

جمعية التنمية الأهلية بالظهران
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٠٢٢)
الظهران - المملكة العربية السعودية

تقرير المراجع المستقل والقوائم المالية
للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

فهرس

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>
(٤-٣)	تقرير المراجع المسـتقل
(٥)	(أ) قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م
(٦)	(ب) قائمة الأنشطة
(٧)	(ج) قائمة التدفقات النقدية
(١٤-٨)	(١٢-١) <u>إيضاحات القوائم المالية</u>

تقرير المراجع المستقل

حفظهم الله

سعادة رئيس وأعضاء مجلس إدارة جمعية التنمية الأهلية بالظهران

الظهران - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية :-

الرأى :-

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الأهلية بالظهران والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية بما في ذلك ملخص السياسات المحاسبية المهمة .

أساس الرأى :-

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية المركز المالي للجمعية كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ، ووفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين .

تمت المراجعة وفقاً للمعايير الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير موضحة بمزيد من التفصيل في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية الواردة في تقريرنا . ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية ، وقد وفينا أيضاً بمسؤولياتنا الأخلاقية وفقاً لهذه القواعد وفي اعتقادنا فإن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا في المراجعة .

مسؤوليات الإدارة عن القوائم المالية :-

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدها 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 .

وعند إعداد القوائم المالية فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقدير قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية . واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة .

إن مجلس الإدارة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية .

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :-

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا ، والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد ، إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ، ووفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تحريف جوهري عندما يكون موجوداً ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ ، وتعد جوهرياً إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية .

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية ؛ فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة وعلينا أيضاً :

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر ، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا . ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ ، لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية .
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة ، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ، وليس بغرض إبداء رأي عن فاعلية الرقابة الداخلية بالجمعية .
- تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة .
- التوصل إلى استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لمبدأ الإستمرارية كأساس في المحاسبة ، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها ، ما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري ذو علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على الإستمرار وفقاً لمبدأ الإستمرارية . وإذا تبين لنا وجود عدم تأكيد جوهري ؛ فإنه يتعين علينا أن نلفت الإنتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية ، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية ؛ فإنه يتعين علينا تعديل رأينا . وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا .
- تقييم العرض العام ، وهيكل ومحتوى القوائم المالية ، بما في ذلك الإفصاحات ، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث ذات العلاقة بطريقة تحقق عرضاً بصورة عادلة .

عن/ شركة البدران المهنية
محاسبون ومراجعون قانونيون

مسفر بن عبدالله بدران
ترخيص رقم (٦١٨)



جدة في : ١٤٤٦/٧/٢٧
الموافق : ٢٠٢٥/١/٢٧م

جمعية التنمية الأهلية بالظهران
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٠٢٢)
الظهران - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

بيان (أ)

٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	إيضاح	
ريــال	ريــال		<u>الأصول المتداولة :-</u>
٥٣٢,٦٤٧	٣٢٦,٩٦٣	(٣)	النقد وما في حكمه
٠	٤٠٠	(٤)	الذمم المدينة
٥٣٢,٦٤٧	٣٢٧,٣٦٣		إجمالي الأصول المتداولة
			<u>الأصول غير المتداولة :-</u>
٢٥٩,٦٠٨	١٩١,٤٨٦	(٥)	ممتلكات ، آلات ومعدات - قيمة دفترية
٧٨٤	٠	(٦)	أصول غير ملموسة - قيمة دفترية
٢٦٠,٣٩٢	١٩١,٤٨٦		إجمالي الأصول غير المتداولة
٧٩٣,٠٣٩	٥١٨,٨٤٩		إجمالي الأصول
			<u>الالتزامات المتداولة :-</u>
١٣٥,٨٨٥	١٣٧,٦١٠	(٧)	مصاريف مستحقة
١٣٥,٨٨٥	١٣٧,٦١٠		إجمالي الالتزامات المتداولة
			<u>الالتزامات غير المتداولة :-</u>
٣,٢٥٠	٤,٧٥٠	(٨)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٣,٢٥٠	٤,٧٥٠		إجمالي الالتزامات غير المتداولة
١٣٩,١٣٥	١٤٢,٣٦٠		إجمالي الالتزامات
			<u>صافي الأصول :-</u>
٧٨٤,٢٩٦	٨٠٣,٤٨٢		صافي الأصول المقيدة - بيان (ب)
(١٣٠,٣٩٢)	(٤٢٦,٩٩٣)		صافي الأصول غير المقيدة - بيان (ب)
٦٥٣,٩٠٤	٣٧٦,٤٨٩		إجمالي صافي الأصول
٧٩٣,٠٣٩	٥١٨,٨٤٩		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

* الإيضاحات من (١-١٢) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *

جمعية التنمية الأهلية بالظهران
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٠٢٢)
الظهران - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

بيان (ب)

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال
الإيرادات والمكاسب :-				
التبرع العام	٣٦,٦١١	.	٣٦,٦١١	٢٩,٨٥٤
أوامر مستديمة	٩٤٠	.	٩٤٠	١,١٩٠
تبرعات وهبات نقدية	.	١٣٠,٠٠٠	١٣٠,٠٠٠	٥٦,٠٤٤
تبرعات جهات مانحة	٦٥,٠٠٠	٤٠,٠٠٠	١٠٥,٠٠٠	٧٤,١٠٠
رسوم واشتراكات	١٧٣,٦٢٣	.	١٧٣,٦٢٣	٢٣٨,٥٥٣
رسوم واشتراكات أعضاء الجمعية	٥,١٠٠	.	٥,١٠٠	٥,٠٠٠
تبرعات تخفيض التزام	٢,٧٦٢	.	٢,٧٦٢	١٥,٠٠٠
تبرعات وخدمات تطوعية	.	٩٢٠,١٨٣	٩٢٠,١٨٣	٥٨٥,١٦٥
تبرع أوقاف (علي عبدالعزيز الضويان- شراء باص)	.	.	.	٨٠,٠٠٠
دعم أوقاف الضويان لمشاريع القسم النسائي	.	.	.	٦,٦٠٠
المنح الحكومية - صندوق دعم الجمعيات	.	.	.	٢٧٦,٠٠٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب	٢٨٤,٠٣٦	١,٠٩٠,١٨٣	١,٣٧٤,٢١٩	١,٣٦٧,٥٠٦
المصروفات والخسائر :-				
مصاريف البرامج والأنشطة	٢٣,٦٠٦ (٩)	١,٠٧٠,٩٩٧	١,٠٩٤,٦٠٣	٥٤٧,٥٦٩
مصاريف التشغيل المحملة على النشاط	٣٦٢,٨٠٩ (١٠)	.	٣٦٢,٨٠٩	٣٧١,٥٨٨
مصاريف عمومية وإدارية	١٢٠,٣١٦ (١١)	.	١٢٠,٣١٦	١٢٩,٢٣٩
مصاريف الحوكمة	٥,٠٠٠ (١٢)	.	٥,٠٠٠	.
استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات	٦٨,١٢٢ (٥)	.	٦٨,١٢٢	٣٨,٤٥٦
استنفاد أصول غير ملموسة	٧٨٤ (٦)	.	٧٨٤	١,٢٥٤
إجمالي المصروفات والخسائر	(٥٨٠,٦٣٧)	(١,٠٧٠,٩٩٧)	(١,٦٥١,٦٣٤)	(١,٠٨٨,١٠٦)
التغير في صافي الأصول	(٢٩٦,٦٠١)	١٩,١٨٦	(٢٧٧,٤١٥)	٢٧٩,٤٠٠
صافي الأصول بداية الفترة	(١٣٠,٣٩٢)	٧٨٤,٢٩٦	٦٥٣,٩٠٤	٣٧٤,٥٠٤
صافي الأصول نهاية الفترة - بيان (أ)	(٤٢٦,٩٩٣)	٨٠٣,٤٨٢	٣٧٦,٤٨٩	٦٥٣,٩٠٤

* الإيضاحات من (١-١٢) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *

جمعية التنمية الأهلية بالظهران
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٠٢٢)
الظهران - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

بيان (ج)

٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	
ريـال	ريـال	<u>التدفق النقدي من أنشطة التشغيل :-</u>
٢٧٩,٤٠٠	(٢٧٧,٤١٥)	التغير في صافي الأصول
		<u>بنود لا تحتاج إلى نقدية :-</u>
٣٨,٤٥٦	٦٨,١٢٢	استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات
١,٢٥٤	٧٨٤	استنفاد أصول غير ملموسة
١,٥٠٠	١,٥٠٠	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٣٢٠,٦١٠	(٢٠٧,٠٠٩)	صافي التغير بعد التعديلات
		<u>التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية :-</u>
٢٠,٧٧٦	(٤٠٠)	ذمم مدينة
(١٠,٩٧٥)	١,٧٢٥	مصاريف مستحقة
٩,٨٠١	١,٣٢٥	صافي التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية
٣٣٠,٤١١	(٢٠٥,٦٨٤)	صافي النقدية المتاحة من أنشطة التشغيل
		<u>التدفق النقدي من الأنشطة الإستثمارية :-</u>
(١٧١,٧٨٠)	٠	(شراء) ممتلكات ، آلات ومعدات
(١٧١,٧٨٠)	٠	صافي التدفق النقدي من الأنشطة الإستثمارية
١٥٨,٦٣١	(٢٠٥,٦٨٤)	صافي التغير في رصيد النقدية
٣٧٤,٠١٦	٥٣٢,٦٤٧	رصيد النقدية بداية العام
٥٣٢,٦٤٧	٣٢٦,٩٦٣	صافي النقد آخر العام

* الإيضاحات من (١-١٢) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *

جمعية التنمية الأهلية بالظهران
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٠٢٢)
الظهران - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) التكوين والنشاط :-

أ- نبذة عن الجمعية :-

جمعية التنمية الأهلية بالظهران تعمل تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي ، مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٠٢٢) وتاريخ ٢٠٢٢/٣/٢٥ م ومقرها الظهران ، ونطاق خدماتها حسب ما تحدده اللائحة الأساسية .

ب- أهداف الجمعية :-

تهدف الجمعية إلى تحقيق الأهداف التالية :-

- ١- تعزيز الانتماء وتنمية الروابط الاجتماعية بين الأهالي .
- ٢- تلمس احتياجات المجتمع المحلي والتعبير عنها والمساهمة في تلبيتها بالشراكة مع الجهات المتخصصة .
- ٣- تحسين واقع المجتمع المحلي في العمل والسلوك الشخصي والمشاركة المجتمعية .

ج- السنة المالية :-

تبدأ السنة المالية للجمعية من بداية شهر يناير من كل سنة ميلادية وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من نفس السنة . والقوائم المالية المرفقة تمثل حسابات السنة من ٢٠٢٤/١/١ م حتى ٢٠٢٤/١٢/٣١ م .

إيضاح رقم (٢) أهم السياسات المحاسبية :-

استخدام التقديرات :-

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها .

العرف المحاسبي :-

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

الإيرادات :-

- يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً للأساس النقدي .

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 :-
- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .
 - يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .
 - يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .
 - يتم اعتبار جميع التكاليف المتعلقة بالإدارة والتي تتكبدها الجمعية خلال السنة المالية كمصروفات عمومية وإدارية .

ممتلكات ، آلات ومعدات :-

- ممتلكات ، آلات ومعدات تم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الإستهلاك ، وتستهلك الممتلكات ، الآلات والمعدات بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر .

أصول غير ملموسة :-

- يتم إطفاء الأصول غير الملموسة على أساس طريقة القسط الثابت ، ويتم الاعتراف بمصروف إطفاء الأصول غير الملموسة في قائمة الدخل الشامل .

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 لدى البنوك .

أحداث لاحقة :-

- تعتقد الإدارة بعدم وجود أحداث لاحقة هامة منذ نهاية السنة المالية والتي قد تتطلب إفصاح أو تعديل على هذه القوائم المالية .

جمعية التنمية الأهلية بالظهران
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٠٢٢)
الظهران - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٣) النقد وما في حكمه		٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
مصرف الراجحي		ريال	ريال
مصرف الإنماء		٢٨٧,٠١٣	٤٩٨,١٣٧
الإجمالي		٣٩,٩٥٠	٣٤,٥١٠
		٣٢٦,٩٦٣	٥٣٢,٦٤٧
إيضاح رقم (٤) الذمم المدينة			
اشتراكات الأعضاء		ريال	ريال
الإجمالي		٤٠٠	٠
		٤٠٠	٠

جمعية التنمية الأهلية بالظهران
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٠٢٢)
الظهران - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٧) مصاريف مستحقة	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
مصاريف مستحقة متنوعة	ريـال	ريـال
برنامج كفاءات النسائية	٥,٧٥٠	٤,٠٢٥
الإجمالي	١٣١,٨٦٠	١٣١,٨٦٠
	١٣٧,٦١٠	١٣٥,٨٨٥

إيضاح رقم (٨) مخصص مكافأة نهاية الخدمة	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
الرصيد أول العام	ريـال	ريـال
المكون خلال العام	٣,٢٥٠	١,٧٥٠
المسدد خلال العام	١,٥٠٠	١,٥٠٠
الرصيد نهاية العام	٠	٠
	٤,٧٥٠	٣,٢٥٠

جمعية التنمية الأهلية بالظهران
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٠٢٢)
الظهران - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٩) مصاريف البرامج والأنشطة	غير المقيدة	المقيدة	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
ريال	ريال	ريال	ريال	ريال
خدمات تطوعية لجميع الأنشطة	٠	٦٣٧,٤٠٣	٦٣٧,٤٠٣	٣١٣,٠٥٨
مصاريف تطوعية برنامج التوطين بالاستثمار	٠	٢٨٢,٧٨١	٢٨٢,٧٨١	٨١,٤٩٦
البرامج الصيفية	٠	٤٨,٦٩٦	٤٨,٦٩٦	٥٣,٠٠٠
برنامج جبل الرؤيا	٠	٤٢,٠٨٥	٤٢,٠٨٥	٥٢,٧٨٤
مركز تنمية الطفولة	٠	٣٣,٣٥٠	٣٣,٣٥٠	١٥,٤٣٥
برنامج مهارة	٠	٧,٠٧٣	٧,٠٧٣	٢,٠٠٠
برنامج عطاء	٠	١٩,٦٠٩	١٩,٦٠٩	٠
برنامج بوعينا نرتقي	١,٣٠٠	٠	١,٣٠٠	٠
برنامج فعاليات رمضانية	٣,٢٤١	٠	٣,٢٤١	٠
برنامج الاستخدام الآمن للتقنية	٩,٠٠٠	٠	٩,٠٠٠	٠
برنامج نادي الإبداع النسائي	١٠,٠٦٥	٠	١٠,٠٦٥	٠
برنامج حقول	٠	٠	٠	٢٣,٦١٥
برنامج وشاح اللحمة الوطنية	٠	٠	٠	٤,٠٠٠
برامج خلك جاهز	٠	٠	٠	١,٥٠٠
برامج مجالس تربوية	٠	٠	٠	٦٨١
الإجمالي	٢٣,٦٠٦	١,٠٧٠,٩٩٧	١,٠٩٤,٦٠٣	٥٤٧,٥٦٩

إيضاح رقم (١٠) مصاريف التشغيل المحملة على النشاط	غير المقيدة	المقيدة	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
ريال	ريال	ريال	ريال	ريال
مكافآت وحوافز محملة على النشاط	٢٠٢,٨٠٩	٠	٢٠٢,٨٠٩	٢١١,٥٨٨
إيجارات	١٦٠,٠٠٠	٠	١٦٠,٠٠٠	١٦٠,٠٠٠
الإجمالي	٣٦٢,٨٠٩	٠	٣٦٢,٨٠٩	٣٧١,٥٨٨

جمعية التنمية الأهلية بالظهران
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٠٢٢)
الظهران - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١١) مصاريف عمومية وإدارية	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
	ريـال	ريـال
رواتب وأجور وما في حكمها	٥٤,٩٩٧	٥٦,٦٩٠
صيانته وإصلاح	٦,٥٦٩	٢٣,٢٨٨
كهرباء ومياه	١١,٦٦٠	٩,٠٧٣
هاتف وبريد وإنترنت	٨,٩٦٥	٨,٦٧٥
مصاريف متنوعة	١٥,١٤٢	١٥,٥٨٥
رسوم حكومية واشتراكات	١٢,٠٢٥	٦,٥٧٦
نقل وتحميل	١٩٠	٣,٧٠٨
ضيافته ونظافة	٥,٧٥٧	٢,٤٦٣
مكافأة نهاية الخدمة	١,٥٠٠	١,٥٠٠
مكافآت وحوافز	٧٠٠	٧٠٠
قرطاسية ومطبوعات	٢,٨١١	٥٣١
دعاية وإعلان	٠	٤٥٠
الإجمالي	١٢٠,٣١٦	١٢٩,٢٣٩

إيضاح رقم (١٢) مصاريف الحوكمة	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
	ريـال	ريـال
خدمة تأسيس وحدة الحوكمة بالجمعية	٥,٠٠٠	٠
الإجمالي	٥,٠٠٠	٠