

جمعية التنمية الأهلية بالحناكية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣١١)
الحناكية - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

جمعية التنمية الأهلية بالحناكية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣١١)
الحناكية - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

الصفحة	البيان
١ - ٢	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
٦	قائمة التغير في صافي الأصول
٧ - ١٢	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

السادة / جمعية التنمية الاهلية بالحناكية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير ربحي برقم (٤٣١١)

المدينة المنورة – المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الاهلية بالحناكية مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣١١) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م وقوائم الأنشطة والتدفقات النقدية والتغيرات في صافي الأصول للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة بها بما في ذلك ملخص السياسات المحاسبية المهمة المطبقة.

وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة، تعرض بشكل عادل، من جميع الجوانب الجوهرية المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية والتغيرات في صافي أصولها للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير التقرير المالي للمنشآت غير الهادفة للربح المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمتطلبات القابلة للتطبيق حسب ظروف الجمعية من المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، ومسؤولياتنا بموجب تلك المعايير موضحة بمزيد من التفاصيل في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية الوارد في تقريرنا، ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً للميثاق الدولي لسلوك وأداب المهنة للمحاسبين المهنيين المعتمد في المملكة العربية السعودية ذي الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية، وقد وفينا أيضاً بمسؤولياتنا المسلكية الأخرى وفقاً لذلك الميثاق. وفي اعتقادنا فإن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفر أساس لرأينا.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقاً لمعايير المنشآت غير الهادفة للربح المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وفقاً لللائحة الأساسية للجمعية، وهي المسؤولة كذلك عن الرقابة الداخلية التي ترى أنها ضرورية لتمكنها من إعداد قوائم مالية خالية من التحريف الجوهرية، سواء بسبب غش أو خطأ.

وعند إعداد القوائم المالية فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقييم قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال عن الأمور المتعلقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تعترض الإدارة تصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها، أو ما لم يكن لدى الإدارة أي بديل واقعي آخر سوي القيام بذلك.

والمكلفين بالحوكمة أي مجلس الإدارة الجمعية هم المسؤولون عن الاشراف على آلية التقرير المالي في الجمعية.

مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل تخلو من التحريف الجوهرية، سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير المراجعة الذي يتضمن رأينا، والتأكيد المعقول هو مستوى تأكيد مرتفع، لكنه لا يضمن أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكتشف دائماً عن كل تحريف جوهري متى كان موجوداً. ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتعد التحريفات جوهرياً إذا كان من المتوقع بدرجة معقولة أن تؤثر، كل منها على حدة أو في مجملها، على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية التنمية الاهلية بالحنكية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير ربحي برقم (٤٣١١)

المدينة المنورة – المملكة العربية السعودية

وكجزء من المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونلتزم بنزعة الشك المهني طوال عملية المراجعة، ونقوم بما يلي:

• التعرف على مخاطر التحريف الجوهرية في القوائم المالية وتقييمها سواء كانت بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة تستجيب لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفر أساساً لرأينا، ويعد خطر عدم اكتشاف التحريف الجوهرية الناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو إغفال ذكر متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز للرقابة الداخلية.

• التوصل إلى فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات المراجعة المناسبة في ظل الظروف القائمة، وليس لغرض إبداء رأي في فاعلية نظام الرقابة الداخلية.

• تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات المتعلقة بها التي أعدتها الإدارة.

• التوصل إلى استنتاج بشأن مدى مناسبة استخدام الإدارة الأساس الاستمرارية في المحاسبة، وما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكوكاً كبيرة حول قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة. استناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها وإذا خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، فإن علينا أن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو علينا أن نعدل رأينا في حال عدم كفاية تلك الإفصاحات. وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع. ومع ذلك فإن أحداثاً أو ظروفًا مستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.

• تقويم العرض العام للقوائم المالية وهيكلها ومحتواها، بما فيها الإفصاحات، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق العرض العادل.

ونحن نتواصل مع المكلفين بالحوكمة فيما يتعلق بجملة أمور من بينها نطاق المراجعة وتوقيتها المخطط لهما والنتائج. المهمة للمراجعة بما في ذلك أي أوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية نتعرف عليها أثناء المراجعة.

التقرير عن المتطلبات النظامية والتشريعية الأخرى

من خلال مراجعتنا الحالية للقوائم المالية، لم يتبين لنا مخالفة الجمعية لمتطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية واللائحة الأساسية للجمعية.

شركة رامي الخضر – محاسبون ومراجعون قانونيون



رامي خالد الخضر
ترخيص رقم (٤٢٩)

في ٠٢ ربيع الاول ١٤٤٧ هـ الموافق ٢٥ أغسطس ٢٠٢٥ م
جدة – المملكة العربية السعودية





جمعية التنمية الأهلية بالحناكية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣١١)
الحناكية - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي

المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>
الأصول المتداولة			
النقد لدى البنوك	(٣)	٢٦٠	٥٠,٠٦٨
إجمالي الأصول المتداولة		٢٦٠	٥٠,٠٦٨
الأصول غير المتداولة			
صافي الأصول الثابتة	(٤)	١,٨١٢,٧٧١	١,٨٦٩,٩٢٨
إجمالي الأصول غير المتداولة		١,٨١٢,٧٧١	١,٨٦٩,٩٢٨
<u>إجمالي الأصول</u>		<u>١,٨١٣,٠٣١</u>	<u>١,٩١٩,٩٩٦</u>
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
مصروفات مستحقة		٢٣,٣٧٥	٣٤,٨٧٥
إجمالي الالتزامات المتداولة		٢٣,٣٧٥	٣٤,٨٧٥
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		١,٧٨٩,٦٥٦	١,٨٨٥,١٢١
صافي الأصول المقيدة		٠	٠
إجمالي صافي الأصول		١,٧٨٩,٦٥٦	١,٨٨٥,١٢١
<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>		<u>١,٨١٣,٠٣١</u>	<u>١,٩١٩,٩٩٦</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٦) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الأهلية بالحناكية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣١١)

الحناكية - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة

المبالغ بالريال السعودي

<u>إيضاح</u>	<u>غير مقيدة</u>	<u>مقيدة</u>	<u>إجمالي</u> <u>٢٠٢٤/١٢/٣١ م</u>	<u>إجمالي</u> <u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>
<u>الإيرادات والمكاسب</u>				
التبرعات النقدية العامة	٢٣,٠٠٠	٠	٢٣,٠٠٠	١٤١,٣٠٠
تبرعات وإيرادات أوقاف	٠	٠	٠	٢٠,٠٠٠
صافي الأصول المحررة من القيود				
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام				
	٢٣,٠٠٠	٠	٢٣,٠٠٠	١٦١,٣٠٠
<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>				
<u>المصروفات والخسائر</u>				
مصروفات البرامج والأنشطة (٥)	٢٨,٦٥٠	٠	٢٨,٦٥٠	٩٢,٧٥٢
مصاريف الحوكمة	٠	٠	٠	٢٦,٨٢٦
أهلاك الآلات ومعدات وممتلكات (٤)	٦٠,٠٠٨	٠	٦٠,٠٠٨	٦٢,١٥٩
المصروفات العمومية والإدارية (٦)	٢٩,٨٠٨	٠	٢٩,٨٠٨	٤٣,٧٧٢
	١١٨,٤٦٥	٠	١١٨,٤٦٥	٢٢٥,٥١٠
<u>إجمالي المصروفات والخسائر</u>				
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	(٩٥,٤٦٥)	٠	(٩٥,٤٦٥)	(٦٤,٢١٠)
<u>البنود الاستثنائية</u>				
التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية	٠	٠	٠	٠
التغير في صافي الأصول	(٩٥,٤٦٥)	٠	(٩٥,٤٦٥)	(٦٤,٢١٠)
صافي الأصول في بداية السنة	١,٨٨٥,١٢١	٠	١,٨٨٥,١٢١	١,٩٤٩,٣٣١
صافي الأصول في نهاية السنة	١,٧٨٩,٦٥٦	٠	١,٧٨٩,٦٥٦	١,٨٨٥,١٢١

جمعية التنمية الأهلية بالحناكية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣١١)
الحناكية - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(٦٤,٢٠٩)	(٩٥,٤٦٥)	التغير في صافي الأصول
٦٢,١٥٩	٦٠,٠٠٨	اهلاك الأصول الثابتة
(٢,٠٥٠)	(٣٥,٤٥٨)	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
١٠,٧٥٠	(١١,٥٠٠)	مصرفات مستحقة
٨,٧٠٠	(٤٦,٩٥٨)	صافي التدفقات النقدية المتوفر من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
٠	(٢,٨٥٠)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
٨,٧٠٠	(٤٩,٨٠٨)	التغير في النقدية خلال السنة
٤١,٣٦٧	٥٠,٠٦٨	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
٥٠,٠٦٨	٢٦٠	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٦) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الأهلية بالحناكية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣١١)
الحناكية - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

الإجمالي	صافي الأصول المقيدة	صافي الأصول الغير مقيدة	صافي الأصول الغير مقيدة (بالريالات السعودية)
١,٩٤٩,٣٣١	-	١,٩٤٩,٣٣١	الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٣ م
(٦٤,٢٠٩)	-	(٦٤,٢٠٩)	التغير الشامل في صافي الأصول
١,٨٨٥,١٢٢	-	١,٨٨٥,١٢٢	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
١,٨٨٥,١٢٢	-	١,٨٨٥,١٢٢	الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٤ م
(٩٥,٤٦٥)	-	(٩٥,٤٦٥)	التغير الشامل في صافي الأصول
١,٧٨٩,٦٥٦		١,٧٨٩,٦٥٦	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٦) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الأهلية بالحناكية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣١١)
الحناكية - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

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

(٢/١) المركز الرئيسي : الحناكية - منطقة المدينة المنورة

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣١١) بتاريخ ٢٥ / ٠٩ / ١٤٤٣ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

المساهمة في أعداد أنشطة وبرامج من شئنها تنمية المجتمع المحلي ببنع النخل - تفعيل دور المجتمع المحلي في المساهمة بالبرامج والفعاليات الوطنية في بنع النخل - تطوير العمل المجتمعي وحث المواطنين على المساهمة في تفعيل دورهم في الفعاليات المحلية.

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٤/٠١/٠١ م وتنتهى في ٢٠٢٤/١٢/٣١ 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 المُحتملة في 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 .

جمعية التنمية الأهلية بالحناكية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣١١) الحناكية - منطقة المدينة المنورة - 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 بأي 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 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 تكيدها

جمعية التنمية الأهلية بالحناكية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣١١) الحناكية - منطقة المدينة المنورة - 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 التالية :-

المبــــــــــــــــاني	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 الأهلية بالحناكية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣١١)

الحناكية - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
<u>٥٠,٠٦٨</u>	<u>٢٦٠</u>	نقد بالبنوك
<u>٥٠,٠٦٨</u>	<u>٢٦٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الأهلية بالحناكية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣١١)
الحناكية - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٤) صافي الأصول الثابتة

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	مجموع الإهلاكات نهائية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهائية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	البيانات
١,٠٠٥,٠٠٠	١,٠٠٥,٠٠٠	.	.	.	١,٠٠٥,٠٠٠	.	١,٠٠٥,٠٠٠	الأراضي
٨٥٦,٢٤٧	٧٩٨,٩٤٨	٣٤٧,٠٣٥	٥٧,٢٩٩	٢٨٩,٧٣٦	١,١٤٥,٩٨٣	.	١,١٤٥,٩٨٣	المباني
٧,٠٠٠	٨,٨٢٢	٤,٠٢٨	١,٠٢٨	٣,٠٠٠	١٢,٨٥٠	٢,٨٥٠	١٠,٠٠٠	الأثاث والمفروشات
١,٦٨١	.	١٦,٨٠١	١,٦٨١	١٥,١٢٠	١٦,٨٠١	.	١٦,٨٠١	الأجهزة والالات
١,٨٦٩,٩٢٨	١,٨١٢,٧٧١	٣٦٧,٨٦٤	٦٠,٠٠٨	٣٠٧,٨٥٦	٢,١٨٠,٦٣٤	٢,٨٥٠	٢,١٧٧,٧٨٤	الإجمالي

جمعية التنمية الأهلية بالحناكية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣١١)
الحناكية - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٤/١٢/٣١ م</u>	<u>(٥) مصاريف البرامج و الأنشطة</u>
٠	٢٨,٦٥٠	مصروفات تشغيلية محملة على النشاط
٨٩,٧٥٢	٠	مصروفات حفلات
٣,٠٠٠	٠	برنامج مسابقة البلوت
<u>٩٢,٧٥٢</u>	<u>٢٨,٦٥٠</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٤/١٢/٣١ م</u>	<u>(٦) المصاريف العمومية والإدارية</u>
٢١,٦٠٠	٢٤,٠٠٠	الرواتب وما في حكمها
١,٢٦٥	٠	مصاريف حكومية - رسوم
٤,١٥٧	٠	كهرباء ومياه
١٠,٧٥٠	٥,٧٥٠	أتعاب مهنية
٤,٠٠٠	٠	مصاريف الضيافة
٢,٠٠٠	٠	مصروفات دعاية والاعلان
٠	٥٨	مصاريف عمولات بنكية
<u>٤٣,٧٧٢</u>	<u>٢٩,٨٠٨</u>	<u>الإجمالي</u>

الأحداث اللاحقة

حسب رأي الإدارة، لم تكن هناك أي أحداث لاحقة هامة منذ الفترة التي تنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م يمكن أن تكون لها تأثير جوهري على المركز المالي للجمعية كما هو مبين في هذه القوائم المالية.

عام

- تم تقريب الأرقام الواردة في القوائم المالية إلى أقرب ريال سعودي صحيح.

إعتماد القوائم المالية

تم إعتماد القوائم المالية من قبل الإدارة في تاريخ ٢٦/أغسطس/٢٠٢٥م.