

جمعية التنمية الاهلية بالمريديسية

مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٣٧٣)

القصيم - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية التنمية الالهية بالمريديسية
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٣٧٣)
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

السادة أعضاء الجمعية العمومية
جمعية التنمية الأهلية بالمريديسية
القصيم ، المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الأهلية بالمريديسية مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٧٣) والتي تشمل على قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م، وقائمة الأنشطة ، وقائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٦) ، 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 ٢٠٢٣ م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م. 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.

أمر آخر:

- تمت مراجعة القوائم للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأي غير معدل في تقريره بتاريخ ٢٦ فبراير ٢٠٢٣ م

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 مقدرة 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 أخطاء، 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 يشتمل 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 ال 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 ال 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 الأهلية بالمريديسة تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الخيرية المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي للجمعية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

حسام خالد المشيخ

[Signature]

محاسب قانوني - ترخيص رقم ٩٨١

الرياض

٢٨ جمادى الآخرة ١٤٤٥هـ

الموافق: ١٠ يناير ٢٠٢٤ م



المبالغ بالريال السعودي

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٦) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاهلية بالمريديسية
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٣٧٣)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودى

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	البيان
					الإيرادات والمكاسب
	-	-	-	٦٠٢	التبرعات النقدية
(١٠)	-	-	-	١٥٠,٠٠٠	التبرعات النقدية المقيدة
	٢,٠٠٠	-	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	الاشتراكات
(١١)	١٦٩,٦٤٥	-	١٦٩,٦٤٥	٩٧,٣٤٧	إيرادات الأنشطة
	٤٥,٠٠٠	-	٤٥,٠٠٠	-	تبرعات عينية
	٢٤٩,٠٠٠	-	٢٤٩,٠٠٠	٤٠٥,١٠٠	إيرادات الاستثمارات (إيجارات)
(١٢)	-	٤٢٨,٤٩٦	٤٢٨,٤٩٦	١٠١,٧٥٤	الإعانات الحكومية
	٤٦٥,٦٤٥	٤٢٨,٤٩٦	٨٩٤,١٤١	٧٥٦,٨٠٢	إجمالي الإيرادات والمكاسب
					المصروفات والخسائر
(١٣)	-	٥٣٢,١٨٢	٥٣٢,١٨٢	٣٢٢,٠٧٩	مصاريف البرامج
(١٤)	٣٥,٢٧٨	-	٣٥,٢٧٨	١١٩,٥٥٣	مصروفات الأنشطة
(١٥)	٤٤,٢٤٧	-	٤٤,٢٤٧	٥٨,٥٩٠	المصاريف العمومية والإدارية
	٤٥٠	-	٤٥٠	٤٥٠	استنفاد الأصول غير الملموسة
	١٥٠,٥١٥	-	١٥٠,٥١٥	١٥٤,٠٦٧	استهلاك الأصول الثابتة
	٢٣٠,٤٨٩	٥٣٢,١٨٢	٧٦٢,٦٧١	٦٥٤,٧٣٩	إجمالي المصروفات والخسائر
	٢٣٥,١٥٦	(١٠٣,٦٨٦)	١٣١,٤٧٠	١٠٢,٠٦٣	التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
					البنود الاستثنائية
	٢٣٥,١٥٦	(١٠٣,٦٨٦)	١٣١,٤٧٠	١٠٢,٠٦٣	التغير في صافي الأصول
	٢,٩٩٦,٣٤٣	١,٢٣٦,١٠٦	٤,٢٣٢,٤٤٩	٤,١٣٠,٣٨٦	صافي الأصول في بداية السنة
	٣,٢٣١,٤٩٩	١,١٣٢,٤٢٠	٤,٣٦٣,٩١٩	٤,٢٣٢,٤٤٩	صافي الأصول في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٦) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاهلية بالمريديسية
 مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٣٧٣)
 القصيم - المملكة العربية السعودية
 قائمة التدفقات النقدية
 المبالغ بالريال السعودى

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
١٠٢,٠٦٣	١٣١,٤٧٠	التغير في صافي الأصول
١٥٤,٠٦٧	١٥٠,٥١٥	إهلاك الأصول الثابتة
٤٥٠	٤٥٠	استنفاد الأصول غير ملموسة
٢٥٦,٥٨١	٢٨٢,٤٣٤	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
(٣,٠٥٢)	(١,٤٤٨)	التغير في الأصول والخصوم التشغيلية
٢٤,٦٠٠	-	مصرفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
(٦٥٤,٧٥٢)	(١٣٠,٩٤٤)	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
(٣٧٦,٦٢٣)	١٥٤,٤٩٣	قروض طويلة الاجل - الجزء المتداول
		صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
(٥,٧٧٥)	(٦٦,٠٨٢)	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
-	-	شراء وإضافات أصول ثابتة
(٥,٧٧٥)	(٦٦,٠٨٢)	إضافات أصول غير ملموسة
(٣٨٢,٣٩٨)	٨٨,٤١١	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
١,١١١,٨٧١	٧٢٩,٤٧٣	التغير في النقدية خلال السنة
٧٢٩,٤٧٣	٨١٧,٨٨٤	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
		رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٦) جزء لايتجزأ من القوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

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

(٢/١) المركز الرئيسى : القصيم

رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٣٧٣) بتاريخ ٢٨ / ٠٩ / ١٤٤٣ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

خدمة المجتمع والبيئة ولا تهدف لأى ربح مادى كنشاط اجتماعى وتنفيذ المشاريع لخدمة المجتمع من النواحي الاجتماعية والثقافية والرياضية بالإضافة للأهداف ذات الصلة الموضحة تفصيلاً بالنظام الأساسى للجنة

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٣/١/١ م وتنتهى في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م .

(٢) إيضاح : أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أُعدت 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) 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 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 .

(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 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 المعدومة عند تكبدها

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

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 فى السنة المحاسبية التى 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.

		(٣) النقد لدى البنوك
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	النقد لدى البنوك
٧٢٩,٤٧٣	٨١٧,٨٨٤	الإجمالي
٧٢٩,٤٧٣	٨١٧,٨٨٤	
		(٤) مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	ذمم موظفين عهد مؤقتة
٣,٠٥٢	٤,٥٠٠	الإجمالي
٣,٠٥٢	٤,٥٠٠	

جمعية التنمية الاهلية بالمريديسية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٧٣)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٥) صافي الأصول الثابتة								
البـيـان	نسبة الإهلاك	تكلفة الأصول	الإضافات	تكلفة الأصول	مجمع الإهلاكات	الإهلاكات	مجمع الإهلاكات	صافي قيمة الأصول في
		بداية السنة	خلال السنة	نهاية السنة	بداية السنة	خلال السنة	نهاية السنة	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
أراضي	٠.٠%	٣٣٠,٠٠٠	—	٣٣٠,٠٠٠	—	—	—	٣٣٠,٠٠٠
مباني	٠.٣%	٤,٦٠١,٠٠٠	—	٤,٦٠١,٠٠٠	٥٨٠,٦٩٥	١٣٨,٠٣٠	٧١٨,٧٢٥	٣,٨٨٢,٢٧٥
سيارات	٢٠.٠%	٨٥,٠٠٠	٤٥,٠٠٠	١٣٠,٠٠٠	٧٦,٨٧٤	٨,٣٥٠	٨٥,٢٢٤	٤٤,٧٧٦
عدد وأجهزة	١٥.٠%	٥٦,١١٥	٧,٠٨٢	٦٣,١٩٧	٥٤,٠٨٨	١,٨٧٤	٥٥,٩٦١	٧,٢٣٦
لوحات إعلانية	١٥.٠%	١٠,٥٧٥	٨,٥٦٠	١٩,١٣٥	٥,٢٠١	١,٧٦٥	٦,٩٦٦	١٢,١٦٩
اثاث وتجهيزات	١٥.٠%	٢٨,٤٧٧	٥,٤٤٠	٣٣,٩١٧	٢٨,٤٦٩	٤٩٦	٢٨,٩٦٥	٤,٩٥٢
الإجمالي		٥,١١١,١٦٧	٦٦,٠٨٢	٥,١٧٧,٢٤٩	٧٤٥,٣٢٦	١٥٠,٥١٥	٨٩٥,٨٤١	٤,٣٦٥,٨٤١

(٦) الأصول غير الملموسة								
البـيـان	نسبة الاستنفاد	تكلفة الأصول	الإضافات	تكلفة الأصول	مجمع الاستنفاد	الاستنفاد	مجمع الاستنفاد	صافي قيمة الأصول في
		بداية السنة	خلال السنة	نهاية السنة	بداية السنة	خلال السنة	نهاية السنة	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
رخص البرامج والأنظمة	١٠.٠%	٤,٥٠٠	—	٤,٥٠٠	٥٦٨	٤٥٠	١,٠١٨	٣,٤٨٢
الإجمالي		٤,٥٠٠	—	٤,٥٠٠	٥٦٨	٤٥٠	١,٠١٨	٣,٤٨٢

جمعية التنمية الاهلية بالمريديسية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٧٣)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	(٧) مصروفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى
١٩,٦٠٠	٢٤,٦٠٠	مصروفات مستحقة أخرى
٥,٠٠٠	-	مصروفات مستحقة اتعاب مهنية
٢٤,٦٠٠	٢٤,٦٠٠	الإجمالي
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	(٨) قروض طويلة الاجل
٧١٤,٣٠٤	٨٤٥,٢٤٨	قروض طويلة الاجل - الجزء المتداول
٧١٤,٣٠٤	٨٤٥,٢٤٨	الإجمالي
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	(٩) مخصص نهاية الخدمة
-	-	رصيد مخصص اول العام
٤,٤٥١	-	تعزيز المخصص خلال العام
-	-	المنصرف من المخصص خلال العام
٤,٤٥١	-	الإجمالي
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	(١٠) تبرعات نقدية مقيدة
-	٤٠,٠٠٠	تبرعات اوقاف عبد الله الضحيان برنامج غراس
-	٨٠,٠٠٠	دعم منصة احسان - لمشروع ملتقى غراس الخامس عشر لطلاب الابتدائي والمتوسط والثانوي
-	٣٠,٠٠٠	تبرعات مؤسسة عبد العزيز الجميح الخيرية برنامج غراس
-	١٥٠,٠٠٠	الإجمالي
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	(١١) إيرادات الأنشطة
١٦٩,٦٤٥	٩٧,٣٤٧	رسوم تدريب
١٦٩,٦٤٥	٩٧,٣٤٧	الإجمالي
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	(١٢) الإعانات الحكومية
٢٢٨,٤٩٦	-	دعم الوزارة - دعم التشغيل
١٠٠,٠٠٠	-	دعم الوزارة - الدعم الاجتماعي
١٠٠,٠٠٠	١٠١,٧٥٤	دعم الوزارة - التدريب والتعليم
٤٢٨,٤٩٦	١٠١,٧٥٤	الإجمالي

جمعية التنمية الالهية بالمريديسية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٧٣)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	(١٣) مصاريف البرامج
-	٣٠,٠٠٠	مصرفات دعم مؤسسة عبد العزيز الجميح الخيرية برنامج غراس
-	٩٢,٣٨٨	مصرفات المنح الحكومية الحملات التوعوية
-	١,٦٢٦	مصرفات المنح الحكومية برنامج غراس
٨,٢٠٥	٥,٠٠٠	مصرفات برنامج ديوانية الحى
١٠,٠٠٠	٧٠,٠٠٠	مصرفات دعم منصة احسان برنامج غراس
٢٤,٣٠٩	٣٥,٢٨٧	برنامج رياحين
١١,٠٧٠	٨٠,٩٥٧	مصرفات برنامج بناء الشبابى
١١,٧٥٠	٢٠,٠٠٠	مهرجان المريديسية الترفيهي
٣٢,٠٠٠	١٩٦,٩٢٤	مصرفات المنح الحكومية تشغيل الجمعية
٤٠,٠٠٠	-	مصرفات دعم اوقاف عبد الله الضحيان برنامج غراس
٩,٠٦٧	-	مصرفات مكافآت تشغيل اللجنة
٣٩,٤٥٩	-	برنامج براعم
٢٧,٤١٤	-	مصرفات برنامج عيدنا في حينا
١٢,٠٩٣	-	مصرفات برنامج الحملات التوعوية
٩,٣٥٠	-	مصرفات برنامج المسابقة الرمضانية
٥,٠٠٠	-	مصرفات برنامج اليوم الوطنى
١٧,٤٠٤	-	مصرفات برنامج روعة فتاة
٦,٠٠٠	-	مصرفات برنامج اشبالنا
٢٠,٨٥٧	-	اكاديمية غراس
٢٠,٠٠٠	-	ملتقى المهارات
١١,٠٠٠	-	ملتقى رواد التميز الشبابي
٧,١٠٠	-	دعم الاسر المنتجة
٣٢٢,٠٧٩	٥٣٢,١٨٢	الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	(١٤) مصاريف الأنشطة
-	٦,٠٨٠	مصرفات برنامج يوم التأسيس
-	٧٥	مصرفات برنامج فريق مشاة بريدة
٢٤,٧٠٦	٧,٥٢٣	مصرفات تشغيل محملة على النشاط
٣٥,٠٩٣	٢١,٦٠٠	مصاريف المستودعات
٥٩,٧٥٤	-	مصاريف مرافق وخدمات الجمعية
١١٩,٥٥٣	٣٥,٢٧٨	الإجمالي

جمعية التنمية الاهلية بالمريديسية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٧٣)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	(١٥) المصاريف العمومية والإدارية
-	١,٥٥١	الهاتف والفاكس والانترنت
-	١,١٥٠	رسوم بنكية
-	١٩٠	الوقود والمحروقات
-	١,٠٧٩	صيانة وإصلاح
-	٩,١٥٠	رسوم حكومية تجديد اقامات
-	٣,٥٥٠	مصرفات حكومية رسوم
-	٤,٤٥١	تعويضات نهاية الخدمة
-	٤,٧٣٢	مصاريف التأمين - سيارات
١,٨٤٠	١٠٠	المياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
٤,٤٩٥	٣٦	ضيافة ونظافة
٧,٧٩٦	١٢٢	تأمينات اجتماعية
٣٠,٠٠٠	١٢,٧٠٠	الرواتب والأجور
١,٧٢٠	٤٣٥	دعاية وإعلان
٧٠٠	٥,٠٠٠	استشارات مهنية
١٥٥	-	أدوات مستهلكة مصروفة
٢٨٦	-	مطبوعات
١٢١	-	مواد التنظيف
٧٨٤	-	مستلزمات المطبخ
١٤٥	-	مصرفات سيارات
٦٥٠	-	مصاريف غرامات ومخالفات
١,٠٣٥	-	مصاريف بنكية وعمولات
٥٣٠	-	تذاكر سفر
١,٣٥٠	-	تأشيرات ورسوم حكومية
٦,٠٥٣	-	كهرباء وبريد وهاتف
٩٥	-	مستلزمات مكتبية
٨٣٦	-	محروقات
٥٨,٥٩٠	٤٤,٢٤٧	الإجمالي
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	(١٦) صافي الأصول المقيدة
١,٢٣٦,١٠٦	١,١٣٢,٤٢٠	صافي الاصول المقيدة
١,٢٣٦,١٠٦	١,١٣٢,٤٢٠	الإجمالي