جمعية التنمية الاهلية بالهمجة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٩٣)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

جمعية التنمية الاهلية بالهمجة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٩٣)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

المحتويات **الصفحة**

تقرير المراجع المستقل	**١-٢**
قائمة المركز المالي	**٣**
قـائمة الأنشطة	**٤**
قائمة التدفقات النقدية	**٥**
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية	**٦ - ١٢**

تقرير المراجع المستقل

السادة أعضاء الجمعية العمومية

جمعية التنمية الأهلية بالهمجة

القصيم ، المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية **لجمعية التنمية الأهلية بالهمجة** مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٩٣) والتي تشتمل على قائمة المركز المالي كما في **٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م** وقائمة الأنشطة ، وقائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٣)، بما في ذلك ملخصاً للسياسات المحاسبية المهمة.

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة للجمعية تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية المركز المالي للجمعية كما **٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م** وأداؤها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في **٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م**. وفقاً لمعيار المنشآت غير الهادفة للربح الصادر عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين بالإضافة إلى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أمر آخر:

- تمت مراجعة القوائم للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م من قبل مراجع آخر والذي أبدي رأي غير معدل في تقريره بتاريخ ١٠ يناير ٢٠٢٤م.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. ومعايير المنشآت غير الهادفة للربح ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية. كما وفينا أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد، ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة حول القوائم المالية

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقاً لمعيار المنشآت غير الهادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين. وبالإضافة إلى متطلبات المعيار الدولي للتقرير للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي تعتمدها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين واللائحة المالية للجمعية وعن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لإعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ.

عند إعداد القوائم المالية فإن الإدارة مسؤولة عن تقييم مقدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، وعن الأمور ذات العلاقة بمبدأ الاستمرارية، وتطبيق مبدأ الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك. وإن المكلفون بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية إعداد التقرير المالي في الجمعية.

مسؤوليات المراجع حول القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من التحريفات الجوهرية الناتجة عن الغش أو الأخطاء وإصدار تقرير المراجع المتضمن للرأي.

إن التأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد، ولكنه ليس ضماناً بأن المراجعة التي تم القيام بها وفقا للمعايير الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائما التحريفات الجوهرية الموجودة. إن التحريفات يمكن أن تنشأ عن الغش أو الأخطاء، وتعتبر جوهرية إذا كانت، بشكل فردي أو إجمالي، ممكن أن تؤثر بشكل معقول على القرارات الاقتصادية المتخذة من قبل المستخدمين على أساس هذه القوائم المالية.

الرياض . شارع أنس بن مالك . حي الملقا
Anas Bin Malek Street - Al Malqa - Riyadh
P.O.Box: 3124 Code: 13524
+966 55 814 47 83
husam@husamcpa.com

مسؤوليات المراجع حول القوائم المالية (تتمة)

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة، كما نقوم بما يلي:

- تحديد وتقييم مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية، سواءً كانت ناتجة عن غش أو اخطاء، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة لتوفر أساساً لرأينا. إن خطر عدم اكتشاف التحريفات الجوهرية الناتجة عن الغش أعلى من الخطر الناتج عن الأخطاء، حيث أن الغش قد يشتمل على التواطؤ أو التزوير أو الحذف المتعمد أو سوء التمثيل أو تجاوز للرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة لتصميم إجراءات مراجعة ملائمة حسب الظروف، وليس لغرض إبداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية في الجمعية.
- تقويم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإيضاحات ذات العلاقة المعدة من قبل الإدارة.
- استنتاج مدى ملائمة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية المحاسبي، وبناءً على أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، فيما إذا كان هنالك وجود لعدم تأكد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف يمكن أن تثير شكاً جوهريا حول قدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية. إذا استنتجنا عدم وجود تأكد جوهري، فيتعين علينا أن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإيضاحات ذات العلاقة في القوائم المالية، وإذا كان الإفصاح عن هذه المعلومات غير ملائم، فسنقوم بتعديل رأينا. إن استنتاجاتنا تعتمد على أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإنه من الممكن أن تتسبب أحداث أو ظروف مستقبلية في توقف المنشأة على الاستمرار في أعمالها كمنشأة مستمرة.
- تقويم العرض العام والشكل والمحتوى للقوائم المالية بما فيها الافصاحات وفيما إذا كانت القوائم المالية تمثل المعاملات والأحداث بشكل يحقق العرض العادل.

نقوم بإبلاغ المكلفين بالحوكمة ضمن أمور أخرى بنطاق وتوقيت المراجعة المخطط لها والنتائج الهامة للمراجعة، بما في ذلك أية نقاط ضعف جوهرية في الرقابة الداخلية التي تم تحديدها خلال المراجعة.

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى:

وفي رأينا أن القوائم المالية **لجمعية التنمية الأهلية بالهمجة** تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الخيرية المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي للجمعية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

الرياض - المملكة العربية السعودية

التاريخ: ١٠ رجب ١٤٤٦هـ الموافق ١٠ يناير ٢٠٢٥م

شركة حسام خالد المشيقح

محاسبون ومراجعون قانونيون

حسام خالد المشيقح

محاسب قانوني - ترخيص رقم (٩٨١)

الرياض . شارع أنس بن مالك . حي الملقا
Anas Bin Malek Street - Al Malqa - Riyadh
P.O.Box: 3124 Code: 13524
+966 55 814 47 83
husam@husamcpa.com

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

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م (جميع المبالغ المذكورة بالريال السعودي)

	إيضاح	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
الموجودات			
الموجودات المتداولة			
النقد ومافي حكمه	(٣)	٤٢٨,٠٢٦	٢٢٦,٨٩٩
مصروفات مدفوعة مقدماً وارصدة مدينة أخرى	(٤)	١٦,٢٠٠	١٥,٠٠٠
مجموع الموجودات المتداولة		٤٤٤,٢٢٦	٢٤١,٨٩٩
الموجودات غير المتداولة			
الممتلكات والآلات والمعدات - بالصافي	(٥)	٢١٨,٥٤٢	٢٣٥,٤٤٧
صافي الأصول غير الملموسة	(٦)	١,٠٩٨	٤٥١
مجموع الموجودات غير المتداولة		٢١٩,٦٤١	٢٣٥,٨٩٨
مجموع الموجودات		**٦٦٣,٨٦٧**	**٤٧٧,٧٩٧**
المطلوبات وصافي الأصول			
الالتزامات المتداولة			
مصروفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى	(٧)	١٢,٧٥٠	٩,٩٠٠
إجمالى الالتزامات المتداولة		**١٢,٧٥٠**	**٩,٩٠٠**
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		٣٨,٢٠٠	٩٩,٧٣١
صافي الأصول المقيدة	(١٣)	٦١٢,٩١٦	٣٦٨,١٦٦
إجمالي صافي الأصول		٦٥١,١١٧	٤٦٧,٨٩٧
إجمالى المطلوبات وصافى الأصول		٦٦٣,٨٦٧	٤٧٧,٧٩٧

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٣) جزء لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاهلية بالهمجة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٩٣)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قـائمة الأنشطة
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م (جميع المبالغ المذكورة بالريال السعودي)

البيـــــــان	إيضاح	غيـر مقيـدة	مـقيـــــدة	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
الإيرادات والمكاسب					
اشتراكـــات الأعضاء		١,٢٠٠	٠	١,٢٠٠	١,٢٠٠
تبرعات خدمات تطوعية		١٧٤,٩٩٨	٠	١٧٤,٩٩٨	١٥٨,٦٣٦
المنح الحكومية	(٨)	٠	٢٧١,٠٠٠	٢٧١,٠٠٠	٤٥١,٥٠٠
دعم منصة احسان	(٩)	٠	١٥٣,٠٠٠	١٥٣,٠٠٠	٠
إجمالى الإيرادات والمكاسب		**١٧٦,١٩٨**	**٤٢٤,٠٠٠**	**٦٠٠,١٩٨**	**٦١١,٣٣٦**
المصروفات والخسائر					
مصروفات برامج وأنشطة نقدية ـ مقيدة	(١٠)	٠	١٧٩,٢٥٠	١٧٩,٢٥٠	١٤٩,٦١٥
مصروفات خدمات تطوعية		١٧٤,٩٩٨	٠	١٧٤,٩٩٨	١٥٨,٦٣٦
مصروفات برامج وأنشطة ـ غير مقيدة	(١١)	٨,٨٥٠	٠	٨,٨٥٠	٣,٠٥٠
مصروفات عمومية وإدارية	(١٢)	٣٠,٩٤٥	٠	٣٠,٩٤٥	٥٠,٩٩٠
استنفاذ الاصول غير الملموسة		٣٠٣	٠	٣٠٣	١١٣
مصروفات استهلاك الأصول الثابتة		٢٢,٦٣٣	٠	٢٢,٦٣٣	١٤,٣١٢
إجمالى المصـــروفات والخســـائر		٢٣٧,٧٢٩	١٧٩,٢٥٠	٤١٦,٩٧٩	٣٧٦,٧١٦
التغير في صافي الأصول من الأنشطـــة المستمـــــــرة		**(٦١,٥٣١)**	**٢٤٤,٧٥٠**	**١٨٣,٢٢٠**	**٢٣٤,٦٢٠**
التغيـــــر في صافي الأصول		**(٦١,٥٣١)**	**٢٤٤,٧٥٠**	**١٨٣,٢٢٠**	**٢٣٤,٦٢٠**
صافي الأصول في بداية السنة		**٩٩,٧٣١**	**٣٦٨,١٦٦**	**٤٦٧,٨٩٧**	**٢٣٣,٢٧٧**
صافي الأصول في نـهاية السنة		٣٨,٢٠٠	٦١٢,٩١٦	٦٥١,١١٧	٤٦٧,٨٩٧

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٣) جزء لايتجزأ من القوائم المالية

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

قائمة التدفقات النقدية

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م (جميع المبالغ المذكورة بالريال السعودي)

	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		
التغـير في صافي الأصول	١٨٣,٢٢٠	٢٣٤,٦٢٠
إهـــلاك الأصـول الثابتة	٢٢,٦٣٣	١٤,٣١٢
استنفاذ الأصول غير الملموسة	٣٠٣	١١٣
مخصص مكافاة نهاية الخدمة المكون	٠	٠
التغيـــــر في صافي الأصــول بعد التســويات	**٢٠٦,١٥٥**	**٢٤٩,٠٤٥**
التغير في الأصول والخصوم التشغيلية		
مصروفات مدفوعة مـقدمـــاً وذمم مدينة اخري	(١,٢٠٠)	٠
مصروفات مستحقة وذمم دائنة اخري	٢,٨٥٠	(١٢,٩٥٠)
صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية	**٢٠٧,٨٠٥**	**٢٣٦,٠٩٥**
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية		
شـــــــراء وإضافات أصـــول ثابـــتة	(٥,٧٢٨)	٨,٦٩٠-
إضافات أصول غير ملموسة	٠	(٥٦٤)
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية	(٦,٦٧٨)	(٩,٢٥٤)
التغير في النقدية خلال السنة	٢٠١,١٢٧	**٢٢٦,٨٤١**
رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة	٢٢٦,٨٩٩	٥٨
رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة	**٤٢٨,٠٢٦**	**٢٢٦,٨٩٩**

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٣) جزء لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاهلية بالهمجة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٩٣)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

---

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

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

(٢/١) المركز الرئيسى : القصيم

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٩٣) بتاريخ ١٦ / ٠٩ / ١٤٤٣ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

جميع الأهداف الخيرية الأخرى التي تتفق مع اهداف الجمعية المدرجة في النظام الأساسي للجمعية .

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٤/١/١ م وتنتهى في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م .

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

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودى و طبقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها للمنشأت 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 للمنشأت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والافتراضات التى قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المُحتملة فى 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 .

(٢/٢) العرف المحاسبي :
تقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلى :-

(أ) الإيـــــرادات :

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) المصـــــروفات :

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 مصروفاتهاوفقاً 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 المســـاعدات 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 أخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

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 وفقا للطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية ومافى حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

(٣) النقد ومافي حكمه

	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
النقد لدى البنوك	٤٢٨,٠٢٦	٢٢٦,٨٩٩
الإجمـــــــــالى	٤٢٨,٠٢٦	٢٢٦,٨٩٩

(٤) مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى

	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
دفعات مقدما لشراء أصول	١٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠
اشتراكات اعضاء الجمعية العمومية	١,٢٠٠	٠
الإجمـــــــــالى	١٦,٢٠٠	١٥,٠٠٠

(٥) صافي الأصول الثابتة

البيان	نسبة الاهلاك	تكلفة الأصول بداية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	مجمع الإهلاكات بداية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجمع الإهلاكات نهاية السنة	صافي قيمة الأصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	صافي قيمة الأصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
الاراضي	٠%	٨٥,٠٠٠	٠	٨٥,٠٠٠	٠	٠	٠	٨٥,٠٠٠	٨٥,٠٠٠
المباني	٥%	٢١٨,٧٨٩	٠	٢١٨,٧٨٩	٨١,٣٦٥	١٠,٩٣٩	٩٢,٣٠٤	١٢٦,٤٨٥	١٣٧,٤٢٤
الآبار	١٥%	١٢,٠٠٠	٠	١٢,٠٠٠	١١,٩٩٩	٠	١١,٩٩٩	١	١
سور النادي	١٥%	٣٥,٠٠٠	٠	٣٥,٠٠٠	٣٤,٩٩٩	٠	٣٤,٩٩٩	١	١
عدد وأجهزة	١٠%	٧٢,٢٠٧	٠	٧٢,٢٠٧	٧٢,٢٠٦	٠	٧٢,٢٠٦	١	١
لعب أطفال	٢٠%	٣,٠٠٠	٠	٣,٠٠٠	٢,٩٩٩	٠	٢,٩٩٩	١	١
حشائش الملعب	١٥%	٧٩,٢٨٠	٠	٧٩,٢٨٠	٧٩,٢٧٩	٠	٧٩,٢٧٩	١	١
الات ومعدات واجهزة مكتبية	١٥%	٥,٠٩٠	٠	٥,٠٩٠	٧٦٤	٧٦٤	١,٥٢٧	٣,٥٦٣	٤,٣٢٧
اجهزة تبريد وتكييف	١٥%	٣,٦٠٠	٠	٣,٦٠٠	٥٤٠	٥٤٠	١,٠٨٠	٢,٥٢٠	٣,٠٦٠
الأثاث المكتبي	١٥%	٥٦,٠٠٥	١,٨٥٠	٥٧,٨٥٥	٥٠,٣٧٥	٧,٤٧٩	٥٧,٨٥٤	١	٥,٦٣٠
اجهزة الحاسب الالي وملحقاتها	١٥%	١٥,٥٢٧	٣,٨٧٨	١٩,٤٠٥	١٥,٥٢٦	٢,٩١١	١٨,٤٣٧	٩٦٨	١
الإجمالي		٥٨٥,٤٩٨	٥,٧٢٨	٥٩١,٢٢٦	٣٥٠,٠٥١	٢٢,٦٣٣	٣٧٢,٦٨٤	٢١٨,٥٤٢	٢٣٥,٤٤٧

(٦) الأصول غير الملموسة

البيان	نسبة الاستنفاذ	تكلفة الأصول بداية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	مجمع الاستنفاذ بداية السنة	الاستنفاذ خلال السنة	مجمع الاستنفاذ نهاية السنة	صافي قيمة الأصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	صافي قيمة الأصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
رخص البرامج والأنظمة	٢٠%	٥٦٤	٩٥٠	١,٥١٤	١١٣	٣٠٣	٤١٦	١,٠٩٨	٤٥١
الإجمالي		٥٦٤	٩٥٠	١,٥١٤	١١٣	٣٠٣	٤١٦	١,٠٩٨	٤٥١

(٧) مصروفات مستحقة وارصدة دائنة اخري

	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
مصروفات اخري مستحقة	١٢,٧٥٠	٩,٩٠٠
الاجمـــــــالى	١٢,٧٥٠	٩,٩٠٠

(٨) الإعانات الحكومية

	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
منح حكومية ـ منحة رأس المال البشري	٢١,٠٠٠	٤٢,٠٠٠
منح حكومية ـ الدعم الاجتماعى	١٥٠,٠٠٠	١٦٠,٠٠٠
منح حكومية ـ دعم التشغيل	١٠٠,٠٠٠	٥٧,٠٠٠
منح حكومية ـ دعم البرامج	٠	١٩٢,٥٠٠
الإجمـــــــالى	٢٧١,٠٠٠	٤٥١,٥٠٠

(٩) دعم منصة احسان

	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
دعم منصة احسان - رعاية كبار السن	٨١,٠٠٠	٠
دعم منصة احسان - توفير عبوات المياة	٧٢,٠٠٠	٠
الاجمـــــــالى	١٥٣,٠٠٠	٠

(١٠) مصروفات برامج وأنشطة ـ مقيدة	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
مصروفات برنامج مركز النشاط الاجتماعي ـ صندوق دعم الجمعيات	٨,٥٠٠	٠
مصروفات برنامج ابداعات ومواهب شبابية ـ صندوق دعم الجمعيات	١٣٩,٢٥٠	٠
مصروفات منحة رأس المال البشري	٣١,٥٠٠	١٠,٥٠٠
مصروفات برنامج الاسر المنتجة	٠	١٧,٨٠٠
مصروفات وتكاليف تشغيلية	٠	١٢,٥٠٠
مصروفات برنامج ابداعات ومواهب شبابية	٠	٢٠,٧٥٠
مصروفات محمله على النشاط	٠	٨٨,٠٦٥
الإجمـــــــالى	١٧٩,٢٥٠	١٤٩,٦١٥

(١١) مصروفات برامج وأنشطة ـ غير مقيدة	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
مصروفات محمله على النشاط	٦,٨٥٠	٠
مصروفات حوكمة	٢,٠٠٠	٠
مصاريف برنامج تقاليدنا	٠	١,٠٠٠
مصروفات برنامج مركز النشاط الاجتماعي	٠	٢,٠٥٠
الإجمـــــــالى	٨,٨٥٠	٣,٠٥٠

(١٢) مصروفات عمومية وإدارية	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
مصروفات صيانة وإصلاح	٦٥٠	٢,٤٣٠
مصروفات اخري متنوعة	٦,٩٠٠	٨,٠٥٠
مصروفات الكهرباء والمياه والغاز ومصروفات الصرف الصحي	٤,١٠٤	٦,٢٠٧
مصروفات تأمينات اجتماعية	١٩,٢٩١	٢٥,٢٤٨
مصروفات الهاتف والفاكس والإنترنت	٠	٩٩٥
مصروفات حكومية - رسوم	٠	١,٢٦٠
مصروفات تكاليف العاملين - عمالة مؤقته	٠	١,٢٠٠
مصروفات الضيافة	٠	٥,٦٠٠
الإجمـــــــالى	**٣٠,٩٤٥**	**٥٠,٩٩٠**

(١٣) صافي الأصول المقيدة	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
تبرعات وإيرادات مقيدة	٦١٢,٩١٦	٣٦٨,١٦٦
الإجمـــــــالى	٦١٢,٩١٦	٣٦٨,١٦٦