

المجلس الفرعي للجمعيات الاهلية بمنطقة القصيم
مسجل بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالقرار رقم (٢٠٣٥٢٠-٤)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

المجلس الفرعي للجمعيات الاهلية بمنطقة القصيم
مسجل بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالقرار رقم (٢٠٣٥٢٠-٤)
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

الموقرين

السادة / المجلس الفرعي للجمعيات الأهلية بمنطقة القصيم

القصيم – المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية للمجلس الفرعي للجمعيات الأهلية بمنطقة القصيم (" منشأة أهلية ")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م 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 للمنشأة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتمدتها 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 المنشأة طبقا لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إلترزنا 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 المنشأة.

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

المقرين

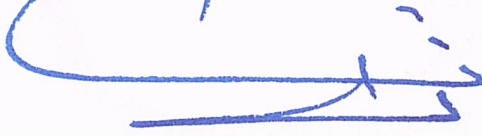
السادة / المجلس الفرعي للجمعيات الاهلية بمنطقة القصيم
القصيم – المملكة العربية السعودية

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 للمنشأة.
- 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 المنشأة 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 المنشأة 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 ٢٣ ربيع اول ١٤٤٥ هـ الموافق ٠٨ أكتوبر ٢٠٢٣ م
جدة – المملكة العربية السعودية



-٢-

المجلس الفرعي للجمعيات الاهلية بمنطقة القصيم
مسجل بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالقرار رقم (٢٠٣٥٢٠-٤)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي
المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٣١١,١٩٦	٧٢٦,٤٧١
مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى	(٤)	٥٦,١٨٧	٤٠,٣٦٤
<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>		<u>٣٦٧,٣٨٣</u>	<u>٧٦٦,٨٣٤</u>
<u>الاستثمارات والأصول المالية</u>			
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	١١٤,١٧٨	٨٨,٥٣١
<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>		<u>١١٤,١٧٨</u>	<u>٨٨,٥٣١</u>
<u>إجمالي الأصول</u>		<u>٤٨١,٥٦١</u>	<u>٨٥٥,٣٦٥</u>
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى	(٦)	٢٢,٩٠٠	١١٣,٠٠٠
<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>		<u>٢٢,٩٠٠</u>	<u>١١٣,٠٠٠</u>
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		٢٣٣,٣٤٤	٣٠٢,٨٧٦
صافي الأصول المقيدة	(١٠)	٢٢٥,٣١٧	٤٣٩,٤٨٩
<u>إجمالي صافي الأصول</u>		<u>٤٥٨,٦٦١</u>	<u>٧٤٢,٣٦٥</u>
<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>		<u>٤٨١,٥٦١</u>	<u>٨٥٥,٣٦٥</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

المجلس الفرعي للجمعيات الاهلية بمنطقة القصيم
مسجل بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالقرار رقم (٢٠٣٥٢٠-٤)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١	إجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب				
التبرعات النقدية العامة	٤٦,٥٦٩	٠	٤٦,٥٦٩	٢١٢
دعم المجلس العام	٢٠٠,٠٠٠	٠	٢٠٠,٠٠٠	٠
التبرعات النقدية المقيدة	٠	٨٨٠,٣٤٩	٨٨٠,٣٤٩	١,٨٣٤,٧٨٩
تبرعات الزكاة السلة الغذائية	٠	٠	٠	٢٠٦,٤٥٠
إيرادات تبرعات وخدمات تطوعية	٠	٠	٠	٢٠٠,٠٠٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب	٢٤٦,٥٦٩	٨٨٠,٣٤٩	١,١٢٦,٩١٨	٢,٢٤١,٤٥١
المصروفات والخسائر				
مصاريف الزكاة العينية	٠	٠	٠	٧٩١,٠٩٧
مصاريف البرامج	٠	١,٠٩٤,٥٢٢	١,٠٩٤,٥٢٢	١,١٠٤,٩٤٥
المصاريف العمومية والإدارية	٣٠٤,٢٨٣	٠	٣٠٤,٢٨٣	١٨٥,٥٣٨
مصروفات استهلاك الأصول الثابتة	١١,٨١٨	٠	١١,٨١٨	٦,٢٢٧
إجمالي المصروفات والخسائر	٣١٦,١٠١	١,٠٩٤,٥٢٢	١,٤١٠,٦٢٣	٢,٠٨٧,٨٠٧
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	(٦٩,٥٣٢)	(٢١٤,١٧٣)	(٢٨٣,٧٠٤)	١٥٣,٦٤٤
التغير في صافي الأصول	(٦٩,٥٣٢)	(٢١٤,١٧٣)	(٢٨٣,٧٠٤)	١٥٣,٦٤٤
صافي الأصول في بداية الفترة	٣٠٢,٨٧٦	٤٣٩,٤٨٩	٧٤٢,٣٦٥	٥٨٨,٧٢١
صافي الأصول في نهاية الفترة	٢٣٣,٣٤٤	٢٢٥,٣١٧	٤٥٨,٦٦١	٧٤٢,٣٦٥

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

المجلس الفرعي للجمعيات الاهلية بمنطقة القصيم
مسجل بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالقرار رقم (٢٠٣٥٢٠-٤)
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>
١٥٣,٦٤٤	(٢٨٣,٧٠٤)	التغير في صافي الأصول
٦,٢٢٧	١١,٨١٨	إهلاك الأصول الثابتة
<u>١٥٩,٨٧١</u>	<u>(٢٧١,٨٨٦)</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
(٣٨,٨٩٠)	(١٥,٨٢٣)	مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
٩٤,٩٥٧	(٩٠,١٠٠)	مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
<u>٢١٥,٩٣٨</u>	<u>(٣٧٧,٨٠٩)</u>	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٨٤,٥٣٠)	(٣٧,٤٦٥)	شراء وإضافات أصول ثابتة
(٨٤,٥٣٠)	(٣٧,٤٦٥)	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
١٣١,٤٠٩	(٤١٥,٢٧٤)	التغير في النقدية خلال الفترة
٥٩٥,٠٦٢	٧٢٦,٤٧١	رصيد النقدية وما في حكمها بداية الفترة
<u>٧٢٦,٤٧١</u>	<u>٣١١,١٩٦</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

المجلس الفرعى للجمعيات الاهلية بمنطقة القصيم

مسجل بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى بالقرار رقم (٢٠٣٥٢٠-٤)

القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم المنشأة : المجلس الفرعى للجمعيات الاهلية بمنطقة القصيم

(٢/١) المركز الرئيسى : القصيم

رقم التسجيل : مسجل بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى بالقرار رقم (٢٠٣٥٢٠-٤) بتاريخ ١٣ / ١١ / ١٤٤٠ هـ .

(٣/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٢/٠١/٠١ 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 فى 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 المُحتملة فى تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المُسجلة 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 .

المجلس الفرعى للجمعيات الاهلية بمنطقة القصيم
مسجل بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى بالقرار رقم (٢٠٣٥٢٠-٤)
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 يلى :-

(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 يلى :

(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 بحيثى 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 يلى :

(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

المجلس الفرعي للجمعيات الاهلية بمنطقة القصيم
مسجل بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى بالقرار رقم (٢٠٣٥٢٠-٤)
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 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 ومافى حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

المجلس الفرعي للجمعيات الاهلية بمنطقة القصيم
مسجل بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالقرار رقم (٤-٢٠٣٥٢٠)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

		(٣) النقد لدى البنوك
		نقد بالبنوك
		<u>الإجمالي</u>
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	
٧٢٦,٤٧٠	٣١١,١٩٦	
<u>٧٢٦,٤٧٠</u>	<u>٣١١,١٩٦</u>	
		(٤) مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
		ذمم مدينة ضريبة القيمة المضافة مدخلات
		عهد وذمم موظفين
		<u>الإجمالي</u>
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	
١٨,٥٧٣	٣٢,٤٠١	
٢١,٧٩١	٢٣,٧٨٥	
<u>٤٠,٣٦٤</u>	<u>٥٦,١٨٧</u>	

المجلس الفرعى للجمعيات الاهلية بمنطقة القصيم

مسجل بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى بالقرار رقم (٢٠٣٥٢٠٠٤)

القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٥) صافى الأصول الثابتة

صافى قيمة الأصول	صافى قيمة الأصول	مجمع الإهلاكات	الإهلاكات خلال الفترة	مجمع الإهلاكات	مجموع الإهلاكات	تكلفة الأصول	تكلفة الأصول	الإضافات	تكاليف الأصول	نسبة الإهلاك
فجى	فجى	الإهلاكات	الإهلاكات	الإهلاكات	الإهلاكات	نهاية الفترة	بداية الفترة	خلال الفترة	بداية الفترة	%
٦٢,٥٨٥	٥٥,٩٩٨	٩,٨٨١	٦,٥٨٧	٣,٢٩٤	٦٥,٨٧٩	١٥,٣٠٩	٩,٣١٢	٥,٩٩٧	٩,٣١٢	%١٥
٨,٦١٤	١٢,٣١٥	٢,٩٩٤	٢,٢٩٦	٦٩٨	٤٠,٨٠٧	٦٢٨	٩,٣٣٩	٣١,٤٦٨	٩,٣٣٩	%١٥
٨,٦٣٨	٣٨,٧٠٥	٢,١٠١	١,٤٠١	٧٠٠	٩,٦٠٠	٩,٦٠٠	٦٢٨	٠	٦٢٨	%١٥
٥٣٤	٤٤٠	١٨٨	٩٤	١,٤٤٠	٩,٦٠٠	٩,٦٠٠	٩,٦٠٠	٠	٩,٦٠٠	%١٥
٨,١٦٠	٦,٧٢٠	٢,٨٨٠	١,٤٤٠	١,٤٤٠	٩,٦٠٠	٩,٦٠٠	٩,٦٠٠	٠	٩,٦٠٠	%١٥
٨٨,٥٣١	١١٤,١٧٨	١٨,٠٤٥	١١,٨١٨	٦,٢٢٧	١٣٢,٢٢٣	٣٧,٤٦٥	٩٤,٧٥٨	٣٧,٤٦٥	٩٤,٧٥٨	

البديان

الأثاث المكتبي

أدوات وأجهزة التصوير والعرض

أجهزة الحاسب الآلى وملحقاتها

أجهزة الاتصال والأمن والحماية

لوحات الدعاية والإعلان

الإجمالي

المجلس الفرعي للجمعيات الاهلية بمنطقة القصيم
مسجل بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالقرار رقم (٢٠٣٥٢٠-٤)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

		(٦) مصروفات مستحقة
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	مصروفات مستحقة - رواتب واجور
١١٣,٠٠٠	١٦,٠٠٠	مصروفات مستحقة - اتعاب مهنية
٠	٦,٩٠٠	<u>الإجمالي</u>
<u>١١٣,٠٠٠</u>	<u>٢٢,٩٠٠</u>	
		(٧) التبرعات النقدية المقيدة
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	تبرعات نقدية مقيدة - مؤسسة الراجحي رواحل
٠	٢٦٠,٠٠٠	تبرعات نقدية مقيدة - بنك الجزيرة تدريب العاملين
٠	١٦٨,٠٠٠	تبرعات نقدية مقيدة - سلة غذائية
١,٠٤٣,٦٩٨	٤٥٢,٣٤٩	تبرعات نقدية مقيدة - دعم اسر محتاجة
٧٩١,٠٩١	٠	<u>الإجمالي</u>
<u>١,٨٣٤,٧٨٩</u>	<u>٨٨٠,٣٤٩</u>	
		(٨) مصاريف البرامج
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	مصروفات نقدية مقيدة - السلة الغذائية
٦١٩,٦٧٥	٨٩٤,٥٢٢	مصروفات نقدية مقيدة - مشروع تمكين (رواحل)
٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	مصروفات نقدية مقيدة - دعم اسر محتاجة
٢٨٥,٢٧٠	٠	<u>الإجمالي</u>
<u>١,١٠٤,٩٤٥</u>	<u>١,٠٩٤,٥٢٢</u>	

المجلس الفرعي للجمعيات الاهلية بمنطقة القصيم
مسجل بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالقرار رقم (٢٠٣٥٢٠-٤)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) المصاريف العمومية والإدارية</u>
٠	٦,٢١١	مصاريف حكومية - رسوم
٠	١٨,٤١٦	مصروفات اخري
١١٣,٠٠٠	١٩٨,٠٠٠	الرواتب والأجور الأساسية
٢,٤٦٣	٦٦٧	مستلزمات مكتبية
١٤,٨٩٤	٤٥,٦٧٩	صيانة وإصلاح
٢,٥٨٦	١,٩٢٠	الهاتف والفاكس والإنترنت
١١,٣٤٠	٤,٩٦٥	مطبوعات
٤٣١	٦٥	مواد التنظيف
٣,٦٤٥	٢٣,٣٨٢	مصاريف الدعاية والاعلان
١,٣٦٠	٤,٩٧٩	مستلزمات المطبخ
٥٥٩	٠	بدل المواصلات
١,١٠٠	٠	مصاريف التراخيص
٣٤,١٥٩	٠	تكاليف تسويقية - أخرى
<u>١٨٥,٥٣٨</u>	<u>٣٠٤,٢٨٣</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) صافي الأصول المقيدة</u>
٤٣٩,٤٨٩	٢٢٥,٣١٧	الإعانات الحكومية وتبرعات وإيرادات مقيدة
<u>٤٣٩,٤٨٩</u>	<u>٢٢٥,٣١٧</u>	<u>الإجمالي</u>