

جمعية التراث والوثائق بعنيزة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٨٧١)

القصيم - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية التراث والوثائق بعنيزة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٨٧١)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

الصفحة

المحتويات

٢-١

تقرير المراجع المستقل

٣

قائمة المركز المالي

٤

قائمة الأنشطة

٥

قائمة التدفقات النقدية

١٢-٦

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

السادة أعضاء الجمعية العمومية

جمعية التراث والوثائق

القصيم ، المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التراث والوثائق مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٨٧١) والتي تشمل على قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م، وقائمة الأنشطة ، وقائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٠) ، 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 ٢٠٢٣م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م. 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 وفيها أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد، ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

أما آخر:

- تمت مراجعة القوائم للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأي غير معدل في تقريره بتاريخ ٢٢ فبراير ٢٠٢٣م

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 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 المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني 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 ال 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 تتسبب أحداث أو ظروف مستقبلية في توقف ال 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 التراث والوثائق تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الخيرية المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي للجمعية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

حسام خالد المشيخ

محاسب قانوني - ترخيص رقم ٩٨١

الرياض

٢٨ جمادى الآخرة ١٤٤٥ هـ

الموافق: ١٠ يناير ٢٠٢٤ م



جمعية التراث والوثائق بعنيزة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٨٧١)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م (جميع المبالغ المذكورة بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	إيضاح	الموجودات
			الموجودات المتداولة
٣٤٣,٦٥٠	٢٨٥,٥٥١	(٣)	النقد ومافي حكمه
-	٧,٠٦١	(٤)	إيرادات استثمارات مستحقة مستحقة
٣٤٣,٦٥٠	٢٩٢,٦١٢		مجموع الموجودات المتداولة
			الموجودات غير المتداولة
٢٦,٤٣٧	٢٣,٧٩٦	(٥)	الممتلكات والآلات والمعدات - بالصافي
٧٧٠	٥١٣	(٦)	صافي الأصول غير الملموسة
٢٧,٢٠٧	٢٤,٣٠٩		مجموع الموجودات غير المتداولة
٣٧٠,٨٥٧	٣١٦,٩٢١		مجموع الموجودات
			المطلوبات وصافي الأصول
			الالتزامات المتداولة
-	٧,٥٠٠	(٧)	مصرفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى
-	٧,٥٠٠		إجمالي الالتزامات المتداولة
-	٧,٥٠٠		إجمالي الالتزامات
			صافي الأصول
٥٨٢,٩٣٠	٥٢١,٤٩٥		صافي الأصول غير المقيدة
(٢١٢,٠٧٣)	(٢١٢,٠٧٣)		صافي الأصول المقيدة
٣٧٠,٨٥٧	٣٠٩,٤٢٢		إجمالي صافي الأصول
٣٧٠,٨٥٧	٣١٦,٩٢١		إجمالي المطلوبات وصافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التراث والوثائق بعنيزة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٨٧١)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م (جميع المبالغ المذكورة بالريال السعودي)

البيان	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م
الإيرادات والمكاسب					
اشتراكات الأعضاء		٤,٢٠٠	—	٤,٢٠٠	٥,٢٠٠
التبرعات النقدية العامة		١٠٠,٠٩١	—	١٠٠,٠٩١	٤٠٧,٩٤٨
إيرادات استثمارات	(٨)	٧,٠٦١	—	٧,٠٦١	—
تبرعات خدمات تطوعية		٣١١,١٥٤	—	٣١١,١٥٤	٩٥,٧٥٠
إيرادات الأنشطة (رسوم)		٤,٨٨٨	—	٤,٨٨٨	—
المنح الحكومية		—	—	—	٥٠,٠٠٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب		٤٢٧,٣٩٤	—	٤٢٧,٣٩٤	٥٥٨,٨٩٨
المصروفات والخسائر					
مصاريف البرامج الأنشطة	(٩)	٩٦,١١٥	—	٩٦,١١٥	١٨٩,٥٣١
مصروفات خدمات تطوعية		٣١١,١٥٤	—	٣١١,١٥٤	٩٥,٧٥٠
المصاريف العمومية والإدارية	(١٠)	٧٥,٨٦٣	—	٧٥,٨٦٣	٢٣,٦٢٩
استنفاد الأصول غير الملموسة		٢٥٧	—	٢٥٧	٢٥٧
مصروفات استهلاك الأصول الثابتة		٥,٤٤٠	—	٥,٤٤٠	٣,٨١٩
إجمالي المصروفات والخسائر		٤٨٨,٨٢٩	—	٤٨٨,٨٢٩	٣١٢,٩٨٦
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة		(٦١,٤٣٥)	—	(٦١,٤٣٥)	٢٤٥,٩١٢
البنود الاستثنائية					
التغير في صافي الأصول		(٦١,٤٣٥)	—	(٦١,٤٣٥)	٢٤٥,٩١٢
صافي الأصول في بداية السنة		٥٨٢,٩٣٠	(٢١٢,٠٧٣)	٣٧٠,٨٥٧	١٢٤,٩٤٥
صافي الأصول في نهاية السنة		٥٢١,٤٩٥	(٢١٢,٠٧٣)	٣٠٩,٤٢٢	٣٧٠,٨٥٧

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التراث والوثائق بعنيزة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٨٧١)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م (جميع المبالغ المذكورة بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٢٤٥,٩١٢	(٦١,٤٣٥)	التغير في صافي الأصول
٣,٨١٩	٥,٤٤٠	إهلاك الأصول الثابتة
٢٥٧	٢٥٧	استنفاد الأصول غير الملموسة
٢٤٩,٩٨٨	(٥٥,٧٣٨)	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		التغير في الأصول والخصوم التشغيلية
—	(٧,٠٦١)	إيرادات استثمارات مستحقة
٦٩٩	—	مصروفات مدفوعة مقدماً وذم مدينة اخري
(٣,٠٠٠)	٧,٥٠٠	مصروفات مستحقة وذم دائنة اخري
٢٤٧,٦٨٧	(٥٥,٢٩٩)	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٤,٤٠٠)	(٢,٧٩٩)	شراء وإضافات أصول ثابتة
(٤,٤٠٠)	(٢,٧٩٩)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
٢٤٣,٢٨٧	(٥٨,٠٩٨)	التغير في النقدية خلال السنة
١٠٠,٣٦٣	٣٤٣,٦٥٠	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
٣٤٣,٦٥٠	٢٨٥,٥٥١	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التراث والوثائق بعنيزة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٨٧١)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

(١). إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١ / ١) اسم الجمعية : جمعية التراث والوثائق بعنيزة

(٢ / ١) المركز الرئيسي : القصيم

(٣ / ١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٨٧١) بتاريخ ٠٩ / ١١ / ١٤٤١ هـ .

(٤/١). أهداف الجمعية :-

- ١ . تقديم المساعدات النقدية والعينية للأسر والأفراد الذين يثبت استحقاقهم للمساعدة .
- ٢ . المشاركة والقيام بمشروعات تهدف الي تقديم خدمات اجتماعية ضمن حدود مفهوم الرعاية الاجتماعية .
- ٣ . المشاركة في صيانة المرافق العامة وتحسينها .
- ٤ . جميع الأهداف الخيرية الأخرى التي تتفق مع اهداف الجمعية المدرجة في النظام الأساسي للجمعية .

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

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

أُعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي 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 التراث والوثائق بعنيزة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٨٧١)

القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

(٢ / ٢) العرف المحاسبي :

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

(أ) الإيرادات :

تمثل 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 النقدي .

(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 :

تمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات وظائف 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 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 تكبيدها

جمعية التراث والوثائق بعنيزة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٨٧١)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

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 االاضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدّر 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 وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية .

جمعية التراث والوثائق بعنيزة
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٨٧١)
 القصيم - المملكة العربية السعودية
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
 عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

		(٣) النقد وما في حكمه
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	نقد لدى البنوك
٣٤٣,٦٥٠	٨٥,٥٥١	وديعة استثمارية
—	٢٠٠,٠٠٠	
٣٤٣,٦٥٠	٢٨٥,٥٥١	<u>الإجمالي</u>
		(٤) إيرادات استثمارات مستحقة
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	إيرادات الاستثمار في منتج نماء الاستثماري
—	٧,٠٦١	
—	٧,٠٦١	<u>الإجمالي</u>

جمعية التراث والوثائق بعنيزة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٨٧١)

القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م

(٥) صافي الأصول الثابتة

تكلفة الأصول	الإضافات	تكلفة الأصول	مجمع الإهلاكات	الإهلاكات	مجمع الإهلاكات	صافي قيمة الأصول في	صافي قيمة الأصول في ٣١
بداية السنة	خلال السنة	نهاية السنة	بداية السنة	خلال السنة	نهاية السنة	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	ديسمبر ٢٠٢٢م
٢٤,٠٤٠	—	٢٤,٠٤٠	٤,٦٩٨	٣,٦٠٦	٨,٣٠٤	١٥,٧٣٦	١٩,٣٤٢
٨,٦٩٣	٢,٧٩٩	١١,٤٩٢	٢,١١٣	١,٧٢٤	٣,٨٣٧	٧,٦٥٥	٦,٥٨٠
٧٣٧	—	٧٣٧	٢٢٢	١١١	٣٣٢	٤٠٥	٥١٥
٣٣,٤٧٠	٢,٧٩٩	٣٦,٢٦٩	٧,٠٣٣	٥,٤٤٠	١٢,٤٧٣	٢٣,٧٩٦	٢٦,٤٣٧

(٦) الأصول غير الملموسة

تكلفة الأصول	الإضافات	تكلفة الأصول	مجمع الاستنفاد	الاستنفاد	مجمع الاستنفاد	صافي قيمة الأصول في	صافي قيمة الأصول في
بداية السنة	خلال السنة	نهاية السنة	بداية السنة	خلال السنة	نهاية السنة	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
١,٢٨٤	—	١,٢٨٤	٥١٤	٢٥٧	٧٧١	٧٧٠	٥١٣
١,٢٨٤	—	١,٢٨٤	٥١٤	٢٥٧	٧٧١	٧٧٠	٥١٣

جمعية التراث والوثائق بعنيزة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٨٧١)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

		(٧) مصروفات مستحقة وارصدة دائنة اخرى
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	اتعاب مهنية مستحقة
-	٧,٥٠٠	
-	٧,٥٠٠	<u>الإجمالي</u>
		(٨) إيرادات استثمارات
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	إيرادات الاستثمار في منتج نماء الاستثماري
-	٧,٠٦١	
-	٧,٠٦١	<u>الإجمالي</u>
		(٩) مصاريف البرامج والأنشطة
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	مصاريف برنامج تنسيق وصف ملفات
-	٧٥٠	مصاريف برنامج كتاب قضاة عنيزة للحميضي
-	١٢,٠٠٠	مصاريف برنامج وهج الضياء وملكوت النابغة في الادب والجغرافيا
-	٤,٢٦٥	مصاريف برنامج المكتبة الالكترونية
-	٨,٥٠٠	مصاريف تشغيل محملة على النشاط
٢٢,٥٧٢	٦٨,٣٠١	مصاريف حوكمة
٣,٨١٢	٢,٣٠٠	برنامج شخصيات عنيزة
١٢,٩٥٢	-	برنامج التجار النجديون
٧٠,٤٥٠	-	برنامج تقديم الاستشارات العلمية
١٠,٦٧٢	-	برنامج نشر الرسائل العلمية والكتب المتعلقة بإعلام عنيزة
١٣,٨٦١	-	برنامج أسر عنيزة
٥,٨٦٤	-	مشروع توثيق سير شخصيات عنيزة الثقافية والعلمية والتجارية
٤,٨٥٠	-	برنامج استقبال خمس مكتبات
٨,٠٥٢	-	برنامج جمع الوثائق المتعلقة بعنيزة وتصنيفها وفهرستها
١٥,٣٠٥	-	برنامج تحويل التراث العلمي الورقي لعلماء عنيزة إلى أوعية رقمية
١٤,٧٥١	-	برنامج الكتاب الصوتي
٦,٣٩٠	-	<u>الإجمالي</u>
١٨٩,٥٣١	٩٦,١١٥	

جمعية التراث والوثائق بعنيزة
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٨٧١)
 القصيم - المملكة العربية السعودية
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
 عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

(١٠) المصاريف العمومية والإدارية		٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
اتعاب مهنية		٧,٥٠٠	-
مصاريف حكومية - رسوم		٦٢١	-
تكاليف العاملين - عمالة مؤقتة		٣,٦٠٠	-
الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي		٦,٨٣٢	٣,٧١٥
الرواتب والأجور الأساسية		٣٤,٠٠٠	١٠,٤٦٩
تأمينات اجتماعية		٧,٥٣١	٢,٩٤٠
مصاريف حكومية - تجديد إقامات		١٠,٩٢٥	١,٢٦٦
الهاتف والفاكس والإنترنت		١,٥٣٠	٩٦٩
مصاريف الضيافة		٢,٥٣٢	٩٤٦
مصاريف الدعاية والاعلان		٥٩١	٥٥٠
مصاريف بنكية وعمولات		٢٠٠	٩٨
تعويضات نهاية الخدمة			٢,٦٧٥
		٧٥,٨٦٣	٢٣,٦٢٩