

جمعية التنمية الالهية بالبطين  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٢٤)  
القصيم - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية التنمية الاهلية بالبطين  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٢٤)  
القصيم - المملكة العربية السعودية

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

## تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية التنمية الاهلية بالبطين

القصيم - المملكة العربية السعودية

### التقرير عن مراجعة القوائم المالية

#### الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الاهلية بالبطين ("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 أتمتتها 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 جوهرى 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 جوهرى 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 جوهرى عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ تحريفات جوهرية عن غش أو خطأ، وتعد جوهرية 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 بالبطين

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 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.
- 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 ٢٨ جمادى الاخر ١٤٤٥هـ الموافق ١٠ يناير ٢٠٢٤م  
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

**جمعية التنمية الاهلية بالبطين**  
**مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٢٤)**  
**القصيم - المملكة العربية السعودية**

**قائمة المركز المالي**  
**المبالغ بالريال السعودي**

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح</u>	<u>الأصول</u>
			<u>الأصول المتداولة</u>
٢٣٣,٧٣٨	٢٠٦,٦٣٨	(٣)	النقد لدى البنوك
.	٢٣٩,٦٠٠	(٤)	مصرفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
<u>٢٣٣,٧٣٨</u>	<u>٤٤٦,٢٣٨</u>		<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٤١,٣٣٣	٣٣,٥٤٨	(٥)	صافي الأصول الثابتة
<u>٤١,٣٣٣</u>	<u>٣٣,٥٤٨</u>		<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>
<u>٢٧٥,٠٧١</u>	<u>٤٧٩,٧٨٦</u>		<u>إجمالي الأصول</u>
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
.	٣,٤٥٠	(٦)	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
.	<u>٣,٤٥٠</u>		<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>
			<u>الالتزامات غير المتداولة</u>
.	٢٥٠,٠٠٠	(٧)	القروض والتسهيلات الائتمانية
.	<u>٢٥٠,٠٠٠</u>		<u>إجمالي الالتزامات غير المتداولة</u>
			<u>صافي الأصول</u>
١٢٩,٠٣٣	(٣٩٧,٧٠٢)		صافي الأصول غير المقيدة
١٤٦,٠٣٨	٦٢٤,٠٣٨	(١١)	صافي الأصول المقيدة
<u>٢٧٥,٠٧١</u>	<u>٢٢٦,٣٣٦</u>		<u>إجمالي صافي الأصول</u>
<u>٢٧٥,٠٧١</u>	<u>٤٧٩,٧٨٦</u>		<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>

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

جمعية التنمية الاهلية بالبطين  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٢٤)  
القصيم - المملكة العربية السعودية  
قائمة الأنشطة  
المبالغ بالريال السعودي

<u>إجمالي</u> م ٢٠٢٢/١٢/٣١	<u>إجمالي</u> م ٢٠٢٣/١٢/٣١	<u>مقيـدة</u>	<u>غير مقيـدة</u>	<u>إيضاح</u>	<u>البيان</u>
١١,٠٠٠	٠	٠	٠		<u>الإيرادات والمكاسب</u>
٠	١,٦٠٠	٠	١,٦٠٠		التبرعات النقدية العامة
٠	٤٧٨,٠٠٠	٤٧٨,٠٠٠	٠	(٨)	الإعانات الحكومية
١١,٠٠٠	٤٧٩,٦٠٠	٤٧٨,٠٠٠	١,٦٠٠		<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>
٢٥٤,٦٠٠	٤٩٦,٦٥٠	٠	٤٩٦,٦٥٠	(٩)	<u>المصروفات والخسائر</u>
٤١,٠٠٠	٢٣,٩٠٠	٠	٢٣,٩٠٠	(١٠)	مصاريف البرامج
٧,٧٨٤	٧,٧٨٤	٠	٧,٧٨٤		المصاريف العمومية والإدارية
٣٠٣,٣٨٤	٥٢٨,٣٣٤	٠	٥٢٨,٣٣٤		مصرفات استهلاك الأصول الثابتة
(٢٩٢,٣٨٤)	(٤٨,٧٣٤)	٤٧٨,٠٠٠	(٥٢٦,٧٣٤)		<u>إجمالي المصروفات والخسائر</u>
(٢٩٢,٣٨٤)	(٤٨,٧٣٤)	٤٧٨,٠٠٠	(٥٢٦,٧٣٤)		التغير في صافي الأصول من
٥٦٧,٤٥٥	٢٧٥,٠٧١	١٤٦,٠٣٨	١٢٩,٠٣٣		الأنشطة المستمرة
٢٧٥,٠٧١	٢٢٦,٣٣٦	٦٢٤,٠٣٨	(٣٩٧,٧٠٢)		التغير في صافي الأصول
					صافي الأصول في بداية السنة
					صافي الأصول في نهاية السنة

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

جمعية التنمية الاهلية بالبطين  
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٣٢٤)  
القصيم - المملكة العربية السعودية  
قائمة التدفقات النقدية  
المبالغ بالريال السعودى

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(٢٩٢,٣٨٤)	(٤٨,٧٣٤)	التغير في صافي الأصول
٧,٧٨٤	٧,٧٨٤	إهلاك الأصول الثابتة
<u>(٢٨٤,٦٠٠)</u>	<u>(٤٠,٩٥٠)</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
.	(٢٣٩,٦٠٠)	<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
.	٣,٤٥٠	مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
<u>(٢٨٤,٦٠٠)</u>	<u>(٢٧٧,١٠٠)</u>	مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
.	٢٥٠,٠٠٠	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
.	٢٥٠,٠٠٠	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
(٢٨٤,٦٠٠)	(٢٧,١٠٠)	قرض طويل الأجل
٥١٨,٣٣٨	٢٣٣,٧٣٨	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة التمويلية
<u>٢٣٣,٧٣٨</u>	<u>٢٠٦,٦٣٨</u>	التغير في النقدية خلال السنة
		رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
		رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

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

## جمعية التنمية الاهلية بالبطين

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٢٤)

القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

### (١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

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

(٢/١) المركز الرئيسي : القصيم

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٢٤) بتاريخ ٢٥ / ٠٩ / ١٤٤٣ هـ .

### (٤/١) أهداف الجمعية :-

اكتشاف المواهب وتنميتها وغرس المبادئ والقيم الصحيحة والولاء وحب الوطن في نفوس الأطفال والشباب والفتيات وفق ما ورد في نظامها الأساسي

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٣/١/١ م وتنتهي في ٢٠٢٣/١٢/٣١ 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) استخدام 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 الاهلية بالبطين

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٢٤)

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 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 فى المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف الجمعية وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية فى 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 فى الخزينة و الحسابات الجارية وودائع البنوك .

### الذمم المدينة :

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد اخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك فى تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

## جمعية التنمية الاهلية بالبطين

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٢٤)

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 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 في السنة 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 بالبطين  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٢٤)  
القصيم - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
٢٣٣,٧٣٨	٢٠٦,٦٣٨	النقد لدى البنوك
<u>٢٣٣,٧٣٨</u>	<u>٢٠٦,٦٣٨</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٤) مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى</u>
٠	٢٣٩,٦٠٠	ذمم مدينة قروض اسر منتجة
<u>٠</u>	<u>٢٣٩,٦٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الاهلية بالطبرين  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٢٤)  
القصيم - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٢/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٣/١٢/٣١	صافي قيمة الإهلاكات نهاية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجمع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	البيانات
٢٢,٥٩٧	١٩,٦٨٢	٩,٤٦١	٢,٩١٤	٦,٥٤٦	٢٩,١٤٣	٠	٢٩,١٤٣	%١٠	الأثاث المكتبي
٤,٨١٥	٣,٥٧٨	٤,٦٧٢	١,٢٣٨	٣,٤٣٥	٨,٢٥٠	٠	٨,٢٥٠	%١٥	العدد والأدوات
٢,٥٥١	٢,٠٢٦	١,٤٧٤	٥٢٥	٩٤٩	٣,٥٠٠	٠	٣,٥٠٠	%١٥	أجهزة الاتصال والأمن والحماية
٩,٠٠١	٦,١٨١	٧,٩١٩	٢,٨٢٠	٥,٠٩٩	١٤,١٠٠	٠	١٤,١٠٠	%٢٠	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها
٢,٣٦٨	٢,٠٨١	٧٩٤	٢٨٨	٥٠٧	٢,٨٧٥	٠	٢,٨٧٥	%١٠	لوحات الدعاية والإعلان
٤١,٣٣٣	٣٣,٥٤٨	٢٤,٣٢٠	٧,٧٨٤	١٦,٥٣٥	٥٧,٨٦٨	٠	٥٧,٨٦٨		الإجمالي

جمعية التنمية الاهلية بالبطين  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٢٤)  
القصيم - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u> ٠ ٠	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u> ٣,٤٥٠ ٣,٤٥٠	<u>(٦) مصروفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى</u> أتعاب مهنية <u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u> ٠ ٠	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u> ٢٥٠,٠٠٠ ٢٥٠,٠٠٠	<u>(٧) القروض والتسهيلات</u> قروض طويلة الاجل تمويلية للاسر المنتجة <u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u> ٠ ٠ ٠	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u> ١٧٤,٠٠٠ ٣٠٤,٠٠٠ ٤٧٨,٠٠٠	<u>(٨) الإعانات الحكومية</u> منحة راس المال البشري الدعم الاجتماعي - برنامج شموخ الاجتماعي <u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الاهلية بالبطين  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٢٤)  
القصيم - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) مصاريف البرامج</u>
٠	١٧٤,٠٠٠	منحة راس المال البشري
٠	٣٠٤,٠٠٠	مصروفات برامج - برنامج شموخ الاجتماعي
١٩,٨٠٠	١٨,٦٥٠	مصروفات برامج - الديوانية الاجتماعية
٤,٨٠٠	٠	مصروفات برنامج المسابقات الرمضانية
٢٠,٠٠٠	٠	مصروفات برنامج مركز رواد للنشاط الاجتماعي
٢٠,٠٠٠	٠	مصروفات برنامج دار الفتاة
٥,٠٠٠	٠	مصروفات برنامج همزة حتى القمة
١٥,٠٠٠	٠	مصروفات برنامج ملتقى الرمضاني
٣٠,٠٠٠	٠	مصروفات برنامج اكااديمية صاعد
٢٥,٠٠٠	٠	مصروفات برنامج اكااديمية درة الاجتماعية
١٥,٠٠٠	٠	مصروفات برنامج الاسر المنتجة
٢٠,٠٠٠	٠	مصروفات برنامج التدريب تطوير
٢٠,٠٠٠	٠	برنامج عيدنا في حيننا
٢٠,٠٠٠	٠	مكافآت تشغيل اللجنة
١٥,٠٠٠	٠	ملتقى التمكين النسائي
٢٥,٠٠٠	٠	مركز البطين التطوعي
<u>٢٥٤,٦٠٠</u>	<u>٤٩٦,٦٥٠</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) المصاريف العمومية والإدارية</u>
٢٤,٠٠٠	٠	رواتب وأجور
١٧,٠٠٠	١٧,٠٠٠	ايجار
٠	٦,٩٠٠	رسوم مهنية
<u>٤١,٠٠٠</u>	<u>٢٣,٩٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١١) صافي الأصول المقيدة</u>
١٤٦,٠٣٨	٦٢٤,٠٣٨	تبرعات ومنح ودعم حكومي مقيد
<u>١٤٦,٠٣٨</u>	<u>٦٢٤,٠٣٨</u>	<u>الإجمالي</u>