

جمعية التنمية الأهلية بالروضة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٨٧)
مدينة الروضة - منطقة حائل - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية التنمية الأهلية بالروضة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٨٧)
مدينة الروضة - منطقة حائل - المملكة العربية السعودية

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

تقرير المراجع المستقل

المقرين

السادة / جمعية التنمية الأهلية بالروضة

مدينة الروضة - منطقة حائل - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الأهلية بالروضة ("جمعية أهلية") ، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ 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 ٢٠٢٣ م وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتدتها 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.

أمر آخر

تمت مراجعة القوائم المالية للجمعية عن السنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً غير معدل في تلك القوائم بتاريخ ١٤٤٤/٠٨/١٣ هـ الموافق ٢٠٢٣/٠٣/٠٥ م.

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.

المقرين

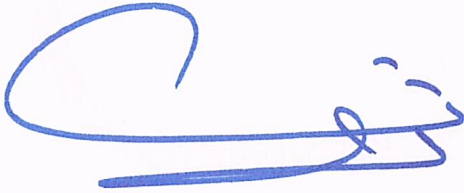
السادة / جمعية التنمية الأهلية بالروضة

مدينة الروضة - منطقة حائل - 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 وتقييم 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.
- تقييم 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.
- تقييم 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 ٢٣ رجب ١٤٤٥ هـ الموافق ٠٤ فبراير ٢٠٢٤ م
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية التنمية الأهلية بالروضة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٨٧)

مدينة الروضة - منطقة حائل - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٣٣,٠٥١	٧,٠٦٥
<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>		<u>٣٣,٠٥١</u>	<u>٧,٠٦٥</u>
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٤)	١,٧٦٤,٠٥٩	١,٨٦٨,٠٠٩
<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>		<u>١,٧٦٤,٠٥٩</u>	<u>١,٨٦٨,٠٠٩</u>
<u>إجمالي الأصول</u>		<u>١,٧٩٧,١١٠</u>	<u>١,٨٧٥,٠٧٤</u>
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
مصرفات مستحقة	(٥)	٣,٤٥٠	٣٨,١٧٠
<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>		<u>٣,٤٥٠</u>	<u>٣٨,١٧٠</u>
<u>الالتزامات غير المتداولة</u>			
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	(٦)	٤٩,٦٨٨	٥٥,٧٨٠
قروض		٤٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠
<u>إجمالي الالتزامات غير المتداولة</u>		<u>٨٩,٦٨٨</u>	<u>٩٥,٧٨٠</u>
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		١,٠٥٣,٩٦٨	١,١٦٧,٨١٨
صافي الأصول المقيدة		٦٥٠,٠٠٤	٥٧٣,٣٠٦
<u>إجمالي صافي الأصول</u>		<u>١,٧٠٣,٩٧٢</u>	<u>١,٧٤١,١٢٤</u>
<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>		<u>١,٧٩٧,١١٠</u>	<u>١,٨٧٥,٠٧٤</u>

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

جمعية التنمية الأهلية بالروضة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٨٧)

مدينة الروضة - منطقة حائل - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م

المبالغ بالريال السعودي

بيان	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
<u>الإيرادات والمكاسب</u>					
اشتراكات الأعضاء		٢,٠٠٠	.	٢,٠٠٠	
التبرعات النقدية العامة				.	٣,٥٤٢
التبرعات النقدية المقيدة	(٧)		٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	٣٤,٣٧٤
دعم منصة إحسان		.	٧٥,٠٠٠	٧٥,٠٠٠	.
الإعانات الحكومية	(٨)	.	٢٧٤,٠٠٠	٢٧٤,٠٠٠	.
صافي الأصول المحررة من القيود					
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام		٣٢٢,٣٠٢	(٣٢٢,٣٠٢)	.	.
<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>		٣٢٤,٣٠٢	٧٦,٦٩٨	٤٠١,٠٠٠	٣٧,٩١٦
<u>المصروفات والخسائر</u>					
مصاريف الأنشطة	(٩)	٣٨٢,١٥٩	.	٣٨٢,١٥٩	٢٧٨,٤٨٣
العمومية والإدارية	(١٠)	٥٥,٩٩٣	.	٥٥,٩٩٣	٩٣,٠٥٧
<u>إجمالي المصروفات والخسائر</u>		٤٣٨,١٥٢	.	٤٣٨,١٥٢	٣٧١,٥٤٠
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة		(١١٣,٨٥٠)	٧٦,٦٩٨	(٣٧,١٥٢)	(٣٣٣,٦٢٤)
التغير في صافي الأصول		(١١٣,٨٥٠)	٧٦,٦٩٨	(٣٧,١٥٢)	(٣٣٣,٦٢٤)
صافي الأصول في بداية الفترة		١,١٦٧,٨١٨	٥٧٣,٣٠٦	١,٧٤١,١٢٤	٢,٠٧٤,٧٤٨
صافي الأصول في نهاية الفترة		١,٠٥٣,٩٦٨	٦٥٠,٠٠٤	١,٧٠٣,٩٧٢	١,٧٤١,١٢٤

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

جمعية التنمية الأهلية بالروضة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٨٧)

مدينة الروضة - منطقة حائل - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفق النقدي كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٣٣٣,٦٢٤-	٣٧,١٥٢-	التغير في صافي الأصول
١٠٣,٩٥٠	١٠٣,٩٥٠	إهلاك الأصول الثابتة
<u>٢٢٩,٦٧٤-</u>	<u>٦٦,٧٩٨</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
٢٣,١٧٠	٣٤,٧٢٠-	مصروفات مستحقة
٤,٥٠٠	٦٠٩٢-	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>٢٠٢,٠٠٤-</u>	<u>٢٥,٩٨٦</u>	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
٤٠,٠٠٠	٠	المدفوع لسداد قرض طويل الأجل
٤٠,٠٠٠	٠	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة التمويلية
(١٦٢,٠٠٤)	٢٥,٩٨٦	التغير في النقدية خلال الفترة
١٦٩,٠٦٩	٧,٠٦٥	رصيد النقدية وما في حكمها بداية الفترة
<u>٧,٠٦٥</u>	<u>٣٣,٠٥١</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية الفترة

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

جمعية التنمية الأهلية بالروضة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٨٧)

مدينة الروضة - منطقة حائل - المملكة العربية السعودية

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

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

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

(٢/١) المركز الرئيسي : مدينة الروضة

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٨٧) بتاريخ ٢١ / ٠٩ / ١٤٤٣ هـ . .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

- ١- تعزيز الانتماء وتنمية الروابط الاجتماعية بين الأهالي .
- ٢- تلمس احتياجات المجتمع المحلي والتعبير عنها والمساهمة في تلبيتها بالشراكة مع الجهات المتخصصة .
- ٣- تحسين واقع المجتمع المحلي في العمل والسلوك الشخصي والمشاركة المجتمعية .

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

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٨٧)

مدينة الروضة - منطقة حائل - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ 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 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 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

مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٢٨٧)
مدينة الروضة - منطقة حائل - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما فى ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م

جمعية التنمية الأهلية بالروضة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٨٧)

مدينة الروضة - منطقة حائل - 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>
٧,٠٦٥	٣٣,٠٥١	نقد بالبنوك
<u>٧,٠٦٥</u>	<u>٣٣,٠٥١</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الأهلية بالروضة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي رقم (٤٢٨٧)
مدينة الروضة - منطقة حائل - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م

(٤) صافى الأصول الثابتة											
صافى قيمة الأصول فى		صافى قيمة الأصول فى		مجموع الإهلاكات		الإهلاكات		تكاليف الأصول		نسبة الإهلاك	
٢٠٢٢/١٢/٣١ م		٢٠٢٣/١٢/٣١ م		نهاية السنة		خلال السنة		بداية السنة		بداية السنة	
١٣٥,٠٠٠	١٣٥,٠٠٠	١٣٥,٠٠٠	١٣٥,٠٠٠	٠	٠	٠	٠	٠	١٣٥,٠٠٠	٠	١٣٥,٠٠٠
١,٧١٤,٣٩٩	١,٦١٣,٨٨٤	١,٦١٣,٨٨٤	١,٦١٣,٨٨٤	٨٩٨,٩٩١	١,٠٠,٥١٥	٧٩٨,٤٧٦	٧٩٨,٤٧٦	٢,٥١٢,٨٧٥	٢,٥١٢,٨٧٥	٠	٢,٥١٢,٨٧٥
١	١	١	١	٥٦,٨٩٩	٠	٥٦,٨٩٩	٥٦,٨٩٩	٥٦,٩٠٠	٥٦,٩٠٠	٠	٥٦,٩٠٠
٨,٣٢٤	٦,٩٨١	٦,٩٨١	٦,٩٨١	٢٢١,٠٠٣	١,٣٤٣	٢١٩,٦٦٠	٢١٩,٦٦٠	٢٢٧,٩٨٤	٢٢٧,٩٨٤	٠	٢٢٧,٩٨٤
١٠,٧٨٤	٨,١٩٢	٨,١٩٢	٨,١٩٢	٣٢٨,٠٤٩	٢,٠٩٢	٣٢٥,٩٥٧	٣٢٥,٩٥٧	٣٣٦,٦٤١	٣٣٦,٦٤١	٠	٣٣٦,٦٤١
١	١	١	١	٤١,٤٧٩	٠	٤١,٤٧٩	٤١,٤٧٩	٤١,٤٨٠	٤١,٤٨٠	٠	٤١,٤٨٠
١,٨٦٨,٠٠٩	١,٧٦٤,٠٥٩	١,٧٦٤,٠٥٩	١,٧٦٤,٠٥٩	١,٥٠٩,٤٢١	١٠٣,٩٥٠	١,٤٠٥,٤٧١	١,٤٠٥,٤٧١	٣,٢٧٣,٤٨٠	٣,٢٧٣,٤٨٠	٠	٣,٢٧٣,٤٨٠

جمعية التنمية الأهلية بالروضة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٨٧)

مدينة الروضة - منطقة حائل - المملكة العربية السعودية

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

<u>(٥) مصروفات مستحقة</u>		
<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	
٠	٣٠,٠٠٠	رواتب وأجور
٠	٨,١٧٠	كهرباء مستحقة
٣,٤٥٠	٠	أتعاب مهنية
<u>٣,٤٥٠</u>	<u>٣٨,١٧٠</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>(٦) مخصص مكافأة نهاية الخدمة</u>		
<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	
٥٥,٧٨٠	٥١,٢٨٠	رصيد المخصص أول العام
٥,٠٠٠	٤,٥٠٠	تعزيز المخصص خلال العام
١١,٠٩٢	٠	تسوية في المخصص خلال العام
<u>٤٩,٦٨٨</u>	<u>٥٥,٧٨٠</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>(٧) التبرعات النقدية المفيدة</u>		
<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	
٠	٣٤,٣٧٤	مؤسسة الملك خالد - مشروع ريادة وتمكين
٥٠,٠٠٠	٠	مؤسسة ابراهيم العنقري وذريته الخيرية
<u>٥٠,٠٠٠</u>	<u>٣٤,٣٧٤</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>(٨) الإعانات الحكومية</u>		
<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	
٢٤,٠٠٠	٠	المنح الحكومي - منحة رأس المال البشري
٥٠,٠٠٠	٠	المنح الحكومي - دعم التشغيل
٢٠٠,٠٠٠	٠	المنح الحكومي - دعم البرامج والأنشطة
<u>٢٧٤,٠٠٠</u>	<u>٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الأهلية بالروضة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٨٧)

مدينة الروضة - منطقة حائل - المملكة العربية السعودية

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

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) مصاريف الأنشطة</u>
٦,٦٨٧	٤١,٢٥٠	معهد الحاسب الآلي
١,٥٠٠	٤٧,٠٧٢	تشغيل الديوانية
٨,٠٦٢	٥,٠٥٥	اليوم الوطني
٤,٣٦٨	٤,٦٠٠	دار الفتاة
١٠,٠٠٠	.	مشروع حرفتنا
١,٣٧٨	.	حفل العيد
٢,٦٠٠	.	اليوم العالمي لمكافحة المخدرات
٧١٥	.	مشروع ريادة وتمكين - مؤسسة الملك خالد
.	٥٠,٠٠٠	مشروع دورات الحاسب لنزلاء جمعية ارشدني - مؤسسة ابراهيم العنقري
.	٧٥,٠٠٠	مشروع دورات الحاسب للمحتاجين . منصة احسان
.	٢٦,٦٠٠	مزايا وحوافز ومكافآت
.	٧٢,٧٦٥	مصاريف اهلاك مباني الديوانيات ومراكز النشاط
٢٤٣,١٧٣	٥٩,٨١٧	مصروفات برامج متنوعة وتشغيلية محملة على الأنشطة
<u>٢٧٨,٤٨٣</u>	<u>٣٨٢,١٥٩</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الأهلية بالروضة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٨٧)

مدينة الروضة - منطقة حائل - المملكة العربية السعودية

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

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
٢٠,٠٠٠	١٢,٩٠٨	الرواتب والأجور الأساسية
٥,٩٠٠	.	تأمينات اجتماعية
٤,٢٤٤	.	تذكر السفر
٢٣,٢٦٥	.	مصاريف حكومية - رسوم
٤,٥٠٠	٥,٠٠٠	تعويضات نهاية الخدمة
١,٠٧٠	.	مستلزمات مكتبية
٢,٨٩٣	.	الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
.	٦,٩٠٠	أتعاب مهنية واستشارات
٣١,١٨٥	٣١,١٨٥	مصاريف استهلاك الأصول الثابتة
<u>٩٣,٠٥٧</u>	<u>٥٥,٩٩٣</u>	<u>الإجمالي</u>

(١١) إيضاح عام :-

تم إعادة تبويب بعض أرقام سنة المقارنة لكي تتناسب مع أرقام القوائم المالية للسنة الحالية ،