

جمعية الإسكان الأهلية بالقصيم
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
ترخيص رقم ٩٠١
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية

<u>الصفحة</u>	<u>المحتويات</u>
(-)	تقرير مراجع الحسابات المستقل
(١)	قائمة المركز المالي
(٢)	قائمة الأنشطة
(٣)	قائمة التدفقات النقدية
(١١-٤)	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير مراجع الحسابات المستقل

إلى السادة مجلس إدارة جمعية الإسكان الأهلية بالقصيم
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي - ترخيص رقم ٩٠١
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الإسكان الأهلية بالقصيم - تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة للجمعية تعرض بشكل عادل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م وأداؤه المالي وتدفقاته النقدية للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح الصادرة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين والإصدارات الأخرى التي تعتمد عليها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، ومسئوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسئوليات 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. مسئوليات الإدارة عن القوائم المالية

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح الصادرة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين والإصدارات الأخرى التي تعتمد عليها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء كان ذلك بسبب الغش أو الخطأ.

مسئوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء كان ذلك بسبب الغش أو الخطأ، وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تحريف جوهري عندما يكون موجوداً، وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال عمليات المراجعة، وعلينا أيضاً:

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية وتقديرها سواء كان ذلك بسبب الغش أو الخطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا. وبعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن الغش أعلى من الخطر الناتج عن الخطأ، نظرًا لأن الغش قد ينطوي عليه تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية.

عن شركة المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة
الجاسر والدخيل (محاسبون ومراجعون قانونيون)

دخيل بن علي الدخيل

محاسب قانوني

ترخيص رقم (٩٦)

الرياض في: ٢٢/شوال/١٤٤٦هـ
الموافق: ٢١/أبريل/٢٠٢٥م

الترميز	إيضاح	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣
الأصول			
الأصول المتداولة			
١١١	(٤)	٣,٩٢٦,٦٧٨	٩,١٠٦,٤٤٧
النقد وما في حكمه			
١١٤	(٥)	٢٤,٤٨٦	٢٤,٤٨٩
الذمم مدينة			
١١٩	(٦)	١,٣١٣,٠٩١	١,٢٦٦,٧١٠
منشآت ومباني تحت التنفيذ			
١٢٤	(٧)	١١,٤٠٦	١١,٤٠٦
أعمال رأسمالية تحت التنفيذ			
١٣٣	(٨)	٢,٠٠٠,٠٠٠	-
أصول الأوقاف			
		٧,٢٧٥,٦٦١	١٠,٤٠٩,٠٥٢
إجمالي الأصول المتداولة			
الأصول غير المتداولة			
١٢١	(٩)	١٣٦,٣٣٢	١٥٩,١٩٧
الأصول الثابتة للنشاط صافي			
١٢٢	(١٠)	١٨,٨٤٥	٢٤,٢٥١
الأصول غير الملموسة للنشاط صافي			
		١٥٥,١٧٧	١٨٣,٤٤٨
إجمالي الأصول غير المتداولة			
		٧,٤٣٠,٨٣٨	١٠,٥٩٢,٥٠٠
إجمالي الأصول			
الالتزامات وصافي الأصول			
الالتزامات			
الالتزامات المتداولة			
٢١	(١١)	١٣٧,١٢٩	١٧,٥٥٤
الذمم دائنة			
		١٣٧,١٢٩	١٧,٥٥٤
إجمالي الالتزامات المتداولة			
الالتزامات غير المتداولة			
٢٢٤٠.١	(١٢)	١٤٧,١٩٣	٩٨,٢٦٥
مخصص منافع الموظفين			
		١٤٧,١٩٣	٩٨,٢٦٥
إجمالي الالتزامات غير المتداولة			
		٢٨٤,٣٢٢	١١٥,٨١٩
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول			
صافي الأصول			
٢٣١٠.١		١,٣٤٣,٠٨٠	٢,١٣٩,٠٨٣
صافي الأصول غير المقيدة			
٢٣١٠.٢		٥,٨٠٣,٤٣٦	٨,٣٣٧,٥٩٨
صافي الأصول المقيدة			
		٧,١٤٦,٥١٦	١٠,٤٧٦,٦٨١
إجمالي صافي الأصول			
		٧,٤٣٠,٨٣٨	١٠,٥٩٢,٥٠٠
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول			

(الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية)

جمعية الإسكان الأهلية بالقصيم

تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي

ترخيص رقم ٩٠١

قائمة الأنشطة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم ينص على خلاف ذلك)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح	التميز
الإيرادات والمكاسب					
١١٥,٩٦٤	١٦١,٧٣٧	-	١٦١,٧٣٧	(١٣)	٣١٢
٢,١٥٧,٨٣٥	١,٦٣٤,٣٨٤	١,٦٣٤,٣٨٤	-	(١٤)	٣١١.٣
٨,٦١٥,٦٠٨	١٩,١٧٦,٢٤٩	١٩,١٧٦,٢٤٩	-	(١٥)	٣١١.٢
-	٢٤٥	٢٤٥	-	-	٣١,١٠١
٧٢,٠٠٠	-	-	-	(١٦)	٣.٣٠١
١٠,٩٦٦,٤٠٧	٢٠,٩٧٢,٦١٥	٢٠,٩٧٢,٦١٥	١٦١,٧٣٧	-	-
المصاريف والخسائر					
٦٧,٧٦١	٩٦,٨٩٨	-	٩٦,٨٩٨	(١٧)	٤٢٠.٣
٢,٥٨١,٦١٠	٤,١٦٨,٧٩١	٤,١٦٨,٧٩١	-	(١٨)	٤٢١.٢
٢٢٤,٨٢٨	٣٧٥,٨٥١	-	٣٧٥,٨٥١	-	٤٢٣
٨,٦١٥,٦٠٨	١٩,١٧٦,٢٤٩	١٩,١٧٦,٢٤٩	-	(١٩)	٤٣١.٢
٤٥٦,٥٠٨	٤٥٦,٧١٩	-	٤٥٦,٧١٩	(٢٠)	٤١
٢٨,٤٣١	٢٨,٢٧٢	-	٢٨,٢٧٢	(٢١)	٤١٣
١١,٩٧٤,٧٤٦	٢٤,٣٠٢,٧٨٠	٢٣,٣٤٥,٠٤٠	٩٥٧,٧٤٠	-	-
١١,٩٧٤,٧٤٦	٢٤,٣٠٢,٧٨٠	٢٣,٣٤٥,٠٤٠	٩٥٧,٧٤٠	-	-
(١,٠٠٨,٣٣٩)	(٣,٣٣٠,١٦٥)	(٢,٥٣٤,١٦٢)	(٧٩٦,٠٠٣)	-	-
١١,٤٨٥,٠٢٠	١٠,٤٧٦,٦٨١	٨,٣٣٧,٥٩٨	٢,١٣٩,٠٨٣	-	-
١٠,٤٧٦,٦٨١	٢,١٤٦,٥١٦	٥,٨٠٣,٤٣٦	١,٣٤٣,٠٨٠	-	-

(الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية)

جمعية الإسكان الإهلية بالقصيم
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
ترخيص رقم ٩٠١

قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم ينص علي خلاف ذلك)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(١,٠٠٨,٣٣٩)	(٣,٣٣٠,١٦٥)	التغير في صافي الأصول للسنة
		تعديلات لبنود غير نقدية
٢٣,٠٢٥	٢٢,٨٦٥	إستهلاك الأصول الثابتة
٥,٤٠٦	٥,٤٠٦	استنفاد الأصول غير الملموسة
٣٦,٨٢٠	٤٨,٩٢٨	مخصص منافع الموظفين المكون
(٩٤٣,٠٨٨)	(٣,٢٥٢,٩٦٦)	التغير في صافي الأصول المعدل للسنة
		التغيرات في الأصول والالتزامات التشغيلية
١٣٢	(٣)	الذمم المدينة
(٨٩٧,٢٧١)	(٤٦,٣٨١)	منشآت ومباني المستفيدين
(٨٤,١٨٧)	(١١٩,٥٧٥)	مصروفات مستحقة
(١,٩٢٤,٤١٤)	(٣,١٧٩,٧٦٩)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(١,٤٥٠)	(٠)	إضافات للأصول الثابتة
(١١,٤٠٦)	-	أعمال رأسمالية تحت التنفيذ تحت التنفيذ
-	(٢,٠٠٠,٠٠٠)	أصول الأوقاف
(١٢,٨٥٦)	(٢,٠٠٠,٠٠٠)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
(١,٩٣٧,٢٧٠)	(٥,١٧٩,٧٦٩)	التغير في النقد وما في حكمه خلال السنة
١١,٠٤٣,٧١٧	٩,١٠٦,٤٤٧	النقد وما في حكمه اول السنة
٩,١٠٦,٤٤٧	٣,٩٢٦,٦٧٨	النقد وما في حكمه آخر السنة

(الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية)

١- إيضاح عام

١-١ جمعية الإسكان الأهلية بالقصيم تزاوّل نشاطها تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بموجب شهادة التسجيل رقم ٩٠١ وبتاريخ ١٤٣٨/٠٧/٢٨ هـ وذلك بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/٨) وتاريخ ١٤٣٧/٠٢/١٩ هـ.

٢-١ أنشطة الجمعية

- توفير سكن ميسر للأسر المحتاجة
تحسين المستوى المعيشي للأسر المستفيدة
تنمية أفراد الأسر المستفيدة للاعتماد على أنفسهم
التشييد والبناء والمقاولات العامة وصيانة والتشغيل والترميم.

٣-١ السنة المالية

- القوائم المالية للسنة المالية من ١/٠١/٢٠٢٤ م حتى ٣١/١٢/٢٠٢٤ م

٤-١ اعتماد القوائم المالية

- اعتمدت القوائم المالية من قبل الإدارة بتاريخ ٢٢/شوال/١٤٤٦ هـ الموافق ٢١/أبريل/٢٠٢٥ م

٢- أسس إعداد القوائم المالية

١-٢ الالتزام بالمعايير المحاسبية

تم إعداد القوائم المالية حسب المعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح المعتمدة من قبل الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

٢-٢ أسس القياس

يتبع المركز مبدأ الاستحقاق المحاسبي في تسجيل الإيرادات والمصروفات وتحديد نتائج النشاط .

٣-٢ العملة الوظيفية وعملة العرض

تم عرض القوائم المالية بالريال السعودي، وهي عملة العرض والنشاط للمركز، كما أن جميع المبالغ الظاهرة في هذه القوائم المالية بالريال السعودي ما لم يذكر خلاف ذلك.

٣- ملخص لأهم السياسات المحاسبية

تم تطبيق السياسات المحاسبية المبينة أدناه عند إعداد القوائم المالية بشكل مستمر، ما لم يرد نصاً بخلاف ذلك:

١-٣ الأصول الثابتة

يتم إثبات الأصول الثابتة بتكلفتها التاريخية ويجري استهلاكها على مدار العمر التشغيلي المقدر لها وفقاً لطريقة القسط الثابت وتشمل التكلفة سعر الشراء مضافاً لها كل المصروفات والأعباء التي تم تحملها حتى يصبح الأصل في الخدمة، كما يتم حذف الأصول الثابتة المباعة أو المستبعدة من الدفاتر مع استهلاكها المتراكم بتاريخ بيعها أو استبعادها ويتم إثبات الربح أو الخسارة الناتجة عن ذلك ضمن قائمة الدخل، وتقدر الأعمار التشغيلية للأصول الثابتة وفقاً لما يلي:

النسبة	البند
٥%	تحسينات علي أراضي مستأجرة
١٥%	الألات ومعدات المكتبية
١٥%	الأثاث والمفروشات المكتبية
١٥%	أجهزة و أدوات كهربائية
١٥%	رخص البرامج والأنظمة

٢-٣ النقد وما في حكمه

يشتمل النقد وما في حكمه في قائمة المركز المالي على النقد لدى البنوك.

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية، يتكون النقد وما في حكمه من الأرصدة لدى البنوك كما هو محدد أعلاه، بعد خصم حسابات السحب على المكشوف القائمة والتي تمثل جزء لا يتجزأ من إدارة مركز للنقدية.

٣-٣ ذمم دائنة ومصروفات مستحقة

تثبت المطلوبات للمبالغ المتوجب سدادها مستقبلاً عن التوريدات أو الخدمات المستلمة سواء صدرت بها فواتير للمركز أو لم تصدر.

جمعية الإسكان الأهلية بالقصيم
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
ترخيص رقم ٩٠١

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م - (تتمة)
(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم ينص علي خلاف ذلك)

٤. النقد وما في حكمه

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	
٤,٧٩٠,١٧٦	٢٧٢,٦١٤	مصرف الراجحي
٤,٣١٥,٩٩٧	٣,٦٥٣,٨١٩	بنك البلاد
٢٧٤	٢٤٥	البنك الأهلي
٩,١٠٦,٤٤٧	٣,٩٢٦,٦٧٨	الرصيد آخر السنة

٥. الذمم المدينة

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	
٢٤,٤٨٩	٢٤,٤٨٦	ذمم و عهد العاملين
٢٤,٤٨٩	٢٤,٤٨٦	الرصيد آخر السنة

٦. منشآت ومباني تحت التنفيذ

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	
٣٦٩,٤٣٩	١,٢٦٦,٧١٠	رصيد أول المدة
٨٩٧,٢٧١	٤١٩,١٨١	الإضافات خلال السنة
-	(٣٧٢,٨٠٠)	المسلم للمستفيدين
١,٢٦٦,٧١٠	١,٣١٣,٠٩١	الرصيد آخر السنة

٧. أعمال رأسمالية تحت التنفيذ

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	
.	١١,٤٠٦	رصيد أول المدة مشروع وقف الجمعية
١١,٤٠٦	.	الإضافات خلال السنة
١١,٤٠٦	١١,٤٠٦	الرصيد آخر السنة

٨. أصول الأوقاف

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	
.	٢,٠٠٠,٠٠٠	صندوق الأنماء لجمعيات الإسكان الوقفي
.	٢,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد آخر السنة

الإسكان الأهلية
NATIONAL HOUSING
رقصة، رقم ٩٠١

جمعية الإسكان الأهلية بالقصيم
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
ترخيص رقم ٩٠١

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م - (تمة)
(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم ينص علي خلاف ذلك)

٩ الأصول الثابتة للنشاط (صافي)

الإجمالي	أجهزة وأدوات كهربائية	الأثاث والفرشاة المكتبية	الآلات ومعدات المكتبية	تحسينات علي أراضي مستأجرة
٢٦٥,٧١٠	٥,١٣٩	٥٢,٠٢١	٤٨,٤٨٣	١٦٠,٠٦٧
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
٢٦٥,٧١٠	٥,١٣٩	٥٢,٠٢١	٤٨,٤٨٣	١٦٠,٠٦٧
١٠٦,٥١٣	٥,١٣٨	٣٧,١٧٥	٢٤,١٨٤	٤٠,٠١٦
٢٢,٨٦٥	-	٧,٥٨٨	٧,٢٧٢	٨,٠٠٥
-	-	-	-	-
١٢٩,٣٧٨	٥,١٣٨	٤٤,٧٦٣	٣١,٤٥٦	٤٨,٠٢١
١٣٦,٣٣٢	١	٧,٢٥٨	١٧,٠٢٧	١١٢,٠٤٦
١٥٩,١٩٧	١	١٤,٨٤٦	٢٤,٢٩٩	١٢٠,٠٥١

التكلفة

الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٤ م
الإضافات خلال السنة
الإستبعادات خلال السنة
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
الاستهلاك المتراكمة
الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٤ م
إستهلاك السنة
استبعادات خلال السنة
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
صافي القيمة الدفترية
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية الإسكان الأهلية بالقصيم

تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي

ترخيص رقم ٩٠١

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م - (تمة)
(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم ينص علي خلاف ذلك)

١٠ الأصول غير الملموسة للنشاط صافي

الإجمالي	رخص البرامج والأنظمة	التكلفة
٣٦,٠٤١	٣٦,٠٤١	الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٤ م
-	-	الإضافات خلال السنة
-	-	الإستبعادات خلال السنة
٣٦,٠٤١	٣٦,٠٤١	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
١١,٧٩٠	١١,٧٩٠	الاستهلاكات المتراكمة
٥,٤٠٦	٥,٤٠٦	الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٤ م
-	-	إستهلاك السنة
١٧,١٩٦	١٧,١٩٦	استبعادات خلال السنة
١٨,٨٤٥	١٨,٨٤٥	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
٢٤,٢٥١	٢٤,٢٥١	صافي القيمة الدفترية
		الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
		الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية الإسكان الأهلية بالقصيم
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
ترخيص رقم ٩٠١

(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم ينص علي خلاف ذلك)

١١. الذمم الدائنة	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣
مصروفات مستحقة	-	٤,٠٢٥
رواتب وأجور مستحقة	٤١,٥٧٦	١٣,٥٢٩
موردين	٨٧,٥٠٠	-
عهد دائنة	٣	-
أتعاب مهنية	٨,٠٥٠	-
الرصيد آخر السنة	١٣٧,١٢٩	١٧,٥٥٤

١٢. مخصص منافع الموظفين	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣
رصيد اول المدة	٩٨,٢٦٥	٦١,٤٤٥
المكون خلال السنة	٤٨,٩٢٨	٣٦,٨٢٠
المستخدم خلال السنة	-	-
الرصيد آخر السنة	١٤٧,١٩٣	٩٨,٢٦٥

١٣. تبرعات وهبات غير مقيدة	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣
تبرعات عامة	٦٤,٨٣٩	٤٠,٦٣٤
تبرعات عامة تنمية الموارد المالية	-	٦٩
تبرعات عامة اشتراكات الأعضاء	-	٧,٥٠٠
تبرعات خدمات تطوعية	٩٦,٨٩٨	٦٧,٧٦١
الرصيد آخر السنة	١٦١,٧٣٧	١١٥,٩٦٤

١٤. تبرعات وهبات مقيدة نقدية	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣
تبرعات دعم الإيجار	١٠,٠٠٠	٣٨,٦٩٢
تبرعات بناء المنازل	٣٥٦,٥٩٥	١,١٨١,٤١٥
وقف إيثار السكني	٢٢٦	-
بناءء المنازل للمستفيدين بالتمليك	١٠٠,٠٠٠	-
دعم مصاريف تشغيلية	٣٠٠,٠٠٠	-
تبرعات وسيلة تنقل لأعمال الجمعية	٣٣٠	٣٠
تبرعات وقف إيثار السكني	-	١٠
تبرعات المتجر الإلكتروني	-	٤٠
تبرعات دعم منصة احسان	٨٦٧,٢٣٣	٩٣٧,٦٤٨
الرصيد آخر السنة	١,٦٣٤,٣٨٤	٢,١٥٧,٨٣٥

جمعية الإسكان الأهلية بالقصيم
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
ترخيص رقم ٩٠١
(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم ينص علي خلاف ذلك)

١٥. تبرعات وهبات مقيدة عينية

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤
٨,٦١٥,٦٠٨	١٩,١٧٦,٢٤٩
٨,٦١٥,٦٠٨	١٩,١٧٦,٢٤٩

تبرعات ودعم منازل جاهزة الإسكان النعموي
الرصيد آخر السنة

١٦. الإعانات والمنح الحكومية

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤
٧٢,٠٠٠	-
٧٢,٠٠٠	.

منح حكومي / دعم التشغيل
الرصيد آخر السنة

١٧. مصاريف البرامج والأنشطة غير المقيدة

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤
٦٧,٧٦١	٩٦,٨٩٨
٦٧,٧٦١	٩٦,٨٩٨

خدمات تطوعية
الرصيد آخر السنة

١٨. مصاريف البرامج والأنشطة نقدية مقيدة

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤
-	١,٠١٠,٨٠٠
٨٦٧,٨٦٤	٩٨٥
٦,٨٤٩	٧,٨٢٦
٣٥,٠٠٠	٤٥,٠٠٠
٣,٥٣٣	٣,٧٣٧
١٥٢,١١٠	١,٦٥٢,٧٧١
١,٢٥٧,٥٨٩	١,٠٩١,٦٩١
١٨,٦٩٢	-
٢٣٩,٩٧٣	٣٥٥,٩٨١
٢,٥٨١,٦١٠	٤,١٦٨,٧٩١

بناء منازل للمستفيدين مخصصين
برامج مساعدات
أنشطة تدريبية والضيافة
إيجار مقر للبرامج والتدريب
الدورات التدريبية والندوات
منصة احسان
بناء منازل للمشاركين بالتملك
منصة جود لبرنامج الإيجار
رواتب إدارة المستفيدين
الرصيد آخر السنة

جمعية الإسكان الأهلية بالقصيم
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
ترخيص رقم ٩٠١
(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم ينص علي خلاف ذلك)

١٩. مصاريف البرامج والأنشطة مقيدة عينية

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	
٨,٦١٥,٦٠٨	١٩,١٧٦,٢٤٩	منازل جاهزة الإسكان التنموي
٨,٦١٥,٦٠٨	١٩,١٧٦,٢٤٩	الرصيد آخر السنة

٢٠. المصاريف العمومية والإدارية

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	
٢٩٧,٨٧٨	١٨٠,٠٠٠	الرواتب والاجور النقدية
٢٨,٩٠٤	٧,٧٠٠	المزايا والحوافز
١٣,١٣٩	١٢,٢٨٥	المستهلكات
٩,٩٠٧	١,٦٥٣	الصيانة والاصلاح
٤٨,٠٨٦	٥٥,٣١٢	المنافع والخدمات والتأمين
٢١,٧٧٤	٥٢,٦٧٣	تكاليف تشغيلية أخرى
٣٦,٨٢٠	٤٨,٩٢٨	تعويضات نهاية الخدمة
.	٢٤,٠٠٠	بدلات
-	٧٤١٦٨	التأمينات الاجتماعية
٤٥٦,٥٠٨	٤٥٦,٧١٩	الرصيد آخر السنة

٢١. مصاريف استنفاد الأصول

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	
٨,٠٠٣	٨,٠٠٤	استنفاد الأصول الثابتة تحسيات مباني مستاجرة
٧,٧٥٠	٧,٥٨٨	استنفاد الأصول الثابتة أدوات مكتبية
٧,٢٧٢	٧,٢٧٢	استنفاد الأصول الثابتة أثاث ومفروشات مكتبية
٥,٤٠٦	٥,٤٠٨	استنفاد الأصول غير الملموسة
٢٨,٤٣١	٢٨,٢٧٢	الرصيد آخر السنة