

جمعية الاعلام السياحي بحائل

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤٠٠)

منطقة حائل - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

وتقرير المراجع المستقل

## فهرس القوائم المالية

### صفحة

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

تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية

السادة / جمعية الاعلام السياحي بحائل المحترمين

(جمعية أهلية غير هادفة للربح)

المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لجمعية الاعلام السياحي بحائل، (جمعية أهلية) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م، وقائمة الأنشطة والتغير في صافي الأصول والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م والإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٠) المعتبرة جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية، بما في ذلك ملخص بالسياسات المحاسبية المهمة

وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة ككل:

تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي لجمعية الاعلام السياحي بحائل (جمعية أهلية) كما هي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م وقائمة الأنشطة والتغير في صافي الأصول وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعايير الدولية للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من 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 وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية. كما وفينا أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا في القوائم المالية .

مسئوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية:

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعايير الدولية للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وأحكام نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية التي تراها ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري، سواء بسبب غش أو خطأ، وعند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقييم قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وفقاً لمبدأ الاستمرارية وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة، مالم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك .

إن الأشخاص المكلفين بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية للجمعية.



## تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية (تتمة)

السادة / جمعية الاعلام السياحي بحائل المحترمين

(جمعية أهلية غير هادفة للربح)

المملكة العربية السعودية

### مسئوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية المعدة لغرض خاص ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير مراجع الحسابات 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 كل تحريف جوهري متى كان موجوداً، ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتعد جوهرياً إذا كان يمكن بدرجة معقولة توقع أن تؤثر منفردة، أو في مجملتها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني طوال عملية المراجعة، ومسؤولياتنا هي:

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، نظراً لأن الغش قد ينطوي على 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
- تقييم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية، استناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً جوهرياً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة، وإذا خلصنا إلى وجود عدم تأكد جوهري، فإننا مطالبون بأن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فإننا مطالبون بتعديل رأينا، وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- نقوم بإبلاغ الإدارة، من بين عدة أمور، بنطاق المراجعة وتوقيت المراجعة والنتائج الهامة لأعمال المراجعة بما في ذلك أية نقاط ضعف جوهريّة في نظام الرقابة الداخلية التي نحددها أثناء عملية المراجعة.

### التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى:

- وفي رأينا فأن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية، فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية

خالد حسن الأبيض  
محاسب قانوني - ترخيص رقم (٦٤٩)

١٢/٠٤/١٤٤٠هـ



الدمام - المملكة العربية السعودية

٢٨ رجب ١٤٤٦هـ

٢٨ يناير ٢٠٢٥م

جمعية الاعلام السياحي بحائل  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤٠٠)  
منطقة حائل - المملكة العربية السعودية  
قائمة المركز المالي كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م  
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>ايضاح</u>	<u>الأصول</u>
			<u>الأصول المتداولة</u>
٦,٧٠٤	١,٣٥٤	(٣)	النقد بالصندوق ولدي البنوك
١٠,٤٤٠	٠	(٤)	مصروفات مدفوعه مقدما وارصدة مدينة اخري
<u>١٧,١٤٤</u>	<u>١,٣٥٤</u>		<u>إجمالي الموجودات المتداولة</u>
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٦٥,٨٧٠	٥٧,٦٧١	(٥)	المتلكات والالات والمعدات،بالصافي
<u>٦٥,٨٧٠</u>	<u>٥٧,٦٧١</u>		<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>
<u>٨٣,٠١٤</u>	<u>٥٩,٠٢٥</u>		<u>إجمالي الأصول</u>
			<u>الإلتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الإلتزامات المتداولة</u>
٢,٢٥٠	٥,٧٥٠	(٦)	مصروفات مستحقة
<u>٢,٢٥٠</u>	<u>٥,٧٥٠</u>		<u>إجمالي الإلتزامات المتداولة</u>
			<u>صافي الأصول</u>
٨٠,٧٦٤	٧١,٥٣٥		صافي الأصول غير المقيدة
-	(١٨,٢٦٠)		صافي الأصول المقيدة
<u>٨٠,٧٦٤</u>	<u>٥٣,٢٧٥</u>		<u>إجمالي صافي الأصول</u>
<u>٨٣,٠١٤</u>	<u>٥٩,٠٢٥</u>	<u>وصافي</u>	<u>إجمالي الإلتزامات</u> <u>الأصول</u>

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية الاعلام السياحي بحائل  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤٠٠)  
منطقة حائل - المملكة العربية السعودية  
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م  
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>أوقــــــــاف</u>	<u>مقــــــــيدة</u>	<u>غير مقيدة</u>	<u>إيضاح</u>
					<b>الإيرادات والمكاسب</b>
١	-	-	-	-	التبرعات النقدية العامة
-	١,٣٥٠	-	-	١,٣٥٠	إيرادات الاشتراكات
١٠٠,٠٠٠	-	-	-	-	(٧) المنح الحكومية
					<b>صافي الأصول المحررة من القيود</b>
-	-	-	(١٨,٢٦٠)	١٨,٢٦٠	إعادة التصنيف لتحقق قيد الإستخدام
-	-	-	-	-	إعادة تصنيف لإنتهاء قيد الوقت
١٠٠,٠٠١	١,٣٥٠	-	(١٨,٢٦٠)	١٩,٦١٠	<b>إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف</b>
					<b>المصروفات والخسائر</b>
-	١٨,٢٦٠	-	-	١٨,٢٦٠	(٨) مصروفات المحملة على النشاط
١٩,٢٣٧	٢,٣٨٠	-	-	٢,٣٨٠	(٩) المصروفات العمومية والإدارية
-	٨,١٩٩	-	-	٨,١٩٩	(٥) إهلاك الممتلكات والالات والمعدات
١٩,٢٣٧	٢٨,٨٣٩	-	-	٢٨,٨٣٩	<b>إجمالي المصروفات والخسائر</b>
٨٠,٧٦٤	(٢٧,٤٨٩)	-	(١٨,٢٦٠)	(٩,٢٢٩)	التغير في صافي الاصول
-	٨٠,٧٦٤	-	-	٨٠,٧٦٤	صافي الأصول في بداية السنة
٨٠,٧٦٤	٥٣,٢٧٥	-	(١٨,٢٦٠)	٧١,٥٣٥	صافي الأصول في نهاية السنة

جمعية الاعلام السياحي بحائل  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤٠٠)  
منطقة حائل - المملكة العربية السعودية  
قائمة التغير في صافي الأصول للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م  
المبالغ بالريال السعودي

الإجمالي	صافي الأصول المقيدة	صافي الأصول غير المقيدة	إيضاح
٠	٠	٠	الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٣ م
٨٠,٧٦٤	٠	٨٠,٧٦٤	مجموع التغير الشامل في صافي الأصول للفترة في قائمة الأنشطة
٨٠,٧٦٤	٠	٨٠,٧٦٤	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
٨٠,٧٦٤	٠	٨٠,٧٦٤	الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٤ م
(٢٧,٤٨٩)	(١٨,٢٦٠)	(٩,٢٢٩)	مجموع التغير الشامل في صافي الأصول للفترة في قائمة الأنشطة
٥٣,٢٧٥	(١٨,٢٦٠)	٧١,٥٣٥	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

جمعية الاعلام السياحي بحائل

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤٠٠)

منطقة حائل - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤م

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١م</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٨٠,٧٦٤	(٢٧,٤٨٩)	التغير في صافي الاصول
-	٨,١٩٩	<u>التغير في بنود غير نقدية</u>
٨٠,٧٦٤	(١٩,٢٩٠)	استهلاك الممتلكات والالات والمعدات
(١٠,٤٤٠)	١٠,٤٤٠	التغير في صافي الاصول بعد التسويات
٢,٢٥٠	٣,٥٠٠	<u>التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة</u>
٧٢,٥٧٤	(٥,٣٥٠)	مصرفات مدفوعه مقدما وارصدة مدينة اخري
(٦٥,٨٧٠)	-	مصرفات مستحقة
(٦٥,٨٧٠)	-	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٦,٧٠٤	(٥,٣٥٠)	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
-	٦,٧٠٤	إضافات الممتلكات والالات والمعدات
٦,٧٠٤	١,٣٥٤	صافي التدفقات النقدية المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
-	٦,٧٠٤	صافي التغير في رصيد النقدية
٦,٧٠٤	١,٣٥٤	رصيد النقدية في بداية الفترة
		رصيد النقدية في نهاية الفترة

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

**جمعية الاعلام السياحي بحائل**  
**مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤٠٠)**  
**منطقة حائل - المملكة العربية السعودية**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م**

---

**(١) معلومات عن الجمعية:**

- (١/١) اسم الجمعية : جمعية الاعلام السياحي منطقة حائل
- (١/٢) المركز الرئيسي : منطقة حائل - المملكة العربية السعودية
- (١/٣) **رقم التسجيل** : مسجلة لدي المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤٠٠) بتاريخ ١٣ صفر ١٤٤٥ هـ.

**(١/٤) أهداف الجمعية :-**

\* العناية بالإعلام السياحي بمنطقة حائل ، وتسليط الضوء على السياحة في منطقة حائل

- (١/٥) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في الأول من يناير وتنتهى بنهاية شهر ديسمبر من نفس العام .

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

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال للجمعية :-

**(٢/١) استخدام التقديرات :**

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والإفتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المُحتمله 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 .

**جمعية الاعلام السياحي بحائل**  
**مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٥٤٠٠)**  
**منطقة حائل - المملكة العربية السعودية**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما فى ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤م**

(٢/٢) العرف المحاسبى :

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

**(أ) الإيرادات :**

(١) يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الإستحقاق وذلك عند توافر الشروط التالية :-

(1/1) ان تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الإستخدام فى المستقبل .

(1/2) ان تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(1/3) ان 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 بحيثى تعكس القيمة المقدره لتلك التبرعات القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات .

**(ب) المصروفات :**

(١) يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

(٢) يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

(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 فى الخزينة و الحسابات الجارية وودائع البنوك .

**الذمم المدينة:**

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافي للديون المشكوك فى تحصيلها ، وتخصم الديون المعدومة عند تكبدها .

**المخزون السلى :-**

(أ) المخزون من البضاعة المتبرع بها الجمعية والتي لم تُصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند إستلامها .

(ب) المخزون من البضاعة المشتره يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يُصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .

**جمعية الاعلام السياحي بحائل**  
**مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤٠٠)**  
**منطقة حائل - المملكة العربية السعودية**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤م**

**الأصول الثابتة :-**

تظهر الممتلكات والآت والمعدات في السجلات بسعر التكلفة ، ويتم استهلاكها طبقاً لطريقة القسط الثابت على مدى الأعمار الانتاجية التقديرية لها .  
وتظهر بالقوائم بالتكلفة بعد خصم الاستهلاكات المتراكمة والهبوط في القيمة ويحمل الاستهلاك على قائمة الأنشطة .  
تحدد الأرباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيمة الدفترية وتقيد في قائمة الأنشطة .  
تحمل مصروفات الاصلاح والصيانة على قائمة الأنشطة أما التحسينات التي تزيد في قيمة الأصول ذات العلاقة أو تطيل أعمارها بصورة جوهرية فتتم رسملتها .  
حيث يتم إثبات الأصول الثابتة في حالة الهبوط في قيمة الأصول الثابتة على أساس القيمة الممكن استردادها من الأصل ، ويتم قياس خسائر الهبوط في قيمة الأصل بالنقص في القيمة الدفترية عن القيمة الممكن استردادها وتعرض خسائر الهبوط في قائمة الأنشطة.

مباني	١٥%	أجهزة وآلات ومعدات	١٥%
أجهزة حاسب آلي	٢٠%	اثاث ومفروشات	١٥%

**مكافأة نهاية الخدمة :-**

يجنب مخصص لمكافأة نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدمتهم المتجمعة بتاريخ قائمة المركز المالي وفقاً لإحكام نظام العمل و في المملكة العربية السعودية.

**الديون المشكوك في تحصيلها :-**

يجنب مخصص لمقابلة المبالغ المستحقة للجنة لدى الغير وهناك احتمالية عدم السداد لتعسرهم أو لأسباب أخرى.

**الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى:**

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

**التبرعات العينية :-**

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الإستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الإعراف 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 الاعلام السياحي بحائل  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤٠٠)  
منطقة حائل - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م

<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح : (٣) النقد بالصندوق ولدى البنوك :-</u>
٦,٧٠٤	١,٣٥٤	نقد البنوك
<u>٦,٧٠٤</u>	<u>١,٣٥٤</u>	<u>الاجمالي</u>
<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح : (٤) مصروفات مدفوعة مقدما :-</u>
١٠,٤٤٠	٠	مصروفات مدفوعة مقدما
<u>١٠,٤٤٠</u>	<u>٠</u>	<u>الاجمالي</u>

جمعية الاعلام السياحي بحائل  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤٠٠)  
منطقة حائل - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م

إيضاح (٥) المتلكات والالات والمعدات، بالصافي :-

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	مجمع الاهلاكات في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	مجمع الإهلاك المستبعد	إهلاكات العام	مجمع الاهلاكات في ٢٠٢٤/٠١/٠١ م	تكلفة الأصول في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	الاستيعادات خلال العام	إضافات خلال العام	تكلفة الأصول في ٢٠٢٤/٠١/٠١ م	البيان
١٨,١٠٠	١٥,٣٨٥	٢,٧١٥	٠	٢,٧١٥	٠	١٨,١٠٠	٠	٠	١٨,١٠٠	تحسينات على مباني مستأجره
١٧,١٠٠	١٥,٣٩٠	١,٧١٠	٠	١,٧١٠	٠	١٧,١٠٠	٠	٠	١٧,١٠٠	لوحات إعلانية
١٦,٥٣٠	١٤,٨٧٧	١,٦٥٣	٠	١,٦٥٣	٠	١٦,٥٣٠	٠	٠	١٦,٥٣٠	اثاث ومفروشات
١٤,١٤٠	١٢,٠١٩	٢,١٢١	٠	٢,١٢١	٠	١٤,١٤٠	٠	٠	١٤,١٤٠	أجهزة وطابعات
٦٥,٨٧٠	٥٧,٦٧١	٨,١٩٩	٠	٨,١٩٩	٠	٦٥,٨٧٠	٠	٠	٦٥,٨٧٠	الإجمالي

**جمعية الاعلام السياحي بحائل**  
**مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤٠٠)**  
**منطقة حائل - المملكة العربية السعودية**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م**

<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	<b>إيضاح : (٦) مصروفات مستحقة :-</b>
٢,٢٥٠	٥,٧٥٠	اتعاب مهنية
<u>٢,٢٥٠</u>	<u>٥,٧٥٠</u>	<b>الاجمالي</b>
<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	<b>إيضاح : (٧) اعانة الوزارة :-</b>
١٠٠,٠٠٠	٠	اعانة الوزارة
<u>١٠٠,٠٠٠</u>	<u>٠</u>	<b>الاجمالي</b>
<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	<b>إيضاح : (٨) مصروفات المحملة على النشاط :-</b>
٠	١٠,٤٤٠	ايجار
٠	٢,٠٧٠	ضيافة ونظافة
٠	٥,٧٥٠	مهنية
<u>٠</u>	<u>١٨,٢٦٠</u>	<b>الاجمالي</b>
<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	<b>إيضاح : (٩) المصروفات العمومية والادارية :-</b>
٢,٠٦٠	٠	ايجار
١٠,١٥٧	١,٩٧٠	أخرى
٥,١٧٥	٠	مهنية
١,٨٤٥	٤١٠	قرطاسية ومطبوعات
<u>١٩,٢٣٧</u>	<u>٢,٣٨٠</u>	<b>الاجمالي</b>
<b>إيضاح : (١٠) عام :-</b>		

١- تم إعادة تبويب بعض أرقام سنة المقارنة لكي تتناسب مع عرض القوائم المالية للسنة الحالية .