

جمعية التنمية الأهلية بالناصفة  
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ٤٠٧٦ )  
الجوف - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

جمعية التنمية الأهلية بالناصفة  
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ٤٠٧٦ )  
الجوف - المملكة العربية السعودية  
الفهرس

البيان

الصفحة

-	تقرير مراقب الحسابات
٣	قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م
٤	قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م
٥	قائمة التغيرات في صافي الأصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م
٦	قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م
١٥ - ٧	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

جمعية التنمية الأهلية بالناصفة  
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ٤٠٧٦ )  
الجوف - المملكة العربية السعودية  
قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م  
المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م</u>
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد بالصندوق ولدي البنوك	(٣)	٥٠٢,٥٧٨	٥٣٧,٤٩٥
دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى	(٤)	٥,٦٥٩	٤١,٥٣٤
<b>إجمالي الأصول المتداولة</b>		<b>٥٠٨,٢٣٧</b>	<b>٥٧٩,٠٢٩</b>
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
الممتلكات والآلات والمعدات، صافي	(٥)	٨٤,٨٩٠	٩,٣٠٢
الأصول الغير ملموسة، صافي	(٦)	٣٦٨	١,١٠٣
<b>إجمالي الأصول غير المتداولة</b>		<b>٨٥,٢٥٨</b>	<b>١٠,٤٠٥</b>
<b>إجمالي الأصول</b>		<b>٥٩٣,٤٩٥</b>	<b>٥٨٩,٤٣٤</b>
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات غير المتداولة</u>			
مخصص مكافأة ترك الخدمة	(٧)	٤٣,٥٨٣	٣٦,٥٨٣
<b>إجمالي الالتزامات</b>		<b>٤٣,٥٨٣</b>	<b>٣٦,٥٨٣</b>
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		٢٠٩,٠٣٠	٦,٣٣١
صافي الأصول المقيدة	(١٥)	٣٤٠,٨٨٢	٥٤٦,٥٢٠
<b>إجمالي صافي الأصول</b>		<b>٥٤٩,٩١٢</b>	<b>٥٥٢,٨٥١</b>
<b>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</b>		<b>٥٩٣,٤٩٥</b>	<b>٥٨٩,٤٣٤</b>

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية



**جمعية التنمية الأهلية بالناصفة**  
**مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ٤٠٧٦ )**  
**الجوف - المملكة العربية السعودية**  
**قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م**  
**المبالغ بالريال السعودي**

بنود الدخل	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
التبرعات النقدية العامة	(٨)	١٣,١٠٠	.	١٣,١٠٠	٣,١١١
التبرعات النقدية المقيدة	(٩)	.	٢٧,٤٠٠	٢٧,٤٠٠	٢١,٠٠٠
التبرعات العينية	(١٠)	٢٧٩,٧٥٠	.	٢٧٩,٧٥٠	٢٢,٢٩٥
إيرادات الاشتراكات		٣,٣٠٠	.	٣,٣٠٠	١,١٠٠
إعانات وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية		.	.	.	٥٨٦,٠٠٠
اعانة صندوق دعم الجمعيات	(١١)	.	٣٣٦,٠٠٠	٣٣٦,٠٠٠	٤٤٢,٥٧٥
إيرادات خدمات التطوع		٢٣٩,٢٠٤	.	٢٣٩,٢٠٤	١,٢٤٢,٩٢٠
دعم صندوق تنمية الموارد البشرية (هدف)		٥٠,٠٠٠	.	٥٠,٠٠٠	١٢,٠٠٠
إيرادات الأنشطة		.	.	.	١,٨٥٧
تبرعات اصول		٣٠,٠٠٠	.	٣٠,٠٠٠	.
<b>صافي الأصول المحررة من القيود</b>		٤٢٣,٨٠٩	(٤٢٣,٨٠٩)	.	.
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام					
<b>إجمالي بنود الدخل وإعادة التصنيف</b>		<b>١,٠٣٩,١٦٣</b>	<b>(٦٠,٤٠٩)</b>	<b>٩٧٨,٧٥٤</b>	<b>٢,٣٣٢,٨٥٨</b>
<b>بنود المصروفات</b>					
المساعدات العينية	(١٢)	٢٧٩,٧٥٠	.	٢٧٩,٧٥٠	٢٢,٢٩٥
مصروفات خدمات التطوع		٢٣٩,٢٠٤	.	٢٣٩,٢٠٤	١,٢٤٢,٩٢٠
مصروفات الأنشطة	(١٣)	٣٢٣,٩٦٨	.	٣٢٣,٩٦٨	٣٦٣,٨٠٩
المصروفات العمومية والإدارية	(١٤)	١٢٧,٠٩٥	.	١٢٧,٠٩٥	١٠٦,٣٩٦
اهلاك العقارات والالات والمعدات	(٥)	١٠,٩٤١	.	١٠,٩٤١	٤,٠٠٢
إطفاء أصول غير ملموسة	(٦)	٧٣٥	.	٧٣٥	٧٣٥
<b>إجمالي بنود المصروفات</b>		<b>٩٨١,٦٩٣</b>	<b>.</b>	<b>٩٨١,٦٩٣</b>	<b>١,٧٤٠,١٥٧</b>
التغير في صافي الاصول من الأنشطة المستمرة		٥٧,٤٧٠	(٦٠,٤٠٩)	(٢,٩٣٩)	٥٩٢,٧٠١
<b>البنود الأستثنائية</b>					
المحول من صافي الأصول		١٤٥,٢٢٩	(١٤٥,٢٢٩)	.	.
التغير في صافي الاصول من البنود الإستثنائية		١٤٥,٢٢٩	(١٤٥,٢٢٩)	.	.
التغير في صافي الاصول		٢٠٢,٦٩٩	(٢٠٥,٦٣٨)	(٢,٩٣٩)	٥٩٢,٧٠١
صافي الأصول في بداية السنة		٦,٣٣١	٥٤٦,٥٢٠	٥٥٢,٨٥١	(٣٩,٨٥٠)
صافي الأصول في نهاية السنة		٢٠٩,٠٣٠	٣٤٠,٨٨٢	٥٤٩,٩١٢	٥٥٢,٨٥١

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لا يتجزأ من القوائم المالية



جمعية التنمية الأهلية بالناصفة  
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ٤٠٧٦ )  
الجوف - المملكة العربية السعودية  
قائمة التغيرات في صافي الأصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م  
المبالغ بالريال السعودي

الإجمالي	صافي الأصول المقيدة	صافي الأصول غير المقيدة	إيضاح
(٣٩,٨٥٠)	٠	(٣٩,٨٥٠)	الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٣م
٥٩٢,٧٠١	٥٤٦,٥٢٠	٤٦,١٨١	مجموع التغير الشامل في صافي الأصول للفترة في قائمة الأنشطة
٥٥٢,٨٥١	٥٤٦,٥٢٠	٦,٣٣١	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
٥٥٢,٨٥١	٥٤٦,٥٢٠	٦,٣٣١	الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٤م
(٢,٩٣٩)	(٢٠٥,٦٣٨)	٢٠٢,٦٩٩	مجموع التغير الشامل في صافي الأصول للفترة في قائمة الأنشطة
٥٤٩,٩١٢	٣٤٠,٨٨٢	٢٠٩,٠٣٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م



ع

**جمعية التنمية الأهلية بالناصفة**  
**مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ٤٠٧٦ )**  
**الجوف - المملكة العربية السعودية**  
**قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م**  
**المبالغ بالريال السعودي**

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٥٩٢,٧٠١	(٢,٩٣٩)	التغير في صافي الأصول
٤,٠٠٢	١٠,٩٤١	اهلاك العقارات والآلات والمعدات
٧٣٥	٧٣٥	إطفاء أصول غير ملموسة
٧,٠٠٠	٧,٠٠٠	المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٦٠٤,٤٣٨	١٥,٧٣٧	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة
(٤١,٥٣٤)	٣٥,٨٧٥	دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
(٢٥,٤١٥)	٠	مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٥٣٧,٤٨٩	٥١,٦١٢	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
٠	(٨٦,٥٢٩)	شراء الممتلكات والآلات والمعدات
٠	(٨٦,٥٢٩)	صافي التدفقات النقدية المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
٥٣٧,٤٨٩	(٣٤,٩١٧)	صافي التغير في رصيد النقدية
٦	٥٣٧,٤٩٥	رصيد النقدية في بداية الفترة
٥٣٧,٤٩٥	٥٠٢,٥٧٨	رصيد النقدية في نهاية الفترة

ان الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية



ع

جمعية التنمية الأهلية بالناصفة  
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ٤٠٧٦ )  
الجوف - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

---

**(١) معلومات عن الجمعية :**

(١/١) اسم الجمعية : جمعية التنمية الأهلية بالناصفة

(١/٢) المركز الرئيسي : الناصفة - الجوف - المملكة العربية السعودية

(١/٣) رقم التسجيل : مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ٤٠٧٦ ) بتاريخ ٠٣ / ٠٩ / ١٤٤٣ هـ .

**(١/٤) أهداف الجمعية :-**

\* تعزيز الانتماء وتنمية الروابط الاجتماعية بين الأهالي

\* تلمس احتياجات المجتمع المحلي والتعبير عنها والمساهمة في تلبيتها بالشراكة مع الجهات المتخصصة

\* تحسين واقع المجتمع المحلي في العمل والسلوك الشخصي والمشاركة المجتمعية

\* غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلياً بالنظام الأساسي للجمعية .

(١/٥) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في الأول من شهر يناير من العام المالي ٢٠٢٤م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠٢٤م .

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

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين . ، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال الجمعية :-

**(٢/١) استخدام التقديرات :**

إن إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين . يتطلب استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المُحتمله 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 بالناصفة**  
**مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ٤٠٧٦ )**  
**الجوف - المملكة العربية السعودية**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م**

---

**(٢/٢) العرف المحاسبي :**

تقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي :-

**(أ) الإيرادات :**

(١) يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الإستحقاق وذلك عند توافر الشروط التالية :-

(1/1/1) ان تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الإستخدام فى المستقبل .

(1/1/2) ان تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(1/1/3) ان 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 :**

(١) يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

(٢) يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

(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 كافى للديون المشكوك فى تحصيلها ، وتخضم الديون المعدومة عند تكبدها .

**المخزون السلي:**

(أ) المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتي لم تُصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند إستلامها.

(ب) المخزون من البضاعة المشتراه يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يُصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .



**جمعية التنمية الأهلية بالناصفة**  
**مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ٤٠٧٦ )**  
**الجوف - المملكة العربية السعودية**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م**

---

**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 ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر

**الاستثمارات طويلة الأجل:**

تقوم الجمعية بتسجيل استثماراتها بموجب التكلفة الفعلية عند اقتنائها ويتم تعديلها في الفترات المالية التي تلي تاريخ اقتنائها بما يخص الجمعية من صافي نتيجة الاستثمارات ، ويتم أظهار ما يخص الجمعية من صافي نتيجة الاستثمارات كبند مستقل في قائمة الدخل وفقاً لمعيار المحاسبة عن الاستثمارات وفق طريقة حقوق الملكية .

**مكافأة نهاية الخدمة :-**

يجنب مخصص لمكافأة نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدمتهم المتجمعة بتاريخ قائمة المركز المالي وفقاً لإحكام نظام العمل و العمال في المملكة العربية السعودية.

**الديون المشكوك في تحصيلها :-**

يجنب مخصص لمقابلة المبالغ المستحقة للجمعية لدى الغير وهناك احتمالية عدم السداد لتعسرهم أو لأسباب أخرى.

**الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى:**

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

**الاستثمارات المالية :-**

تقوم الجمعية بتسجيل استثماراتها بموجب التكلفة الفعلية عند اقتنائها ولا يتم إثبات الإيرادات الخاصة بها إلا عند استلامها فعلياً .

**التبرعات العينية :-**

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الإستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الإعراف 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 الأهلية بالناصفة  
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ٤٠٧٦ )  
الجوف - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م</u>	<u>(٣) النقد بالصندوق ولدى البنوك :-</u>
٤٢٨,٦٥١	٣٠٨,٦٩١	بنك البلاد - عام
١٠٨,٨٤٤	١٩٣,٨٨٧	مصرف الراجحي - عام
<u>٥٣٧,٤٩٥</u>	<u>٥٠٢,٥٧٨</u>	<u>الاجمالي</u>

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م</u>	<u>(٤) دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى :-</u>
١١,٣٣٤	٥,٦٥٩	مصروفات مدفوعه مقدما (برنامج رافد)
٤,٠٠٠	٠	خطابات الضمان
١,١٠٠	٠	إيرادات مستحقة (اشتراكات الأعضاء)
١٢,٥٠٠	٠	مصروفات مدفوعه مقدما (إيجارات)
١٢,٦٠٠	٠	مصروفات مدفوعه مقدما (رواتب)
<u>٤١,٥٣٤</u>	<u>٥,٦٥٩</u>	<u>الاجمالي</u>



ع

جمعية التنمية الأهلية بالناصفة  
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ٤٠٧٦ )  
الجوف - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

<b>(٥) الممتلكات والألات والمعدات، صافي :-</b>											
البيان	نسبة الاهلاك	تكلفة الأصول في بداية الفترة	إضافات خلال العام	الاستيعادات خلال العام	تكلفة الأصول في نهاية الفترة	مجمع الاهلاكات في بداية الفترة	اهلاكات العام	مجمع الاهلاكات المستبعد	مجمع الاهلاكات في نهاية الفترة	صافي قيمة الأصول في آخر الفترة	صافي قيمة الأصول في بداية الفترة
السيارات	٢٠%	٢٥,٠٠٠	٠	٠	٢٥,٠٠٠	٢٤,٩٩٩	٠	٠	٢٤,٩٩٩	١	١
أثاث ومفروشات	١٠٠:٢,٥%	٣٨,٦٠٠	٠	٠	٣٨,٦٠٠	٢٩,٣٠٠	٣,٨٦٠	٠	٣٣,١٦٠	٥,٤٤٠	٩,٣٠٠
الآلات ومعدات	١٥%	٩,٤٥٠	٢٣,٤٨١	٠	٣٢,٩٣١	٩,٤٤٩	٣,٣٦٤	٠	١٢,٨١٣	٢٠,١١٨	١
أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	٢٠%	٠	٦٣,٠٤٨	٠	٦٣,٠٤٨	٠	٣,٧١٧	٠	٣,٧١٧	٥٩,٣٣١	٠
الإجمالي		٧٣,٠٥٠	٨٦,٥٢٩	٠	١٥٩,٥٧٩	٦٣,٧٤٨	١٠,٩٤١	٠	٧٤,٦٨٩	٨٤,٨٩٠	٩,٣٠٢
<b>(٦) صافي الأصول الغير ملموسة - صافي</b>											
رخص البرامج والأنظمة	٢٠%	٣,٦٧٥	٠	٠	٣,٦٧٥	٢,٥٧٢	٧٣٥	٠	٣,٣٠٧	٣٦٨	١,١٠٣
الإجمالي		٣,٦٧٥	٠	٠	٣,٦٧٥	٢,٥٧٢	٧٣٥	٠	٣,٣٠٧	٣٦٨	١,١٠٣



ع

**جمعية التنمية الأهلية بالناصفة**  
**مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ٤٠٧٦ )**  
**الجوف - المملكة العربية السعودية**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م**

		(٧) مخصص نهاية الخدمة :-
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	رصيد أول الفترة
٢٩,٥٨٣	٣٦,٥٨٣	المكون خلال العام
٧,٠٠٠	٧,٠٠٠	المسدد خلال العام
.	.	
٣٦,٥٨٣	٤٣,٥٨٣	<b>الاجمالي</b>
		(٨) التبرعات النقدية العامة :-
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	تبرعات نقدية غير مقيدة - عامة
٣,١١١	١٣,١٠٠	
٣,١١١	١٣,١٠٠	<b>الاجمالي</b>
		(٩) التبرعات النقدية المقيدة :-
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	تبرعات نقدية مقيدة - تحدي الشباب (مؤسسة السبيعي)
.	٢٧,٤٠٠	تبرعات نقدية مقيدة - مؤسسة إبراهيم العنقري (دوة حاسب الي)
٢١,٠٠٠	.	
٢١,٠٠٠	٢٧,٤٠٠	<b>الاجمالي</b>
		(١٠) التبرعات العينية :-
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	تبرعات عينية - لحوم الهدي والأضاحي
.	٢٧٠,٠٠٠	تبرعات عينية - تمور
٢٢,٢٩٥	٩,٧٥٠	
٢٢,٢٩٥	٢٧٩,٧٥٠	<b>الاجمالي</b>
		(١١) اعانة صندوق دعم الجمعيات
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	اعانة صندوق دعم الجمعيات - مركز النشاط الاجتماعي
.	٢٠٠,٠٠٠	اعانة صندوق دعم الجمعيات - تشغيلي
٢٠٦,٥٧٥	١٠٠,٠٠٠	اعانة صندوق دعم الجمعيات - راس المال البشري
٣٦,٠٠٠	٣٦,٠٠٠	اعانة صندوق دعم الجمعيات - دار الفتاة
٢٠٠,٠٠٠	.	
٤٤٢,٥٧٥	٣٣٦,٠٠٠	<b>الاجمالي</b>



ع

**جمعية التنمية الأهلية بالناصفة**  
**مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي رقم ( ٤٠٧٦ )**  
**الجوف - المملكة العربية السعودية**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م**

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	(١٢) المساعدات العينية :-
٠	٢٧٠,٠٠٠	مساعداات عينة - لحوم الأضاحي
٢٢,٢٩٥	٩,٧٥٠	مساعداات عينة - تمرور
٢٢,٢٩٥	٢٧٩,٧٥٠	<b>الاجمالي</b>

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	(١٣) مصروفات الأنشطة :-
١٠٤,٧٧١	٧٥,٩٩٧	مصروفات برامج وانشطة - مركز النشاط الاجتماعي
٩٦,٠٨٢	٤٩,٧٥٤	مصروفات برامج وانشطة - دار الفتاة
٠	١٠,٠٠٠	مصروفات برامج وانشطة - اشتراكات مجلس الجمعيات الأهلية
٠	٤٢,٣٢٩	مصروفات برامج وانشطة - تدريب وتأهيل
٠	١٨,٣٦٦	مصروفات برامج وانشطة - تحدى الشباب
٩١,١٠٩	١٢,٠١٦	مصروفات برامج وانشطة - الديوانية
٤٤,٥١٣	٤,٠١٦	مصروفات برامج وانشطة - الحوكمة
١٧,٣٧٩	٥٥,٢٩٠	مصروفات برامج وانشطة - جمع الأموال
٩,٩٥٥	٥٦,٢٠٠	مصروفات برامج وانشطة - محملة على النشاط
٣٦٣,٨٠٩	٣٢٣,٩٦٨	<b>الاجمالي</b>

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	(١٣-١) مصروفات برامج وانشطة - مركز النشاط الاجتماعي
١٨,٠٠٠	٢٣,٠٠٠	ايجارات
٠	٨,٤١١	دعاية واعلام
٠	٢,٦٥٠	مكافآت وحوافز
١٠,٠٠٠	٠	عمالة مؤقتة
٥١,٥٨٠	٠	دوري كرة القدم
٦,٥٨٠	٠	ضيافة ونظافة
٦,٠٠٠	٠	صيانة وإصلاح وترميم
٣,٠٠٠	٠	اليوم الوطني
٢,٦١١	٠	برنامج فرحة العيد
٢,٥٠٠	٠	الحملة التوعوية ضد المخدرات
٢,٥٠٠	٠	الاسر المنتجة
٢,٠٠٠	٠	تجمع حجاج بيت الله الحرام
٠	٤١,٩٣٦	مصروفات أخرى
١٠٤,٧٧١	٧٥,٩٩٧	<b>الاجمالي</b>

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	(٢-١٣) مصروفات برامج وانشطة - دار الفتاة :-
٠	٢,٨٥٨	دعاية وإعلان
٠	٢٩,٥٠٠	مكافآت وحوافز
٠	١٢,٥٠٠	ايجارات
٩٦,٠٨٢	٤,٨٩٦	مصروفات أخرى
٩٦,٠٨٢	٤٩,٧٥٤	<b>الاجمالي</b>

جمعية التنمية الأهلية بالناصفة  
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ٤٠٧٦ )  
الجوف - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م</u>	<u>( ١٤ ) المصروفات العمومية والإدارية :-</u>
٥٢,٢٠٠	٦٤,٨٠٠	مرتبات واجور وما في حكمها
٨,٧٧٤	١٢,٠٣٠	التأمينات الإجتماعية
٢٥,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	ايجارات
٧,٠٠٠	٧,٠٠٠	مكافاة ترك الخدمة
٢٩٤	٦,٠٣٨	منافع وخدمات
٦,٠٠٠	٦,٠٠٠	اتعاب مهنية
١,١٥١	٥,٦٧٤	مصاريف رسوم وإشتراكات
٣٠٣	٥٥٣	مصاريف عمولات بنكية
٥,٦٧٤	.	رخص برامج
<u>١٠٦,٣٩٦</u>	<u>١٢٧,٠٩٥</u>	<u>الاجمالي</u>



ع

**جمعية التنمية الأهلية بالناصفة**  
**مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ٤٠٧٦ )**  
**الجوف - المملكة العربية السعودية**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م**

<u>الرصيد</u> <u>نهاية الفترة</u>	<u>المنصرف</u> <u>خلال الفترة</u>	<u>التسويات والمحوّل</u>	<u>الإيرادات والتبرعات</u> <u>خلال الفترة</u>	<u>الرصيد</u> <u>بداية الفترة</u>
١٢٤,٠٠٣	٧٥,٩٩٧	.	٢٠٠,٠٠٠	.
٥٤,١٦٤	٤٩,٧٥٤	.	.	١٠٣,٩١٨
.	١٠٠,٠٠٠	.	١٠٠,٠٠٠	.
.	٧٢,٠٠٠	.	٣٦,٠٠٠	٣٦,٠٠٠
١٥٣,٦٨١	٧٧,٨٠١	.	.	٢٣١,٤٨٢
.	.	٩٥,٢٢٩	.	٩٥,٢٢٩
.	.	٥٠,٠٠٠	.	٥٠,٠٠٠
.	٨,٨٩١	.	.	٨,٨٩١
٩,٠٣٤	١٨,٣٦٦	.	٢٧,٤٠٠	.
.	٢١,٠٠٠	.	.	٢١,٠٠٠
<b>٣٤٠,٨٨٢</b>	<b>٤٢٣,٨٠٩</b>	<b>١٤٥,٢٢٩</b>	<b>٣٦٣,٤٠٠</b>	<b>٥٤٦,٥٢٠</b>

**(١٥) صافي الأصول المقيّدة :-**

اعانة صندوق دعم الجمعيات - مركز النشاط الاجتماعي  
اعانة صندوق دعم الجمعيات - دار الفتاة  
اعانة صندوق دعم الجمعيات - تشغيلي  
اعانة صندوق دعم الجمعيات - راس المال البشري  
اعانة الوزارة - تشغيلي  
اعانة الوزارة - مركز النشاط الاجتماعي  
اعانة الوزارة - برنامج اثر التواصل الاجتماعي  
اعانة الوزارة - الديوانية  
تبرعات نقدية مقيّدة - تحدي الشباب (مؤسسة السبيعي)  
تبرعات نقدية مقيّدة - مؤسسة إبراهيم العنقري (دوة حاسب الي)  
**الاجمالي**



ع