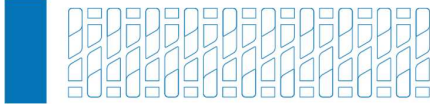


جمعية النخبة الثقافية والادبية بعنيزة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٧٦٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

جمعية النخبة الثقافية والادبية بعنيزة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٧٦٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

الصفحة	<u>المحتويات</u>
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 النخبة الثقافية والأدبية
القصيم ، المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية النخبة الثقافية والأدبية مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٧٦٢) والتي تشتمل على قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م وقائمة الأنشطة ، وقائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٢)، بما في ذلك ملخصاً للسياسات المحاسبية المهمة.

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة للجمعية تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية المركز المالي للجمعية كما ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م وأدائها المالي وتدققها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م. 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.

أمر آخر:

- تمت مراجعة القوائم للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأي غير معدل في تقريره بتاريخ ١٠ يناير ٢٠٢٤م.

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

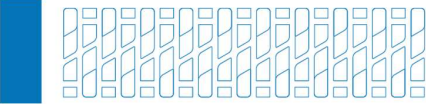
إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقاً لمعيار المنشآت غير الهادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين. وبالإضافة إلى متطلبات المعيار الدولي للتقرير للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي تعتمدها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين 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 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 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 يشمل 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 والمتبعة 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 جوهرى يتعلق بأحداث أو ظروف يمكن أن تثير شكاً جوهرياً حول قدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية. إذا استنتجنا عدم وجود تأكد جوهرى، فيتعين علينا أن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإيضاحات ذات العلاقة في القوائم المالية، وإذا كان الإفصاح عن هذه المعلومات غير ملائم، فنستقوم 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 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 النخبة الثقافية والأدبية 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: ١٠ رجب ١٤٤٦ هـ الموافق ١٠ يناير ٢٠٢٥ م



جمعية النخبة الثقافية والادبية بعنيزة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٧٦٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م (جميع المبالغ المذكورة بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	إيضاح	الموجودات
			الموجودات المتداولة
٨٩٢	١,٥٢٦,٦١١	(٣)	النقد ومافي حكمه
٠	١٠,٠٠٠	(٤)	مصروفات مدفوعة مقدماً وارصدة مدينة أخرى
٨٩٢	١,٥٣٦,٦١١		مجموع الموجودات المتداولة
			الموجودات غير المتداولة
١٢٦,٢١٥	١٤٣,٩٩٦	(٥)	الممتلكات والآلات والمعدات - بالصافي
١٢٦,٢١٥	١٤٣,٩٩٦		مجموع الموجودات غير المتداولة
١٢٧,١٠٧	١,٦٨٠,٦٠٧		مجموع الموجودات
			المطلوبات وصافي الأصول
			الالتزامات المتداولة
٦,٩٠٠	٠	(٦)	مصروفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى
٦,٩٠٠	٠		إجمالي الالتزامات المتداولة
			صافي الأصول
١٤٠,٤٤٧	١١,٧٧٠		صافي الأصول غير المقيدة
(٢٠,٢٤٠)	١,٦٦٨,٨٣٧	(١٢)	صافي الأصول المقيدة
١٢٠,٢٠٧	١,٦٨٠,٦٠٧		إجمالي صافي الأصول
١٢٧,١٠٧	١,٦٨٠,٦٠٧		إجمالي المطلوبات وصافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية النخبة الثقافية والادبية بعنيزة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٧٦٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م (جميع المبالغ المذكورة بالريال السعودي)

البيان	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
الإيرادات والمكاسب					
التبرعات العينية		٠	٠	٠	٦٦,٨٢٠
اشتراكات الأعضاء		١١,٠٠٠	٠	١١,٠٠٠	٧,٠٠٠
التبرعات النقدية العامة		٦,٠٠٠	٠	٦,٠٠٠	٢٣,٧٢٨
تبرعات خدمات تطوعية		٧٨٢,٩٥٤	٠	٧٨٢,٩٥٤	٣٣٥,٠٠٠
رسوم برامج وأنشطة	(٧)	٠	٤,٦٩٠,٧١٧	٤,٦٩٠,٧١٧	٠
المنح الحكومية	(٨)	٠	٦٧٣,٠٠٠	٦٧٣,٠٠٠	١٢٧,٦٠٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب		٧٩٩,٩٥٤	٥,٣٦٣,٧١٧	٦,١٦٣,٦٧١	٥٦٠,١٤٨
المصروفات والخسائر					
مصروفات برامج وأنشطة نقدية - مقيدة	(٩)	٠	٣,٦٧٤,٦٤٠	٣,٦٧٤,٦٤٠	١٤٧,٨٤٠
مصروفات خدمات تطوعية		٧٨٢,٩٥٤	٠	٧٨٢,٩٥٤	٣٣٥,٠٠٠
مصروفات برامج وأنشطة - غير مقيدة	(١٠)	١٠٣,٣٥٣	٠	١٠٣,٣٥٣	٠
مصروفات عمومية وإدارية	(١١)	٢٥,٨٨٧	٠	٢٥,٨٨٧	١٧,٠١٨
مصروفات استهلاك الأصول الثابتة		١٦,٤٣٧	٠	١٦,٤٣٧	١١,٣٠٦
إجمالي المصروفات والخسائر		٩٢٨,٦٣١	٣,٦٧٤,٦٤٠	٤,٦٠٣,٢٧١	٥١١,١٦٤
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة		(١٢٨,٦٧٧)	١,٦٨٩,٠٧٧	١,٥٦٠,٤٠٠	٤٨,٩٨٥
التغير في صافي الأصول		(١٢٨,٦٧٧)	١,٦٨٩,٠٧٧	١,٥٦٠,٤٠٠	٤٨,٩٨٥
صافي الأصول في بداية السنة		١٤٠,٤٤٧	(٢٠,٢٤٠)	١٢٠,٢٠٧	٧١,٢٢٢
صافي الأصول في نهاية السنة		١١,٧٧٠	١,٦٦٨,٨٣٧	١,٦٨٠,٦٠٧	١٢٠,٢٠٧

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية النخبة الثقافية والادبية بعنيزة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٧٦٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م (جميع المبالغ المذكورة بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٤٨,٩٨٥	١,٥٦٠,٤٠٠	التغير في صافي الأصول
١١,٣٠٦	١٦,٤٣٧	إهلاك الأصول الثابتة
٦٠,٢٩٠	١,٥٧٦,٨٣٧	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		التغير في الأصول والخصوم التشغيلية
٠	(١٠,٠٠٠)	مصروفات مدفوعة مقدماً وضم مدينة اخري
٦,٩٠٠	(٦,٩٠٠)	مصروفات مستحقة وضم دائنة اخري
٦٧,١٩٠	١,٥٥٩,٩٣٧	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٦٦,٨٢٠)	(٣٤,٢١٨)	شراء وإضافات أصول ثابتة
(٦٦,٨٢٠)	(٣٤,٢١٨)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
٣٧٠	١,٥٢٥,٧١٩	التغير في النقدية خلال السنة
٥٢٢	٨٩٢	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
٨٩٢	١,٥٢٦,٦١١	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية النخبة الثقافية والأدبية بعنيزة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٧٦٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية النخبة الثقافية والأدبية بعنيزة

(٢/١) المركز الرئيسي : القصيم - عنيزة

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٢٧٧) بتاريخ ٢٥ / ٠٩ / ١٤٤٣ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

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

(٥/١) **السنة المالية :** تبدأ السنة المالية في ١/١/٢٠٢٤ م وتنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢٤ 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 :-

(١/٢) استخدام 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 المحتملة في 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 النخبة الثقافية والادبية بعنيزة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٧٦٢)

القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

عن السنة المالية المنتهية 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 :

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 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 :

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 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 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 النخبة الثقافية والأدبية بعنيزة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٧٦٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

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 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 النخبة الثقافية والأدبية بعنيزة
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٧٦٢)
 القصيم - المملكة العربية السعودية
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
 عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

		(٣) النقد وما في حكمه
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	النقد لدى البنوك
٨٩٢	١,٥٢٦,٦١١	الإجمالي
٨٩٢	١,٥٢٦,٦١١	

		(٤) مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	اشتراكات أعضاء الجمعية العمومية
٠	١٠,٠٠٠	الإجمالي
٠	١٠,٠٠٠	

جمعية النخبة الثقافية والادبية بعنيزة
 مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٧٦٢)
 القصيم - المملكة العربية السعودية
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
 عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

(٥) صافي الأصول الثابتة								
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 ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	صافي قيمة الأصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
٥%	٧٠,٧٠٠	٠	٧٠,٧٠٠	٣,٥٣٥	٣,٥٣٥	٧,٠٧٠	٦٣,٦٣٠	٦٧,١٦٥
١٠%	٤٥,٠٥٠	٠	٤٥,٠٥٠	٤,٥٠٥	٤,٥٠٥	٩,٠١٠	٣٦,٠٤٠	٤٠,٥٤٥
١٥%	٤,٧٢٠	٠	٤,٧٢٠	٧٠٨	٧٠٨	١,٤١٦	٣,٣٠٤	٤,٠١٢
١٥%	٦,٥٠٠	٢٢,٧٨٩	٢٩,٢٨٩	٩٧٥	٤,٣٩٣	٥,٣٦٨	٢٣,٩٢١	٥,٥٢٥
١٥%	١٠,٥٥٠	٥,٩٩٨	١٦,٥٤٨	١,٥٨٣	٢,٤٨٢	٤,٠٦٥	١٢,٤٨٤	٨,٩٦٨
١٥%	٠	٤,٣٤٨	٤,٣٤٨	٠	٦٥٢	٦٥٢	٣,٦٩٦	٠
١٥%	٠	١,٠٨٣	١,٠٨٣	٠	١٦٢	١٦٢	٩٢١	٠
	١٣٧,٥٢٠	٣٤,٢١٨	١٧١,٧٣٨	١١,٣٠٦	١٦,٤٣٧	٢٧,٧٤٣	١٤٣,٩٩٦	١٢٦,٢١٥

الاجملى الى

جمعية النخبة الثقافية والادبية بعنيزة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٧٦٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

(٦) مصروفات مستحقة وارصدة دائنة اخرى

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
٦,٩٠٠	٠
٦,٩٠٠	٠

مصروفات اخرى مستحقة
الإجمالي

(٧) رسوم برامج وانشطة

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
٠	٤,٦٩٠,٧١٧
٠	٤,٦٩٠,٧١٧

رسوم برامج وانشطة - مسابقة شاعر الابداع
الإجمالي

(٨) الإعانات الحكومية

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
٥٠,٠٠٠	٠
٧٧,٦٠٠	٢٥٠,٠٠٠
٠	١٢٣,٠٠٠
٠	٣٠٠,٠٠٠
١٢٧,٦٠٠	٦٧٣,٠٠٠

المنح الحكومي - دعم التشغيل
المنح الحكومي - دعم اجتماعي برنامج طواريق النخبة
المنح الحكومي - دعم رأس المال البشري
المنح الحكومي - دعم وزارة الثقافة
الإجمالي

جمعية النخبة الثقافية والادبية بعنيزة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٧٦٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	(٩) مصروفات برامج وأنشطة - مقيدة
٠	٥٢٦,١٠٠	مصروفات منح حكومية مقيدة - برنامج طواريق النخبة
٠	١٢٣,٠٠٠	مصروفات منح حكومية مقيدة - دعم رأس المال البشري
٣٢,٣٠٠	٣٢٤,٦٦٠	مصروفات التشغيل المحملة على النشاط
٥,٥٠٠	٢,٧٠٠,٨٨٠	مصروفات برنامج مسابقة شاعر الابداع
١١,٠٤٠	٠	مصروفات تاهيل الشباب لسوق العمل
٢,٠٠٠	٠	مصروفات برنامج - مزاد عنيزة للإبل
١٩,٣٠٠	٠	مصروفات برنامج المتجر الالكتروني للجمعية
٧٧,٧٠٠	٠	مصروفات منح حكومية مقيدة - برنامج تمكين واكتشاف المواهب الشابة
١٤٧,٨٤٠	٣,٦٧٤,٦٤٠	الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	(١٠) مصروفات برامج وأنشطة - غير مقيدة
٠	١١,٠٤٠	مصروفات برنامج - تاهيل الشباب لسوق العمل
٠	٥٨,٥١٣	مصروفات برنامج - الاحتفال باليوم الوطني
٠	٢٢,٧٠٠	مصروفات برنامج - مجلس النخبة الادبي
٠	٩,٣٥٠	مصروفات برنامج - المتجر الالكتروني للجمعية
٠	١,٧٥٠	مصروفات الحوكمة
٠	١٠٣,٣٥٣	الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	(١١) مصروفات عمومية وإدارية
٥٠٠	٢,٤٥٠	مصروفات صيانة وإصلاح
٣,٠٠٠	٤,٦٢٨	مصروفات مستلزمات مكتبية
١,٢٠٠	٦٧١	مصروفات الكهرباء والمياه
٥,٤١٨	١,٢٥٥	مصروفات تأمينات اجتماعية
٦,٩٠٠	٦,٩٠٠	مصروفات اخري متنوعة
٠	٢,٥٧٥	مصروفات حكومية - رسوم
٠	١,٢١٢	مصروفات بدل الانتداب
٠	٦,١٩٦	مصروفات الدعاية والاعلان
١٧,٠١٨	٢٥,٨٨٧	الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	(١٢) صافي الأصول المقيدة
٢٠,٢٤٠-	١,٦٦٨,٨٣٧	تبرعات وإيرادات مقيدة
٢٠,٢٤٠-	١,٦٦٨,٨٣٧	الإجمالي