

جمعية التنمية الاهلية بالفويلق

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٢٥)

الفويلق - القصيم - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية التنمية الاهلية بالفويلق
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٢٥)
الفويلق - القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

الصفحة	المحتويات
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
٦ - ١٣	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
	بيان الاهلاك المعتمد
	المسودة المعتمدة وخطابات الافصاح

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

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 ٢٠٢٣ 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 وتدفقاتها 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 إننا 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.

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

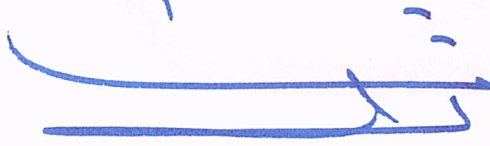
السادة / جمعية التنمية الاهلية بالفويلق

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 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 وهيكلي 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 ٢٨ جمادى الاخر ١٤٤٥هـ الموافق ١٠ يناير ٢٠٢٤م
جدة – المملكة العربية السعودية



-٢-

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

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
<u>الإيرادات والمكاسب</u>				
اشتراكات الأعضاء	٢,٠٠٠	٠	٢,٠٠٠	١,٢٠٠
التبرعات النقدية العامة	٩,٠٥٠	٠	٩,٠٥٠	٢٧,٠٠٠
الإعانات الحكومية	٠	١٩٤,٠٠٠	١٩٤,٠٠٠	٠
(٩)	١١,٠٥٠	١٩٤,٠٠٠	٢٠٥,٠٥٠	٢٨,٢٠٠
<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>				
<u>المصروفات والخسائر</u>				
المساعدات النقدية المقيدة	٠	١٢٠,٥١٧	١٢٠,٥١٧	٨٨,٩١٤
مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة	٥,٠٠٠	٠	٥,٠٠٠	٨,٠٠٠
مصروفات تشغيل محملة على الأنشطة	٣٨,٠٠٠	٠	٣٨,٠٠٠	٠
مصاريف الأنشطة	٠	٠	٠	٧٢,٠٠٠
المصاريف العمومية والإدارية	٤٥,٤٩٧	٠	٤٥,٤٩٧	٢٤,٩٩٥
(١١)	٥,٢٢٩	٠	٥,٢٢٩	٥,٢٢٩
مصروفات استهلاك الأصول الثابتة	٩٣,٧٢٥	١٢٠,٥١٧	٢١٤,٢٤٢	١٩٩,١٣٧
<u>إجمالي المصروفات والخسائر</u>				
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	(٨٢,٦٧٥)	٧٣,٤٨٣	(٩,١٩٢)	(١٧٠,٩٣٧)
التغير في صافي الأصول	(٨٢,٦٧٥)	٧٣,٤٨٣	(٩,١٩٢)	(١٧٠,٩٣٧)
صافي الأصول في بداية السنة	٥٧,٦٦٢	٣٣٣,٦٧٤	٣٩١,٣٣٦	٥٦٢,٢٧٣
صافي الأصول في نهاية السنة	(٢٥,٠١٣)	٤٠٧,١٥٧	٣٨٢,١٤٤	٣٩١,٣٣٦

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>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(١٧٠,٩٣٧)	(٩,١٩٢)	التغير في صافي الأصول
٥,٢٢٩	٥,٢٢٩	إهلاك الأصول الثابتة
<u>(١٦٥,٧٠٩)</u>	<u>(٣,٩٦٤)</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
٩,٩٤١	(٥,٠٠٠)	السلف والقروض
.	(٧٢٥)	مصروفات مستحقة وارصدة دائنة اخرى
١,٥١٧	٨,٤٧٨	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>(١٥٤,٢٥١)</u>	<u>(١,٢١١)</u>	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
.	(٣,٥٢٠)	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
.	(٣,٥٢٠)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
<u>(١٥٤,٢٥١)</u>	<u>(٤,٧٣٠)</u>	التغير في النقدية خلال العام
٤٠٦,١٩٤	٢٥١,٩٤٢	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>٢٥١,٩٤٢</u>	<u>٢٤٧,٢١٢</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٢) جزء لايتجزأ 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 ٢٠٢٣/١/١ م وتنتهى في ٢٠٢٣/١٢/٣١ 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) 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 بالفويلق

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٢٥)

الفويلق - 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 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 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 :-

المبــــــــاني	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 ومافى حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية التنمية الاهلية بالفويلق

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٢٥)

الفويلق - القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

		(٣) النقد لدى البنوك
		نقد بالبنوك
<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>الإجمالي</u>
٢٥١,٩٤٢	٢٤٧,٢١٢	
<u>٢٥١,٩٤٢</u>	<u>٢٤٧,٢١٢</u>	

		(٤) مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
		ذمم الموظفين
<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>الإجمالي</u>
.	٥,٠٠٠	
<u>.</u>	<u>٥,٠٠٠</u>	

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

(٥) صافي الأصول الثابتة

صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٢/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٣/١٢/٣١	مجموع الإهلاكات نهاية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الهلاك	البدي ان
٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	٠	٠	٠	٦٠,٠٠٠	٠	٦٠,٠٠٠	%٠	الأراضي
٤,٣٥٦	٢,٣٣٩	١١,١١٠	٢,٠١٧	٩,٠٩٢	١٣,٤٤٩	٠	١٣,٤٤٩	%١٥	الآلات والمعدات
٧,٧٢٣	٦,٢٤٦	٨,٥٢٤	١,٤٧٧	٧,٠٤٧	١٤,٧٧٠	٠	١٤,٧٧٠	%١٠	الأثاث المكتبي
١,٥٢٨	١,١٥٣	١,٣٤٧	٣٧٥	٩٧٢	٢,٥٠٠	٠	٢,٥٠٠	%١٥	العدد والأدوات
٦,٦٨٤	٥,٣٢٤	٣,٧٣٨	١,٣٥٩	٢,٣٧٨	٩,٠٦٢	٠	٩,٠٦٢	%١٥	لوحات الدعاية والإعلان
٨٠,٢٩١	٧٥,٠٦٢	٢٤,٧١٨	٥,٢٢٩	١٩,٤٩٠	٩٩,٧٨١	٠	٩٩,٧٨١		الإجمالي

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

		(٦) مشروعات تحت التنفيذ
		مشروعات تحت التنفيذ
		<u>الإجمالي</u>
٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	
٦٥,٣٤٥	٦٨,٨٦٥	
٦٥,٣٤٥	٦٨,٨٦٥	
٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	(٧) مصروفات مستحقة وذمم دائنة أخرى
٤,٧٢٥	٤,٠٠٠	أتعاب مهنية
٤,٧٢٥	٤,٠٠٠	<u>الإجمالي</u>
٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	(٨) مخصص مكافأة نهاية الخدمة
.	١,٥١٧	رصيد المخصص أول العام
١,٥١٧	٨,٤٧٨	تعزير المخصص خلال العام
.	.	المنصرف من المخصص خلال العام
١,٥١٧	٩,٩٩٥	<u>الإجمالي</u>
٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	(٩) الإعانات الحكومية
.	٧٤,٠٠٠	دعم التشغيل
.	١٢٠,٠٠٠	الدعم الاجتماعي
.	١٩٤,٠٠٠	<u>الإجمالي</u>
٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	(١٠) المساعدات النقدية المقيدة
.	٢٠,٠٠٠	مصروفات برنامج العيد
.	٥,٠٠٠	المسابقة الرمضانية
.	٣٧,٥٠٤	مصروفات منح حكومية البرامج والأنشطة
١٢,٨١٢	٥٨,٠١٣	مصروفات منح حكومية دعم التشغيل
١٢,٠٠٠	.	مصروفات منح حكومية دعم القطاع
٢٢,٠٠٠	.	مصروفات الديوانية الاجتماعية
١٠,٠٠٠	.	عيدنا في حينا وملتقي الطفل
٣٢,١٠٣	.	بطولة نجوم القصيم
٨٨,٩١٤	١٢٠,٥١٧	<u>الإجمالي</u>

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

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١١) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
.	١,٤٠٠	الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
.	١,٩٤٨	تذاكر سفر
.	٢,٥٩٠	رسوم حكومية وتجديد اقامات
.	١,٢٨٦	هاتف وفاكس وانترنت
.	٦٥٧	مصرفوات دعاية واعلان
.	١,٠٠٤	مصرفوات الضيافة
.	٦١	مستلزمات مكتبية
.	٣٣٥	الوقود والمحروقات
.	٨,٠٠٠	اتعاب مهنية
١٥,٦٠٠	١١,٧٠٠	الرواتب والأجور
٣,١٢٤	٨,٠٣٨	التأمينات الاجتماعية
١,٥١٧	٨,٤٧٨	تعويضات نهاية الخدمة
٣,٩٤١	.	أدوات مستهلكة مصروفة
٨١٣	.	الكهرباء
<u>٢٤,٩٩٥</u>	<u>٤٥,٤٩٧</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٢) صافي الأصول المقيدة</u>
٣٣٣,٦٧٤	٤٠٧,١٥٧	تبرعات وإيرادات واعانات حكومية مقيدة
<u>٣٣٣,٦٧٤</u>	<u>٤٠٧,١٥٧</u>	<u>الإجمالي</u>