

جمعية التنمية الاهلية بالفويلق
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٣٢٥)
الفويلق - القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية التنمية الالهية بالفويلق
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٢٥)
الفويلق - القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

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

المقرين

السادة / جمعية التنمية الاهلية بالفويلق

القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الاهلية بالفويلق ("منشأة غير هادفة للربح")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ 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 ٢٠٢٢ م وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتمدتها 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 إلترزنا 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 بالفويلق

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 وهيكمل 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

خضر

رامي خالد الخضر
ترخيص رقم (٤٢٩)

في ١٠ رجب ١٤٤٤ هـ الموافق ١ فبراير ٢٠٢٣ م
جدة - المملكة العربية السعودية

-٢-



جمعية التنمية الاهلية بالفويلق
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٢٥)
الفويلق - القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي
المبالغ بالريال السعودي

الأصول	إيضاح	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٢٥١,٩٤٢	٤٠٦,١٩٤
مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى	(٤)	٠	٩,٩٤١
إجمالي الأصول المتداولة		٢٥١,٩٤٢	٤١٦,١٣٤
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	٨٠,٢٩١	٨٥,٥٢٠
مشروعات تحت التنفيذ	(٦)	٦٥,٣٤٥	٦٥,٣٤٥
إجمالي الأصول غير المتداولة		١٤٥,٦٣٥	١٥٠,٨٦٤
<u>إجمالي الأصول</u>		<u>٣٩٧,٥٧٨</u>	<u>٥٦٦,٩٩٨</u>
<u>الالتزامات غير المتداولة</u>			
مصرفات مستحقة وضمم دائنة أخرى	(٧)	٤,٧٢٥	٤,٧٢٥
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	(٨)	١,٥١٧	٠
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		٦,٢٤٢	٤,٧٢٥
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		٥٧,٦٦٢	١٣٩,٦٨٥
صافي الأصول المقيدة	(١٢)	٣٣٣,٦٧٤	٤٢٢,٥٨٨
إجمالي صافي الأصول		٣٩١,٣٣٦	٥٦٢,٢٧٣
<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>		<u>٣٩٧,٥٧٨</u>	<u>٥٦٦,٩٩٨</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاهلية بالفويلق
مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٢٥)
الفويلق - القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب				
اشتراكات الأعضاء	١,٢٠٠	٠	١,٢٠٠	٠
التبرعات النقدية العامة	٢٧,٠٠٠	٠	٢٧,٠٠٠	٦١,١٦٧
الإعانات الحكومية	٠	٠	٠	٣٠٥,٠٠٠
(٩)	٢٨,٢٠٠	٠	٢٨,٢٠٠	٣٦٦,١٦٧
إجمالي الإيرادات والمكاسب				
المصروفات والخسائر				
المساعدات النقدية المقيدة	٠	٨٨,٩١٤	٨٨,٩١٤	٥٣,٣٧٣
مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة	٨,٠٠٠	٠	٨,٠٠٠	٠
مصروفات تشغيل محملة على النشاط	٧٢,٠٠٠	٠	٧٢,٠٠٠	٠
المصاريف العمومية والإدارية	٢٤,٩٩٥	٠	٢٤,٩٩٥	٤٣,١٠٣
(١١)	٥,٢٢٩	٠	٥,٢٢٩	٤,٨٨٨
مصروفات استهلاك الأصول الثابتة	١١٠,٢٢٣	٨٨,٩١٤	١٩٩,١٣٧	١٠١,٣٦٤
إجمالي المصروفات والخسائر				
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المسننة	(٨٢,٠٢٣)	(٨٨,٩١٤)	(١٧٠,٩٣٧)	٢٦٤,٨٠٣
التغير في صافي الأصول	(٨٢,٠٢٣)	(٨٨,٩١٤)	(١٧٠,٩٣٧)	٢٦٤,٨٠٣
صافي الأصول في بداية السنة	١٣٩,٦٨٥	٤٢٢,٥٨٨	٥٦٢,٢٧٣	٢٩٧,٤٧٠
صافي الأصول في نهاية السنة	٥٧,٦٦٢	٣٣٣,٦٧٤	٣٩١,٣٣٦	٥٦٢,٢٧٣

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاهلية بالفويلق
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٢٥)
الفويلق - 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>
٢٦٤,٨٠٣	(١٧٠,٩٣٧)	التغير في صافي الأصول
٤,٨٨٨	٥,٢٢٩	إهلاك الأصول الثابتة
<u>٢٦٩,٦٩٢</u>	<u>(١٦٥,٧٠٩)</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
٠	٩,٩٤١	<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
(٥٩٨)	٠	السلف والقروض
٠	١,٥١٧	مصروفات مدفوعة مقدماً وارصدة مدينة أخرى
<u>٢٦٩,٠٩٤</u>	<u>(١٥٤,٢٥١)</u>	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
		صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
(٦٩,٠٦٢)	٠	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٦٥,٣٤٥)	٠	شراء وإضافات أصول ثابتة
<u>(١٣٤,٤٠٦)</u>	<u>٠</u>	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
١٣٤,٦٨٧	(١٥٤,٢٥١)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
٢٧١,٥٠٦	٤٠٦,١٩٤	التغير في النقدية خلال العام
<u>٤٠٦,١٩٤</u>	<u>٢٥١,٩٤٢</u>	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
		رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاهلية بالفويلق
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٣٢٥)
الفويلق - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

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

(٢/١) المركز الرئيسى : القصيم - الفويلق

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٣٢٥) بتاريخ ٢٥ / ٠٩ / ١٤٤٣ هـ .

(٤/١) 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 في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلى ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال الجمعية.

(١/٢) استخدام 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 بالفويلق
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٣٢٥)
الفويلق - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٢/٢) العرف المحاسبى : 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 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) 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 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 المدومة عند تكبدها

جمعية التنمية الاهلية بالفويلق
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٢٥)
الفويلق - 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 اضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

المبــــــــــــــــاني	٤%	أجهزة الاتصال والأمن والحماية	١٥%
الآلات والمعدات	١٥%	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	١٥%
السيارات	٢٠%	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	١٥%
الأثاث المكتبي	١٠%	لوحات الدعاية والإعلان	١٥%
الآلات والمعدات المكتبية	١٥%	الأصول غير الملموسة	٢٠%
العدد والأدوات	١٥%	الموجودات الحيوية	٢٠%
أدوات وأجهزة التصوير والعرض	١٥%		

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 الفترة 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 بالفويلق
مسجلة بالمركز الوطنى للتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٣٢٥)
الفويلق - القصيم - المملكة العربية السعودية
الايضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>
٤٠٦,١٩٤	٢٥١,٩٤٢
<u>٤٠٦,١٩٤</u>	<u>٢٥١,٩٤٢</u>

(٣) النقد لدى البنوك

نقد بالبنوك

الإجمالي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>
٦,٠٠٠	.
٣,٩٤١	.
<u>٩,٩٤١</u>	<u>.</u>

(٤) مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى

مصروفات مدفوعة مقدماً

ذمم الموظفين

الإجمالي

جمعية التنمية الاهلية بالفولقي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٢٥)
الفولقي - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>صافي قيمة الأصول في</u>		<u>صافي قيمة الأصول في</u>	<u>صافي قيمة الأصول في</u>	<u>مجمع الإهلاكات</u>	<u>الإهلاكات</u>	<u>مجمع الإهلاكات</u>	<u>تكاليف الأصول</u>	<u>الإضافات</u>	<u>تكاليف الأصول</u>	<u>نسبة</u>	<u>البير</u>
<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>نهائية السنة</u>	<u>خلال السنة</u>	<u>بداية السنة</u>	<u>بداية السنة</u>	<u>خلال السنة</u>	<u>بداية السنة</u>	<u>الإهلاك</u>	
٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	.	.	٩,٠٩٢	٢,٠١٧	٧,٠٧٥	٦٠,٠٠٠	.	٦٠,٠٠٠	%٠	الأراضي الأثاث والمعدات الأثاث المكتبي العدد والأثاثات لوحات الدعاية والإعلان الإجمالي
٦,٣٧٤	٤,٣٥٦	٩,٠٩٢	٢,٠١٧	٧,٠٧٥	١٣,٤٤٩	١٣,٤٤٩	١٣,٤٤٩	.	١٣,٤٤٩	%١٥	
٩,٢٠٠	٧,٧٢٣	٧,٠٤٧	١,٤٧٧	٥,٥٧٠	١٤,٧٧٠	١٤,٧٧٠	١٤,٧٧٠	.	١٤,٧٧٠	%١٠	
١,٩٠٣	١,٥٢٨	٩٧٢	٣٧٥	٥٩٧	٢,٥٠٠	٢,٥٠٠	٢,٥٠٠	.	٢,٥٠٠	%١٥	
٨,٠٤٣	٦,٦٨٤	٢,٣٧٨	١,٣٥٩	١,٠١٩	٩,٠٦٢	٩,٠٦٢	٩,٠٦٢	.	٩,٠٦٢	%١٥	
٨٥,٥٢٠	٨٠,٢٩١	١٩,٤٩٠	٥,٢٢٩	١٤,٢٦١	٩٩,٧٨١	٩٩,٧٨١	٩٩,٧٨١	.	٩٩,٧٨١		

جمعية التنمية الاهلية بالفويلق
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٢٥)
الفويلق - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
٦٥,٣٤٥	٦٥,٣٤٥
٦٥,٣٤٥	٦٥,٣٤٥
٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
٤,٧٢٥	٤,٧٢٥
٤,٧٢٥	٤,٧٢٥
٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
.	.
.	١,٥١٧
.	.
.	١,٥١٧
٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
٣٠٠,٠٠٠	.
٥,٠٠٠	.
٣٠٥,٠٠٠	.
٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
.	١٢,٨١٢
.	١٢,٠٠٠
.	٢٢,٠٠٠
٧,٨٢٧	١٠,٠٠٠
٥,٠٠٠	٣٢,١٠٣
٢١,٦٠٠	.
٢,٤٣٩	.
١٥,٠٠٠	.
١,٥٠٧	.
٥٣,٣٧٣	٨٨,٩١٤

(٦) مشروعات تحت التنفيذ

مشروعات تحت التنفيذ

الاجمالي

(٧) مصروفات مستحقة وذمم دائنة أخرى

أتعاب مهنية

الاجمالي

(٨) مخصص مكافأة نهاية الخدمة

رصيد المخصص أول العام

تعزير المخصص خلال العام

المنصرف من المخصص خلال العام

الاجمالي

(٩) الإعانات الحكومية

دعم التشغيل

الدعم الاجتماعي

الاجمالي

(١٠) المساعدات النقدية المقيدة

مصروفات منح حكومية دعم التشغيل

مصروفات منح حكومية دعم القطاع

مصروفات الديوانية الاجتماعية

عيدنا في حينا وملتقي الطفل

بطولة نجوم القصيم

مكافآت

المسابقة الرمضانية

مركز النشاط الاجتماعي

ديوانية الفويلق

الاجمالي

جمعية التنمية الاهلية بالفويلق
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٢٥)
الفويلق - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>
.	١,٥١٧
.	٣,٩٤١
١,٧٤١	٨١٣
١٥,٧٠٠	١٥,٦٠٠
١,٥٥٧	٣,١٢٤
٥٢١	.
١,٣٥٣	.
٩,٣٥٧	.
٧٩٠	.
١١,٥٨٤	.
٥٠٠	.
<u>٤٣,١٠٣</u>	<u>٢٤,٩٩٥</u>
<u>٤٢٢,٥٨٨</u>	<u>٣٣٣,٦٧٤</u>
<u>٤٢٢,٥٨٨</u>	<u>٣٣٣,٦٧٤</u>

(١١) المصاريف العمومية والإدارية :-
تعويزات نهاية الخدمة
أدوات مستهلكة مصروفة
الكهرباء
الرواتب والأجور
التأمينات الاجتماعية
التأمين الطبي
تذاكر سفر
رسوم حكومية وتجديد اقامات
هاتف وفاكس وانترنت
ايجارات
اتعاب مهنية
الإجمالي

(١٢) صافي الأصول المقيمة
تبرعات وإيرادات واعانات حكومية مقيمة
الإجمالي