

جمعية التنمية الاهلية بطريف
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٦٠٨٣٠٠)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

جمعية التنمية الاهلية بطريف
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٦٠٨٣٠٠)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

الصفحة	<u>المحتويات</u>
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 بطريف

القصيم، المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الاهلية بطريف لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٦٠٨٣٠٠) والتي تشتمل على قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م وقائمة الأنشطة، وقائمة التغير في صافي الأصول، 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 وتدفقاتها 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 وفيها 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 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 جوهرياً 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 المبني ونحافظ على نزعة الشك المبني 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.
 - تقييم 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 هناك وجود لعدم تأكد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف يمكن أن تثير شكاً جوهرياً حول قدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية. إذا استنتجنا عدم وجود تأكد جوهري، 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.
 - تقييم 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 جوهري في الرقابة الداخلية التي تم تحديدها خلال المراجعة.

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى:

وفي رأينا أن القوائم المالية لجمعية التنمية الأهلية بطريف 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: ١٩ رمضان ١٤٤٧ هـ
الموافق: ٠٨ مارس ٢٠٢٦ م



جمعية التنمية الاهلية بطريف
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٦٠٨٣٠٠)
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
٥٥,٤٠٠	١٥٩,٥٠٠	(٣)	النقد ومافي حكمه
٩,٢٢٣	٠	(٤)	مصروفات مدفوعة مقدماً وارصدة مدينة أخرى
٦٤,٦٢٣	١٥٩,٥٠٠		إجمالي الاصول المتداولة
			الاصول غير المتداولة
١٠,١٨٣	٢٣,١٠٥	(٥)	الممتلكات والآلات والمعدات - بالصافي
٦,١٩٦	٤,٨٩٢	(٦)	صافي الأصول غير الملموسة
١٦,٣٧٨	٢٧,٩٩٦		إجمالي الاصول غير المتداولة
٨١,٠٠٢	١٨٧,٤٩٦		إجمالي الاصول
			الالتزامات وصافي الأصول
			الالتزامات المتداولة
٥,٧٥٠	٠	(٧)	مصروفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى
٥,٧٥٠	٠		إجمالي الالتزامات المتداولة
			صافي الأصول
١٦,٣٧٩	٥٢,٩٠٤		صافي الأصول غير المقيدة
٥٨,٨٧٣	١٣٤,٥٩٣		صافي الأصول المقيدة
٧٥,٢٥٢	١٨٧,٤٩٧		إجمالي صافي الأصول
٨١,٠٠٢	١٨٧,٤٩٧		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

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

جمعية التنمية الاهلية بطريف
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٦٠٨٣٠٠)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة

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

البيان	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م
بنود الدخل					
التبرعات النقدية العامة		٧٤,٤٠٠	٠	٧٤,٤٠٠	٠
اشتراكات الأعضاء		١,٦٠٠	٠	١,٦٠٠	٠
المنح الحكومية	(٨)	٠	٢٥٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠	٩٩,٢٠٠
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام		١٧٤,٢٨٠	(١٧٤,٢٨٠)	٠	٠
إجمالي بنود الدخل		٢٥٠,٢٨٠	٧٥,٧٢٠	٣٢٦,٠٠٠	٩٩,٢٠٠
المصروفات					
مصروفات برامج وأنشطة مقيدة	(٩)	١٥٧,٣٤٠	٠	١٥٧,٣٤٠	٠
مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة	(١٠)	٥١,٠٨٤	٠	٥١,٠٨٤	٨,٠٠٠
مصروفات عمومية وإدارية	(١١)	١٠	٠	١٠	١٥,٢٦٠
مصروفات استنفاد الأصول غير الملموسة		١,٣٠٤	٠	١,٣٠٤	٣٢٦
مصروفات استهلاك الأصول الثابتة		٤,٠١٨	٠	٤,٠١٨	٣٦٢
إجمالي المصروفات		٢١٣,٧٥٥	٠	٢١٣,٧٥٥	٢٣,٩٤٨
التغير في صافي الأصول الناتجة عن العمليات المستمرة		٣٦,٥٢٥	٧٥,٧٢٠	١١٢,٢٤٥	٧٥,٢٥٢
التغير في صافي الأصول		٣٦,٥٢٥	٧٥,٧٢٠	١١٢,٢٤٥	٧٥,٢٥٢

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

جمعية التنمية الاهلية بطريف
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٦٠٨٣٠٠)
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	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٧٥,٢٥٢	١١٢,٢٤٥	التغير في صافي الأصول
٣٦٢	٤,٠١٨	إهلاك الأصول الثابتة
٣٢٦	١,٣٠٤	استنفاد الأصول غير ملموسة
٧٥,٩٤٠	١١٧,٥٦٧	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
(٩,٢٢٣)	٩,٢٢٣	مصروفات مدفوعة مقدماً وضم مدينة اخري
٥,٧٥٠	(٥,٧٥٠)	مصروفات مستحقة وضم دائنة اخري
٧٢,٤٦٧	١٢١,٠٤٠	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(١٠,٥٤٥)	(١٦,٩٤٠)	شراء وإضافات أصول ثابتة
(٦,٥٢٢)	٠	إضافات أصول غير ملموسة
(١٧,٠٦٧)	(١٦,٩٤٠)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
٥٥,٤٠٠	١٠٤,١٠٠	التغير في النقدية خلال السنة
٠	٥٥,٤٠٠	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
٥٥,٤٠٠	١٥٩,٥٠٠	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

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

جمعية التنمية الاهلية بطريف
مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٦٠٨٣٠٠)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة صافي الاصول
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م (جميع المبالغ المذكورة بالريال السعودي)

صافي الأصول الغير مقيدة	صافي الأصول المقيدة	الإجمالي	
٠	٠	٠	الرصيد في ١٠ يونيو ٢٠٢٤م
١٦,٣٧٩	٥٨,٨٧٣	٧٥,٢٥٢	التغير في صافي الأصول
١٦,٣٧٩	٥٨,٨٧٣	٧٥,٢٥٢	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م
١٦,٣٧٩	٥٨,٨٧٣	٧٥,٢٥٢	الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٥م
٣٦,٥٢٥	٧٥,٧٢٠	١١٢,٢٤٥	التغير في صافي الأصول
٥٢,٩٠٤	١٣٤,٥٩٣	١٨٧,٤٩٧	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م

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

جمعية التنمية الاهلية بطريف

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٦٠٨٣٠٠)
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 بطريف

(٢/١) المركز الرئيسى : القصيم

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٦٠٨٣٠٠) بتاريخ ١٠ / ٠٦ / ٢٠٢٤ م .

(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 وتنتهى في ٣١/١٢/٢٠٢٥ 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) 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 المحتملة فى 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 بطريف

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٦٠٨٣٠٠)

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 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 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 بطريف
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٦٠٨٣٠٠)
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 بطريف
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٦٠٨٣٠٠)
 القصيم - المملكة العربية السعودية
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
 عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

		(٣) النقد وما في حكمه
٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	النقد لدى البنوك
٥٥,٤٠٠	١٥٩,٥٠٠	الإجمالي
٥٥,٤٠٠	١٥٩,٥٠٠	

		(٤) مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	ذمم مدينة ضريبة القيمة المضافة
٣,٠٨٤	٠	ذمم عاملين وعهد عاملين
٦,١٤٠	٠	الإجمالي
٩,٢٢٣	٠	

جمعية التنمية الاهلية بطريف
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٦٠٨٣٠٠)
 القصيم - المملكة العربية السعودية
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
 عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م

(٥) صافي الأصول الثابتة								
نسبة الإهلاك	تكلفة الأصول	الإضافات	تكلفة الأصول	مجمع الإهلاكات	الإهلاكات	مجمع الإهلاكات	صافي قيمة الأصول	صافي قيمة الأصول في
بداية السنة	خلال السنة	نهاية السنة	بداية السنة	خلال السنة	نهاية السنة	في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	
١٠%	٤,٤٣٥	٤,٤٤٠	٨,٨٧٥	١١١	٨٨٧	٧,٨٧٧	٤,٣٢٤	
٢٠%	١,٦٩٦	٥,١٠٠	٦,٧٩٦	٨٥	١,٣٥٩	٥,٣٥٢	١,٦١١	
١٥%	١,٨٦٠	٧,٤٠٠	٩,٢٦٠	٧٠	١,٣٨٩	٧,٨٠١	١,٧٩٠	
١٥%	٢,٥٥٤	٠	٢,٥٥٤	٩٦	٣٨٣	٢,٠٧٥	٢,٤٥٨	
	١٠,٥٤٥	١٦,٩٤٠	٢٧,٤٨٥	٣٦٢	٤,٠١٨	٢٣,١٠٥	١٠,١٨٣	

(٦) الأصول غير الملموسة
 البـيـان
 رخص البرامج والأنظمة
 الإجمـالي

نسبة الاستنفاذ	تكلفة الأصول	الإضافات	تكلفة الأصول	مجمع الاستنفاذ	الاستنفاذ	مجمع الاستنفاذ	صافي قيمة الأصول	صافي قيمة الأصول في
بداية السنة	خلال السنة	نهاية السنة	بداية السنة	خلال السنة	نهاية السنة	في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	
٢٠%	٦,٥٢٢	٠	٦,٥٢٢	٣٢٦	١,٣٠٤	٤,٨٩٢	٦,١٩٦	
	٦,٥٢٢	٠	٦,٥٢٢	٣٢٦	١,٣٠٤	٤,٨٩٢	٦,١٩٦	

جمعية التنمية الاهلية بطريف
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٦٠٨٣٠٠)
 القصيم - المملكة العربية السعودية
 الايضاحات المتممة للقوائم المالية
 عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م

		(٧) مصروفات مستحقة وارصدة دائنة اخرى
٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م	مصروفات مستحقة
٥,٧٥٠	٠	الإجمالي
٥,٧٥٠	٠	
		(٨) الإعانات الحكومية
٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م	المنح الحكومي - دعم التشغيل
٠	١٠٠,٠٠٠	المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي
٠	١٥٠,٠٠٠	المنح الحكومي - دعم التأسيس
٩٩,٢٠٠	٠	الإجمالي
٩٩,٢٠٠	٢٥٠,٠٠٠	

جمعية التنمية الاهلية بطريف
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٦٠٨٣٠٠)
 القصيم - المملكة العربية السعودية
 الايضاحات المتممة للقوائم المالية
 عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م
٠	٥٥,٩٠٠
٠	١٠١,٤٤٠
٠	١٥٧,٣٤٠

(٩) مصروفات برامج وانشطة مقيدة
 مصروفات منح حكومية دعم التشغيل
 مصروفات منح حكومية مهاراتي مستقبلي
الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م
٠	٤٨,٠٠٠
٠	٣,٠٨٤
٠	٥١,٠٨٤

(١٠) مصروفات برامج وانشطة غير مقيدة
 مصروفات برنامج مهرجان شقراء الاسياح
 مصروفات تشغيل حملة علي النشاط
الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م
٨٣٨	١٠
٥,٧٥٠	٠
٣٦٥	٠
١,١٧٦	٠
٦,٠٠٠	٠
١,١٣٠	٠
١٥,٢٦٠	١٠

(١١) مصروفات عمومية وإدارية
 مصروفات أدوات مستهلكة مصروفة
 مصروفات اخري متنوعة
 مصروفات الدعاية والاعلان
 مصروفات مستلزمات مكتبية
 مصروفات الرواتب والأجور الاساسية
 مصروفات ملابس الانشطة الميدانية
الإجمالي