

جمعية الطفولة ببريدة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٢٩١)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية الطفولة ببريدة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٢٩١)
القصيم - المملكة العربية السعودية

المحويات	الصفحة
تقرير المراجع المستقل	١-٢
قائمة المركز المالي	٣
قائمة الأنشطة	٤
قائمة التدفقات النقدية	٥
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية	٦ - ١١

تقرير المراجع المستقل

المقررين

السادة / جمعية الطفولة ببريدة

القصيم – المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الطفولة ببريدة ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م 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 للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتمدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقاً 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 الجمعية طبقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما التزمنا أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً 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 الجمعية.

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.

ب

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية الطفولة ببريدة

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 وتقويم 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 اكتشاف 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 للجمعية.
- تقويم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج حول مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الإستمرارية في المحاسبة، وإستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهرية يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهرية، 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 الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- تقويم العرض وهيكل 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

(Signature)

رامي خالد الخضر
ترخيص رقم (٤٢٩)

في ٢٨ ذو الحجة ١٤٤٥ هـ الموافق ١٠ يناير ٢٠٢٤ م
جدة – المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية الطفولة ببريدة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٢٩١)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي
المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٢١٥,٧٥٣	٨٦,٩٩٨
مصرفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى	(٤)	٧,٦٨٧	٦١,٤٦٧
إجمالي الأصول المتداولة		٢٢٣,٤٤١	١٤٨,٤٦٥
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	١٥,٢٦٥	٩,٨٢٩
إجمالي الأصول غير المتداولة		١٥,٢٦٥	٩,٨٢٩
<u>إجمالي الأصول</u>		<u>٢٣٨,٧٠٦</u>	<u>١٥٨,٢٩٤</u>
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى	(٦)	٦,٩٠٠	٤,٦٠٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		٦,٩٠٠	٤,٦٠٠
إجمالي الالتزامات		٦,٩٠٠	٤,٦٠٠
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		٢٣١,٨٠٦	١٥٣,٦٩٤
صافي الأصول المقيدة		٠	٠
إجمالي صافي الأصول		٢٣١,٨٠٦	١٥٣,٦٩٤
<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>		<u>٢٣٨,٧٠٦</u>	<u>١٥٨,٢٩٤</u>

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

جمعية الطفولة ببريدة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٢٩١)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي إلى ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	إجمالي إلى ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	البيان
					<u>الإيرادات والمكاسب</u>
	٠	٠	٠	٢٠٠,٠٠٠	تبرعات نقدية غير مقيدة
	٠	٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	٠	تبرعات مقيدة من الضحيان سداد ايجارات
	٠	١٨٠,٠٠٠	١٨٠,٠٠٠	٠	الإعانات الحكومية
	١,٨٠٠	٠	١,٨٠٠	٠	الاشتراكات
	١٥٣,٤٠٩	٠	١٥٣,٤٠٩	٠	تبرعات خدمات تطوعية
(٧)	٢٤٢,٠٠٠	٠	٢٤٢,٠٠٠	٠	تبرعات عامة مؤسسة عبد الله سليمان الراجحي الخيرية
	٣٩٧,٢٠٩	٢٤٠,٠٠٠	٦٣٧,٢٠٩	٢٠٠,٠٠٠	<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>
					<u>المصروفات والخسائر</u>
	٠	٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	٠	مصروفات مقيدة من الضحيان سداد ايجارات
(٨)	٠	١٨٠,٠٠٠	١٨٠,٠٠٠	٠	مصروفات نقدية مقيدة منح حكومية
	١٥٣,٤٠٩	٠	١٥٣,٤٠٩	٠	مصروفات خدمات تطوعية
(٩)	١٣١,٧٦٠	٠	١٣١,٧٦٠	٣٩,٢٣٣	مصروفات برامج وأنشطة
	٣,٨٦٤	٠	٣,٨٦٤	٨٨	مصروفات استهلاك الأصول الثابتة
(١٠)	٣٠,٠٦٤	٠	٣٠,٠٦٤	٦,٩٨٥	المصاريف العمومية والإدارية
	٣١٩,٠٩٧	٢٤٠,٠٠٠	٥٥٩,٠٩٧	٤٦,٣٠٦	<u>إجمالي المصروفات والخسائر</u>
	٧٨,١١٢	٠	٧٨,١١٢	١٥٣,٦٩٤	التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
	٧٨,١١٢	٠	٧٨,١١٢	١٥٣,٦٩٤	التغير في صافي الأصول
	١٥٣,٦٩٤	٠	١٥٣,٦٩٤	٠	صافي الأصول في بداية السنة
	٢٣١,٨٠٦	٠	٢٣١,٨٠٦	١٥٣,٦٩٤	صافي الأصول في نهاية السنة

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

جمعية الطفولة بريدة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٢٩١)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
١٥٣,٦٩٤	٧٨,١١٢	التغير في صافي الأصول
٨٨	٣,٨٦٤	استهلاك الأصول الثابتة
<u>١٥٣,٧٨٢</u>	<u>٨١,٩٧٦</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
(٦١,٤٦٧)	٥٣,٧٨٠	مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
٤,٦٠٠	٢,٣٠٠	مصروفات مستحقة
<u>٩٦,٩١٥</u>	<u>١٣٨,٠٥٦</u>	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٩,٩١٧)	(٩,٣٠٠)	شراء وإضافات أصول ثابتة
(٩,٩١٧)	(٩,٣٠٠)	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
٨٦,٩٩٨	١٢٨,٧٥٦	التغير في النقدية خلال السنة
٠	٨٦,٩٩٨	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>٨٦,٩٩٨</u>	<u>٢١٥,٧٥٣</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

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

جمعية الطفولة ببيردة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٢٩١)

القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية الطفولة ببيردة

(٢/١) المركز الرئيسي : القصيم

رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٢٩١) بتاريخ ٢٥ / ٠١ / ١٤٤٣ هـ .

(٣/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٣/٠١/٠١ م وتنتهي في ٢٠٢٣/١٢/٣١ 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) إستخدام 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 المحتملة في 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 الطفولة ببريدة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٢٩١)
القصيم - 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 الإيرات 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 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 وطاقف 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 اخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المدومة عند تكبدها

الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافى للديون المشكوك في تحصيلها ، وتخضم الديون المدومة عند تكبدها .

المخزون السلعى :-

(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 الطفولة ببريدة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٢٩١)

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 الاضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدّر . ولم يتم احتساب اهلاك خلال السنة نظرا لاضافة الاصول بنهاية المدة وعدم استخدامها بشكل فعلي

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 مقيّدة وتبرعات غير مقيّدة وتبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين

التبرعات العينية :-

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في السنة 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 الطفولة ببريدة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٢٩١)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>		
نقد بالبنوك		
<u>الإجمالي</u>		
<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	
<u>٨٦,٩٩٨</u>	<u>٢١٥,٧٥٣</u>	
<u>٨٦,٩٩٨</u>	<u>٢١٥,٧٥٣</u>	
<u>(٤) مصروفات مدفوعة مقدما وارصدة دائنة أخرى</u>		
مصروفات مدفوعة مقدما - اجارات		
ذمم مدينة		
<u>الإجمالي</u>		
<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	
<u>٦١,٤٦٧</u>	<u>١,٤٦٧</u>	
<u>٠</u>	<u>٦,٢٢٠</u>	
<u>٦١,٤٦٧</u>	<u>٧,٦٨٧</u>	

جمعية الطفولة ببريدة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٢٩١)
القسم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المنممة للقوائم المالية

(٥) صافي الأصول الثابتة

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	مجموع الإهلاكات نهية الفترة	الإهلاكات خلال الفترة	مجموع الإهلاكات بداية الفترة	تكلفة الأصول نهية الفترة	الإضافات خلال الفترة	تكلفة الأصول بداية الفترة	البين ان
٠	٧,٤١٩	١,٨٨١	١,٨٨١	٠	٩,٣٠٠	٩٣٠٠	٠	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها
٩,٨٢٩	٧,٨٤٦	٣,٠٧١	١,٩٨٣	٨٨	٩,٩١٧	٠	٩,٩١٧	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية
٩,٨٢٩	١٥,٣٦٥	٣,٩٥٢	٣,٨٦٤	٨٨	١٩,٣١٧	٩,٣٠٠	٩,٩١٧	الإجمالي

جمعية الطفولة ببريدة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٢٩١)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

		(٦) مصروفات مستحقة
٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	اتعاب مهنية
٤,٦٠٠	٦,٩٠٠	
<u>٤,٦٠٠</u>	<u>٦,٩٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>
		(٧) الإعانات الحكومية
٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	المنح الحكومي - دعم التشغيل
٠	١٠٠,٠٠٠	
٠	٨٠,٠٠٠	المنح الحكومي - دعم اجتماعي
<u>٠</u>	<u>١٨٠,٠٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>
		(٨) مصروفات البرامج والأنشطة
٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	مصروفات تشغيل محملة على النشاط
٠	٨١,٧٦٠	
٦,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	مصروفات تأسيسية - أجور ورواتب
٧٣٣	٠	مصروفات تأسيسية - إيجارات
٣٢,٥٠٠	٠	مصروفات تأسيسية - ترميم وتجهيز المقر
<u>٣٩,٢٣٣</u>	<u>١٣١,٧٦٠</u>	<u>الإجمالي</u>
		(٩) مصروفات الإعانات الحكومية
٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	مصروفات المنح الحكومي - دعم التشغيل
٠	١٠٠,٠٠٠	
٠	٨٠,٠٠٠	مصروفات المنح الحكومي - دعم اجتماعي
<u>٠</u>	<u>١٨٠,٠٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>
		(١٠) المصاريف العمومية والإدارية
٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	دعاية وإعلان
٢,٣٨٥	٠	
٤,٦٠٠	٠	اتعاب مهنية
٠	١٦٣	الكهرباء والغاز والصرف الصحي
٠	٢٣,٠٠٠	الرواتب والاجور الاساسية
٠	١	مصروفات بنكية
٠	٦,٩٠٠	رسوم مهنية
<u>٦,٩٨٥</u>	<u>٣٠,٠٦٤</u>	<u>الإجمالي</u>