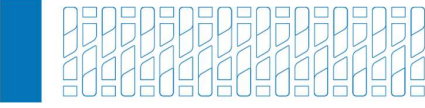


جمعية التنمية الاجتماعية بالنبهانية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٢٧٧)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

جمعية التنمية الاجتماعية بالنبهانية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٢٧٧)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

الصفحة	<u>المحتويات</u>
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
٦	قائمة صافي الاصول
١٣ - ٧	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية



تقرير المراجع المستقل

السادة أعضاء الجمعية العمومية
جمعية التنمية الاجتماعية بالنهاية
القصيم ، المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الاجتماعية بالنهاية مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٢٧٧) والتي تشمل على قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م، وقائمة الأنشطة ، وقائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٩) ، بما في ذلك ملخصاً للسياسات المحاسبية المهمة.

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة للجمعية تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م وأدائها المالي وتدقيقها النقدي عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م. وفقاً لمعيار المنشآت غير الهادفة 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 الهادفة للربح ومسؤوليتنا 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، ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة حول القوائم المالية

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقاً لمعيار المنشآت غير الهادفة 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 تعتمدها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين واللجنة المالية للجمعية وعن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لإعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش 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، ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك. وإن المكلفون بالحوكمة 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 ككل 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 ستكشف 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 (تتمة)

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

- تحديد وتقييم مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية، سواء كانت ناتجة عن غش أو أخطاء، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة لتوفر 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 المتعمد أو سوء التمثيل أو تجاوز للرقابة الداخلية.
 - الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة لتصميم إجراءات مراجعة ملائمة حسب الظروف، وليس لغرض إبداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية في الجمعية.
 - تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإيضاحات ذات العلاقة المعدة من قبل الإدارة.
 - استنتاج مدى ملائمة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية المحاسبي، وبناءً على أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، فيما إذا كان هنالك وجود لعدم تأكد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف يمكن أن تثير شكاً جوهرياً حول قدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية. إذا استنتجنا عدم وجود تأكد 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 تتسبب أحداث أو ظروف مستقبلية في توقف المنشأة على الاستمرار في أعمالها كمنشأة مستمرة.
 - تقييم العرض العام والشكل والمحتوى للقوائم المالية بما فيها الإيضاحات وفيما إذا كانت القوائم المالية تمثل المعاملات والأحداث بشكل يحقق العرض العادل.
- نقوم بإبلاغ المكلفين بالحوكمة ضمن أمور أخرى بنطاق وتوقيت المراجعة المخطط لها والنتائج الهامة للمراجعة، بما في ذلك أية نقاط ضعف جوهريّة في الرقابة الداخلية التي تم تحديدها خلال المراجعة.

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى:

وفي رأينا أن القوائم المالية لجمعية التنمية الاجتماعية بالنهاية تفق 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 المشيقيح
محاسبون ومراجعون قانونيون

حسام خالد المشيقيح
محاسب قانوني - ترخيص رقم (٩٨١)

الرياض - المملكة العربية السعودية

التاريخ: ٠١ شعبان ١٤٤٧ هـ الموافق ٢٠ يناير ٢٠٢٦ م



جمعية التنمية الاجتماعية بالنيهانية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٢٧٧)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م (جميع المبالغ المذكورة بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	إيضاح	
			الاصول
			الاصول المتداولة
٩٧,٨٨٨	١٥١,١٠٥	(٣)	النقد وما في حكمه
٩٧,٨٨٨	١٥١,١٠٥		إجمالي الاصول المتداولة
			الاصول غير المتداولة
١٠,٣٠٠	٨,٧٠٠	(٤)	الممتلكات والآلات والمعدات - بالصافي
١٠,٣٠٠	٨,٧٠٠		إجمالي الاصول غير المتداولة
١٠٨,١٨٨	١٥٩,٨٠٥		إجمالي الاصول
			الالتزامات وصافي الأصول
			الالتزامات المتداولة
٦,٩٠٠	٦,٩٠٠	(٥)	مصروفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى
٦,٩٠٠	٦,٩٠٠		إجمالي الالتزامات المتداولة
			صافي الأصول
(١٣,٢٤٩)	(٨٧,٨٢١)		صافي الأصول غير المقيدة
١١٤,٥٣٧	٢٤٠,٧٢٦		صافي الأصول المقيدة
١٠١,٢٨٨	١٥٢,٩٠٥		إجمالي صافي الأصول
١٠٨,١٨٨	١٥٩,٨٠٥		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاجتماعية بالنيهانية
مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٢٧٧)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م (جميع المبالغ المذكورة بالريال السعودي)

البيان	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م
بنود الدخل					
التبرعات النقدية العامة		٦٠٠	٠	٦٠٠	٠
إيرادات الأنشطة (رسوم)		١٨,٧٢٠	٠	١٨,٧٢٠	٠
اشتراكات الأعضاء		٢,٤٠٠	٠	٢,٤٠٠	٢,٧٠٠
تبرعات خدمات تطوعية		١٨٥,١٦٨	٠	١٨٥,١٦٨	٤٦٧,٢١٥
المنح الحكومية	(٦)	٠	١٨٠,٠٠٠	١٨٠,٠٠٠	١٩٩,٢٠٠
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام		٥٣,٨١١	(٥٣,٨١١)	٠	٠
إجمالي بنود الدخل		٢٦٠,٦٩٩	١٢٦,١٨٩	٣٨٦,٨٨٨	٦٦٩,١١٥
المصروفات					
مصروفات الحوكمة		٩٦٦	٠	٩٦٦	٠
مصروفات برامج وأنشطة مقيدة	(٧)	٥٣,٨١١	٠	٥٣,٨١١	٣٢٥,٠٢٧
مصروفات خدمات تطوعية		١٨٥,١٦٨	٠	١٨٥,١٦٨	٤٦٧,٢١٥
مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة	(٨)	٨٢,٩٥٦	٠	٨٢,٩٥٦	٤٤,٥٨٠
مصروفات عمومية وإدارية	(٩)	١٠,٧٧٠	٠	١٠,٧٧٠	٣٦,٩٨٠
مصروفات استهلاك الأصول الثابتة		١,٦٠٠	٠	١,٦٠٠	١,٩٠٠
إجمالي المصروفات		٣٣٥,٢٧١	٠	٣٣٥,٢٧١	٨٧٥,٧٠٢
التغير في صافي الأصول الناتجة عن العمليات		(٧٤,٥٧٢)	١٢٦,١٨٩	٥١,٦١٧	(٢٠٦,٥٨٧)
المستمرة					
التغير في صافي الأصول		(٧٤,٥٧٢)	١٢٦,١٨٩	٥١,٦١٧	(٢٠٦,٥٨٧)

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاجتماعية بالنبهانية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٢٧٧)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م (جميع المبالغ المذكورة بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٢٠٦,٥٨٧)	٥١,٦١٧	التغير في صافي الأصول
١,٩٠٠	١,٦٠٠	إهلاك الأصول الثابتة
(٢٠٤,٦٨٧)	٥٣,٢١٧	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
(١,١٥٠)	٠	التغير في الأصول والخصوم التشغيلية
(٢٠٥,٨٣٧)	٥٣,٢١٧	مصروفات مستحقة ودمم دائنة اخري
(٢٠٥,٨٣٧)	٥٣,٢١٧	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
٣٠٣,٧٢٥	٩٧,٨٨٨	التغير في النقدية خلال السنة
٩٧,٨٨٨	١٥١,١٠٥	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
		رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاجتماعية بالنبهانية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٢٧٧)
القصيم - المملكة العربية السعودية

قائمة صافي الأصول

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م (جميع المبالغ المذكورة بالريال السعودي)

الإجمالي	صافي الأصول المقتدة	صافي الأصول الغير مقتدة	الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٤م
٣٠٧,٨٧٥	٣٢١,٩٢٤	(١٤,٠٤٩)	الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٤م
(٢٠٦,٥٨٧)	(٢٠٧,٣٨٧)	٨٠٠	التغير في صافي الأصول
١٠١,٢٨٨	١١٤,٥٣٧	(١٣,٢٤٩)	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م
١٠١,٢٨٨	١١٤,٥٣٧	(١٣,٢٤٩)	الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٥م
٥١,٦١٧	١٢٦,١٨٩	(٧٤,٥٧٢)	التغير في صافي الأصول
١٥٢,٩٠٥	٢٤٠,٧٢٦	(٨٧,٨٢١)	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاجتماعية بالنيهانية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٢٧٧)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية التنمية الاجتماعية بالنيهانية

(٢/١) المركز الرئيسي : القصيم

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٢٧٧) بتاريخ ٠٥ / ١١ / ١٤٤٠ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

جميع الأهداف الخيرية الأخرى التي تتفق مع أهداف الجمعية المدرجة في النظام الأساسي للجمعية .

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ١/١/٢٠٢٥ م وتنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢٥ 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 التنمية الاجتماعية بالنبهانية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٢٧٧)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م

(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 الإيرادات 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 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 .

* 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 وظائف الجمعية وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصروفات 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 أخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المدومة عند تكبدها

جمعية التنمية الاجتماعية بالنبهانية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٢٧٧)

القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م

الأصول الثابتة :-

يتم الاعتراف بالأصول 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 اضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات المبينة بإيضاح الأصول الثابتة

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 مقيدة وتبرعات غير مقيدة وتبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي 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 ومافى حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية التنمية الاجتماعية بالنبهانية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٢٧٧)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

		(٣) النقد وما في حكمه
٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	النقد لدى البنوك
٩٧,٨٨٨	١٥١,١٠٥	الإجمالي
٩٧,٨٨٨	١٥١,١٠٥	

جمعية التنمية الاجتماعية بالنبهانية
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٢٧٧)
 القصيم - المملكة العربية السعودية
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
 عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

		(٥) مصروفات مستحقة وارصدة دائنة اخرى
٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	مصروفات مستحقة
٦,٩٠٠	٦,٩٠٠	الإجمالي
٦,٩٠٠	٦,٩٠٠	
		(٦) الإعانات الحكومية
٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	المنح الحكومي - دعم رأس المال البشري
١٢,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي
١٨٧,٢٠٠	١٥٠,٠٠٠	الإجمالي
١٩٩,٢٠٠	١٨٠,٠٠٠	

جمعية التنمية الاجتماعية بالنبهانية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٢٧٧)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

(٧) مصروفات برامج وأنشطة مقيمة

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م
١٠٥,٨٢٧	١٧,٨١١
٣٢,٠٠٠	٣٦,٠٠٠
١٨٧,٢٠٠	٠
٣٢٥,٠٢٧	٥٣,٨١١

مصروفات منح حكومية دعم اجتماعي - الديوانية الاجتماعية
مصروفات منح حكومية دعم رأس المال البشري
مصروفات منح حكومية دعم اجتماعي - برنامج فهم لدروس التقوية
الإجمالي

(٨) مصروفات برامج وأنشطة غير مقيمة

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م
٢٨٠	٣٦٠
٤٤,٣٠٠	٧٨,٦٣٦
٠	١,٤٦٠
٠	٢,٥٠٠
٤٤,٥٨٠	٨٢,٩٥٦

مصروفات برنامج - الاحتفال باليوم الوطني
مصروفات برنامج - وتشغيل محملة على النشاط
مصروفات برنامج - الكشف المبكر عن سرطان الثدي
مصروفات برنامج - يوم التأسيس
الإجمالي

(٩) مصروفات عمومية وإدارية

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م
٦,٩٠٠	٦,٩٠٠
١٥,٤٨٠	٣,٨٧٠
٣,٠٠٠	٠
١١,٣٥٠	٠
٢٥٠	٠
٣٦,٩٨٠	١٠,٧٧٠

مصروفات اخري متنوعة
مصروفات تأمينات اجتماعية
مصروفات استشارات
مصروفات عقود الصيانة والتشغيل - النظافة
مصروفات الدعاية والاعلان
الإجمالي