

جمعية التنمية الأهلية بظلم

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٣٥)

مكة المكرمة- المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

وتقرير المراجع المستقل

فهرس القوائم المالية

صفحة

٢-١	تقرير مراجع الحسابات
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الانشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٢-٦	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية

المحترمين

السادة / جمعية التنمية الأهلية بظلم
(جمعية أهلية غير هادفة للربح)
المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لجمعية التنمية الأهلية بظلم، (جمعية أهلية) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م، وقائمة الأنشطة والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م والإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٠) المعتبرة جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية، بما في ذلك ملخص بالسياسات المحاسبية المهمة وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة ككل:

تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي لجمعية التنمية الأهلية بظلم (جمعية أهلية) كما هي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م وقائمة الأنشطة وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م، 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 .

أساس الرأي:

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، ومسئوليتنا 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 وفينا أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتمد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا في القوائم المالية .

مسئوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية:

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل، 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 وأحكام نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية التي تراها ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري، سواء بسبب غش أو خطأ، وعند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقييم قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وفقاً لمبدأ الاستمرارية وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك .
إن الأشخاص المكلفين بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية للجمعية.



مسئوليات مراجعي الحسابات عن القوائم المالية :

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية المعدة لغرض خاص ككل خالية من تحريف جوهرى سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن كل تحريف جوهرى متى كان موجوداً، ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتعد جوهرية إذا كان يمكن بدرجة معقولة توقع أن تؤثر منفردة، أو في مجملتها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني طوال عملية المراجعة، ومسؤولياتنا هي:

- 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 جوهرى ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، نظراً 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 في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية
- تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية، استناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهرى متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً جوهرياً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة، وإذا خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهرى، فإننا مطالبون بأن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فإننا مطالبون بتعديل رأينا، وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- نقوم بإبلاغ الإدارة، من بين عدة أمور، بنطاق المراجعة وتوقيت المراجعة والنتائج الهامة لأعمال المراجعة بما في ذلك أية نقاط ضعف جوهرية في نظام الرقابة الداخلية التي نحددها أثناء عملية المراجعة.

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى:

وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية والنظام الأساسي لها، فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

خالد حسن الأبيض

محاسب قانوني - ترخيص رقم (٦٤٩)

٥١٤٤٠/٠٤/١٢

الدمام - المملكة العربية السعودية

٢٤ ذو القعدة ١٤٤٤ هـ

١٣ يونيو ٢٠٢٣ م



جمعية التنمية الأهلية بظلم
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٣٥)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح</u>	<u>الموجودات</u>
			<u>الموجودات المتداولة</u>
٢٠٩,٣٧٦	١٨٥,٨٢٠	(٣)	النقد بالصندوق ولدي البنوك
٢٠٩,٣٧٦	١٨٥,٨٢٠		إجمالي الموجودات المتداولة
			<u>الموجودات غير المتداولة</u>
٣,٣٣٢	١٤,٣٤٠	(٤)	الممتلكات والآلات والمعدات، صافي
٣,٣٣٢	١٤,٣٤٠		إجمالي الموجودات غير المتداولة
٢١٢,٧٠٨	٢٠٠,١٦٠		إجمالي الأصول
			<u>الإلتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الألتزامات المتداولة</u>
٦,٠٠٠	١٢,٠٠٠	(٥)	مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٦,٠٠٠	١٢,٠٠٠		إجمالي الإلتزامات
			<u>صافي الأصول</u>
(٥,٧٠٤)	(٥,٧٩٢)		صافي الأصول غير المقيدة
٢١٢,٤١٢	١٩٣,٩٥٢	(٩)	صافي الأصول المقيدة
٢٠٦,٧٠٨	١٨٨,١٦٠		إجمالي صافي الأصول
٢١٢,٧٠٨	٢٠٠,١٦٠		إجمالي الإلتزامات
			وصافي الأصول

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية



جمعية التنمية الأهلية بظلم
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٣٥)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م
المبالغ بالريال السعودي

٢٠٢١ م	٢٠٢٢ م	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
				الإيرادات والمكاسب
١٠٤,٠٠٠	.	.	.	التبرعات النقدية العامة
٢٨٠,٠٠٠	١٨٥,٧٤٥	١٨٥,٧٤٥	.	(٦) إعانات وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية
				صافي الأصول المحررة من القيود
.	.	(٢٠٤,٢٠٥)	٢٠٤,٢٠٥	إعادة التصنيف لتحقيق قيود الاستخـدام
٣٨٤,٠٠٠	١٨٥,٧٤٥	(١٨,٤٦٠)	٢٠٤,٢٠٥	إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
				المصروفات والخسائر
١٣٦,٠٠٠	١٧٥,٠٨٨	.	١٧٥,٠٨٨	(٧) مصروفات الأنشطة
٤٧,١٠٠	٢٣,٤١٣	.	٢٣,٤١٣	(٨) المصروفات العمومية والإدارية
٣,٧٨٩	٥,٧٩٢	.	٥,٧٩٢	(٤) اهلاك العقارات والالات والمعدات
١٨٦,٨٨٩	٢٠٤,٢٩٣	.	٢٠٤,٢٩٣	إجمالي المصروفات والخسائر
١٩٧,١١١	(١٨,٥٤٨)	(١٨,٤٦٠)	(٨٨)	التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
(٥,٠٠٠)	.	.	.	البـنود الأستثنائية
				تسويات علي سنوات سابقة
(٥,٠٠٠)	.	.	.	التغير في صافي الأصول من البنود الأستثنائية
١٩٢,١١١	(١٨,٥٤٨)	(١٨,٤٦٠)	(٨٨)	التغير في صافي الأصول
١٤,٥٩٧	٢٠٦,٧٠٨	٢١٢,٤١٢	(٥,٧٠٤)	صافي الأصول في بداية السنة
٢٠٦,٧٠٨	١٨٨,١٦٠	١٩٣,٩٥٢	(٥,٧٩٢)	صافي الأصول في نهاية السنة

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الأهلية بظلم
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٣٥)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
١٩٧,١١١	(١٨,٥٤٨)	التغير في صافي الاصول
(٥,٠٠٠)	.	تسويات علي مال الجمعية
٣,٧٨٩	٥,٧٩٢	اهلاك العقارات والالات والمعدات
<u>١٩٥,٩٠٠</u>	<u>(١٢,٧٥٦)</u>	التغير في صافي الاصول بعد التسويات
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة
٦,٠٠٠	٦,٠٠٠	مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
<u>٢٠١,٩٠٠</u>	<u>(٦,٧٥٦)</u>	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٣,٧٠٠)	(١٦,٨٠٠)	شراء الممتلكات والالات والمعدات
<u>(٣,٧٠٠)</u>	<u>(١٦,٨٠٠)</u>	صافي التدفقات النقدية المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
١٩٨,٢٠٠	(٢٣,٥٥٦)	صافي التغير في رصيد النقدية
١١,١٧٦	٢٠٩,٣٧٦	رصيد النقدية في بداية الفترة
<u>٢٠٩,٣٧٦</u>	<u>١٨٥,٨٢٠</u>	رصيد النقدية في نهاية الفترة

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الأهلية بظلم

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٣٥)

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م

(١) معلومات عن الجمعية :

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

(١/٢) المركز الرئيسي : الطائف - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

(١/٣) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٣٥) بتاريخ ١٨ / ٠٧ / ١٤٢٨ هـ .

(١/٤) أهداف الجمعية :-

* الخدمة الاجتماعية لأهالي ظلم

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

(١/٥) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في الأول من شهر يناير من العام المالي ٢٠٢٢ م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠٢٢ م .

(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) إستخدام 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 إستخدام التقديرات والإفتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المُحتملة 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 بظلم

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٣٥)

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م

(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) ان تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف

بما يسمح لها تحديد كيفية الإستخدام فى المستقبل .

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

(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 فى الخزينة و الحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافي للديون المشكوك فى تحصيلها ، وتخصم الديون المعدومة عند تكديدها .

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 بظلم

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٣٥)

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م

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 وفقاً للمعدلات التالية :-

أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية ١٥%

أجهزة الحاسب الالى وملحقاتها ٢٠%

أثاث ومفروشات ٢,٥% : ١٠%

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 كبنود مستقل في قائمة الدخل وفقاً لمعيار المحاسبة عن الاستثمارات وفق طريقة حقوق الملكية .

مكافأة نهاية الخدمة :-

يجب 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 :-

يجب مخصص لمقابلة المبالغ المستحقة للجمعية لدى الغير وهناك إحتماية 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 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.

إيضاح : (٣) النقد بالصندوق ولدى البنوك :-	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م
مصرف الراجحي - عام	١٨٥,٨٢٠	٢٠٩,٣٧٦
<u>الإجمالي</u>	<u>١٨٥,٨٢٠</u>	<u>٢٠٩,٣٧٦</u>

جمعية التنمية الأهلية بظلم
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي، برقم (4130)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م

إيضاح : (٤) الممتلكات والآلات والمعدات، صافي :-

البيان	تكلفة الأصول ش.م ٢٠٢٢/٠١/٠١ م	إضافات خلال العام	الاستهلاكات خلال العام	تكلفة الأصول ش.م ٢٠٢٢/١٢/٣١	مجموع الإهلاكات ش.م ٢٠٢٢/٠١/٠١ م	إهلاكات العام	مجموع الإهلاك المستبعد	مجموع الإهلاكات ش.م ٢٠٢٢/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول ش.م ٢٠٢٢/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول ش.م ٢٠٢٢/١٢/٣١
أثاث ومفروشات	١٦,٩٥٥	.	.	١٦,٩٥٥	١٣,٦٢٤	١,٦٦٦	.	١٥,٢٢٠	١,٦٣٥	٣,٣٣١
أجهزة الحاسب الالى وملحقاتها	٢٩,٤٩٠	.	.	٢٩,٤٩٠	٢٩,٤٩٠	.	.	٢٩,٤٩٠	.	.
أجهزة التذفئة والتبريد والتهوئة	١٠,٥٠٣	١٦,٨٠٠	.	٢٧,٣٠٣	١٠,٥٠٣	٤,٠٩٦	.	١٤,٥٩٨	١٢,٧٠٥	١
الإجمالي	٥٦,٩٤٨	١٦,٨٠٠	.	٧٣,٧٤٨	٥٣,٦١٦	٥,٧٩٢	.	٥٩,٤٠٨	١٤,٣٤٠	٣,٣٣٢

جمعية التنمية الأهلية بظلم
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٣٥)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح : (٥) مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى :-</u>
٦,٠٠٠	١٢,٠٠٠	اتعاب مهنية مستحقة
<u>٦,٠٠٠</u>	<u>١٢,٠٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح : (٦) إعانات وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية</u>
٨٤,٠٠٠	١٨٥,٧٤٥	اعانة الوزارة - تشغيل مقر اللجنة
٢٠,٠٠٠	.	اعانة الوزارة - نادي الطفل
٢٠,٠٠٠	.	اعانة الوزارة - تنمية المرأة
٢٠,٠٠٠	.	اعانة الوزارة - الاسرة المنتجة
١٥,٠٠٠	.	اعانة الوزارة - الديوانية الاجتماعية
١٥,٠٠٠	.	اعانة الوزارة - مركز فتيات الحي
١٢,٠٠٠	.	اعانة الوزارة - التوعية الاجتماعية الشاملة
١٢,٠٠٠	.	اعانة الوزارة - مركز النشاط الاجتماعي بالركنة
١٢,٠٠٠	.	اعانة الوزارة - مركز النشاط الاجتماعي بحيلان
١٢,٠٠٠	.	اعانة الوزارة - مركز النشاط الاجتماعي بالصهلوج
١٢,٠٠٠	.	اعانة الوزارة - مركز النشاط الاجتماعي بظلم
١٢,٠٠٠	.	اعانة الوزارة - مركز النشاط الاجتماعي ملحية
١٢,٠٠٠	.	اعانة الوزارة - مركز النشاط الاجتماعي بقرية الرفائع
١٢,٠٠٠	.	اعانة الوزارة - مركز النشاط الاجتماعي بقرية النصائف
١٠,٠٠٠	.	اعانة الوزارة - المناسبات الوطنية والعامه
<u>٢٨٠,٠٠٠</u>	<u>١٨٥,٧٤٥</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الأهلية بظلم
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٣٥)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	إيضاح : (٧) مصروفات الأنشطة :-
٠	٤٧,٠٧٨	مصروفات برامج وانشطة - دورة اللغة الإنجليزية
٨,٥٠٠	٣٩,٠١٠	مصروفات برامج وانشطة - تنمية المرأة
١٠,٠٠٠	١٤,٠٠٠	مصروفات برامج وانشطة - المناسبات العامة والوطنية
٤,٠٠٠	١١,٥٠٠	مصروفات برامج وانشطة - نادي الطفل
٠	٦,٠٠٠	مصروفات برامج وانشطة - مركز النشاط
٦,٥٠٠	٥,٠٠٠	مصروفات برامج وانشطة -النشاط الاجتماعي بقرية الركنة
١,٠٠٠	٥,٠٠٠	مصروفات برامج وانشطة - فتيات الحي
٩,٥٠٠	٤,٠٠٠	مصروفات برامج وانشطة - الاسرة المنتجة
٠	٢,٠٠٠	مصروفات برامج وانشطة - دورة السباحة
٠	١,٥٠٠	مصروفات برامج وانشطة - المركز المرأة الحضاري
٠	١,٠٠٠	مصروفات برامج وانشطة - دورة رمضان
١٥,٠٠٠	٢٦,٠٠٠	مصروفات برامج وانشطة - ايجارات
٠	١٣,٠٠٠	مصروفات برامج وانشطة - رسوم وإشتراكات
٣٠,٠٠٠	٠	مصروفات برامج وانشطة - الديوانية الاجتماعية
١٢,٠٠٠	٠	مصروفات برامج وانشطة -النشاط الاجتماعي بقرية النصايف
١٠,٠٠٠	٠	مصروفات برامج وانشطة - الملقي الرمضاني
٧,٥٠٠	٠	مصروفات برامج وانشطة -النشاط الاجتماعي بقرية حيلان
٧,٠٠٠	٠	مصروفات برامج وانشطة -النشاط الاجتماعي بقرية مليحة
٦,٠٠٠	٠	مصروفات برامج وانشطة -النشاط الاجتماعي بقرية الصهلوج
٦,٠٠٠	٠	مصروفات برامج وانشطة -النشاط الاجتماعي بقرية الرفايع
٣,٠٠٠	٠	مصروفات برامج وانشطة -النشاط الاجتماعي بقرية بظلم
<u>١٣٦,٠٠٠</u>	<u>١٧٥,٠٨٨</u>	الإجمالي

جمعية التنمية الأهلية بظلم
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٣٥)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح : (٨) المصروفات العمومية والإدارية :-</u>
٢١,٨٠٠	٦,٠٠٠	مرتببات واجور وما في حكمها
١٦,٦٠٠	.	مكافآت وحوافز مشرفين البرامج
٦,٠٠٠	٦,٠٠٠	اتعاب مهنية
.	٤,٥٠٠	مصاريف ضيافة
٢,٧٠٠	٣,٩١٣	منافع وخدمات
.	٢,٠٠٠	صيانة وإصلاح وترميم
.	١,٠٠٠	تكاليف استشارية
<u>٤٧,١٠٠</u>	<u>٢٣,٤١٣</u>	<u>الاجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح : (٩) صافي الأصول المقيدة :-</u>
٢١٢,٤١٢	١٩٣,٩٥٢	اعانة الوزارة - للبرامج والأنشطة
<u>٢١٢,٤١٢</u>	<u>١٩٣,٩٥٢</u>	

إيضاح : (١٠) عــــــــــــــــام :-

١- تم إعادة تبويب بعض أرقام سنة المقارنة لكي تتناسب مع عرض القوائم المالية للسنة الحالية .