

جمعية التنمية الاهلية بالخليج
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٢٦)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

جمعية التنمية الاهلية بالخليج
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٢٦)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

الصفحة

المحتويات

٢ - ١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
٦ - ١٢	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية



تقرير المراجع المستقل

السادة أعضاء الجمعية العمومية

جمعية التنمية الاهلية بالخليج.

القصيم ، المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الاهلية بالخليج مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربعي برقم (٤٢٦) والتي تشمل على قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م وقائمة الأنشطة ، وقائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة من رقم (١٢) إلى رقم (١٣) ، بما في ذلك ملخصاً للسياسات المحاسبية المهمة.

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة للجمعية تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية المركز المالي للجمعية كما ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م وأداؤها المالي وتدفعاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م، وفقاً لمعايير المنشآت غير الهدافة 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 الهدافة للربح ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحيها 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 بمراجعة القوائم المالية. كما وفيينا أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد، ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة ل توفير أساس لإبداء رأينا.

أمر آخر:

- تمت مراجعة القوائم للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأي غير معدل في تقريره بتاريخ ١٠ يناير ٢٠٢٤م.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحكمة حول القوائم المالية

إن الإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقاً لمعايير المنشآت غير الهدافة 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 تعتمدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين واللائحة المالية للجمعية وعن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لإعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري ناتج عن الغش 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، مالم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك. وإن المكلفين بالحكمة 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 كل 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 ستكتشف دائماً التحريفات الجوهرية الموجودة. إن التحريفات يمكن أن تنشأ عن الغش أو الأخطاء، وتعتبر جوهرية 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 (تممة)

وكلجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة، كما نقوم بما يلي:

- تحديد وتقييم مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية، سواءً كانت ناتجة عن غش أو أخطاء، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة تواجه تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة لتتوفر 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 المتمعد أو سوء التمثيل أو تجاوز للرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة لتصميم إجراءات مراجعة ملائمة حسب الظروف، وليس لعرض إبداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية في الجمعية.
- تقويم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعية ومدى مقولية التقديرات المحاسبية والإيضاحات ذات العلاقة المعدة من قبل الإدارة.
- استنتاج مدى ملائمة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية المحاسبي، وبناء على أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، فيما إذا كان هناك وجود لعدم تأكيد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف يمكن أن تثير شكلاً جوهرياً حول قدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية. إذا استنتجنا عدم وجود تأكيد 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 تسبب أحداث أو ظروف مستقبلية في توقف المنشأة على الاستمرار في أعمالها كمنشأة مستمرة.
- تقويم العرض العام والشكل والمحظى للقوائم المالية بما فيها الإفصاحات وفيما إذا كانت القوائم المالية تمثل المعاملات والأحداث بشكل يحقق العرض العادل.

نقوم بإبلاغ المكلفين بالحكومة ضمن أمور أخرى بنطاق وتوقيت المراجعة المخطط لها والنتائج المبama للمراجعة، بما في ذلك أية نقاط ضعف جوهري في الرقابة الداخلية التي تم تحديدها خلال المراجعة.

التقدير عن المتطلبات النظمية والتنظيمية الأخرى:

وفي رأينا أن القوائم المالية لجمعية التنمية الأهلية بالخليج 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: ٦ شعبان ١٤٤٦ هـ الموافق ٥ فبراير ٢٠٢٥ م



جمعية التنمية الأهلية بالخليج
 مجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٢٦)
 القصيم - المملكة العربية السعودية
 قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م (جميع المبالغ المذكورة بالريال السعودي)

إيضاح	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	الموجودات
الموجودات المتداولة			
النقد وما في حكمه	٢٠٢,٥٣٧	٦٥٩,٠٨٤	(٣)
مصروفات مدفوعة مقدماً وارصدة مدينة أخرى	٢٤,٢٣٨	١٥,١٦٧	(٤)
مجموع الموجودات المتداولة	٢٢٦,٧٧٥	٦٧٤,٢٥١	
الموجودات غير المتداولة			
الممتلكات والآلات والمعدات - بالصافي	٣,٠١٢,٢٧٠	٣,٠٠٠,٨١٠	(٥)
مشروعات تحت التنفيذ	٤٦٨,٧٩١	١١٧,٢٥٠	(٦)
مجموع الموجودات غير المتداولة	٣,٤٨١,٠٦١	٣,١١٨,٠٦٠	
مجموع الموجودات	٣,٧٠٧,٨٣٦	٣,٧٩٢,٣١١	
المطلوبات وصافي الأصول			
مصروفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى	٦,٩٠٠	٦,٩٠٠	(٧)
إجمالي الالتزامات المتداولة	٦,٩٠٠	٦,٩٠٠	
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة	٣,٥١٤,٤٤٠	٣,٥٣٤,٠٧٣	(١٣)
صافي الأصول المقيدة	١٨٦,٤٩٥	٢٥١,٣٣٧	
إجمالي صافي الأصول	٣,٧٠٠,٩٣٦	٣,٧٨٥,٤١١	
إجمالي المطلوبات وصافي الأصول	٣,٧٠٧,٨٣٦	٣,٧٩٢,٣١١	

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

البيان	الإيرادات والمكاسب	إيضاح غير مقيدة	مقيدة	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
اشتراكات الأعضاء		٢,٢٠٠	٢,٢٠٠	٢,٢٠٠	٢,٢٠٠
النبرات النقية العامة		٨٢,٤٨٩	٨٢,٤٨٩	٨٢,٤٨٩	٨٢,٤٨٩
تبرعات خدمات تطوعية		١٥٦,٠٠٠	١٥٦,٠٠٠	١٥٦,٠٠٠	١٥٦,٠٠٠
إيرادات الأنشطة		٦٠,٧٠١	٦٠,٧٠١	٦٠,٧٠١	٦٠,٧٠١
النبرات النقية المقيدة		١٠٧,٧٠٠	١٠٧,٧٠٠	٠	(٨)
المنح الحكومية		٣٦٠,٠٠٠	٣٦٠,٠٠٠	٠	(٩)
إجمالي الإيرادات والمكاسب		٧٦٩,٠٩٠	٤٦٧,٧٠٠	٣٠١,٣٩٠	
المصروفات والخسائر					
مصروفات برامج وأنشطة نقدية - مقيدة		٥٣٢,٥٤٢	٥٣٢,٥٤٢	٠	(١٠)
مصروفات خدمات تطوعية		١٥٦,٠٠٠	١٥٦,٠٠٠		
مصروفات برامج وأنشطة - غير مقيدة		٨٨,٦٨٨	٨٨,٦٨٨		(١١)
مصروفات عمومية وإدارية		٧٦,١٠٩	٧٦,١٠٩		(١٢)
مصروفات استهلاك الأصول الثابتة		٢٢٦	٢٢٦		
إجمالي المصروفات والخسائر		٨٥٣,٥٦٥	٥٣٢,٥٤٢	٣٢١,٠٢٣	
المستند					
البنود الاستثنائية					
التغير في صافي الأصول		١١٤,٤٠٣	(٨٤,٤٧٥)	٦٤,٨٤٢-	(١٩,٦٣٣)
صافي الأصول في بداية السنة		٣,٦٧١,٠٠٨	(٨٤,٤٧٥)	٦٤,٨٤٢-	(١٩,٦٣٣)
صافي الأصول في نهاية السنة		٣,٧٨٥,٤١١	٣,٧٨٥,٤١١	٢٥١,٣٣٧	٣,٥٣٤,٠٧٣
				١٨٦,٤٩٥	٣,٥١٤,٤٤٠

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاهلية بالخليج
 مجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٢٦)
 القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م (جميع المبالغ المذكورة بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م
١١٤,٤٠٣	(٨٤,٤٧٥)
١٤٦	٢٢٦
١١٤,٥٤٩	(٨٤,٢٤٩)
٠	(٩,٠٧١)
٦,٩٠٠	٠
١٢١,٤٤٩	(٩٣,٣٢٠)
٠	(١١,٦٨٦)
(١٧,٢٥٠)	(٣٥١,٥٤١)
(١٧,٢٥٠)	(٣٦٣,٢٢٧)
١٠٤,١٩٩	(٤٥٦,٥٤٧)
٥٥٤,٨٨٥	٦٥٩,٠٨٤
٦٥٩,٠٨٤	٢٠٢,٥٣٧

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

التغير في صافي الأصول
 إهلاك الأصول الثابتة

التغير في صافي الأصول بعد التسويات
التغير في الأصول والخصوم التشغيلية

مصروفات مدفوعة مقدماً وذمم مدينة اخرى
 مصروفات مستحقة وذمم دائنة اخرى

صافي التدفقات النقدية المتوفّر من الأنشطة التشغيلية
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

شراء وإضافات أصول ثابتة
 إضافات مشروعات تحت التنفيذ

صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
 التغير في النقدية خلال السنة

رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاهلية بالخليج
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٢٦)
القصيم - المملكة العربية السعودية
إيضاحات المتممة للقواعد المالية
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

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

(٢/١) المركز الرئيسي : القصيم

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٢٦) بتاريخ ٢٥ / ٠٩ / ١٤٤٣ هـ .

(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 ٢٠٢٤/١/١ م وتنتهي في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م .

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

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها باليال السعودية وطبقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها للمنشآت الغير هادفة للربح في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلى ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال الجمعية :-

(١/٢) استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المُمحضلة 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 التنمية الاهلية بالخليج

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٢٦)

القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة لقوائم المالية

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

(٢/٢) العرف المحاسبي:

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

(أ) الإيرادات:

تتمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات التي تتفاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلى :

(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 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 .

*وفىما عدا ذلك يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس النقدى .

(٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مراافق 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 يلى :

(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 لأساس النقدى .

النقدية وشبيه النقدية :

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبيه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة و الحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينية :

تثبت الذمم المدينية بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

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 مجموع الاستهلاك ، وفي حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجموع خسارة الأضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات المبينة بايضاح الأصول الثابتة

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات :-

يتم تصنيف التبرعات التي تختلفها الجمعية من قبل المتبرعين إلى تبرعات مقيدة وتبرعات غير مقيدة وتبرعات أوقف طبقاً لطبيعة وشروط تلقى 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.

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
٦٥٩,٠٨٤	٢٠٢,٥٣٧
٦٥٩,٠٨٤	٢٠٢,٥٣٧

(٣) النقد لدى البنوك
 النقد وما في حكمه
الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
١٥,١٦٧	١٥,١٦٥
.	٦,٨٧٣
.	٢,٢٠٠
١٥,١٦٧	٢٤,٢٣٨

(٤) مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
 إيجار مقر الجمعية
 ذمم عاملين
 اشتراكات اعضاء الجمعية العمومية
الإجمالي

جمعية التنمية الاهلية بالخليج
 مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٢٦)
 القصيم - المملكة العربية السعودية
 الإيضاحات المتممة لقوائم المالية
 عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
 (٥) صافي الأصول الثابتة

		البيان											
		صافي قيمة الأصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	صافي قيمة الأصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	صافي قيمة الأصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	صافي قيمة الأصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	مجموع الإهلاكات نهاية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	البيان
٣,٠٠٠,٠٠٠	٣,٠٠٠,٠٠٠	٠	٠	٠	٣,٠٠٠,٠٠٠	٣٩,٧٠٣	٥	٣٩,٦٩٨	٤٢,١٠٧	٢,٤٠٨	٣٩,٦٩٩	%٠	الأراضي
١	٢,٤٠٤					١٤٩,٩٩٥	٠	١٤٩,٩٩٥	١٥٠,٠٠٠		١٥٠,٠٠٠	%١٠	أجهزة كهربائية
٥	٥					١٤٣,٨٠٥	١٠٩	١٤٣,٦٩٦	١٤٩,٨٠٤	٥,٥٩٣	١٤٤,٢١١	%٢٠	السيارات
٥١٥	٥,٩٩٩					٢٦,٨٩٨	٠	٢٦,٨٩٨	٢٦,٨٩٩		٢٦,٨٩٩	%١٠	الاثاث المكتبي
١	١					١٩١	٦٢	١٢٨	٤١٥		٤١٥	%١٥	أجهزة إحصائية
٢٨٧	٢٢٤					٢١,٦٤٩	٠	٢١,٦٤٩	٢١,٦٥٠		٢١,٦٥٠	%٢٠	أجهزة الاتصال والأمن والحملية
١	١					٤٩	٤٩	٤٩	٣,٦٨٥	٣,٦٨٥	٣,٦٨٥	%١٥	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية
٠	٣,٦٣٦												أجهزة الحاسوب الآلي وملحقاتها
٣,٠٠٠,٨١٠	٣,٠١٢,٢٧٠	٣٨٢,٢٩٠	٢٢٦	٣٨٢,٠٦٤	٣,٣٩٤,٥٦٠				١١,٦٨٦		٣,٣٨٢,٨٧٤		الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
١١٧,٢٥٠	٤٦٨,٧٩١
١١٧,٢٥٠	٤٦٨,٧٩١

(٦) مشاريعات تحت التنفيذ
 مبني مقر الجمعية
الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
٦,٩٠٠	٦,٩٠٠
٦,٩٠٠	٦,٩٠٠

(٧) مصروفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى
 مصروفات أخرى مستحقة
الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
.	٣٠,٠٠٠
.	٣٣,٥٠٠
١٨,٥٠٠	٤٤,٢٠٠
١٨,٥٠٠	١٠٧,٧٠٠

(٨) التبرعات النقدية المقيدة
 تبرعات نقدية مقيدة - مؤسسة عبد الله الضحيان برنامج درة
 تبرعات نقدية مقيدة - مؤسسة السبيعي
 تبرعات نقدية مقيدة - مؤسسة الحبيب الخيرية برنامج صاعد
الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
٥٥,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠
١٦٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠
.	٦٠,٠٠٠
٢١٥,٠٠٠	٣٦٠,٠٠٠

(٩) الاعانات الحكومية
 المنح الحكومي - دعم التشغيل
 المنح الحكومي - دعم اجتماعي
 المنح الحكومي - دعم القطاع
الإجمالي

جمعية التنمية الاهلية بالخليج
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٢٦)
 القصيم - المملكة العربية السعودية
 الإياصحات المتممة لقوائم المالية
 عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
١٥٩,٠٠٠	٦٤,٨٤٢
٣٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠
.	٦٠,٠٠٠
.	٢٠٠,٠٠٠
.	٣٣,٥٠٠
.	٣٠,٠٠٠
.	٤٤,٢٠٠
١٨٩,٠٠٠	٥٣٢,٥٤٢

(١٠) مصروفات برامج وأنشطة - مقيدة

مصروفات برنامج - صاعد

مصروفات منح حكومية تشغيلية

مصروفات منح حكومية دعم القطاع

مصروفات منح حكومية دعم اجتماعي

مصروفات برنامج - درة دعم مؤسسة السبيعي الخيرية

مصروفات برنامج - درة دعم اوقف عبد الله تركي الضحيان

مصروفات برنامج - صاعد دعم مؤسسة الحبيب الخيرية

الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
.	٤٦,٠٤٩
.	١٥,٠٠٠
.	١٨,٠٠٠
.	٩,٦٤٠
.	٨٨,٦٨٨

(١١) مصروفات برامج وأنشطة - غير مقيدة

مصروفات برنامج - درة

مصروفات برنامج - مسرعات القيادة

مصروفات برنامج - سرج الرمضاني

مصروفات برنامج - معالي

الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
.	٣,٥٠٠
.	٧,٥٦٨
.	٨,٥٠٠
.	٣٤,٢٠٠
.	٢٧٤
٢٦,٠٠٠	١٥,١٦٧
٦,٩٠٠	٦,٩٠٠
٣٢,٩٠٠	٧٦,١٠٩

(١٢) مصروفات عمومية وإدارية

مصروفات الكهرباء والمياه والغاز ومصروفات الصرف الصحي

مصروفات تأمينات اجتماعية

مصروفات حكومية - تجديد إقامات

مصروفات الرواتب والأجور الأساسية

مصروفات التراخيص

مصروفات إيجار ممتلكات - مكاتب

مصروفات اخرى متنوعة

الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
٢٥١,٣٣٧	١٨٦,٤٩٥
٢٥١,٣٣٧	١٨٦,٤٩٥

(١٣) صافي الأصول المقيدة

تبرعات وإيرادات مقيدة

الإجمالي