

جمعية التنمية الاهلية بجي الزهرة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٤٢٧)

منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

وتقرير المراجع المستقل

فهرس القوائم المالية

صفحة

٢-١	تقرير مراجع الحسابات
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الانشطة
٥	قائمة صافي التغير في الأصول
٦	قائمة التدفقات النقدية
١٢-٧	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية

المحترمين

السادة / جمعية التنمية الاهلية بحي الزهرة

(جمعية أهلية غير هادفة للربح)

المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لجمعية التنمية الاهلية بحي الزهرة ، (جمعية أهلية) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م ، وقائمة الأنشطة والتغير في صافي الأصول والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م والإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٨) 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 الاهلية بحي الزهرة (جمعية أهلية) كما هي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م وقائمة الأنشطة والتغير في صافي الأصول وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م ، 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 مسئوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية. كما وفينا أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتقد 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 ، مالم 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.



شهادة

تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية (تتمة)

المحترمين

السادة / جمعية التنمية الاهلية بحي الزهرة

(جمعية أهلية غير هادفة للربح)

المملكة العربية السعودية

مسئوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية المعدة لغرض خاص ككل خالية من تحريف جوهري 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 جوهري متى كان موجوداً، ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتعد جوهريّة 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 الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً 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، 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 جوهري متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً جوهرياً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة، وإذا خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، 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 جوهريّة 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، فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية

خالد حسن الأبيض
محاسب قانوني - ترخيص رقم (٦٤٩)
١٢/٠٤/١٤٤٠هـ



الدمام - المملكة العربية السعودية

٢٨ رجب ١٤٤٦هـ

٢٨ يناير ٢٠٢٥م

جمعية التنمية الاهلية بحي الزهرة
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٤٢٧)
الرياض - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
المبالغ بالريال السعودي

الموجودات	ايضاح	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
الموجودات المتداولة			
النقد لدى البنوك	(٣)	٢٧٩,٦٨٠	٢٣٤,٣٤٦
إجمالي الموجودات المتداولة		٢٧٩,٦٨٠	٢٣٤,٣٤٦
الاستثمارات والأصول المالية			
الموجودات غير المتداولة			
الممتلكات والألات والمعدات، صافي	(٤)	١,٧١٩,٣٨١	١,٧٦٣,٤٢٧
إجمالي الموجودات غير المتداولة		١,٧١٩,٣٨١	١,٧٦٣,٤٢٧
إجمالي الموجودات		١,٩٩٩,٠٦١	١,٩٩٧,٧٧٣
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		١,٥٣٧,٩٩٤	١,٥١٢,٠٤٠
صافي الأصول المقيدة	(٧)	٤٦١,٠٦٧	٤٨٥,٧٣٣
إجمالي صافي الأصول		١,٩٩٩,٠٦١	١,٩٩٧,٧٧٣
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		١,٩٩٩,٠٦١	١,٩٩٧,٧٧٣

ان الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاهلية بحي الزهرة
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٤٢٧)
الرياض - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
المبالغ بالريال السعودي

الإيرادات والمكاسب	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
التبرعات النقدية العامة		-	-	٠	٦٥٠
دعم الوزارة		-	١١٠,٥٠٠	١١٠,٥٠٠	١٧٦,٢٠٠
إيرادات إيجارات		٧٠,٠٠٠	-	٧٠,٠٠٠	٧٠,٤٥٠
صافي الأصول المحررة من القيود					
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام		١٣٥,١٦٦	(١٣٥,١٦٦)	-	-
إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف		٢٠٥,١٦٦	(٢٤,٦٦٦)	١٨٠,٥٠٠	٢٤٧,٣٠٠
المصروفات والخسائر					
مصروفات الأنشطة	(٥)	١١٢,٧٢١	-	١١٢,٧٢١	٢١٦,٦٢٤
المصروفات العمومية والإدارية	(٦)	٢٢,٤٤٥	-	٢٢,٤٤٥	١٣,٨١١
اهلاك العقارات والالات والمعدات	(٤)	٤٤,٠٤٦	-	٤٤,٠٤٦	٦٨,٧٩١
إجمالي المصروفات والخسائر		١٧٩,٢١٢	٠	١٧٩,٢١٢	٢٩٩,٢٢٦
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة		٢٥,٩٥٤	(٢٤,٦٦٦)	١,٢٨٨	(٥١,٩٢٦)
صافي الأصول في بداية السنة		١,٥١٢,٠٤٠	٤٨٥,٧٣٣	١,٩٩٧,٧٧٣	٢,٠٤٩,٦٩٩
صافي الأصول في نهاية السنة		١,٥٣٧,٩٩٤	٤٦١,٠٦٧	١,٩٩٩,٠٦١	١,٩٩٧,٧٧٣

ان الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاهلية بحى الزهرة
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٤٢٧)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
قائمة التغيرات في صافي الاصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
المبالغ بالريال السعودى

ايضاح	صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول المقيدة	الإجمالي
الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٣ م	١,٥٠٩,٧٣١	٥٣٩,٩٦٨	٢,٠٤٩,٦٩٩
مجموع التغير الشامل في صافي الأصول للفترة في قائمة الأنشطة	٢,٣٠٩	(٥٤,٢٣٥)	(٥١,٩٢٦)
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	١,٥١٢,٠٤٠	٤٨٥,٧٣٣	١,٩٩٧,٧٧٣
الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٤ م	١,٥١٢,٠٤٠	٤٨٥,٧٣٣	١,٩٩٧,٧٧٣
مجموع التغير الشامل في صافي الأصول للفترة في قائمة الأنشطة	٢٥,٩٥٤	(٢٤,٦٦٦)	١,٢٨٨
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	١,٥٣٧,٩٩٤	٤٦١,٠٦٧	١,٩٩٩,٠٦١

جمعية التنمية الاهلية بحى الزهرة
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٤٢٧)
الرياض - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
المبالغ بالريال السعودى

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٥١,٩٢٦)	١,٢٨٨	التغير في صافي الاصول
٦٨,٧٩١	٤٤,٠٤٦	اهلاك العقارات والالات والمعدات
١٦,٨٦٥	٤٥,٣٣٤	التغير في صافي الاصول بعد التسويات
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة
(٨,٧٥٠)	٠	مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٨,١١٥	٤٥,٣٣٤	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٨,١١٥	٤٥,٣٣٤	صافي التغير في رصيد النقدية
٢٢٦,٢٣١	٢٣٤,٣٤٦	رصيد النقدية في بداية الفترة
٢٣٤,٣٤٦	٢٧٩,٦٨٠	رصيد النقدية في نهاية الفترة

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاهلية بحي الزهرة
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٤٢٧)
الرياض - المملكة العربية السعودية
قائمة التغيرات في صافي الاصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

(١) معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية التنمية الاهلية بحي الزهرة

(١/٢) المركز الرئيسي : - الرياض - المملكة العربية السعودية

(١/٣) رقم التسجيل : مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٤٢٧) بتاريخ ٠٧ شوال ١٤٤٣ هـ .

(١/٤) أهداف الجمعية :-

تحقيق الترابط الاجتماعي بين سكان الحي الواحد.

الاسهام علاج المشكلات الاجتماعية والظواهر السلبية في الحي .

العمل على رفع مستوي الوعي الاجتماعي العام بين سكان الحي وتنمية روح التفاعل الاجتماعي وتطوير بيئة الحي للمحافظة على المكتسبات الحضارية للوطن .

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

(١/٥) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في الأول من شهر يناير من العام المالي ٢٠٢٤ م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠٢٤ م .

(٢) أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين . ، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال الجمعية :-

(٢/١) استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين . يتطلب استخدام التقديرات والإفتراسات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المُحتمله 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 الاهلية بحي الزهرة
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٤٢٧)
الرياض - المملكة العربية السعودية
قائمة التغيرات في صافي الاصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

(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 النقدى .

(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 النقدى .

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 كافى للديون المشكوك فى تحصيلها ، وتخضع الديون المعدومة عند تكبيدها .

المخزون السلى :-

(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 الاهلية بحى الزهرة
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٤٢٧)
الرياض - المملكة العربية السعودية
قائمة التغيرات في صافي الاصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

الممتلكات والالات والمعدات:-

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 :-

مباني	٤%	ديكورات وتجهيزات	١٥%
أجهزة ومعدات كهربائية	١٥%	اثاث ومفروشات	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 :-

يجنب 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 :-

يجنب مخصص لمقابلة المبالغ المستحقة للجمعية لدى الغير وهناك إحتتمالية 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 الايرادات الخاصة بها إلا عند أستلامها 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 وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

(٣) النقد وما في حكمة	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
مصرف الراجحي	٢٧٩,٦٨٠	٢٣٤,٣٤٦
	٢٧٩,٦٨٠	٢٣٤,٣٤٦

جمعية التنمية الاهلية بحي الزهرة
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٤٢٧)
الرياض - المملكة العربية السعودية

قائمة التغيرات في صافي الاصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

(٤) الممتلكات والآلات والمعدات، صافي

البيان	تكلفة الأصول في ٢٠٢٤/٠١/٠١ م	إضافات خلال العام	الاستيعادات خلال العام	تكلفة الأصول في ٢٠٢٤/١٢/٣١	مجمع الإهلاكات في ٢٠٢٤/٠١/٠١ م	إهلاكات العام	مجمع الإهلاك المستبعد	مجمع الإهلاكات في ٢٠٢٤/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٤/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٣/١٢/٣١
الأراضي	٩٩٨,٧٥٠	٠	٠	٩٩٨,٧٥٠	٠	٠	٠	٠	٩٩٨,٧٥٠	٩٩٨,٧٥٠
المباني	١,٠٥٥,٠٠٠	٠	٠	١,٠٥٥,٠٠٠	٢٩٣,٤٠٠	٤٢,٤٠٠	٠	٣٣٥,٨٠٠	٧١٩,٢٠٠	٧٦١,٦٠٠
اثاث ومفروشات	١٦,٤٦٠	٠	٠	١٦,٤٦٠	١٣,٣٨٣	١,٦٤٦	٠	١٥,٠٢٩	١,٤٣١	٣,٠٧٧
ديكورات وتجهيزات	٢٠٢,٢٧٥	٠	٠	٢٠٢,٢٧٥	٢٠٢,٢٧٥	٠	٠	٢٠٢,٢٧٥	٠	٠
أجهزة ومعدات كهربائية	٧١,٦٧٠	٠	٠	٧١,٦٧٠	٧١,٦٧٠	٠	٠	٧١,٦٧٠	٠	٠
الإجمالي	٢,٣٤٤,١٥٥	٠	٠	٢,٣٤٤,١٥٥	٥٨٠,٧٢٨	٤٤,٠٤٦	٠	٦٢٤,٧٧٤	١,٧١٩,٣٨١	١,٧٦٣,٤٢٧

جمعية التنمية الاهلية بحي الزهرة
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٤٢٧)
الرياض - المملكة العربية السعودية

قائمة التغيرات في صافي الاصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	(٥) مصروفات الأنشطة
-	٢٤,٧٠٠	برنامج مركز المرأة والطفل
-	٥,٠٠٠	مصاريف الموقع الالكتروني
-	٣٠,٠٠٠	ديوانية الحي
٥٨,٧٥٠	٤٥,٠٢١	مرتبات واجور وما في حكمها محملة على النشاط
١٧,٠٠٠	٨,٠٠٠	اللقاء الاجتماعي لذوى الاحتياجات الخاصة
١١,٩٥٠	-	تعزيز الصحة النفسية
٣,١٠٠	-	بناء القدرات
١٧,٠٦٥	-	بتطوعي اخدم مجتمعي
٥٩,٢٦٠	-	مركز المرأة والطفل
٤,٠٠٠	-	التعامل السليم
٥,٠٠٠	-	تعزيز المحافظة على البيئة
١٣,٥٠٠	-	منتجات
٢٦,٩٩٩	-	التجارة الالكترونية
٢١٦,٦٢٤	١١٢,٧٢١	

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	(٦) المصروفات العمومية والإدارية
٧,٦٠١	٣,٦٧٨	كهرباء ومياه وهاتف
-	٨,٠٨٠	مصاريف متنوعة
٤٦٠	٩٣٧	دعاية وإعلان
٥,٧٥٠	٩,٧٥٠	اتعاب مهنية
١٣,٨١١	٢٢,٤٤٥	

جمعية التنمية الاهلية بحي الزهرة
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٤٢٧)
الرياض - المملكة العربية السعودية
قائمة التغيرات في صافي الاصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

<u>(٧) صافي الأصول المقيمة</u>				
الرصيد بداية الفترة	الإيرادات والتبرعات خلال الفترة	المنصرف خلال الفترة	الرصيد نهاية الفترة	
٢,٠٠٠	٠	٠	٢,٠٠٠	نادي سما فتيات الزهرة
٦,٠٠٠	٠	٠	٦,٠٠٠	اللقاء الاجتماعي للايتام
٦,٩٠٠	٠	٠	٦,٩٠٠	تنمية المهارات وبناء القدرات
٥,٠٠٠	٠	٠	٥,٠٠٠	تعزيز المحافظة على البيئة
١٢,٥٠٠	٠	١٢,٥٠٠	٠	ديوانية الحي
٤٥٣,٣٣٣	١١٠,٥٠٠	١٢٢,٦٦٦	٤٤١,١٦٧	اعانة لداعم برامج وانشطة الجمعية
<u>٤٨٥,٧٣٣</u>	<u>١١٠,٥٠٠</u>	<u>١٣٥,١٦٦</u>	<u>٤٦١,٠٦٧</u>	الإجمالي

إيضاح (٨) عام

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