

جمعية التنمية الاهلية بمحافظة عيون الجواء  
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٢٣٤)  
القصيم - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية التنمية الالهية بمحافظة عيون الجواء  
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٢٣٤)  
القصيم - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
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 بعيون الجواء  
القصيم – المملكة العربية السعودية

### التقرير عن مراجعة القوائم المالية

#### الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الاهلية بعيون الجواء ("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 وتدقيقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

#### أساس الرأي

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

## تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية التنمية الاهلية بعيون الجواء  
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 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 وهيكلك 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 ٢٣ جماد الاخر ١٤٤٤ هـ الموافق ١٦ يناير ٢٠٢٣ م  
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية التنمية الاهلية بمحافظة عيون الجواء  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٤)  
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>
٢٧١,٦٥٢	٩٨,٠٦٤	(٣)	<u>الأصول المتداولة</u> النقد لدى البنوك
<u>٢٧١,٦٥٢</u>	<u>٩٨,٠٦٤</u>		<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>
٤,٧٧٣,٧٦٤	٤,٦٣٦,٣٠٠	(٤)	<u>الأصول غير المتداولة</u> صافي الأصول الثابتة
١٠,٨٤٩	٩,٧٤٧	(٥)	صافي الأصول غير الملموسة
<u>٤,٧٨٤,٦١٤</u>	<u>٤,٦٤٦,٠٤٧</u>		<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>
<u>٥,٠٥٦,٢٦٥</u>	<u>٤,٧٤٤,١١١</u>		<u>إجمالي الأصول</u>
٤,٨٥٩,٦٨٠	٤,٦٨٣,٨٢٩		<u>الالتزامات وصافي الأصول</u> صافي الأصول
١٩٦,٥٨٥	٦٠,٢٨٢	(٩)	صافي الأصول غير المقيدة
<u>٥,٠٥٦,٢٦٥</u>	<u>٤,٧٤٤,١١١</u>		صافي الأصول المقيدة
<u>٥,٠٥٦,٢٦٥</u>	<u>٤,٧٤٤,١١١</u>		<u>إجمالي صافي الأصول</u>
<u>٥,٠٥٦,٢٦٥</u>	<u>٤,٧٤٤,١١١</u>		<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ( ١ ) الى رقم (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

**جمعية التنمية الاهلية بمحافظة عيون الجواء**  
**مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٤)**  
**القصيم - المملكة العربية السعودية**  
**قائمة الأنشطة**  
**المبالغ بالريال السعودي**

<u>إجمالي</u> ٢٠٢١/١٢/٣١ م	<u>إجمالي</u> ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	<u>مقيدة</u>	<u>غير مقيدة</u>	<u>إيضاح</u>	<u>البيان</u>
					<b>الإيرادات والمكاسب</b>
٢,٠٠٠	٠	٠			اشتراقات الأعضاء
٣,٦٦٠	١,١٧٣	٠	١,١٧٣		التبرعات النقدية العامة
٦٠,٠٠٠	٠	٠	٠		إيرادات تأجير
٢٥٠,٠٠٠	٠	٠	٠	(٦)	الإعانات الحكومية
<b>٣١٥,٦٦٠</b>	<b>١,١٧٣</b>	<b>٠</b>	<b>١,١٧٣</b>		<b>إجمالي الإيرادات والمكاسب</b>
					<b>المصروفات والخسائر</b>
٢٢٧,٢٤٥	١٣٦,٣٠٣	١٣٦,٣٠٣	٠	(٧)	مصاريف البرامج والأنشطة
٥٧,٠٨٢	٢٥,٢٦٥	٠	٢٥,٢٦٥	(٨)	المصاريف العمومية والإدارية
٧٦	١,١٠٣	٠	١,١٠٣		مصاريف استنفاد الأصول الغير ملموسة
٤٦٤	١٥٠,٦٥٨	٠	١٥٠,٦٥٨		مصاريف استهلاك الأصول الثابتة
<b>٢٨٤,٨٦٧</b>	<b>٣١٣,٣٢٧</b>	<b>١٣٦,٣٠٣</b>	<b>١٧٧,٠٢٥</b>		<b>إجمالي المصروفات والخسائر</b>
٣٠,٧٩٢	(٣١٢,١٥٤)	(١٣٦,٣٠٣)	(١٧٥,٨٥٢)		التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
٣٠,٧٩٢	(٣١٢,١٥٤)	(١٣٦,٣٠٣)	(١٧٥,٨٥٢)		التغير في صافي الأصول
٥,٠٢٥,٤٧٣	٥,٠٥٦,٢٦٥	١٩٦,٥٨٥	٤,٨٥٩,٦٨٠		صافي الأصول في بداية السنة
<b>٥,٠٥٦,٢٦٥</b>	<b>٤,٧٤٤,١١١</b>	<b>٦٠,٢٨٢</b>	<b>٤,٦٨٣,٨٢٩</b>		صافي الأصول في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ( ١ ) الى رقم (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاهلية بمحافظة عيون الجواء  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٤)  
القصيم - المملكة العربية السعودية  
قائمة التدفقات النقدية  
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٣٠,٧٩٢	(٣١٢,١٥٤)	التغير في صافي الأصول
٤٦٤	١٥٠,٦٥٨	إهلاك الأصول الثابتة
٧٦	١,١٠٣	استفاد الأصول غير الملموسة
<u>٣١,٣٣٢</u>	<u>(١٦٠,٣٩٤)</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
<u>٣١,٣٣٢</u>	<u>(١٦٠,٣٩٤)</u>	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٣,٧٢٤,١٣٧)	(١٣,١٩٣)	شراء وإضافات أصول ثابتة
(١٠,٩٢٥)	.	إضافات أصول غير ملموسة
٣,٦٧٩,٤٠٠	.	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
<u>(٥٥,٦٦٢)</u>	<u>(١٣,١٩٣)</u>	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
<u>(٢٤,٣٢٩)</u>	<u>(١٧٣,٥٨٧)</u>	التغير في النقدية خلال السنة
٢٩٥,٩٨١	٢٧١,٦٥٢	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>٢٧١,٦٥٢</u>	<u>٩٨,٠٦٤</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ( ١ ) الى رقم (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

**جمعية التنمية الاهلية بمحافظة عيون الجواء**  
**مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ٤٢٣٤ )**  
**القصيم - المملكة العربية السعودية**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية**

**(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :**

(١/١) اسم الجمعية : جمعية التنمية الاهلية بمحافظة عيون الجواء

(٢/١) المركز الرئيسي : القصيم

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ٤٢٣٤ ) بتاريخ ١٨ / ٠٩ / ١٤٤٣ هـ .

**(٤/١) أهداف الجمعية :-**

- ١ . اكتشاف المواهب وتنميتها وغرس المبادئ والقيم الصحيحة والولاء وحب الوطن في نفوس الأطفال والشباب والفتيات وفق ما ورد في نظامها الأساسي
- ٢ . تنفيذ البرامج التربوية الاجتماعية مثل دورات التأهيل والتدريب والبحوث وبرامج الطفولة والشباب والمرأة و لجان الإصلاح وبرامج المناسبات الوطنية .

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٢/١/١ م وتنتهي 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) إستخدام 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 المُحتملة في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المُسجلة 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 بمحافظة عيون الجواء**  
**مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٤)**  
**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 المثبرين 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 .

(١/٢) أن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(١/٣) 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 فى المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف الجمعية وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية فى 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 فى الخزينة و الحسابات الجارية وودائع البنوك .

**الذمم المدينة :**

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك فى تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

**جمعية التنمية الاهلية بمحافظة عيون الجواء**  
**مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٢٣٤)**  
**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 السنة 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 فى أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية التنمية الاهلية بمحافظة عيون الجواء

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٤)

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>
٢٧١,٦٥٢	٩٨,٠٦٤	نقد بالبنوك
<u>٢٧١,٦٥٢</u>	<u>٩٨,٠٦٤</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الاهلية بمحافظة عيون الجواء  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٤)  
القصيم - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢١/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٢/١٢/٣١	مجموع الإهلاكات نهاية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	البين البيانات
١,٥٥٠,٠٠٠	١,٥٥٠,٠٠٠	.	.	.	١,٥٥٠,٠٠٠	.	١,٥٥٠,٠٠٠	%٠	الأراضي
١	٩٩,٣٩٩	٩٩,٣٩٩	.	٩٩,٣٩٩	٩٩,٤٠٠	.	٩٩,٤٠٠	%٢٠	سيارات
١,٢٨٢	٣,٢٣٣	٣,٢٣٣	١٣١	٣,١٠٢	٤,٣٨٥	.	٤,٣٨٥	%١٠	الأثاث المكتبي
٨,٩٤٧	٤٤,٦٣٤	٤٤,٦٣٤	٩١٧	٤٣,٧١٧	٥٢,٦٦٤	.	٥٢,٦٦٤	%١٥	الات و عدد وأجهزة
٣,٧٠٤,٧٠٠	٣,٥٥٦,٥١٢	١٤٨,١٨٨	١٤٨,١٨٨	.	٣,٧٠٤,٧٠٠	.	٣,٧٠٤,٧٠٠	%٤	مباني
٢,٥٣٢	٤٠١	٤٠١	٣٨٣	١٨	٢,٥٥٠	.	٢,٥٥٠	%١٥	أجهزة تبريد وتدفئة
٢,٧٥٥	٤٦٦	٤٦٦	٤٢٠	٤٦	٢,٨٠٠	.	٢,٨٠٠	%١٥	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها
٣,٥٤٧	٦٩٩	٦٩٩	٦١٩	٨٠	٦,٨٢٠	١٣,١٩٣	٣,٦٢٧	%١٥	لوحات الدعاية والإعلان
٤,٧٧٣,٧٦٤	٤,٦٣٦,٣٠٠	٢٩٧,٠١٩	١٥٠,٦٥٨	١٤٦,٣٦١	٤,٩٣٣,٣١٩	١٣,١٩٣	٤,٩٢٠,١٢٦		الإجمالي

صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢١/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٢/١٢/٣١	مجموع الاستنفاد نهاية السنة	الاستنفاد خلال السنة	مجموع الاستنفاد بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الاستنفاد	البين البيانات
٥,١٠٩	٤,٥٩١	٥٨٤	٥١٨	٦٦	٥,١٧٥	.	٥,١٧٥	%٢٠	رخص البرامج والأنظمة
٥,٧٤٠	٥,١٥٥	٥٩٥	٥٨٥	١٠	٥,٧٥٠	.	٥,٧٥٠	%٢٠	الموقع الالكتروني
١٠,٨٤٩	٩,٧٤٧	١,١٧٨	١,١٠٣	٧٦	١٠,٩٢٥	.	١٠,٩٢٥		الإجمالي

**جمعية التنمية الاهلية بمحافظة عيون الجواء**  
**مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٣٤)**  
**القصيم - المملكة العربية السعودية**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية**

م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١	م ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١	(٦) الإعانات الحكومية
٩٠,٠٠٠	.	المنح الحكومي - دعم التشغيل
١٢٥,٠٠٠	.	المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي
٣٥,٠٠٠	.	المنح الحكومي - التدريب والتعليم
<b>٢٥٠,٠٠٠</b>	<b>.</b>	<b>الإجمالي</b>

م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١	م ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١	(٧) مصاريف البرامج والأنشطة
.	٢٢,٤٣٤	مصاريف برنامج - مكافآت الأنشطة
.	٢,٥٠٠	مصاريف برنامج - بازار الاسر المنتجة بعيون الجواء
.	٦,٧٨٥	مصاريف برنامج - مبادرة اقراء لاطفال التنمية
.	٤,٦٣٥	مصاريف برنامج - مهرجان عيون الجواء
٥,٠٠٠	١٠,٠٠٠	مصاريف برنامج - عيدنا في حينا
٢٠,٠٠١	٣,٣٩٦	مصاريف برنامج - ترفيهي لذوى الاحتياجات الخاصة
٢٠,٣٠٠	٩,٢٠٠	مصاريف برنامج - نادي براعم عيون الجواء
١٠,٠٠٠	١٠,٥٠٠	مصاريف برنامج - تنمية المرأة الاجتماعي
٣,٩٨٠	٩,٦٨٩	مصاريف برنامج - اكااديمية اشبال تنمية عيون الجواء
١٥,٠٠٠	١٤,٧٧٨	مصاريف برنامج - دورات تدريبية رجالية ونسائية
٥,٣٦٠	١,٣٠٦	مصاريف تشغيل محملة على النشاط
١٠,٠٠٠	٧,٠٩٨	مصاريف برنامج - المشاركات في المناسبات الوطنية
١١,٥٨٢	٧,٩٩٨	مصاريف برنامج - ملتقى العمل التطوعي
٢٨,٠٢٤	١١,٢٠٤	مصاريف برنامج - الديوانية الاجتماعية
١٥,٠٠٠	١٤,٧٨٠	مصاريف برنامج - مركز النشاط الاجتماعي للشباب
١٢,٢٩٥	.	مصاريف برنامج - الاسر المنتجة
٦٥,٧٠٣	.	مصاريف برنامج - وتشغيل الجمعية
٥,٠٠٠	.	مصاريف برنامج - تنمية المهارات الاسرية
<b>٢٢٧,٢٤٥</b>	<b>١٣٦,٣٠٣</b>	<b>الإجمالي</b>

جمعية التنمية الاهلية بمحافظة عيون الجواء  
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٢٣٤)  
القصيم - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
٠	١,٦٧٨	مصروفات دعاية وإعلان
٥٠٢	١,٠٠٠	مصاريف حكومية - رسوم
٤٢٣	١,٦٠٠	مستلزمات مكتبية
٢٥٥	٣٨٠	الوقود والمحروقات
١,١٥٠	٦٥٠	تكاليف البريد والبرقيات
٥٠٠	١٦	أدوات مستهلكة مصروفة
٧٦٩	١٨٤	الكهرباء ومياه وصرف صحي
٨٤٥	٤٣٨	هاتف والفاكس والإنترنت
١٤,١٠٠	١٦,٧٠٠	الرواتب والأجور الأساسية
١٠,٥٩٢	٢,٦١٩	تأمينات اجتماعية
٧,٠١٧	٠	تعويضات نهاية الخدمة
٧,٥٠٥	٠	صيانة وإصلاح
١,٠٢٥	٠	تذاكر السفر
٢,٨٠٠	٠	رسوم مهنية
٩,٥٩٩	٠	مصاريف حكومية - تجديد إقامات
<u>٥٧,٠٨٢</u>	<u>٢٥,٢٦٥</u>	<u>الإجمالى</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) صافى الأصول المقيدة</u>
١٩٦,٥٨٥	٦٠,٢٨٢	اعانات وتبرعات واصول مقيدة
<u>١٩٦,٥٨٥</u>	<u>٦٠,٢٨٢</u>	<u>الإجمالى</u>