

جمعية التنمية الاهلية بالبسيطين
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٣٦١)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية التنمية الاهلية بالبسيطين
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٦١)
القصيم - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١١ - ٦	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية التنمية الاهلية بالبسيطين

القصيم – المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الاهلية بالبسيطين ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ وقائمة الأنشطة وقائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة في القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتدتها 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 وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إننا أيضا بمتطلبات سلوك وأداب 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 للمعايير الدولية 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 عالٍ من التأكيد، إلى أنه ليس ضماناً أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تحريف جوهري عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ تحريفات جوهريّة عن غش أو خطأ، وتعد جوهريّة إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس القوائم المالية.

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

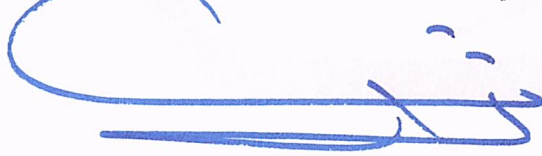
السادة / جمعية التنمية الاهلية بالصليبية

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 جوهرية يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهرية، 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 كمنشأة مستمرة.
- تقويم العرض وهيكلي 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 ٢٨ جمادى الاخر ١٤٤٥ هـ الموافق ١٠ يناير ٢٠٢٤م
جدة - المملكة العربية السعودية



جمعية التنمية الاهلية بالبسيطين
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٣٦١)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالى
المبالغ بالريال السعودى

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٣٤٥,٦١٤	٥٢١,٦٧١
مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى	(٤)	.	٢,٠٥٥
<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>		<u>٣٤٥,٦١٤</u>	<u>٥٢٣,٧٢٦</u>
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	٧,٥٤٥	٦,١٨٢
<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>		<u>٧,٥٤٥</u>	<u>٦,١٨٢</u>
<u>إجمالي الأصول</u>		<u>٣٥٣,١٥٨</u>	<u>٥٢٩,٩٠٨</u>
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		٢٥٢,٦٨٩	٢٩٤,٨٨٤
صافي الأصول المقيدة	(٨)	١٠٠,٤٦٩	٢٣٥,٠٢٤
<u>إجمالي صافي الأصول</u>		<u>٣٥٣,١٥٨</u>	<u>٥٢٩,٩٠٨</u>
<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>		<u>٣٥٣,١٥٨</u>	<u>٥٢٩,٩٠٨</u>

جمعية التنمية الاهلية بالبسيطين
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٦١)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودي

<u>إيجمالي</u> <u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>إيجمالي</u> <u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>مقيـدة</u>	<u>غير مقيـدة</u>	<u>إيضاح</u>	<u>البیان</u>
٩٠٠	٠	٠	٠		<u>الإيرادات والمكاسب</u>
٧٥,٧٠٠	١٩٨,٥٦٤	٠	١٩٨,٥٦٤		الاشتراكات
٧٦,٦٠٠	١٩٨,٥٦٤	٠	١٩٨,٥٦٤		تبرعات خدمات تطوعية
					<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>
					<u>المصروفات والخسائر</u>
٥٤,٠٠٠	١٣٤,٥٥٥	١٣٤,٥٥٥	٠	(٦)	مصاريف البرامج
٧٥,٧٠٠	١٩٨,٥٦٤	٠	١٩٨,٥٦٤		مصروفات خدمات تطوعية
٦,٠٠٠	٣٨,٥٥٨	٠	٣٨,٥٥٨	(٧)	المصاريف العمومية والإدارية
٢,٨٨٧	٣,٦٣٧	٠	٣,٦٣٧		مصروفات استهلاك الأصول الثابتة
١٣٨,٥٨٧	٣٧٥,٣١٤	١٣٤,٥٥٥	٢٤٠,٧٥٩		<u>إجمالي المصروفات</u>
					<u>والخسائر</u>
(٦١,٩٨٧)	(١٧٦,٧٥٠)	(١٣٤,٥٥٥)	(٤٢,١٩٥)		التغير في صافي الأصول من
					الأنشطة المستمرة
(٦١,٩٨٧)	(١٧٦,٧٥٠)	(١٣٤,٥٥٥)	(٤٢,١٩٥)		التغير في صافي الأصول
٥٩١,٨٩٦	٥٢٩,٩٠٨	٢٣٥,٠٢٤	٢٩٤,٨٨٤		صافي الأصول في بداية السنة
٥٢٩,٩٠٨	٣٥٣,١٥٨	١٠٠,٤٦٩	٢٥٢,٦٨٩		صافي الأصول في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٨) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاهلية بالبسيطين
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٦١)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(٦١,٩٨٧)	(١٧٦,٧٥٠)	التغير في صافي الأصول
٢,٨٨٧	٣,٦٣٧	إهلاك الأصول الثابتة
<u>(٥٩,١٠٠)</u>	<u>(١٧٣,١١٣)</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
١٠,٠٠٠	٢,٠٥٥	مصرفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
<u>(٤٩,١٠٠)</u>	<u>(١٧١,٠٥٨)</u>	صافي التدفقات النقدية المتوفر من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
.	(٥,٠٠٠)	شراء وإضافات أصول ثابتة
.	(٥,٠٠٠)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
(٤٩,١٠٠)	(١٧٦,٠٥٨)	التغير في النقدية خلال السنة
٥٧٠,٧٧١	٥٢١,٦٧١	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>٥٢١,٦٧١</u>	<u>٣٤٥,٦١٤</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٨) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاهلية بالبسييتين
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٣٦١)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية :جمعية التنمية الاهلية بالبسييتين

(٢/١) المركز الرئيسى : القصيم

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤٣٦١) بتاريخ ٢٦ / ٠٩ / ١٤٤٣ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

اكتشاف المواهب وتنميتها وغرس المبادئ والقيم الصحيحة والولاء وحب الوطن في نفوس الأطفال والشباب والفنيات وفق ما ورد في نظامها الأساسي

(٥/١) **السنة المالية :** تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٣/١/١ م وتنتهى في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م .

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

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودى و طبقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها للمنشآت 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) استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والافتراضات التى قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتملة فى 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 الاهلية بالبسيطين

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٦١)

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 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 فى 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 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 :

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف الجمعية وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف 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 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 اخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

جمعية التنمية الاهلية بالبسييتين

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٦١)

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 في السنة 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 التنمية الاهلية بالبسيطين
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٦١)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

		(٣) النقد لدى البنوك
		النقد لدى البنوك
		الإجمالي
٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	
٥٢١,٦٧١	٣٤٥,٦١٤	
٥٢١,٦٧١	٣٤٥,٦١٤	
		(٤) مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
		مصروفات مدفوعة مقدماً
		الإجمالي
٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	
٢,٠٥٥	٠	
٢,٠٥٥	٠	

جمعية التنمية الاهلية بالبيسيتين
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٦١)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٥) صافي الأصول الثابتة

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	مجمع الاهلاكات نهاية السنة	الاهلاكات خلال السنة	مجمع الاهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الاهلاك	البين ان
٣,٥١٠	١,٧٥٥	٩,٩٤٥	١,٧٥٥	٨,١٩٠	١١,٧٠٠	١١,٧٠٠	٠	١١,٧٠٠	%١٥	الأثاث المكتبي
٤٣٣	٤,٠٣١	٥,٣٢٠	١,٤٠٣	٣,٩١٧	٩,٣٥٠	٩,٣٥٠	٥,٠٠٠	٤,٣٥٠	%١٥	أجهزة حاسب الي وملحقاتها
٢,٢٣٩	١,٧٥٩	١,٤٤٠	٤٨٠	٩٦٠	٣,١٩٩	٣,١٩٩	٠	٣,١٩٩	%١٥	أجهزة الاتصال والأمن والحماية
٦,١٨٢	٧,٥٤٥	١٦,٧٠٤	٣,٦٣٧	١٣,٠٦٧	٢٤,٢٤٩	٢٤,٢٤٩	٥,٠٠٠	١٩,٢٤٩		الإجمالي

جمعية التنمية الاهلية بالبسييتين
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٣٦١)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>(٦) مصاريف البرامج</u>		
<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	
.	١٦,٥٠٠	مصروفات برنامج - رواد العمل التطوعي
.	١٦,٥٠٠	مصروفات برنامج - هوايات الشباب
.	١٦,٥٠٠	مصروفات برنامج - نادى الاشبال
.	١٠,٠٠٠	مصروفات برنامج - صحتي مسؤوليتي
.	٢٠,٠٠٠	مصروفات برنامج - نادى الابداع للفتيات
.	٢٠,٠٠٠	مصروفات برنامج - التاجر الصغير
.	١,٠٠٠	مصروفات برنامج - وطن معطاء وشباب طموح
٢٠,٠٠٠	٣٤,٠٥٥	مصروفات أنشطة محملة على البرامج
١٠,٠٠٠	.	مصروفات برنامج - عيدنا في حينا
١٠,٠٠٠	.	مصروفات برنامج - ليالي الإباء والابناء
٤,٠٠٠	.	مصروفات برنامج - مسرح الطفل
١٠,٠٠٠	.	مصروفات برنامج - فتياتنا المبدعات
<u>٥٤,٠٠٠</u>	<u>١٣٤,٥٥٥</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>(٧) المصاريف العمومية والإدارية</u>		
<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	
٦,٠٠٠	٢٤,٥٠٠	الرواتب والأجور
.	٥,٧٩٢	تأمينات اجتماعية
.	١٥٨	مصروفات ضيافة
.	٨,٠٥٠	اتعاب مهنية
.	٥٨	عمولات ورسوم بنكية
<u>٦,٠٠٠</u>	<u>٣٨,٥٥٨</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>(٨) صافي الأصول المقيدة</u>		
<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	
٢٣٥,٠٢٤	١٠٠,٤٦٩	صافي الأصول المقيدة
<u>٢٣٥,٠٢٤</u>	<u>١٠٠,٤٦٩</u>	<u>الإجمالي</u>