

جمعية التنمية الاهلية بالفويلق
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
ترخيص رقم (٤٣٢٥)
الفويلق - القصيم - المملكة العربية السعودية



القوائم المالية وتقارير مراجع الحسابات المستقل
للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

جمعية التنمية الاهلية بالفويلق
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
ترخيص رقم (٤٣٢٥)
الفويلق - القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير مراجع الحسابات المستقل
للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

الصفحة

-

١

٢

٣

١٠ - ٤



فهرس المحتويات

تقرير مراجع الحسابات المستقل

قائمة المركز المالي

قائمة الأنشطة

قائمة التدفقات النقدية

إيضاحات حول القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الاهلية بالفويلق ("الجمعية") تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية المهمة. وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة للجمعية تعرض بشكل عادل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً لمعايير المنشآت غير الهادفة للربح المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي تعتمد عليها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، 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 وفيها أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

مسؤولية الإدارة عن القوائم المالية

إن إدارة الجمعية هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً لمعايير المنشآت غير الهادفة للربح المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي تعتمد عليها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، وهي المسؤولة أيضاً عن الرقابة الداخلية التي تراها إدارة الجمعية ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من التحريف الجوهرية سواء كان ذلك بسبب الغش أو الخطأ.

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية

- تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء كان ذلك بسبب الغش أو الخطأ، وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا، إن التأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد، إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تحريف جوهري عندما يكون موجوداً، وكجزء من المراجعة وفقاً لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة، وعلينا أيضاً:
- تحديد مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية وتقديرها سواء كان ذلك بسبب الغش أو الخطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا.
 - الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية.

عن شركة/ المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة
الجاسر والدخيل (محاسبون ومراجعون قانونيون)



دخيل بن علي الدخيل
محاسب قانوني
ترخيص رقم (٩٦)

في: ٠٩ / رمضان / ١٤٤٧ هـ
الموافق: ٢٦ / فبراير / ٢٠٢٦ م

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	إيضاح	
			الأصول
			الأصول المتداولة
٢٥٤,٩٣١	١٩٦,١٠٤	(٤)	النقد وما في حكمه
٢٥٤,٩٣١	١٩٦,١٠٤		إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة
٦٩,٨٣٤	٦٦,٣٠٢	(٥)	الأصول الثابتة، صافي
١٣٦,٢٦٨	١٣٦,٢٦٨		أصول تحت التنفيذ (مقر الجمعية)
٢٠٦,١٠٢	٢٠٢,٥٧٠		إجمالي الأصول غير المتداولة
٤٦١,٠٣٣	٣٩٨,٦٧٤		إجمالي الأصول
			الإلتزامات وصافي الأصول
			الإلتزامات
			الإلتزامات المتداولة
٨,٠٥٠	٦,٩٠٠	(٦)	مصرفات مستحقة
٨,٠٥٠	٦,٩٠٠		إجمالي الإلتزامات المتداولة
			الإلتزامات غير المتداولة
١٦,٥٠٤	٢٢,٥٠٨	(٧)	مخصص مكافآت نهاية الخدمة
١٦,٥٠٤	٢٢,٥٠٨		إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
٢٤,٥٥٤	٢٩,٤٠٨		إجمالي الإلتزامات
			صافي الأصول
(٦٣,٧٩٣)	١٨٧,٥٠٧		صافي الأصول غير المقيدة
٥٠٠,٢٧٢	١٨١,٧٥٩		صافي الأصول المقيدة
٤٣٦,٤٧٩	٣٦٩,٢٦٦		إجمالي صافي الأصول
٤٦١,٠٣٣	٣٩٨,٦٧٤		إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

(الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها)



جمعية التنمية الاهلية بالفويلق
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي ترخيص رقم (٤٣٢٥)
قائمة الأنشطة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم ينص على غير ذلك)

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	٢٠٢٥ م	٢٠٢٤ م
الإيرادات والمكاسب					
(٨) تبرعات وهبات مقيدة - منح حكومية	-	١٥٠,٠٠٠	-	١٥٠,٠٠٠	٢٦٨,٠٠٠
تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	١٠,٠٠٠	-	-	١٠,٠٠٠	-
الاشتراكات	١,٢٠٠	-	-	١,٢٠٠	١,٤٠٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب	١١,٢٠٠	١٥٠,٠٠٠	-	١٦١,٢٠٠	٢٦٩,٤٠٠
المصروفات والخسائر					
مصروفات مقيدة - المنح الحكومية برامج وأنشطة	-	١٨١,٩٤٥	-	١٨١,٩٤٥	١٥٦,٣٣٥
(٩) مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	٢,٦٦٠	-	-	٢,٦٦٠	٦,٥٥٠
(١٠) مصروفات التشغيل المحملة على النشاط	-	٩,٩٨٠	-	٩,٩٨٠	١٨,٥٥٠
(١١) مصروفات العمومية والإدارية	٣٠,٢٩٦	-	-	٣٠,٢٩٦	٢٨,٤٠١
مصروفات الاستهلاك والاستنفاد	٣,٥٣٢	-	-	٣,٥٣٢	٥,٢٢٩
إجمالي المصروفات	٣٦,٤٨٨	١٩١,٩٢٥	-	٢٢٨,٤١٣	٢١٥,٠٦٥
إجمالي المصروفات والخسائر	٣٦,٤٨٨	١٩١,٩٢٥	-	٢٢٨,٤١٣	٢١٥,٠٦٥
التغير في صافي الأصول	(٢٥,٢٨٨)	(٤١,٩٢٥)	-	(٦٧,٢١٣)	٥٤,٣٣٥
البند الاستثنائية					
تصنيف	٢٧٦,٥٨٨	(٢٧٦,٥٨٨)	-	-	-
صافي الأصول في بداية السنة	(٦٣,٧٩٣)	٥٠٠,٢٧٢	-	٤٣٦,٤٧٩	٣٨٢,١٤٤
صافي الأصول في آخر السنة	١٨٧,٥٠٧	١٨١,٧٥٩	-	٣٦٩,٢٦٦	٤٣٦,٤٧٩

(الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها)



إيضاح	٢٠٢٥ م	٢٠٢٤ م
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		
التغير في صافي الأصول للسنة	(٦٧,٢١٣)	٥٤,٣٣٥
تعديلات لبنود غير نقدية		
الاستهلاك والاستنفاد	٣,٥٣٢	٥,٢٢٩
مخصص مكافأة نهاية الخدمة (المكون)	٦,٠٠٤	٦,٥٠٩
	(٥٧,٦٧٧)	٦٦,٠٧٣
التغيرات في الأصول والإلتزامات التشغيلية		
الذمم المدينة	-	٥,٠٠٠
مصروفات مستحقة	(١,١٥٠)	٤,٠٥٠
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) / الناتجة من الأنشطة التشغيلية	(٥٨,٨٢٧)	٧٥,١٢٣
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية		
إضافات مشاريع وقفية تحت التنفيذ	-	(٦٧,٤٠٣)
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية	-	(٦٧,٤٠٣)
التغير في النقد وما في حكمه خلال السنة		
النقد وما في حكمه اول السنة	٢٥٤,٩٣١	٢٤٧,٢١١
النقد وما في حكمه آخر السنة	١٩٦,١٠٤	٢٥٤,٩٣١
(٤)		

(الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها)



١- إيضاح عام

١-١ تأسيس الجمعية جمعية لجنة التنمية الاهلية بالفويلق - المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بناءً على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/٨) بتاريخ ٢٠١٩/٠٢/١٤ هـ وتزاول الجمعية نشاطها بموجب الترخيص رقم / ٤٣٢٥ بتاريخ ٢٥/٠٩/١٤٤٣ هـ الصادر من وكالة المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي.

٢-١ نشاط الجمعية

يتمثل نشاطها في الآتي:-

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

السنة المالية

- القوائم المالية للجمعية تغطي السنة المالية من ١/٠١/٢٠٢٥ م حتى ٣١/١٢/٢٠٢٥ م.
 - تم إعادة تصنيف بعض ارقام سنة المقارنة لتتماشي مع عرض السنة الحالية.
- ٣-١ اعتماد القوائم المالية
- اعتمدت القوائم المالية من قبل الإدارة بتاريخ ٠٩ / رمضان / ١٤٤٧ هـ الموافق ٢٦ / فبراير / ٢٠٢٦ م.

٢ أسس إعداد القوائم المالية

٢-٢ الالتزام بالمعايير المحاسبية

تم إعداد القوائم المالية حسب المعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح المعتمدة من قبل الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

٣-٢ أسس القياس

تتبع الجمعية مبدأ الاستحقاق المحاسبي في تسجيل الإيرادات والمصروفات وتحديد نتائج النشاط .

٤-٢ العملة الوظيفية وعملة العرض

تم عرض القوائم المالية بالريال السعودي، وهي عملة العرض والنشاط للجمعية، كما أن جميع المبالغ الظاهرة في هذه القوائم المالية بالريال السعودي ما لم يذكر خلاف ذلك .

٢- ملخص لأهم السياسات المحاسبية

تم تطبيق السياسات المحاسبية المبينة أدناه عند إعداد القوائم المالية بشكل مستمر، ما لم يرد نصاً بخلاف ذلك:

١-٣ استخدام التقديرات

إن اعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة 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.



٢-٣ العرف المحاسبي

تقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي:-

أ- إيرادات

تتمثل الإيرادات والتبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات التي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى وتتبع الجمعية السياسات التالية في المعالجة 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 بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام في المستقبل

(٢-ب) أن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة.

(٣-ج) أن يكون المتبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية.

*وفيما عدا ذلك يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس 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 والمنافع والتجهيزات.

ب- المصروفات

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف الجمعية وكافة المصروفات الأخرى يتم

تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية في المعالجة 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.

٣-٣ النقد وما في حكمه

يشتمل النقد وما في حكمه في قائمة المركز المالي على النقد لدى البنوك والنقد بالصندوق.

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية، يتكون النقد وما في حكمه من الأرصدة لدى البنوك والنقد بالصندوق كما هو محدد أعلاه، بعد خصم حسابات السحب على المكشوف القائمة والتي تمثل جزء لا يتجزأ من إدارة الجمعية للنقدية.

٤-٣ الذمم المدينة

تثبت الذمم المدينة بصافي القيمة القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص الديون المشكوك في تحصيلها، وتخصم الديون المدومة عند تكبدها إن وجدت.

٥-٣ المخزون السلعي

- المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتي لم تصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند استلامها.
- المخزون من البضاعة المشتراة يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية.



٦-٣ الأصول الثابتة

يتم إثبات الأصول الثابتة بتكلفتها التاريخية ويجري استهلاكها على مدار العمر التشغيلي المقدر لها وفقاً لطريقة القسط الثابت وتشمل التكلفة سعر الشراء مضافاً لها كل المصروفات والأعباء التي تم تحملها حتى يصبح الأصل في الخدمة، كما يتم حذف الأصول الثابتة المباعة أو المستبعدة من الدفاتر مع استهلاكها المتراكم بتاريخ بيعها أو استبعادها ويتم إثبات الربح أو الخسارة لنتيجة عن ذلك ضمن قائمة الدخل. وتقدر الأعمار التشغيلية للأصول الثابتة وفقاً لما يلي:

البند	النسبة
الآلات والمعدات	٪١٥
العدد والادوات	٪١٥
الأثاث المكتبي	٪١٠
لوحات إعلانية	٪١٥

٧-٣ ذمم دائنة ومصروفات مستحقة

تثبت المطلوبات للمبالغ المتوجب سدادها مستقبلاً عن التوريدات أو الخدمات المستلمة سواء صدرت بها فواتير للجمعية أو لم تصدر.

٨-٣ مكافأة نهاية الخدمة

يتم احتساب مخصص مكافأة نهاية الخدمة وفقاً لأحكام نظام العمل والعمال السعودي (حسب شروط العقد لبعض الموظفين) بشكل ثابت ومنتظم على أساس السنة التي أمضاها الموظف في الخدمة وحسب المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشأة الصغيرة والمتوسطة يسمح بتسجيلها على أساس نظام العمل المطبق في الدولة بدلاً من احتسابها بالطريقة الإكتوارية وذلك لوجود تكلفة لا مبرر لها.

٩-٣ التبرعات

يتم تصنيف التبرعات التي تتلقاها الجمعية من قبل المتبرعين الى تبرعات مقيمة وغير مقيمة وتبرعات وأوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقى الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين.

١٠-٣ 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 بالفويلق

تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي ترخيص رقم (٤٣٢٥)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م - (تمة)

(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم ينص على غير ذلك)

٤. النقد وما في حكمه

نقد لدى البنوك

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م
٢٥٤,٩٣١	١٩٦,١٠٤
٢٥٤,٩٣١	١٩٦,١٠٤



٥. الأصول الثابتة، صافي

التكلفة	أراضي	الآلات والمعدات	الأثاث المكتبي	العدد والأدوات	لوحات الدعاية والاعلان	الإجمالي
الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٥ م	٦٠,٠٠٠	١٣,٤٤٩	١٤,٧٧٠	٢,٥٠٠	٩,٠٦٢	٩٩,٧٨١
الإضافات خلال السنة	-	-	-	-	-	-
الاستبعادات خلال السنة	-	-	-	-	-	-
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	٦٠,٠٠٠	١٣,٤٤٩	١٤,٧٧٠	٢,٥٠٠	٩,٠٦٢	٩٩,٧٨١
الاستهلاكات المتراكمة						
الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٥ م	-	١٣,١٢٧	١٠,٠٠١	١,٧٢٢	٥,٠٩٧	٢٩,٩٤٧
إستهلاك السنة	-	٣٢١	١,٤٧٧	٣٧٥	١,٣٥٩	٣,٥٣٢
الاستبعادات خلال السنة	-	-	-	-	-	-
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	-	١٣,٤٤٨	١١,٤٧٨	٢,٠٩٧	٦,٤٥٦	٣٣,٤٧٩
صافي القيمة الدفترية						
في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	٦٠,٠٠٠	١	٣,٢٩٢	٤٠٣	٢,٦٠٦	٦٦,٣٠٢
في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٦٠,٠٠٠	٣٢٢	٤,٧٦٩	٧٧٨	٣,٩٦٥	٦٩,٨٣٤



جمعية التنمية الاهلية بالفويلق
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي ترخيص رقم (٤٣٢٥)
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م - (تتمة)
(جميع المبالغ بالريال السعودي مالم يذكر غير ذلك)

٦. مصرفات مستحقة

٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م
٨,٠٥٠	٦,٩٠٠
٨,٠٥٠	٦,٩٠٠

اتعاب مهنية

٧. مخصص مكافأة نهاية الخدمة

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م
٩,٩٩٥	١٦,٥٠٤
٦,٥٠٩	٦,٠٠٤
-	-
١٦,٥٠٤	٢٢,٥٠٨

رصيد اول المدة

المكون خلال السنة

المسدد خلال السنة

الرصيد في آخر السنة

٨. ترعاعات وهبات مقيدة - منح حكومية

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م
١٨,٠٠٠	-
٢٥٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠
٢٦٨,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠

المنح الحكومي - دعم التشغيل

المنح الحكومي - البرامج والانشطة



جمعية التنمية الاهلية بالفويلق

تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي ترخيص رقم (٤٣٢٥)

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م - (تمة)

(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم ينص على غير ذلك)

٩. مصاريف البرامج والأنشطة غير المقيدة- النقدية

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	
٦,٥٥٠.	-	برنامج اليوم الوطني
-	٢,٦٦٠.	الدعاية والاعلان
٦,٥٥٠.	٢,٦٦٠.	

١٠. مصاريف التشغيل المحملة على النشاط

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	
١٨,٠٠٠	-	الرواتب والاجور النقدية
٢٠٠	٦٢١	رسوم حكومية
-	١٢٥	المستهلكات
-	٩,٢٣٤	المنافع والخدمات والتأمين
٣٥٠	-	تكاليف تشغيلية أخرى
١٨,٥٥٠.	٩,٩٨٠.	

١١. المصروفات العمومية والإدارية

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	
-	١٥,٦٠٠	الرواتب والاجور النقدية
٣,٠٠٠	-	مزاي وحوافز
٧,٧٨٨	-	تأمينات إجتماعية
٦,٥٠٩	٦,٠٠٤	تعويضات نهاية الخدمة
٢,٢١٨	-	الكهرباء والمياه والغاز والصرف الصحي
-	١,٧٥٣	مصاريف الدعاية والاعلان
٨,٠٥٠	٦,٩٠٠	اتعاب مهنية
٣٨٦	-	تكاليف السفر
-	٣٩	الضيافة
٤٥٠	-	متنوعة
٢٨,٤٠١	٣٠,٢٩٦	

