

جمعية التنمية الالهلية بدخنة
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٢٦٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية التنمية الاهلية بدخنة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٦٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية

<u>الصفحة</u>	<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 بدخنة

القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الاهلية بدخنة ("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 وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتمدها 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 إلتزمنا 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 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 ضمانا أن المراجعة التي تم القيام بها وفقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائما 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.

RKK



تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية التنمية الاهلية بدخنة

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 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.

ط

مكتب رامي الخضر – محاسبون ومراجعون قانونيون



رامي خالد الخضر
ترخيص رقم (٤٢٩)

في ٦ شعبان ١٤٤٤هـ الموافق ٢٦ فبراير ٢٠٢٣م
جدة – المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية التنمية الاهلية بدخنة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٦٢)
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>
٢٠٩,٢٠٠	٤٩,٨١٣	(٣)	النقد لدى البنوك
٥,٧٨٦	٠	(٤)	مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة آخر
<u>٢١٤,٩٨٦</u>	<u>٤٩,٨١٣</u>		<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٢٦٩,٨٢٠	٢٩٦,٥١٣	(٥)	صافي الأصول الثابتة
<u>٢٦٩,٨٢٠</u>	<u>٢٩٦,٥١٣</u>		<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>
<u>٤٨٤,٨٠٦</u>	<u>٣٤٦,٣٢٦</u>		<u>إجمالي الأصول</u>
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
٢٠,٠٠٠	١٢,٨١٣	(٦)	مصرفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى
<u>٢٠,٠٠٠</u>	<u>١٢,٨١٣</u>		<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>
			<u>صافي الأصول</u>
٢٧٦,٤٤٢	٣٠٣,٩٢١		صافي الأصول غير المقيدة
١٨٨,٣٦٤	٢٩,٥٩٢	(١٠)	صافي الأصول المقيدة
<u>٤٦٤,٨٠٦</u>	<u>٣٣٣,٥١٣</u>		<u>إجمالي صافي الأصول</u>
<u>٤٨٤,٨٠٦</u>	<u>٣٤٦,٣٢٦</u>		<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاهلية بدخنة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٦٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة

المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١	إجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١
الإيرادات والمكاسب				
التبرعات النقدية العامة	٠	٠	٠	٢١,٨٠٠
تبرعات عينية	٦,٨٨٥	٠	٦,٨٨٥	٠
الإعانات الحكومية (٧)	٠	٠	٠	٢٣٩,٠٠٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب	٦,٨٨٥	٠	٦,٨٨٥	٢٦٠,٨٠٠
المصروفات والخسائر				
مصاريف البرامج الأنشطة (٨)	٠	١٥٨,٧٧٢	١٥٨,٧٧٢	١٣٨,٩٤٨
المصاريف العمومية والإدارية (٩)	٣١٣	٠	٣١٣	٣,٠٠٠
مصاريف استهلاك الأصول الثابتة	٢٣,٣٠٧	٠	٢٣,٣٠٧	٢١,٣٢٧
إجمالي المصروفات والخسائر	٢٣,٦٢٠	١٥٨,٧٧٢	١٨٢,٣٩٢	١٦٣,٢٧٥
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	(١٦,٧٣٥)	(١٥٨,٧٧٢)	(١٧٥,٥٠٧)	٩٧,٥٢٥
البند الاستثنائية				
إيرادات وتسويات سنوات سابقة (١٠)	٥٠,٠٠٠	٠	٥٠,٠٠٠	٠
تسويات سنوات سابقة	٥,٧٨٦	٠	٥,٧٨٦	٩,١٨٨
التغير في صافي الأصول من البند الاستثنائية	٤٤,٢١٤	٠	٤٤,٢١٤	(٩,١٨٨)
التغير في صافي الأصول	٢٧,٤٧٩	(١٥٨,٧٧٢)	(١٣١,٢٩٣)	٨٨,٣٣٧
صافي الأصول في بداية السنة	٢٧٦,٤٤٢	١٨٨,٣٦٤	٤٦٤,٨٠٦	٣٧٦,٤٦٩
صافي الأصول في نهاية السنة	٣٠٣,٩٢١	٢٩,٥٩٢	٣٣٣,٥١٣	٤٦٤,٨٠٦

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاهلية بدخنة
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٢٦٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية
المبالغ بالريال السعودى

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٨٨,٣٣٧	(١٣١,٢٩٣)	التغير في صافي الأصول
٢١,٣٢٧	٢٣,٣٠٧	إهلاك الأصول الثابتة
<u>١٠٩,٦٦٤</u>	<u>(١٠٧,٩٨٦)</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
٠	٥,٧٨٦	<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
١٥,٠٠٠	(٧,١٨٧)	مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
<u>١٢٤,٦٦٤</u>	<u>(١٠٩,٣٨٧)</u>	مصرفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى
٠	(٥٠,٠٠٠)	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
١٢٤,٦٦٤	(١٥٩,٣٨٧)	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
٠	(٥٠,٠٠٠)	شراء وإضافات أصول ثابتة
١٢٤,٦٦٤	(١٥٩,٣٨٧)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
٨٤,٥٣٦	٢٠٩,٢٠٠	التغير في النقدية خلال السنة
<u>٢٠٩,٢٠٠</u>	<u>٤٩,٨١٣</u>	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
		رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاهلية بدخنة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٦٢)

القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

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

(٢/١) المركز الرئيسي : القصيم - دخنة

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٦٢) بتاريخ ٢١ / ٠٩ / ١٤٤٣ هـ .

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٢/١/١ 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 الاهلية بدخنة

مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٢٦٢)

القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٢/٢) العرف المحاسبى :

تقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي :-

(أ) الإيرادات :

تتمثل الإيرات 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 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 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 وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

جمعية التنمية الاهلية بدخنة

مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٢٦٢)

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 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 مقيدة وتبرعات غير مقيدة وتبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين

التبرعات العينية :-

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق فى الفترة المحاسبية التى 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 الاهلية بدخنة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٦٢)

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>
٢٠٩,٢٠٠	٤٩,٨١٣	نقد بالبنوك
<u>٢٠٩,٢٠٠</u>	<u>٤٩,٨١٣</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٤) مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى</u>
٥,٧٨٦	٠	ذمم مدينة "عاملين - عهد مؤقتة
<u>٥,٧٨٦</u>	<u>٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الاهلية بدخنة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي، برقم (٤٢٦٢)

القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٥) صافي الأصول الثابتة

صافي قيمة الأصول في	صافي قيمة الأصول في	مجموع الأهلاكات	الإهلاكات	مجموع الإهلاكات	تكلفة الأصول	الإضافات	تكلفة الأصول	نسبة	البان
في	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	الإهلاك	البيانات
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٥٠,٠٠٠	٠	٠	٠	٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	٠	%٠	الأراضي
٢٠٧,٩٩٨	١٩٨,٩٥٤	٢٧,١٣٠	٩,٠٤٣	١٨,٠٨٦	٢٦٦,٠٨٤	٠	٢٢٦,٠٨٤	%٤	المباني
٢٥,٨٣٢	١٩,٦٣٥	٤٢,٣٣٣	٦,١٩٧	٣٦,١٣٦	٦١,٩٦٨	٠	٦١,٩٦٨	%١٠	الأثاث المكتبي
١٨,٧١٠	١٣,٣٤٣	٢٢,٤٣٦	٥,٣٦٧	١٧,٠٦٩	٣٥,٧٧٩	٠	٣٥,٧٧٩	%١٥	الألات والمعدات المكتبية
١٧,٢٨٠	١٤,٥٨٠	٣,٤٢٠	٢,٧٠٠	٧٢٠	١٨,٠٠٠	٠	١٨,٠٠٠	%١٥	بيت شعر
٢٦٩,٨٢٠	٢٩٦,٥١٣	٩٥,٣١٨	٢٣,٣٠٧	٧٢,٠١١	٣٩١,٨٣١	٥٠,٠٠٠	٣٤١,٨٣١		الإجمالي

جمعية التنمية الالهية بدخنة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٦٢)

القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٦) مصروفات مستحقة</u>
٢٠,٠٠٠	١٢,٥٠٠	مصروفات مستحقة - رواتب
.	٣١٣	مصروفات مستحقة - منافع وخدمات
<u>٢٠,٠٠٠</u>	<u>١٢,٨١٣</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) الإعانات الحكومية</u>
١٢٠,٠٠٠	.	دعم الوزارة - تشغيلي
٥٧,٠٠٠	.	دعم الوزارة - اجتماعي
٦٢,٠٠٠	.	دعم الوزارة - تدريب
<u>٢٣٩,٠٠٠</u>	<u>.</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) مصاريف البرامج والأنشطة</u>
.	٥,٥٥٦	مصروفات برنامج عيدنا في حينا
.	٧,٧٧٧	مصروفات برنامج مستحضرات العناية بالبشرة
.	٥,٥٥٥	مصروفات برنامج رمضان يجمعنا
.	٨,٨٨٨	مصروفات برنامج الفتاة والجمال
.	١١,١١١	مصروفات برنامج فن الريزن
٤,٩٤٨	١,٣٣٣	برنامج نادى الحي الاجتماعي
١٠,٠٠٠	١٣,٣٨٧	برنامج ديوانية اللجنة
٥,٠٠٠	٧,٧٧٧	برنامج ملتقى التقنية
٧,٠٠٠	٨,٨٨٨	برنامج ملتقى الفتيات
٩٠,٠٠٠	٨٨,٥٠٠	مصروفات منافع وخدمات محملة على النشاط
٣,٠٠٠	.	برنامج تكريم المتفوقين
٤,٠٠٠	.	برنامج الملتقى الرياضي المتنوع
٥,٠٠٠	.	برنامج الجمال والحياة
٥,٠٠٠	.	برنامج ركن القراءة
٥,٠٠٠	.	برنامج الوان
<u>١٣٨,٩٤٨</u>	<u>١٥٨,٧٧٢</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الاهلية بدخنة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٦٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
٢,٢٣١	.	صيانة وإصلاح
٣٨٤	.	دعاية وإعلان
٣٨٥	.	مصروفات نثرية متنوعة
.	٣١٣	الكهرباء والهاتف والفاكس والإنترنت
<u>٣,٠٠٠</u>	<u>٣١٣</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) صافي الأصول المقيدة</u>
١٨٨,٣٦٤	٢٩,٥٩٢	الأصول المقيدة
<u>١٨٨,٣٦٤</u>	<u>٢٩,٥٩٢</u>	<u>الإجمالي</u>