

جمعية التنمية الأهلية بالفارعة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٠٠)
مركز الفارعة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية التنمية الأهلية بالفارعة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٠٠)
مركز الفارعة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
٢ - ١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٣ - ٦	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية التنمية الأهلية بالفارعة
مركز الفارعة - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الأهلية بالفارعة ("جمعية أهلية") ، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م 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 ٢٠٢٣م وأدائها المالي وتدفقاتها 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 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 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.

الموقرين

السادة / جمعية التنمية الأهلية بالفارعة

مركز الفارعة - 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، واستناداً 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 وهيكمل 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

خضر

رامي خالد الخضر
ترخيص رقم (٤٢٩)

في ١٢ ذو القعدة ١٤٤٥ هـ الموافق ٢٠ مايو ٢٠٢٤
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية التنمية الأهلية بالفارعة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٠٠)

مركز الفارعة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>
الأصول المتداولة			
النقد لدى البنوك	(٣)	٧,٤٤١	٧٠٠
إجمالي الأصول المتداولة		٧,٤٤١	٧٠٠
الأصول غير المتداولة			
صافي الأصول الثابتة	(٤)	٣٦٦,٠٣٧	٣٨٨,٢٦٢
صافي الأصول غير الملموسة	(٥)	٣,٩٩٦	٥,٨٤١
إجمالي الأصول غير المتداولة		٣٧٠,٠٣٣	٣٩٤,١٠٣
إجمالي الأصول		٣٧٧,٤٧٤	٣٩٤,٨٠٣
الالتزامات وصافي الأصول			
الالتزامات المتداولة			
أرصدة دائنة أخرى	(٦)	٠	٢٥,٠٠٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		٠	٢٥,٠٠٠
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		٣١٨,٩٣٣	٣٥٢,٨٠٣
صافي الأصول المقيدة	(١١)	٥٨,٥٤١	١٧,٠٠٠
إجمالي صافي الأصول		٣٧٧,٤٧٤	٣٦٩,٨٠٣
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٣٧٧,٤٧٤	٣٩٤,٨٠٣

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

جمعية التنمية الأهلية بالفارعة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٠٠)

مركز الفارعة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

المبالغ بالريال السعودي

إيضاح غير مقيدة	مقيدة	إجمالي ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	البيان
الإيرادات والمكاسب				
٠	٠	٠	٣,٣٠٠	اشتراكات الأعضاء
١٠٠	٠	١٠٠	٠	التبرعات النقدية العامة
٠	٠	٠	٦,٠٠٠	التبرعات النقدية المقيدة (٧)
٠	٢٠٨,٥٤١	٢٠٨,٥٤١	٠	منصة تبرع
١٥٠,٣٦٤	٠	١٥٠,٣٦٤	٠	خدمات تطوعية
٠	٨٠,٠٠٠	٨٠,٠٠٠	٠	الإعانات الحكومية (٨)
٢٤٧,٠٠٠	(٢٤٧,٠٠٠)	٠	٠	إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
٣٩٧,٤٦٤	٤١,٥٤١	٤٣٩,٠٠٥	٩,٣٠٠	إجمالي الإيرادات والمكاسب
المصروفات والخسائر				
٣٩٧,٣٦٤	٠	٣٩٧,٣٦٤	٨٤,٠٠٠	مصاريف الأنشطة (٩)
٠	٠	٠	٥٣,٠٠٠	مصاريف محملة على النشاط
٢٢,٢٢٥	٠	٢٢,٢٢٥	٢٢,٥١٩	مصاريف استهلاك الأصول الثابتة (٤)
١,٨٤٥	٠	١,٨٤٥	١,٥٣٧	مصاريف استنفاد الأصول غير الملموسة (٥)
٩,٩٠٠	٠	٩,٩٠٠	٥,٠٠٠	المصاريف العمومية والإدارية (١٠)
٤٣١,٣٣٤	٠	٤٣١,٣٣٤	١٦٦,٠٥٦	إجمالي المصروفات والخسائر
(٣٣,٨٧٠)	٤١,٥٤١	٧,٦٧١	(١٥٦,٧٥٦)	التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
(٣٣,٨٧٠)	٤١,٥٤١	٧,٦٧١	(١٥٦,٧٥٦)	التغير في صافي الأصول
٣٥٢,٨٠٣	١٧,٠٠٠	٣٦٩,٨٠٣	٥٢٦,٥٥٩	صافي الأصول في بداية السنة
٣١٨,٩٣٣	٥٨,٥٤١	٣٧٧,٤٧٤	٣٦٩,٨٠٣	صافي الأصول في نهاية السنة

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

جمعية التنمية الأهلية بالفارعة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٠٠)

مركز الفارعة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(١٥٦,٧٥٦)	٧,٦٧١	التغير في صافي الأصول
٢٢,٥١٩	٢٢,٢٢٥	إهلاك الأصول الثابتة
١,٥٣٧	١,٨٤٥	استنفاد الأصول غير ملموسة
(١٣٢,٧٠٠)	٣١٧٤١	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
٢٥,٠٠٠	(٢٥,٠٠٠)	أرصدة دائنة أخرى
(١٠٧,٧٠٠)	٦٧٤١	صافي التدفقات النقدية المتوفر من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
٢,٦٢٢-	.	شراء وإضافات أصول ثابتة
٧,٣٧٨-	.	إضافات أصول غير ملموسة
١٠,٠٠٠-	.	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
(١١٧,٧٠٠)	٦,٧٤١	التغير في النقدية خلال السنة
١١٨,٤٠٠	٧٠٠	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
٧٠٠	٧,٤٤١	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

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

جمعية التنمية الأهلية بالفارعة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٠٠)

مركز الفارعة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية التنمية الأهلية بالفارعة

(٢/١) المركز الرئيسي : مركز الفارعة

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٠٠) بتاريخ ١٦ / ٠٩ / ١٤٤٣ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

تقديم العديد من البرامج الخيرية الرعوية والتنمية والمستدامة والمساعدات الموسمية والدائمة وفق ما ورد في نظامها الأساسي

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٣/١/١ م وتنتهي في ٢٠٢٣/١٢/٣١ 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 الأهلية بالفارعة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٠٠)

مركز الفارعة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ 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 في 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 في 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

جمعية التنمية الأهلية بالفارعة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٠٠)

مركز الفارعة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

الأصول الثابتة :-

يتم الاعتراف بالموجودات الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجنة 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 التالية :-

المبــــــــــــــــاني	٤%	أجهزة الاتصال والأمن والحماية	١٥%
الآلات والمعدات	١٥%	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	١٥%
السيارات	٢٠%	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	١٥%
الأثاث المكتبي	١٠%	لوحات الدعاية والإعلان	١٥%
الآلات والمعدات المكتبية	١٥%	الأصول غير الملموسة	٢٥%
العدد والأدوات	١٥%	الموجودات الحيوية	٢٠%
أدوات وأجهزة التصوير والعرض	١٥%		

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 الفترة 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 ومافي حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية التنمية الأهلية بالفارعة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٠٠)

مركز الفارعة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
٧٠٠	٧,٤٤١	نقد بالبنوك
٧٠٠	٧,٤٤١	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الأهلية بالفارعة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٠٠)

مركز الفارعة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

(٤) صافي الأصول الثابتة

[illegible]

-(٥) الأصول غير الملموسة :-

صافي قيمة الأصول	صافي قيمة الأصول	صافي قيمة الأصول	مجموع الاستحقاق نهاية السنة	مجموع الاستحقاق خلال السنة	مجموع الاستحقاق بداية السنة	تكلفة الأصول النهائية	تكلفة الأصول خلال العام	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الاستحقاق	البيان
٥,٨٤١	٣,٩٩٦	٣,٣٨٢	١,٨٤٥	١,٥٣٧	٧,٣٧٨	٧,٣٧٨	٠	٠	٧,٣٧٨	%٢٥	رخص البرامج والأنظمة
٥,٨٤١	٣,٩٩٦	٣,٣٨٢	١,٨٤٥	١,٥٣٧	٧,٣٧٨	٧,٣٧٨	٠	٠	٧,٣٧٨		الإجمالي

جمعية التنمية الأهلية بالفارعة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٠٠)

مركز الفارعة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٦) أرصدة دائنة أخرى -</u>
٢٥,٠٠٠	.	إيجارات
<u>٢٥,٠٠٠</u>	<u>.</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٧) التبرعات النقدية المقيدة</u>
٦,٠٠٠	.	برامج تحلية الماء
.	٢٠٨,٥٤١	منصة تبرع
<u>٦,٠٠٠</u>	<u>٢٠٨,٥٤١</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٨) الإعانات الحكومية</u>
.	٨٠,٠٠٠	المنح الحكومي - تأسيس
<u>.</u>	<u>٨٠,٠٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الأهلية بالفارعة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٠٠)

مركز الفارعة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) مصاريف الأنشطة</u>
١٠,٠٠٠	.	برنامج الأسرة الاقتصادية
١٥,٠٠٠	.	برنامج نادي الطفل
٢٠,٠٠٠	.	برنامج وادي الجزل البيئي ٢٠٣٠
١٠,٠٠٠	.	البرنامج الصحي
١٥,٠٠٠	.	برنامج الأعياد والمناسبات
٥,٠٠٠	.	المشروع الإعلامي
.	٥٣,٠٠٠	المنح الحكومي - دعم التأسيس
٩,٠٠٠	.	مشروع التحلية
.	١٥٠,٣٦٤	خدمات تطوعية
.	١٣٩,٠٠٠	برنامج التمكين الأسري
.	٥٥,٠٠٠	برنامج فرحة الأيتام
.	.	برنامج نادي المتطوعين
.	.	برنامج ديوانية كبار السن
.	.	برنامج مهرجان وادي الجزل
<u>٨٤,٠٠٠</u>	<u>٣٩٧,٣٦٤</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الأهلية بالفارعة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٠٠)

مركز الفارعة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
١,٥٠٠	٣,٠٠٠	تكاليف العاملين - عمالة مؤقتة
١,٥٠٠	.	مستلزمات مكتبية
١,٠٠٠	.	الوقود والمحروقات
١,٠٠٠	.	صيانة وإصلاح - المباني
.	٦,٩٠٠	رسوم مهنية
<u>٥,٠٠٠</u>	<u>٩,٩٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١١) صافي الأصول المقيدة</u>
.	١٤,٥٤١	منصة تبرع
.	٢٧,٠٠٠	المنح الحكومي - دعم التأسيس
١٧,٠٠٠	١٧,٠٠٠	تحلية الماء
<u>١٧,٠٠٠</u>	<u>٥٨,٥٤١</u>	<u>الإجمالي</u>