,٧٥٦	٥,٤٢٢	التغير في النقدية خلال السنة
٠	٣٦٤,٧٥٦	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
٣٦٤,٧٥٦	٣٧٠,١٧٨	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٧) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاجتماعية الاهلية بقرطبة والرحاب
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٤٣٤٩)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية التنمية الاجتماعية الاهلية بقرطبة والرحاب

(٢/١) المركز الرئيسي : القصيم

رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٤٣٤٩) بتاريخ ٢٥ / ٠٩ / ١٤٤٣ هـ .

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٢/٠١/٠١ م وتنتهى في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م .

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

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي و طبقاً 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 الاجتماعية الاهلية بقرطبة والرحاب
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٤٣٤٩)
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 :-

(١/١) 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 النقدي .

(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 النقدي .

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 وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافى للديون المشكوك في تحصيلها ، وتخضم الديون المعدومة عند تكبدها .

المخزون السلعي :-

(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 الاجتماعية الاهلية بقرطبة والرحاب
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٤٣٤٩)
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 اضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدّر حسب النسب المذكورة بإيضاح الأصول 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 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 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 ومافى حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية التنمية الاجتماعية الاهلية بقرطبة والرحاب
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع الغير ربحى برقم (٤٣٤٩)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

		(٣) النقد لدى البنوك
		نقد بالبنوك
		<u>الإجمالي</u>
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	
٣٦٤,٧٥٦	٣٧٠,١٧٨	
<u>٣٦٤,٧٥٦</u>	<u>٣٧٠,١٧٨</u>	
		(٤) مصروفات مدفوعة مقدما وارصدة مدينة أخرى
		إيرادات مستحقة
		<u>الإجمالي</u>
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	
٤,٠٥٣	.	
<u>٤,٠٥٣</u>	<u>.</u>	

جمعية التنمية الاجتماعية الاهلية بقرطبة والرحاب
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٤٣٤٩)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٥) صافي الأصول الثابتة

صافي قيمة الأصول في	صافي قيمة الأصول في	مجموع الإهلاكات	الإهلاكات	مجموع الإهلاكات	تكلفة الأصول	الإضافات	تكلفة الأصول	البداية
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	البيانات
١٥٥,٩٥٤	١٦٨,٣٥٨	٨٨,٦١٠	٤٩,٨٧٢	٣٨,٧٣٨	٢٥٦,٩٦٨	٦٢,٢٧٦	١٩٤,٦٩٢	مباني على أراضي مستأجرة
١٨,٩٥٤	١٦,٨٤٩	٤,٢١٠	٢,١٠٥	٢,١٠٥	٢١,٠٥٩	.	٢١,٠٥٩	الأجهزة الكهربائية
٨,٤٠٧	٢٦,٤٠٢	٣,٤٢٩	٢,٤٩٥	٩٣٤	٢٩,٨٣١	٢٠,٤٩٠	٩,٣٤١	الأثاث المكتبي
١,٢٦٠	١,١٢٠	٢٨٠	١٤٠	١٤٠	١,٤٠٠	.	١,٤٠٠	عدد وأدوات
٤,٥٠٠	٤,٥٠٠	١,٠٠٠	٥٠٠	٥٠٠	٥,٥٠٠	.	٥,٥٠٠	أجهزة الاتصال والامن والحماية
٤٢٩	٣٨٢	٩٤	٤٧	٤٧	٤٧٦	.	٤٧٦	أجهزة الحاسب الالى وملحقاتها
٤,٠٣٧	٣,٥٨٩	٨٩٦	٤٤٨	٤٤٨	٤,٤٨٥	.	٤,٤٨٥	لوحات الدعاية والإعلان
٧,٤٠٨	٥,٥٥٦	٣,٧٠٤	١,٨٥٢	١,٨٥٢	٩,٢٦٠	.	٩,٢٦٠	أثاث وأجهزة الصالة الرياضية
٢٠٠,٩٤٨	٢٢٦,٢٥٥	١٠٢,٢٢٣	٥٧,٤٥٩	٤٤,٧٦٤	٣٢٨,٤٧٨	٨٢,٧٦٦	٢٤٥,٧١٢	الإجمالي

(٦) الأصول غير الملموسة

صافي قيمة الأصول في	صافي قيمة الأصول في	مجموع الاستنفاد	الاستنفاد	مجموع الاستنفاد	تكلفة الأصول	الإضافات	تكلفة الأصول	البداية
٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	البيانات
٣٠٥	٢٧٢	٦٦	٣٣	٣٣	٣٣٨	.	٣٣٨	رخص البرامج والأنظمة
٣٠٥	٢٧٢	٦٦	٣٣	٣٣	٣٣٨	.	٣٣٨	الإجمالي

جمعية التنمية الاجتماعية الاهلية بقرطبة والرحاب
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٤٣٤٩)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م
٥٠,٠٠٠	.
١٢٠,٠٠٠	.
١٢٥,٠٠٠	.
٢٩٥,٠٠٠	.

(٧) الإعانات الحكومية

المنح الحكومي - تأسيس
المنح الحكومي - دعم التشغيل
المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي
الإجمالي

٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م
٧,٠٠٠	.
١١,١٠٠	.
.	٧,٧٥٠
١٠,٢٥٠	١١١,٠٢٦
٤١,١٢٩	٨٢,٩٠٠
.	٣٥,٠٠٠
.	٧,٢٠٠
٦٩,٤٧٨	٢٤٣,٨٧٦

(٨) مصروفات البرامج والانشطة :-

مصروفات - برنامج ملتقي اشبال قرطبة والرحاب
مصروفات - برنامج وطن
مصروفات - برنامج تكلفة الفعاليات
مصروفات - مكافآت ومزايا العاملين بالبرامج
مصروفات - رواتب العاملين بالبرامج
مصروفات - ايجار مقر
مصروفات - موقع الجمعية
الإجمالي

٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م
٧٢,٠٧٨	٦٢,٢٧٠
١,٥٠٠	.
٢,٦١٦	٣,٩٢٤
٨٢٢	٤٠٩
٩٢٠	.
٧٠,٠٠٠	.
١٨,٢٣٠	.
١٦٦,١٦٦	٦٦,٦٠٣

(٩) المصاريف العمومية والإدارية :-

الرواتب والأجور الاساسية
تعويضات نهاية الخدمة
مصروفات كهرباء ومياه وصرف صحي
مصروفات الهاتف والفاكس والانترنت
مصروفات الضيافة
ايجارات مقر الجمعية
مصروفات أخرى متنوعة
الإجمالي

٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م
٢٩٥,٠٠٠	٥١,١٢٤
٢٩٥,٠٠٠	٥١,١٢٤

(١٠) صافي الأصول المقيدة

اعانات حكومية وتبرعات مقيدة
الإجمالي