

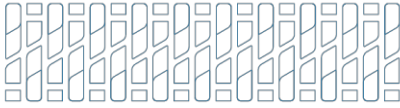
جمعية التنمية الالهلية بالشيفية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٨٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

جمعية التنمية الالهية بالشيحية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٨٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

الصفحة

المحتويات

٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
٦	قائمة صافي الاصول
١٣ - ٧	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية



تقرير المراجع المستقل

السادة أعضاء الجمعية العمومية
جمعية التنمية الاهلية بالشيحية
القصيم ، المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الاهلية بالشيحية مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٨٢) والتي تشمل على قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م وقائمة الأنشطة ، وقائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١١) ، بما في ذلك ملخصاً للسياسات المحاسبية المهمة. وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة للجمعية تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م وأدائها المالي وتدقيقها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م. وفقاً لمعيار المنشآت غير الهادفة للربح الصادر عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين بالإضافة إلى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. ومعايير المنشآت غير الهادفة للربح ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية. كما وفينا أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد، ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة حول القوائم المالية

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقاً لمعيار المنشآت غير الهادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين. وبالإضافة إلى متطلبات المعيار الدولي للتقرير للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي تعتمدها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين واللائحة المالية للجمعية وعن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لإعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ. عند إعداد القوائم المالية فإن الإدارة مسؤولة عن تقييم مقدره الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، وعن الأمور ذات العلاقة بمبدأ الاستمرارية، وتطبيق مبدأ الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك. وإن المكلفون بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية إعداد التقرير المالي في الجمعية.

مسؤوليات المراجع حول القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من التحريفات الجوهرية الناتجة عن الغش أو الأخطاء وإصدار تقرير المراجع المتضمن للرأي. إن التأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد، ولكنه ليس ضماناً بأن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً التحريفات الجوهرية الموجودة. إن التحريفات يمكن أن تنشأ عن الغش أو الأخطاء، وتعتبر جوهرية إذا كانت، بشكل فردي أو إجمالي، ممكن أن تؤثر بشكل معقول على القرارات الاقتصادية المتخذة من قبل المستخدمين على أساس هذه القوائم المالية.



مسؤوليات المراجع حول القوائم المالية (تتمة)

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة، كما نقوم بما يلي:

- تحديد وتقييم مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية، سواء كانت ناتجة عن غش أو اخطاء، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة لتوفر أساساً لرأينا. إن خطر عدم اكتشاف التحريفات الجوهرية الناتجة عن الغش أعلى من الخطر الناتج عن الأخطاء، حيث أن الغش قد يشمل على التواطؤ أو التزوير أو الحذف المتعمد أو سوء التمثيل أو تجاوز للرقابة الداخلية.
 - الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة لتصميم إجراءات مراجعة ملائمة حسب الظروف، وليس لغرض إبداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية في الجمعية.
 - تقويم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإيضاحات ذات العلاقة المعدة من قبل الإدارة.
 - استنتاج مدى ملائمة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية المحاسبي، وبناءً على أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، فيما إذا كان هنالك وجود لعدم تأكيد جوهرية يتعلق بأحداث أو ظروف يمكن أن تثير شكاً جوهرياً حول قدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية. إذا استنتجنا عدم وجود تأكيد جوهرية، فيتعين علينا أن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإيضاحات ذات العلاقة في القوائم المالية، وإذا كان الإفصاح عن هذه المعلومات غير ملائم، فسنقوم بتعديل رأينا. إن استنتاجاتنا تعتمد على أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإنه من الممكن أن تتسبب أحداث أو ظروف مستقبلية في توقف المنشأة على الاستمرار في أعمالها كمنشأة مستمرة.
 - تقويم العرض العام والشكل والمحتوى للقوائم المالية بما فيها الإفصاحات وفيما إذا كانت القوائم المالية تمثل المعاملات والأحداث بشكل يحقق العرض العادل.
- نقوم بإبلاغ المكلفين بالحوكمة ضمن أمور أخرى بنطاق وتوقيت المراجعة المخطط لها والنتائج الهامة للمراجعة، بما في ذلك أية نقاط ضعف جوهرية في الرقابة الداخلية التي تم تحديدها خلال المراجعة.

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى:

وفي رأينا أن القوائم المالية لجمعية التنمية الاهلية بالشيفية تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الخيرية المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي للجمعية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

شركة حسام خالد المشيقح
محاسبون ومراجعون قانونيون

حسام خالد المشيقح
محاسب قانوني - ترخيص رقم
(٩٨١)

الرياض - المملكة العربية السعودية

التاريخ: ٢٣ رجب ١٤٤٧ هـ

الموافق: ١٢ يناير ٢٠٢٦ م



جمعية التنمية الاهلية بالشيحية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٨٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م (جميع المبالغ المذكورة بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	إيضاح	
			الاصول
			الاصول المتداولة
٦٣٥,٥٢٧	٤٢١,٠٥٧	(٣)	النقد ومافي حكمه
٦٣٥,٥٢٧	٤٢١,٠٥٧		إجمالي الاصول المتداولة
			الاصول غير المتداولة
١١,١٩٥	٩,٠٧٦	(٤)	الممتلكات والآلات والمعدات - بالصافي
٧,٣٥٤	٦,٢٠٤	(٥)	صافي الأصول غير الملموسة
٣٧٥,٨٦٢	٣٧٥,٨٦٢	(٦)	مشروعات تحت التنفيذ
٣٩٤,٤١١	٣٩١,١٤٢		إجمالي الاصول غير المتداولة
١,٠٢٩,٩٣٨	٨١٢,١٩٩		إجمالي الاصول
			الالتزامات وصافي الأصول
			الالتزامات المتداولة
٣,٤٥٠	٣,٤٥٠	(٧)	مصروفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى
٣,٤٥٠	٣,٤٥٠		إجمالي الالتزامات المتداولة
			صافي الأصول
٦٤٥,٨١٨	٦٥٧,٣٣٢		صافي الأصول غير المقيدة
٣٨٠,٦٧٠	١٥١,٤١٧	(١١)	صافي الأصول المقيدة
١,٠٢٦,٤٨٨	٨٠٨,٧٤٩		إجمالي صافي الأصول
١,٠٢٩,٩٣٨	٨١٢,١٩٩		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

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

جمعية التنمية الاهلية بالشيحية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٨٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م (جميع المبالغ المذكورة بالريال السعودي)

بيان	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م
بنود الدخل					
التبرعات النقدية العامة		٢٣,٢٧٠	.	٢٣,٢٧٠	٣٢,٣٤٠
اشترابات الأعضاء		١,٢٥٠	.	١,٢٥٠	٢,١٠٠
التبرعات النقدية المقيدة - دعم برنامج طاقات		.	٢,٢٥٠	.	٥٦,٧٥٠
المنح الحكومية	(٨)	.	١٦٣,٠٠٠	.	٣٨٠,٥٠٠
تبرعات خدمات تطوعية		٤٤,٠٦٨	٤٤,٠٦٨	٤٤,٠٦٨	٧٤,٦٣٦
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام		٤٣٨,٥٧١	(٤٣٨,٥٧١)	.	.
إجمالي بنود الدخل		٤٦٣,٠٩١	(٢٢٩,٢٥٣)	٢٣٣,٨٣٨	٥٤٦,٣٢٦
المصروفات					
مصروفات تشغيلية محمله على النشاط		٩٧٦	.	٩٧٦	.
مصروفات البرامج الأنشطة نقدية	(٩)	٣٩٤,٥٠٣	.	٣٩٤,٥٠٣	٣٨٨,٤٣٥
مصروفات خدمات تطوعية		٤٤,٠٦٨	.	٤٤,٠٦٨	٧٤,٦٣٦
مصروفات عمومية وإدارية	(١٠)	٨,٧٦١	.	٨,٧٦١	٨,٦٨٧
مصروفات استنفاد الأصول غير الملموسة		١,١٥٠	.	١,١٥٠	١,١٥٠
مصروفات استهلاك الأصول الثابتة		٢,١١٩	.	٢,١١٩	٢,١١٩
إجمالي المصروفات		٤٥١,٥٧٧	.	٤٥١,٥٧٧	٤٧٥,٠٢٨
التغير في صافي الأصول الناتجة عن العمليات المستمرة		١١,٥١٤	(٢٢٩,٢٥٣)	(٢١٧,٧٣٩)	٧١,٢٩٩
التغير في صافي الأصول		١١,٥١٤	(٢٢٩,٢٥٣)	(٢١٧,٧٣٩)	٧١,٢٩٩

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

جمعية التنمية الاهلية بالشيفية
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٨٢)
 القصيم - المملكة العربية السعودية
 قائمة التدفقات النقدية

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م (جميع المبالغ المذكورة بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٧١,٢٩٩	(٢١٧,٧٣٩)	التغير في صافي الأصول
٢,١١٩	٢,١١٩	إهلاك الأصول الثابتة
١,١٥٠	١,١٥٠	استنفاذ الأصول غير الملموسة
٧٤,٥٦٨	(٢١٤,٤٧٠)	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
٧٤,٥٦٨	(٢١٤,٤٧٠)	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
٧٤,٥٦٨	(٢١٤,٤٧٠)	التغير في النقدية خلال السنة
٥٦٠,٩٥٩	٦٣٥,٥٢٧	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
٦٣٥,٥٢٧	٤٢١,٠٥٧	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 بالشبيحة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٨٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة صافي الاصول
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م (جميع المبالغ المذكورة بالريال السعودي)

الإجمالي	صافي الأصول المقيدة	صافي الأصول الغير مقيدة	
٩٥٥,١٨٩	٢٥٧,٢١٩	٦٩٧,٩٧١	الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٤م
٧١,٢٩٩	١٢٣,٤٥١	(٥٢,١٥٣)	التغير في صافي الأصول
١,٠٢٦,٤٨٨	٣٨٠,٦٧٠	٦٤٥,٨١٨	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م
١,٠٢٦,٤٨٨	٣٨٠,٦٧٠	٦٤٥,٨١٨	الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٥م
(٢١٧,٧٣٩)	(٢٢٩,٢٥٣)	١١,٥١٤	التغير في صافي الأصول
٨٠٨,٧٤٩	١٥١,٤١٧	٦٥٧,٣٣٢	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م

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

جمعية التنمية الاهلية بالشيفية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٨٢)

القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

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

(٢/١) المركز الرئيسي : القصيم

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٨٢) بتاريخ ١٣ / ٠٩ / ١٤٤٣ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

جميع الأهداف الخيرية الأخرى التي تتفق مع اهداف الجمعية المدرجة في النظام الأساسي للجمعية .

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ١/١/٢٠٢٥ م وتنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢٥ 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 بالشبحية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٨٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م

(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 في 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 في صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن الإيرادات وذلك عند إمكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المقدره لتلك التبرعات القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات .

(ب) المصروفات :

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف الجمعية وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصروفات 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 المعدومة عند تكبدها

جمعية التنمية الاهلية بالشيحية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٨٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م

الأصول الثابتة :-

يتم الاعتراف بالاصول 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 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 بالشيحية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٨٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	(٣) النقد ومافى حكمه
٦٣٥,٥٢٧	٤٢١,٠٥٧	النقد لدى البنوك
٦٣٥,٥٢٧	٤٢١,٠٥٧	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الاهلية بالشحبة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٨٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

(٤) صافي الأصول الثابتة

البيانات	نسبة الإهلاك	تكلفة الأصول بداية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	مجمع الإهلاكات بداية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجمع الإهلاكات نهاية السنة	صافي قيمة الأصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	صافي قيمة الأصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م
اثاث ومفروشات	%١٠	٥٤,٨٦٩	٠	٥٤,٨٦٩	٥٤,٨٦٨	٠	٥٤,٨٦٨	١	١
البنر	%١٠	٢٠,٥٠٠	٠	٢٠,٥٠٠	٢٠,٤٩٩	٠	٢٠,٤٩٩	١	١
السيارات	%٢٠	٤٤,٥٠٠	٠	٤٤,٥٠٠	٤٤,٤٩٩	٠	٤٤,٤٩٩	١	١
أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	%١٠	٧٦,١٨٢	٠	٧٦,١٨٢	٧٤,٩٤٤	٢٥٧	٧٥,٢٠١	٩٨١	١,٢٣٨
سنترال	%١٠	١١,٥١٨	٠	١١,٥١٨	٥,٦٤٨	٩٠٧	٦,٥٥٤	٤,٩٦٤	٥,٨٧٠
أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	%١٠	٧١,٢٤٨	٠	٧١,٢٤٨	٦٧,٨٨١	٧٣٥	٦٨,٦١٦	٢,٦٣٢	٣,٣٦٧
ادوات واجهزة العرض	%١٥	١,٤٧١	٠	١,٤٧١	٧٥٤	٢٢١	٩٧٥	٤٩٦	٧١٧
الإجمالي		٢٨٠,٢٨٨	٠	٢٨٠,٢٨٨	٢٦٩,٠٩٣	٢,١١٩	٢٧١,٢١٢	٩,٠٧٦	١١,١٩٥

(٥) الأصول غير الملموسة

البيانات	نسبة الاستنفاد	تكلفة الأصول بداية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	مجمع الاستنفاد بداية السنة	الاستنفاد خلال السنة	مجمع الاستنفاد نهاية السنة	صافي قيمة الأصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	صافي قيمة الأصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م
رخص البرامج والأنظمة	%١٠	٥,٧٥٠	٠	٥,٧٥٠	٢,٣٩٥	٥٧٥	٢,٩٧٠	٣,٣٥٥	٢,٧٨٠
المتجر الإلكتروني	%١٠	٥,٧٥٠	٠	٥,٧٥٠	١,٧٥١	٥٧٥	٢,٣٢٦	٣,٩٩٩	٣,٤٢٤
الإجمالي		١١,٥٠٠	٠	١١,٥٠٠	٤,١٤٦	١,١٥٠	٥,٢٩٦	٧,٣٥٤	٦,٢٠٤

جمعية التنمية الاهلية بالشيحية
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٨٢)
 القصيم - المملكة العربية السعودية
 الايضاحات المتممة للقوائم المالية
 عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	(٦) مشروعات تحت التنفيذ
٣٧٥,٨٦٢	٣٧٥,٨٦٢	مقر الجمعية
٣٧٥,٨٦٢	٣٧٥,٨٦٢	<u>الإجمالي</u>

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	(٧) مصروفات مستحقة وارصدة دائنة اخرى
٣,٤٥٠	٣,٤٥٠	مصروفات مستحقة
٣,٤٥٠	٣,٤٥٠	<u>الإجمالي</u>

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	(٨) الإعانات الحكومية
٩٩,٠٠٠	٠	المنح الحكومي - دعم التميز المؤسسي
١٠٠,٠٠٠	٠	المنح الحكومي - دعم التشغيل
٣١,٥٠٠	٦٣,٠٠٠	المنح الحكومي - دعم القطاع
١٥٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي
٣٨٠,٥٠٠	١٦٣,٠٠٠	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الاهلية بالشيحية
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٨٢)
 القصيم - المملكة العربية السعودية
 الايضاحات المتممة للقوائم المالية
 عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	(٩) مصروفات البرامج والأنشطة
.	٢١٨,٧٢٨	مصروفات برنامج ديوانية الشيوخ الاجتماعية
٢٩,٠٠٠	٢٢,٧٣٣	مصروفات برنامج طاقات
٩٩,٣٩١	٣١,٥٦٤	مصروفات منح حكومية دعم التشغيل
١٨,٣٧٥	٦٥,٦٢٥	مصروفات منح حكومية دعم رأس المال البشري
٩٤,١٧٢	٥٥,٨٥٣	مصروفات منح حكومية النشاط الاجتماعي
١٤٧,٤٩٨	.	مصروفات منح حكومية الملتقيات الاجتماعية
٣٨٨,٤٣٥	٣٩٤,٥٠٣	الإجمالي
٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	(١٠) مصروفات عمومية وإدارية
.	٥٩٦	مصروفات كهرباء
.	١,٢٦٥	مصروفات رسوم
٦,٩٠٠	٦,٩٠٠	مصروفات اخري متنوعة
١,٧٨٧	.	مصروفات تأمينات اجتماعية
٨,٦٨٧	٨,٧٦١	الإجمالي
٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	(١١) صافي الأصول المقيدة
٣٨٠,٦٧٠	١٥١,٤١٧	تبرعات وإيرادات مقيدة
٣٨٠,٦٧٠	١٥١,٤١٧	الإجمالي