

جمعية التنمية الاهلية بالهمجة
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤١٩٣)
الهمجة - القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية التنمية الاهلية بالهمجة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٩٣)
الهمجة - القصيم - 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 الاهلية بالهمجة

القصيم – المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الاهلية بالهمجة ("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 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 إلترزنا 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.

RKK



تقرير المراجع المستقل
السادة / جمعية التنمية الاهلية بالهمجة
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.

مكتب رامي الخضر – محاسبون ومراجعون قانونيون



رامي خالد الخضر
ترخيص رقم (٤٢٩)

في ٢ شعبان ١٤٤٤ هـ الموافق ٢٢ فبراير ٢٠٢٣ م
جدة – المملكة العربية السعودية



-٢-

المبالغ بالريال السعودي

٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	إيضاح	الأصول
١٧٥,٨٤٤	٥٨	(٣)	الأصول المتداولة
١٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠	(٤)	النقد لدى البنوك
١٩٠,٨٤٤	١٥,٠٥٨		مصرفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
			إجمالي الأصول المتداولة
٢٦٦,٤٢٤	٢٤١,٠٦٩	(٥)	الأصول غير المتداولة
٢٦٦,٤٢٤	٢٤١,٠٦٩		صافي الأصول الثابتة
٤٥٧,٢٦٨	٢٥٦,١٢٧		إجمالي الأصول غير المتداولة
			إجمالي الأصول
			الالتزامات وصافي الأصول
٥,٨٥٠	٢٢,٨٥٠	(٦)	الالتزامات المتداولة
٥,٨٥٠	٢٢,٨٥٠		مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٥,٨٥٠	٢٢,٨٥٠		إجمالي الالتزامات المتداولة
			إجمالي الالتزامات
٨٩,٠٩٨	٣٩,٩٩٥		صافي الأصول
٣٦٢,٣١٩	١٩٣,٢٨١	(١٠)	صافي الأصول غير المقيدة
٤٥١,٤١٨	٢٣٣,٢٧٧		صافي الأصول المقيدة
٤٥٧,٢٦٨	٢٥٦,١٢٧		إجمالي صافي الأصول
			إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

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

جمعية التنمية الاهلية بالهمجة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٩٣)
الهمجة - القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودي

البيان	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	اجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	اجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م
<u>الإيرادات والمكاسب</u>					
تبرعات وهبات خدمات تطوعية		١١٤,٠٠٠	٠	١١٤,٠٠٠	٠
الإعانات الحكومية	(٧)	٠	٠	٠	٢٨٥,٠٠٠
<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>		١١٤,٠٠٠	٠	١١٤,٠٠٠	٢٨٥,٠٠٠
<u>المصروفات والخسائر</u>					
مصروفات هبات وخدمات تطوعية		١١٤,٠٠٠	٠	١١٤,٠٠٠	٠
مصاريف البرامج	(٨)	٠	١٦٩,٠٣٨	١٦٩,٠٣٨	٤٨,٠٨٦
استهلاك الأصول الثابتة		٢٥,٣٥٥	٠	٢٥,٣٥٥	٢٥,٧٥٨
المصاريف العمومية والإدارية	(٩)	٢٣,٧٤٨	٠	٢٣,٧٤٨	٨٥,٠٢٠
<u>إجمالي المصروفات والخسائر</u>		١٦٣,١٠٣	١٦٩,٠٣٨	٣٣٢,١٤١	١٥٨,٨٦٤
<u>التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة</u>		(٤٩,١٠٣)	(١٦٩,٠٣٨)	(٢١٨,١٤١)	١٢٦,١٣٦
<u>التغير في صافي الأصول</u>		(٤٩,١٠٣)	(١٦٩,٠٣٨)	(٢١٨,١٤١)	١٢٦,١٣٦
<u>صافي الأصول في بداية السنة</u>		٨٩,٠٩٨	٣٦٢,٣١٩	٤٥١,٤١٨	٣٢٥,٢٨٢
<u>صافي الأصول في نهاية السنة</u>		٣٩,٩٩٥	١٩٣,٢٨١	٢٣٣,٢٧٧	٤٥١,٤١٨

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

جمعية التنمية الاهلية بالهمجة
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤١٩٣)
الهمجة - 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>
١٢٦,١٣٦	(٢١٨,١٤١)	التغير في صافي الأصول
٢٥,٧٥٨	٢٥,٣٥٥	إهلاك الأصول الثابتة
١٥١,٨٩٤	(١٩٢,٧٨٦)	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
.	١٧,٠٠٠	<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
١٥١,٨٩٤	(١٧٥,٧٨٦)	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
		صافي التدفقات النقدية المتوفر من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
(٢٣,٦٠٠)	.	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٢٣,٦٠٠)	.	شراء وإضافات أصول ثابتة
١٢٨,٢٩٤	(١٧٥,٧٨٦)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
٤٧,٥٥٠	١٧٥,٨٤٤	التغير في النقدية خلال السنة
١٧٥,٨٤٤	٥٨	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
		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 بالهمجة
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤١٩٣)
الهمجة - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

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

(٢/١) المركز الرئيسى : القصيم

رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤١٩٣) بتاريخ ١٦ / ٠٩ / ١٤٤٣ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

خدمة المجتمع والبيئة ولا تهدف لأى ربح مادى كنشاط اجتماعى وتنفيذ المشاريع لخدمة المجتمع من النواحي الاجتماعية والثقافية والرياضية بالإضافة للأهداف ذات الصلة الموضحة تفصيلاً بالنظام الأساسى لجمعية

(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 السعودى و طبقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها للمنشآت الغير هادفة للربح فى المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلى 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 التى قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتملة 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 بالهمجة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٩٣)
الهمجة - 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/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 النقدي .

(٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات فى صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن الإيرادات وذلك عند إمكانية قياسها بحدوث عكس القيمة المقدره 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 أخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المدومة عند تكبدها

جمعية التنمية الاهلية بالهمجة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٩٣)
الهمجة - 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 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 وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية التنمية الاهلية بالهمجة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٩٣)
الهمجة - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

		(٣) النقد لدى البنوك
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	نقد بالبنوك
١٧٣,٨٤٤	٥٨	نقد بالصندوق
٢,٠٠٠	٠	<u>الإجمالي</u>
<u>١٧٥,٨٤٤</u>	<u>٥٨</u>	
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	(٤) مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
١٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠	دفعات مقدماً لشراء أصول
<u>١٥,٠٠٠</u>	<u>١٥,٠٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الاهلية بالهمجة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٩٣)
الهمجة - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٥) صافي الأصول الثابتة

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	مجموع الإهلاكات نهائية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهائية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	البدي ان
٨٥,٠٠٠	٨٥,٠٠٠	٠	٠	٠	٨٥,٠٠٠	٠	٨٥,٠٠٠	%٠	الاراضي
١٥٦,١٧١	١٤٨,٣٦٣	٧٠,٤٢٦	٧,٨٠٨	٦٢,٦١٨	٢١٨,٧٨٩	٠	٢١٨,٧٨٩	%٤	المباني
١	١	١١,٩٩٩	٠	١١,٩٩٩	١٢,٠٠٠	٠	١٢,٠٠٠	%١٥	الآبار
١	١	٣٤,٩٩٩	٠	٣٤,٩٩٩	٣٥,٠٠٠	٠	٣٥,٠٠٠	%١٥	سور النادي
١٤,٠٣١	٥,٦٣٠	٥٠,٣٧٥	٨,٤٠١	٤١,٩٧٤	٥٦,٠٠٥	٠	٥٦,٠٠٥	%١٥	الأثاث المكتبي
٦,٨١٨	١	٧٢,٢٠٦	٦,٨١٧	٦٥,٣٨٩	٧٢,٢٠٧	٠	٧٢,٢٠٧	%١٠	عدد وأجهزة
١	١	٢,٩٩٩	٠	٢,٩٩٩	٣,٠٠٠	٠	٣,٠٠٠	%٢٠	لعب أطفال
١	١	٧٩,٢٧٩	٠	٧٩,٢٧٩	٧٩,٢٨٠	٠	٧٩,٢٨٠	%١٥	حشائش الملعب
٤,٣٩٩	٢,٠٧٠	١٣,٤٥٧	٢,٣٢٩	١١,١٢٨	١٥,٥٢٧	٠	١٥,٥٢٧	%١٥	اجهزة الحاسب الالى وملحقاتها
٢٦٦,٤٢٤	٢٤١,٠٦٩	٣٣٥,٧٣٩	٢٥,٣٥٥	٣١٠,٣٨٤	٥٧٦,٨٠٨	٠	٥٧٦,٨٠٨		الإجمالي

جمعية التنمية الاهلية بالهمجة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٩٣)
الهمجة - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

		(٦) مصروفات مستحقة وارصدة دائنة اخرى
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	مصروفات مستحقة
٥,٨٥٠	٥,٨٥٠	رواتب واجور مستحقة
٠	١٧,٠٠٠	<u>الإجمالي</u>
<u>٥,٨٥٠</u>	<u>٢٢,٨٥٠</u>	
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	(٧) الإعانات الحكومية
٢٨٥,٠٠٠	٠	المنح الحكومي - دعم التشغيل
<u>٢٨٥,٠٠٠</u>	<u>٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الاهلية بالهمجة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٩٣)
الهمجة - القصيم - المملكة العربية السعودية
الايضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) مصاريف البرامج</u>
٠	١٢٩٠٠	برنامج التعليم بالترفيه
٠	٨٦٠٠	برنامج مساند الاسرة
٠	١٧٩٠٠	برنامج مركز النشاط الاجتماعي
٠	٥٠٠٠	برنامج نحو مجتمع صحي
٠	٣٢٤٣	برنامج طفولة امنة
٠	٢٠٠٠	برنامج رواد العمل التطوعي
٠	٤٠٠٠	برنامج ابداعات ومواهب شبابية
٠	٣٥٠٠	برنامج دور الاسرة في مواقع التواصل الاجتماعي
١٢,٢٠٠	٢٨٠٠	برنامج الابداع والتطوير النسائي
٢,٠٠٠	٥,٠٠٠	برنامج اقتصاديات الشباب
٢,٠٠٠	٢٠٠٠	برنامج العبقرى الصغير
٧,٩٥٠	١٠,٠٠٠	برنامج ملتقي الابداع الشبابي
٣,٢٥٠	٨٦,٧٠٠	مصروفات محمله على النشاط
١٣,٦٨٦	١٣١٥	برنامج الديوانية الاجتماعية
٣٠٠٠	٤٠٨٠	برنامج مركز النشاط الاجتماعي
٤٠٠٠	٠	برنامج الاسر المنتجة
<u>٤٨,٠٨٦</u>	<u>١٦٩,٠٣٨</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الاهلية بالهمجة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٩٣)
الهمجة - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

		(٩) <u>المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	الرواتب والأجور الاساسية
٥٧,٤٥٠	١٩,٠٠٠	الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
٧,٠٤٦	٤,٧٤٨	تأمينات اجتماعية
١٦,٧٢٤	.	الهاتف والفاكس والإنترنت
٣,٨٠٠	.	<u>الإجمالي</u>
<u>٨٥,٠٢٠</u>	<u>٢٣,٧٤٨</u>	
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	(١٠) <u>صافي الأصول المقيدة</u>
١٢٥,٤٠٦	٣٦٢,٣٢٠	الإعانات الحكومية
<u>١٢٥,٤٠٦</u>	<u>٣٦٢,٣٢٠</u>	<u>الإجمالي</u>