جمعية عنيزة لحفظ النعم (نعم)

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١١٣٠)

القصيم - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية عنيزة لحفظ النعم (نعم)
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١١٣٠)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

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

تقرير المراجع المستقل

السادة / جمعية عنيزة لحفظ النعم (نعم) **الموقرين**

القصيم – المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية **لجمعية عنيزة لحفظ النعم (نعم)** ("جمعية أهلية ")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة في القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

وفي راينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتمدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية طبقا لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إلتزمنا أيضا بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى طبقا لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا .

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل. وفقاً للمعاييرالدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من 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. والمكلفون بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية.

مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من أية تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٌ من التأكيد، إلى أنه ليس ضمانا أن المراجعة التي تم القيام بها وفقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائما عن تحريف جوهري عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ تحريفات جوهرية عن غش أو خطأ، وتعد جوهرية إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الإقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس القوائم المالية.

Central Region المنطقة الوسطى
3726 Riyadh 12262
00966 11 2020207

Eastern Region المنطقة الشرقية
4307 Khobar 31952
00966 13 8938582

Corporate المركز الرئيسي
Western Region المنطقة الغربية
44490 Jeddah 21581
00966 12 6988020

U.I.D Number الرقم الموحد
9200012393
www.rcpa.sa

تقرير المراجع المستقل

السادة / جمعية عنيزة لحفظ النعم (نعم) **الموقرين**

القصيم – المملكة العربية السعودية

وكجزء من عملية المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نقوم بممارسة الحكم المهني والمحافظة على تطبيق مبدأ الشك المهني خلال المراجعة. بالإضافة إلى:

- تحديد وتقويم مخاطر وجود تحريفات جوهرية في القوائم المالية، سواء كانت بسبب غش أو خطأ، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات المراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم إكتشاف أية مخاطر جوهرية ناتجة عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، حيث أن الغش قد ينطوي على تواطؤ، تزوير، حذف متعمد، إفادات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة للمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي عن فعالية الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقويم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- إستنتاج حول مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الإستمرارية في المحاسبة، وإستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكد جوهري، فإنه يتعين علينا لفت الإنتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، وإذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فيتعين علينا تعديل رأينا. إن إستنتاجاتنا تستند إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ إصدار تقريرنا. ومع ذلك، فإنه من الممكن أن تسبب أحداث أو ظروف مستقبلية في توقف الجمعية عن البقاء كمنشاة مستمرة.
- تقويم العرض وهيكل ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وفيما إذا كانت القوائم المالية تظهر المعاملات والأحداث الرئيسية بطريقة تحقق العرض العادل.

مكتب رامي الخضر – محاسبون ومراجعون قانونيون

رامي خالد الخضر
ترخيص رقم (٤٢٩)

في ٢٠ رمضان ١٤٤٤هـ الموافق ١١ إبريل ٢٠٢٣م
جدة –المملكة العربية السعودية

رامي خالد الخضر
Rami K. Al-Kheder
ترخيص رقم ٤٢٩ / ١٤٣١ هـ
Licence 429 / 1431
س.ت: 4030286301

Central Region المنطقة الوسطي
3726 Riyadh 12262
00966 11 2020207

Eastern Region المنطقة الشرقية
4307 Khobar 31952
00966 13 8938582

Corporate المركز الرئيسي
Western Region المنطقة الغربية
44490 Jeddah 21581
00966 12 6988020

U.I.D Number الرقم الموحد
920012393
www.rcpa.sa
Info@rcpa.sa

جمعية عنيزة لحفظ النعم (نعم)
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١١٣٠)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي
المبالغ بالريال السعودي

الأصـــــــــــــول	إيضاح	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
الأصـــــول المتـداولـة			
النقد لدى البنوك	(٣)	١,٢٩٧,٢٧٧	٦٨١,٩٢٤
مصروفات مدفوعة مـقدمـاً	(٤)	٢٣,٨١٤	٠
الـــمـــخـــزون	(٥)	٠	٢٠٤,٧١٣
إجمالي الأصول المتداولة		**١,٣٢١,٠٩١**	**٨٨٦,٦٣٧**
الأصـــــول غير المتداولة			
صـــــافي الأصـــول الثابتـة	(٧)	١١٢,٣٠٢	١٢٣,٥٢٢
صافي الأصول غير الملموسة	(٨)	١٢,٤٧٧	١٤,٨٩٢
إجمالي الأصول غير المتداولة		**١٢٤,٧٧٩**	**١٣٨,٤١٤**
أصـــــول الأوقـــاف			
مشاريع تحت التنفيذ		١٨,٥٠٠	٠
إجمـالى أصـول الأوقـاف		**١٨,٥٠٠**	**٠**
إجمـــالى الأصـــــول		**١,٤٦٤,٣٧٠**	**١,٠٢٥,٠٥١**
الالتزامات وصافي الأصـــول			
الالتزامات المتداولة			
مصروفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى	(٦)	٤,٣٥٧	٠
إجمـــالى الالتـــزامـــات المتداولة		**٤,٣٥٧**	**٠**
صـــافي الأصـــــول			
صافي الأصول غير المقيدة		١٣٥,٩١٠	(٤٣٣,٨٠٦)
صـافـي الأصـول المـقيدة	(١٣)	١,٣٢٤,١٠٣	١,٤٥٨,٨٥٧
إجمـالي صـــافي الأصـــول		**١,٤٦٠,٠١٣**	**١,٠٢٥,٠٥١**
إجمـــالى الالتزامات وصافي الأصول		**١,٤٦٤,٣٧٠**	**١,٠٢٥,٠٥١**

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٣) جزء لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية عنيزة لحفظ النعم (نعم)
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١١٣٠)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قـائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودى

البيـــــان	إيضاح	غيـر مقيـدة	مـقيـــدة	إجمـــالى ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	إجمـــالى ٢٠٢١/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب					
اشتراكـــات الأعضاء		٣,٢٠٠	٠	٣,٢٠٠	٤,١٠٠
التبرعات النقدية العامة		٤٧,٣٥٧	٠	٤٧,٣٥٧	١٣٥,٥٥٤
التبرعات النقدية المقيدة	(٩)	٠	٩١٥,٠٤٣	٩١٥,٠٤٣	٦٢٨,٥٩٣
التبرعات العينية		٩٣٤,٠٠٢	٠	٩٣٤,٠٠٢	٩٠٢,٤٤٣
تبرعات الزكاة النقدية		٠	٣٥,٠٠٠	٣٥,٠٠٠	١٦,٧٩٠
الإعانات الحكومية	(١٠)	٥١٥,٠٠٠	٠	٥١٥,٠٠٠	٥٤٠,٠٠٠
تبرعات رأسمالية		٠	٠	٠	٠
إجمالى الإيرادات والمكاسب		١,٤٩٩,٥٥٩	٩٥٠,٠٤٣	٢,٤٤٩,٦٠٢	٢,٢٢٧,٤٨٠
المصروفات والخسائر					
مصاريف الزكاة		٠	٣٥,٠٠٠	٣٥,٠٠٠	٠
المساعدات العينية والمشتراة		٠	١,٠٤٩,٧٩٦	١,٠٤٩,٧٩٦	٦٩٧,٧٣٠
مصروفات تشغيلية محملة علي الانشطة		٢٦٨,٠٣٥	٠	٢٦٨,٠٣٥	١٨٥,٤٦٣
مصاريف جمع الاموال		٤٣,٥٤٥	٠	٤٣,٥٤٥	٠
مصاريف الأنشطة	(١١)	٣٥٤,٧٣٧	٠	٣٥٤,٧٣٧	٤٢٩,٠٥٥
المصاريف العمومية والإدارية	(١٢)	٢٤٨,١٥٦	٠	٢٤٨,١٥٦	٢٢٦,٦٢٢
مصروفات استهلاك الأصول الثابتة		١٢,٩٥٥	٠	١٢,٩٥٥	٢٠,٢٤٩
مصروفات استنفاذ الأصول الغير ملموسة		٢,٤١٥	٠	٢,٤١٥	١,٢٠٨
إجمالى المصـــروفات والخســـائر		٩٢٩,٨٤٣	١,٠٨٤,٧٩٦	٢,٠١٤,٦٣٩	١,٥٦٠,٣٢٦
التغير في صافي الأصول من الأنشطـــة المستمـــــرة		٥٦٩,٧١٦	(١٣٤,٧٥٤)	٤٣٤,٩٦٣	٦٦٧,١٥٤
التغيـــــر في صافي الأصول		٥٦٩,٧١٦	(١٣٤,٧٥٤)	٤٣٤,٩٦٣	٦٦٧,١٥٤
صافي الأصول في بداية السنة		(٤٣٣,٨٠٦)	١,٤٥٨,٨٥٧	١,٠٢٥,٠٥١	٣٥٧,٨٩٧
صافي الأصول في نهاية السنة		١٣٥,٩١٠	١,٣٢٤,١٠٣	١,٤٦٠,٠١٣	١,٠٢٥,٠٥١

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٣) جزء لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية عنيزة لحفظ النعم (نعم)
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١١٣٠)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية
المبالغ بالريال السعودي

	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		
التغير في صافي الأصول	٤٣٤,٩٦٣	٦٦٧,١٥٤
إهلاك الأصول الثابتة	١٢,٩٥٥	٢٠,٢٤٩
استنفاذ الأصول غير الملموسة	٢,٤١٥	١,٢٠٨
التغير في صافي الأصول بعد التسويات	**٤٥٠,٣٣٣**	**٦٨٨,٦١٠**
التغير في الأصول والخصوم التشغيلية		
المخزون	٢٠٤,٧١٣	(٢٠٤,٧١٣)
صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية	**٦٣٥,٥٨٨**	**٤٨٣,٨٩٧**
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية		
شراء وإضافات أصول ثابتة	(١,٧٣٥)	(٧٦,٢٥٨)
إضافات أصول غير ملموسة	٠	(١٦,١٠٠)
إضافات مشروعات تحت التنفيذ	(١٨,٥٠٠)	٠
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية	(٢٠,٢٣٥)	(٩٢,٣٥٨)
التغير في النقدية خلال السنة	٦١٥,٣٥٣	٣٩١,٥٣٩
رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة	٦٨١,٩٢٣	٢٩٠,٣٨٥
رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة	**١,٢٩٧,٢٧٦**	**٦٨١,٩٢٤**

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٣) جزء لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية عنيزة لحفظ النعم (نعم)

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١١٣٠)

القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية عنيزة لحفظ النعم (نعم)

(٢/١) المركز الرئيسى : القصيم - عنيزة

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١١٣٠) بتاريخ ٢٨ / ٠٦ / ١٤٤٠ هـ .

(٤/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٢/١/١ م وتنتهى في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م .

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

أُعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودى و طبقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها للمنشأت الغير هادفة للربح فى المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلى ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال الجمعية :-

(١/٢) إستخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشأت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والافتراضات التى قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المُحتملة فى 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 عنيزة لحفظ النعم (نعم)

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١١٣٠)

القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٢/٢) العرف المحاسبي :

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

(أ) الإيـــــرادات :

تتمثل الإيرات 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 :-

(1/ أ) أن تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام فى المستقبل .

(1/ ب) أن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(1/ 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 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) المصـــــروفات :

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 مصروفاتهاوفقاً 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 المســـاعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدى .

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 المعدومة عند تكبدها

جمعية عنيزة لحفظ النعم (نعم)
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١١٣٠)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

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 ، وفي حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجمع خسارة الاضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات المبينة بايضاح الاصول 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 فى الفترة المحاسبية التى 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 وفقا للطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية ومافى حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

(٣) النقد لدى البنوك	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
نقد بالبنوك	١,٢٩٧,٢٧٧	٦٨١,٩٢٤
الإجمـــــــالى	١,٢٩٧,٢٧٧	٦٨١,٩٢٤

(٤) مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
ذمم عاملين	٢٣,٨١٤	٠
الإجمـــــــالى	٢٣,٨١٤	٠

(٥) المخـــــــــــزون	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
بضائع ومنتجات للتوزيع الخيري	٠	٢٠٤,٧١٣
الإجمـــــــالى	٠	٢٠٤,٧١٣

(٦) مصروفات مستحقه وارصده دائنه اخرى	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
مصاريف منافع وخدمات وتامين مستحقه	٤,٣٥٧	٠
الإجمـــــــالى	٤,٣٥٧	٠

(٧) صافي الأصول الثابتة

البيـــــــان	نسبة الإهلاك	تكلفة الأصول بداية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	مجمع الإهلاكات بداية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجمع الإهلاكات نهاية السنة	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م
السيارات	%٢٠	٦٣,٨٥٠	٠	٦٣,٨٥٠	٢٠,٢١٩	٠	٢٠,٢١٩	٤٣,٦٣١	٤٣,٦٣١
عدد وأدوات وارفف	%١٥	٨,٣٦٠	٠	٨,٣٦٠	٦٢٧	١,٢٥٤	١,٨٨١	٦,٤٧٩	٧,٧٣٣
أجهزة تدفئة وتبريد وتكييف	%١٥	٥٨,١٢٥	٠	٥٨,١٢٥	٤,٣٥٩	٨,٧١٩	١٣,٠٧٨	٤٥,٠٤٧	٥٣,٧٦٦
الأثاث والمفروشات	%١٥	٠	١,١٤٢	١,١٤٢		٠	٠	١,١٤٢	٠
أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	%١٥	١٢,٢٦٦	٥٩٣	١٢,٨٥٩	١,٩١٩	١,٦٧٨	٣,٥٩٧	٩,٢٦٢	١٠,٣٤٧
أجهزة الأتصال والأمن والحماية	%١٥	٨,٦٩٧	٠	٨,٦٩٧	٦٥٢	١,٣٠٥	١,٩٥٧	٦,٧٤٠	٨,٠٤٥
الإجمـــــــالي		**١٥١,٢٩٨**	**١,٧٣٥**	**١٥٣,٠٣٣**	**٢٧,٧٧٦**	**١٢,٩٥٥**	**٤٠,٧٣١**	**١١٢,٣٠٢**	**١٢٣,٥٢٢**

(٨)الأصول غير الملموسة

البيـــــــان	نسبة الاستنفاذ	تكلفة الأصول بداية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	مجمع الاستنفاذ بداية السنة	الاستنفاذ خلال السنة	مجمع الإهلاكات نهاية السنة	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م
رخص البرامج والأنظمة	%١٥	١٦,١٠٠	٠	١٦,١٠٠	١,٢٠٨	٢,٤١٥	٣,٦٢٣	١٢,٤٧٧	١٤,٨٩٢
الإجمـــــــالي		**١٦,١٠٠**	**٠**	**١٦,١٠٠**	**١,٢٠٨**	**٢,٤١٥**	**٣,٦٢٣**	**١٢,٤٧٧**	**١٤,٨٩٢**

(٩) التـــبرعات المقيدة	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
تبرعات برنامج مشكور	٠	٦١,٥٥٤
تبرعات افطار صائم	٢٤٩,٩٤٢	٥٦٧,٠٣٩
السله الغذائيه	٦٠,٤٠٠	٠
دعم اسر محتاجه	١,٠٠٨	٠
اطعام طعام	٤٨٠,٠٥١	٠
سقا الماء	١١١,٣٦٥	٠
صدقه	٦,٠١٧	٠
كفارة يمين	٦,٢٦٠	٠
الإجمـــــالى	٩١٥,٠٤٣	٦٢٨,٥٩٣

(١٠) الإعانات الحكومية	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
إيرادات ومنح حكومي	٥١٥,٠٠٠	٠
صندوق المواراد البشرية	٠	٥٤٠,٠٠٠
الإجمـــــالى	٥١٥,٠٠٠	٥٤٠,٠٠٠

جمعية عنيزة لحفظ النعم (نعم)
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١١٣٠)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١١) مصاريف الأنشطة	٣١/١٢/ ٢٠٢٢ م	٣١/١٢/ ٢٠٢١ م
برنامج افطار صائم	٣١٠,٠٠٨	٣٧٢,٦٥٠
برنامج سقيا الماء	٣٤,٤٦٩	٦,٤٠٥
مصروفات المنح الحكومية	٠	٥٠,٠٠٠
سلة غذائيه	١٠,٢٦٠	٠
الإجمـــــالى	**٣٥٤,٧٣٧**	**٤٢٩,٠٥٥**

(١٢) المصاريف العمومية والإدارية : -	٣١/١٢/ ٢٠٢٢ م	٣١/١٢/ ٢٠٢١ م
مستلزمات أنظمة المعلومات	٠	٥٧٠
الوقود والمحروقات	٠	٣,٢٢٥
تعبئه وتغليف	١,٣٠٤	٠
مكافات موسميه	٨٠٠	٠
مواد التنظيف وضيافه	٥,١١٤	٧,٩٨٨
مستلزمات المطبخ	٠	٥,٤٨١
أدوات مستهلكة مصروفة	١,٢٥٤	٥٥
مستهلكات أخرى	٥٠	٩,٣٣١
مصاريف حكومية - تجديد إقامات	١٠,٠٠٥	١٣,٦٠٢
مصاريف حكومية -رسوم واشتراكات	٢١,١٩٧	٠
مصاريف التامين	٢,٩٥٠	٠
تاشيرات	٦٥٠	٠
ملابس العمال الموحد	٢,١٤٠	١,٨٩٠
تكاليف البريد والبرقيات	٠	٢,٢٢٠
الكهرباء	٠	٦,٧٥٢
عقود الصيانة والتشغيل	٠	٢,٧٦٧
مصاريف اخري	٢,٦٥٦	١١,٦٦٨
صيانة وإصلاح	٧٣,٢٥٤	١٨,١٩١
المياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي	٥٦٤	٠
الرواتب والأجور الاساسية	٨٤,٠٠٠	٩٢,٥٤٠
التامينات الاجتماعية	٢٨,٥٣٠	٣٤,٢٥٢
الهاتف والفاكس والإنترنت	١٢,٣٠٨	١٥,١٩٦
مستلزمات مكتبية	١,٣٨٠	٨٩٤
الإجمـــــالى	**٢٤٨,١٥٦**	**٢٢٦,٦٢٢**

(١٣) صافى الأصول المقيدة	٣١/١٢/ ٢٠٢٢ م	٣١/١٢/ ٢٠٢١ م
تبرعات وإيرادات مقيدة	١,٣٢٤,١٠٣	١,٤٥٨,٨٥٧
الإجمـــــالى	**١,٣٢٤,١٠٣**	**١,٤٥٨,٨٥٧**