

جمعية أنسنة بريدة لتطوير المرافق والخدمات
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير مراجع الحسابات المستقل
للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

جمعية أنسنة بريدة لتطوير المرافق والخدمات
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٨٠٤)
القصيم – المملكة العربية السعودية
للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

فهرس المحتويات

رقم الصفحة

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



تقرير المراجع المستقل

السادة أعضاء الجمعية العمومية
جمعية أنسنة بريدة لتطوير المرافق والخدمات
القصيم، المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية أنسنة لتطوير المرافق والخدمات لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٨٠٤) والتي تشمل على قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م وقائمة الأنشطة، وقائمة التغير في صافي الأصول، وقائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة من رقم (١) 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 في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م وأداؤها المالي وتدفقاتها النقدية 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 واللائحة المالية للجمعية وعن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورة 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 عالٍ 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 جوهرياً 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.
 - تقويم 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 جوهرية يتعلق بأحداث أو ظروف يمكن أن تثير شكاً جوهرياً حول قدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية. إذا استنتجنا عدم وجود تأكد جوهرية، 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 تنسب أحداث أو ظروف مستقبلية في توقف المنشأة على الاستمرار في أعمالها كمنشأة مستمرة.
 - تقويم العرض العام والشكل والمحتوى للقوائم المالية بما فيها الإفصاحات 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 جوهرية في الرقابة الداخلية التي تم تحديدها خلال المراجعة.

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى:

وفي رأينا أن القوائم المالية لجمعية أنسنة لتطوير المرافق والخدمات 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: ٢٧ شوال ١٤٤٧ هـ

الموافق: ١٥ أبريل ٢٠٢٦ م



جمعية أنسنة بريدة لتطوير المرافق والخدمات
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٨٠٤)
 القصيم - المملكة العربية السعودية
 قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م.
 (بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	إيضاح	
			الأصول
			الأصول المتداولة
٨٣	٢٠١,٢٥٨	(٣)	النقد وما في حكمه
٤,٠٣٩	١,٤٠٠	(٤)	مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
٤,١٢٢	٢٠٢,٦٥٨		إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة
١٧,٦٥٥	١٦,٧٠١	(٥)	الممتلكات والألات والمعدات - صافي
١٧,٦٥٥	١٦,٧٠١		إجمالي الأصول غير المتداولة
٢١,٧٧٧	٢١٩,٣٥٩		إجمالي الأصول
			الإلتزامات
			الإلتزامات المتداولة
.	١٥٢,٣١٧	(٦)	مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
.	١٥٢,٣١٧		إجمالي الإلتزامات المتداولة
.	١٥٢,٣١٧		إجمالي الإلتزامات
			صافي الأصول
٢١,٧٧٧	(١٣٢,٩٥٨)		صافي الأصول غير المقيدة
.	٢٠٠,٠٠٠		صافي الأصول المقيدة
٢١,٧٧٧	٦٧,٠٤٢		إجمالي صافي الأصول
٢١,٧٧٧	٢١٩,٣٥٩		إجمالي صافي الأصول والإلتزامات

الإيضاحات من (١) إلى (١٣) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

جمعية أنسنة بريدة لتطوير المرافق والخدمات
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٨٠٤)
 القصيم - المملكة العربية السعودية قائمة الأنشطة عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م
 (بالريال السعودي)

٢٠٢٤ م	٢٠٢٥ م		إيضاح
	اجمالي ٢٠٢٥ م	مقيدة	
			بنود الدخل
	٥,٠٠٠	.	اشتراكات الأعضاء
٢٠٨,٧٠٠	٣,٧٧٥	.	(٧) التبرعات العامة
.	٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	(٨) التبرعات المقيدة
٢٠٨,٧٠٠	٢٠٨,٧٧٥	٢٠٠,٠٠٠	الزيادة في صافي الأصول
			المصروفات
٣,٠٢٣	٧٨,٣٠٠		(٩) مصروفات البرامج و الأنشطة
.	٢٩,٤٠٣		(١٠) المصروفات التشغيلية المحملة على النشاط
٤١,٠٠٠	٧,٨٥٣		(١١) المصروفات العمومية و الإدارية
١,٤٣١	٩٥٤		(٥) مصروفات استهلاك الأصول الثابتة
٤٥,٤٥٤	١١٦,٥١٠	.	النقص في صافي الأصول
١٦٣,٢٤٦	٩٢,٢٦٥	٢٠٠,٠٠٠	التغير في صافي الأصول من العمليات المستمرة
			العمليات الغير مستمرة
	(٤٧,٠٠٠)		(١٢) تسويات سنوات سابقة
.	(٤٧,٠٠٠)	.	التغير في صافي الأصول من العمليات الغير مستمرة
١٦٣,٢٤٦	٤٥,٢٦٥	٢٠٠,٠٠٠	التغير في صافي الأصول

الإيضاحات من (١) إلى (١٣) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

جمعية أنسنة بريدة لتطوير المرافق والخدمات
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٨٠٤)
 القصيم - المملكة العربية السعودية
 قائمة التغير في صافي الأصول عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م
 (بالريال السعودي)

الإجمالي	صافي الأصول مقيدة	صافي الأصول الغير مقيدة	
١١١,٧٨٤	.	١١١,٧٨٤	الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٤
(٩٠,٠٠٧)		(٩٠,٠٠٧)	التغير في صافي الأصول
٢١,٧٧٧	.	٢١,٧٧٧	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
٢١,٧٧٧	.	٢١,٧٧٧	الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٥
٤٥,٢٦٥	٢٠٠,٠٠٠	(١٥٤,٧٣٥)	التغير في صافي الأصول
٦٧,٠٤٢	٢٠٠,٠٠٠	(١٣٢,٩٥٨)	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

الإيضاحات من (١) إلى (١٣) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

جمعية أنسنة بريدة لتطوير المرافق والخدمات
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٨٠٤)
 القصيم - المملكة العربية السعودية
 قائمة التدفقات النقدية عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م
 (بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	
		<u>الأنشطة التشغيلية</u>
١١١,٧٨٤	٤٥,٢٦٥	التغير في صافي الأصول
		<u>تعديل التغير في صافي الأصول إلى صافي التدفقات النقدية</u>
		<u>من الأنشطة التشغيلية:</u>
١,٤٣١	٩٥٤	استهلاكات الممتلكات والآلات والمعدات
١١٣,٢١٥	٤٦,٢١٩	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		التغير في الأصول والإلتزامات التشغيلية
(٤,٠٣٩)	٢,٦٣٩	مصروفات مدفوعة مقدما وأرصدة مدينة أخرى
(٩١,٠٠٠)	١٥٢,٣١٧	مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
(٩٥,٠٣٩)	١٥٤,٩٥٦	إجمالي التعديلات على رأس المال العامل
١٨,١٧٦	٢٠١,١٧٥	صافي النقد الناتج من العمليات
١٨,١٧٦	٢٠١,١٧٥	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية
		<u>الأنشطة الاستثمارية</u>
(١٩,٠٨٦)	.	إضافات ممتلكات وآلات ومعدات
(١٩,٠٨٦)	.	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
(٩١٠)	٢٠١,١٧٥	التغير في النقد وما في حكمه
٩٩٣	٨٣	النقد وما في حكمه في بداية السنة
٨٣	٢٠١,٢٥٨	النقد وما في حكمه في نهاية السنة

الإيضاحات من (١) إلى (١٣) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

جمعية أنسنة بريدة لتطوير المرافق والخدمات
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٨٠٤)
القصيم - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م
(بالريال السعودي)

(١) إيضاح: معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية أنسنة بريدة لتطوير المرافق والخدمات

(١/٢) المركز الرئيسي : مدينة بريدة - منطقة القصيم

(١/٣) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٨٠٤)

(١/٤) أهداف الجمعية:-

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

(١/٥) السنة المالية : تبدأ السنة المالية ١/٠١/٢٠٢٥ 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 :-

(٢/١) 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 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 .

(٢/٢) العرف المحاسبي :

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

جمعية أنسنة بريدة لتطوير المرافق والخدمات
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٨٠٤)
القصيم - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م
(بالريال السعودي)

(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 بأي 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 ووظائف 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 والحسابات 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 أنسنة بريدة لتطوير المرافق والخدمات
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٨٠٤)
القصيم - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م
(بالريال السعودي)

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، وتملك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات الميمنة بإيضاح 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 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.

جمعية أنسنة بريدة لتطوير المرافق والخدمات
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٨٠٤)
القصيم - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م
(بالريال السعودي)

(٣) النقد وما في حكم النقد

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	
٨٣	٢٠١,٢٥٨	بنك الراجحي
٨٣	٢٠١,٢٥٨	الإجمالي:

(٤) مصرفيات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	
٤,٠٣٩	.	المنافع والخدمات والتأمين - المقدمة
.	١,٤٠٠	إيرادات وتبرعات مستحقة غير مقيدة - نقدية - الاشتراكات
٤,٠٣٩	١,٤٠٠	الإجمالي:

(٥) الممتلكات والمعدات

واستهلاكاتها:

التكلفة

التكلفة اول العام

اضافات خلال العام

التكلفة اخر العام

الاهلاك

مجمع الاهلاك اول العام

اهلاك العام

مجمع الاهلاك اخر العام

كما في ٣١/١٢/٢٠٢٥ م

كما في ٣١/١٢/٢٠٢٤ م

الإجمالي	أجهزة الحاسب الالي وملحقاتها.	نسبة الاهلاك ٥٪
١٩,٠٨٦	١٩,٠٨٦	
.	.	
١٩,٠٨٦	١٩,٠٨٦	
١,٤٣١	١,٤٣١	
٩٥٤	٩٥٤	
٢,٣٨٥	٢,٣٨٥	
١٦,٧٠١	١٦,٧٠١	
١٧,٦٥٥	١٧,٦٥٥	

جمعية أنسنة بريدة لتطوير المرافق والخدمات
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٨٠٤)
 القصيم - المملكة العربية السعودية
 إيضاحات حول القوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م
 (بالريال السعودي)

(٦) مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	
.	٦,٩٥٦	عهدة المستشار عبدالرحمن الجمحان
.	٦,٩٠٠	مصاريف مهنية مستحقة
.	٣٤,٥٠٠	الرواتب والاجور النقدية - مستحقة
.	٩٠,٠٠٠	مزايا وحوافز - مستحقة
.	١٣,٩٦١	المنافع والخدمات والتأمين - مستحقة
.	١٥٢,٣١٧	الإجمالي:

(٧) التبرعات الغير مقيدة-تبرع عام

٢٠٢٤ م	٢٠٢٥ م	
.	٣,٧٧٥	تبرعات وهبات غير مقيدة نقدية - التبرع العام
.	٣,٧٧٥	الإجمالي:

(٨) التبرعات المقيدة

٢٠٢٤ م	٢٠٢٥ م	
.	٢٠٠,٠٠٠	مبادرة شجرة لكل منزل
.	٢٠٠,٠٠٠	الإجمالي:

(٩) مصروفات البرامج والأنشطة

٢٠٢٤ م	٢٠٢٥ م	
.	١٧,٥٠٠	رواتب مبادرة التثقيف المجتمعي بالأنسنة
.	٨٠٠	رواتب مبادرة مكافحة البعوض
.	٦٠,٠٠٠	رواتب مبادرة مساجدنا أجمل
٢,٥٢٣	.	مياة وكهرباء
٥٠٠	.	مطبوعات الدورات ومافي حكمها
٣,٠٢٣	٧٨,٣٠٠	الإجمالي:

جمعية أنسنة بريدة لتطوير المرافق والخدمات
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٨٠٤)
 القصيم - المملكة العربية السعودية
 إيضاحات حول القوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م
 (بالريال السعودي)

(١٠) المصروفات التشغيلية المحملة على النشاط

٢٠٢٤ م	٢٠٢٥ م	
.	١,٧٢٢	المستهلكات
.	٥٨٥	الصيانة والاصلاح
.	٢٧,٠٩٦	المنافع والخدمات والتأمين
.	٢٩,٤٠٣	الإجمالي:

(١١) المصروفات العمومية والإدارية

٢٠٢٤ م	٢٠٢٥ م	
.	٩٥٠	مستلزمات أنظمة المعلومات
.	٦,٩٠٠	مصاريف مهنية
.	٣	مصاريف بنكية وعمولات
٢٣,٠٠٠	.	رواتب واجور
١٨,٠٠٠	.	ايجارات
٤١,٠٠٠	٧,٨٥٣	الإجمالي:

(١٢) تسويات سنوات سابقة

٢٠٢٤ م	٢٠٢٥ م	
.	٤٧,٠٠٠	مصاريف تسويات سنوات سابقة - رواتب
.	٤٧,٠٠٠	الإجمالي:

١٣- اعتماد القوائم المالية

تم اعتماد القوائم المالية من الإدارة بتاريخ ١٥ أبريل ٢٠٢٦ م الموافق ٢٧ شوال ١٤٤٧ هـ