

جمعية وعي للوقاية المخدرات بالقصيم

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ٥١٣٢ )

القصيم - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

وتقرير المراجع المستقل

## فهرس القوائم المالية

### صفحة

-	تقرير مراجع الحسابات
١	قائمة المركز المالي
٢	قائمة الانشطة
٣	قائمة صافي التغير في الأصول
٤	قائمة التدفقات النقدية
١١-٥	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية

المحترمين

السادة / جمعية و عي للوقاية المخدرات بالقصيم

(جمعية أهلية غير هادفة للربح)

المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لجمعية و عي للوقاية المخدرات بالقصيم ، (جمعية أهلية) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م ، وقائمة الأنشطة والتغير في صافي الأصول والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م والإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٣) 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 و عي للوقاية المخدرات بالقصيم (جمعية أهلية) كما هي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م وقائمة الأنشطة والتغير في صافي الأصول وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م ، 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 للمراجعين والمحاسبين .

أساس الرأي:

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، ومسئوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات 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 والمعياري الدولي 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)

المحترمين

السادة / جمعية وعي للوقاية المخدرات بالقصيم

(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 الجوهري في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة 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 تأكيد جوهري متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً جوهرياً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة، وإذا خلصنا إلى وجود عدم تأكيد 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 جوهري في نظام الرقابة الداخلية التي نحددها أثناء عملية المراجعة.

### التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى:

- وفي رأينا فإن 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

١٧ شوال ١٤٤٧هـ

٠٥ ابريل ٢٠٢٦م

جمعية وعي للوقاية المخدرات بالقصيم  
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم ( ٥١٣٢ )  
 قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م  
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

كما في	كما في	إيضاح
٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	
٢٠٢٤ م	٢٠٢٥ م	
		<b>الأصول :</b>
		<b>الأصول المتداولة:</b>
٢١,٤٤٩	٢٢٠,٢٦٢	(٣) النقد لدى البنوك
١,٠٠٠	٣,١٥٧	(٤) مصروفات مدفوعة مقدما وارصدة مدينة اخري
٢٢,٤٤٩	٢٢٣,٤١٩	إجمالي الأصول المتداولة
		<b>الأصول غير المتداولة:</b>
١٤,٣٢٠	١٣,٨٧٠	(٥) ممتلكات ومعدات ، صافي
-	١,٠٥٤	(٦) أصول غير ملموسة ، صافي
١٤,٣٢٠	١٤,٩٢٤	إجمالي الأصول غير المتداولة
٣٦,٧٦٩	٢٣٨,٣٤٣	إجمالي الأصول
		<b>الإلتزامات وصافي الأصول :</b>
		<b>الالتزامات المتداولة</b>
٩٢٠٠	٢٣٨	(٧) مصروفات مستحقة وارصده دائنه اخري
٩,٢٠٠	٢٣٨	اجمالي الالزامات متداولة
		<b>صافي الأصول</b>
(١٧,٩٧٤)	٤١,٩١٠	صافي الأصول غير المقيدة
٤٥,٥٤٣	١٩٦,١٩٥	(١٢) صافي الأصول المقيدة
٢٧,٥٦٩	٢٣٨,١٠٥	إجمالي صافي الأصول
٣٦,٧٦٩	٢٣٨,٣٤٣	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .

جمعية وعي للوقاية المخدرات بالقصيم  
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم ( ٥١٣٢ )  
 قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م  
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠٢٤ م	٢٠٢٥ م	أنشطة مقيدة	أنشطة غير مقيدة	إيضاح	
					الإيرادات والمكاسب
٣,٨٠٠	١,٨٠٠	-	١,٨٠٠		الاشتراكات
-	٢٤٤,٩٥٥	٢٤٤,٩٥٥	-	(٨)	التبرعات النقدية المقيدة
٤٨,٧٦٠	١٣٨,٥٢٦	-	١٣٨,٥٢٦		التبرعات النقدية
٩٥,٠٠٠	١٨٠,٠٠٠	١٨٠,٠٠٠	-	(٩)	الإعانات
-	١٦,٣٦٤	١٦,٣٦٤	-		تبرعات خدمات تطوعية
-	٤,٦٠٠	-	٤,٦٠٠		إيرادات تخفيض التزام
					صافي الأصول المحررة من القيود
-	-	(٢٩٠,٦٦٧)	٢٩٠,٦٦٧		إعادة التصنيف لتحقق قيد الاستخدام
<u>١٤٧,٥٦٠</u>	<u>٥٨٦,٢٤٥</u>	<u>١٥٠,٦٥٢</u>	<u>٤٣٥,٥٩٣</u>		إجمالي الإيرادات والمكاسب
					المصروفات :
(١٣٩,٧٦٧)	(٣٠٦,٨٨١)	-	(٣٠٦,٨٨١)	(١٠)	مصروفات الأنشطة
(٢٢,١٥٥)	(٤٩,٢١٨)	-	(٤٩,٢١٨)	(١١)	المصروفات العمومية والإدارية
(٣١٧)	(٢,٢٤٦)	-	(٢,٢٤٦)		مصروفات الاستهلاك والاستنفاد
-	(١٦,٣٦٤)	-	(١٦,٣٦٤)		مصروفات خدمات تطوعية
(٥,٣٠٠)	(١,٠٠٠)	-	(١,٠٠٠)		مصروفات الحوكمة
<u>(١٦٧,٥٣٩)</u>	<u>(٣٧٥,٧٠٩)</u>	<u>-</u>	<u>(٣٧٥,٧٠٩)</u>		إجمالي المصروفات :
(١٩,٩٧٩)	٢١٠,٥٣٦	١٥٠,٦٥٢	٥٩,٨٨٤		التغير في صافي الأصول خلال العام
٤٧,٥٤٨	٢٧,٥٦٩	٤٥,٥٤٣	(١٧,٩٧٤)		صافي الأصول في بداية العام
<u>٢٧,٥٦٩</u>	<u>٢٣٨,١٠٥</u>	<u>١٩٦,١٩٥</u>	<u>٤١,٩١٠</u>		صافي الأصول في نهاية العام

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .

جمعية وعي للوقاية المخدرات بالقصيم  
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم ( ٥١٣٢ )  
 قائمة التغير في صافي الأصول المقيدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م  
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

الإجمالي	صافي الأصول المقيدة	صافي الأصول غير المقيدة	إيضاح
٤٧,٥٤٨	٤٥,٠٤٣	٢,٥٠٥	<b>الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٤ م</b>
(١٩,٩٧٩)	٥٠٠	(٢٠,٤٧٩)	صافي التغير في صافي الأصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
<u>٢٧,٥٦٩</u>	<u>٤٥,٥٤٣</u>	<u>(١٧,٩٧٤)</u>	<b>إجمالي التغير في الأصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م</b>
٢٧,٥٦٩	٤٥,٥٤٣	(١٧,٩٧٤)	<b>الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٥ م</b>
٢١٠,٥٣٦	١٥٠,٦٥٢	٥٩,٨٨٤	صافي التغير في صافي الأصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م
<u>٢٣٨,١٠٥</u>	<u>١٩٦,١٩٥</u>	<u>٤١,٩١٠</u>	<b>إجمالي التغير في صافي الأصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م</b>

جمعية وعي للوقاية المخدرات بالتصميم  
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم ( ٥١٣٢ )  
 قائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م  
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠٢٤ م	٢٠٢٥ م	
		التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية :
(١٩٩٧٩)	٢١٠,٥٣٦	التغير في صافي الأصول خلال العام
		التعديلات على صافي الدخل (الخسارة) :
٣١٧	٢,١٥٠	إهلاك ممتلكات ومعدات
-	٩٦	إطفاء اصول غير ملموسة
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة :
(١,٠٠٠)	(٢,١٥٧)	مصرفات مدفوعه مقدما وارصده مدينة اخري
٤,٦٠٠	(٨,٩٦٢)	مصرفات مستحقة وارصده دائته اخري
<b>(١٦٠٦٢)</b>	<b>٢٠١,٦٦٣</b>	صافي التدفق النقدي الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
(١٢,٢٣٢)	(١,٧٠٠)	أصول ثابتة ( إضافات )
-	(١,١٥٠)	أصول غير ملموسة ( إضافات )
<b>(١٢٢٣٢)</b>	<b>(٢,٨٥٠)</b>	صافي التدفق النقدي الناتج من (المستخدم في) الأنشطة الإستثمارية
(٢٨,٢٩٤)	١٩٨,٨١٣	التغير في النقد وما في حكمه خلال السنة
٤٩,٧٤٣	٢١,٤٤٩	النقد وما في حكمه في بداية السنة
<b>٢١,٤٤٩</b>	<b>٢٢٠,٢٦٢</b>	النقد وما في حكمه في نهاية السنة

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .

جمعية وعي للوقاية المخدرات بالقصيم  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم ( ٥١٣٢ )  
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م  
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

#### (١) الجمعية

جمعية وعي للوقاية المخدرات بالقصيم - جمعية خيرية تأسست بموجب الترخيص رقم (٥١٣٢) في تاريخ ١٤٤٤/٠٨/٠٢ هـ الصادر من وزارة العمل والتنمية الاجتماعية ومركزها الرئيسي القصيم - بريدة والقرى والهجر التابعة لها ويتمثل نشاطها في حماية المجتمع من خلال التوعية بأضرار التدخين وهي جمعية تنموية رائدة تسعى إلى مكافحة التدخين والمساعدة في الوصول إلى مجتمع خالٍ من التدخين

#### (٢) ملخص لأهم السياسات المحاسبية:

##### العرف المحاسبي:

يتم تسجيل الأصول والخصوم على أساس التكلفة التاريخية، ويتبع مبدأ الاستحقاق في تسجيل الإيرادات والمصروفات.

##### السنة المالية:

تبدأ السنة المالية للجمعية من أول يناير وتنتهي بنهاية ديسمبر من كل عام.

##### النقد وشبه النقد:

يتكون بند النقد وشبه النقد من النقد في الصندوق والحسابات الجارية غير مقيدة الاستخدام لدى البنوك.

##### الذمم المدينة :

يتم إظهار الذمم المدينة في قائمة المركز المالي بصافي القيمة القابلة للتحقق وذلك بعد طرح محصل الديون المشكوك في تحصيلها "إن وجد"، ويتم تقدير محصل الديون المشكوك في تحصيلها بناء على دراسة للأعمار الانفرادية لأرصدة الذمم المدينة وتقييم مدى قابلية تحصيلها وذلك في نهاية السنة المالية.

##### الدائون والمبالغ المستحقة الدفع :

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها مستقبلاً عن الأصول والخدمات المستلمة .

##### الأصول الثابتة والاستهلاك:

تظهر الأصول الثابتة بالتكلفة الفعلية بعد خصم مجمع الاستهلاك وتستهلك الأصول الثابتة بطريقة القسط الثابت وفقاً للمعدلات السنوية المذكورة بالإيضاح رقم (٥).

##### منافع الموظفين

يتم تكوين محصل مكافأة حماية الخدمة للموظفين عن فترات خدماتهم المتجمعة ويتم تحميل قائمة الدخل بما يتم تجنبه للعاملين خلال الفترة.

##### مخصص الزكاة الشرعية:

الجمعية غير خاضعة للزكاة الشرعية حيث أنها منشأة غير هادفة للربح هدفها تقديم المساعدة والدعم لتنمية المجتمع

##### تحقق الإيراد:

يتحقق الإيرادات القابلة للقياس ويتم إثباتها وفقاً لأساس الاستحقاق ، والإيرادات المحققة من التبرعات والمنح والصدقات والهبات وغير القابلة للقياس يتم إثباتها وفقاً للأساس النقدي

##### المصروفات العمومية والإدارية:

يتم قياس وإثبات المصروفات العمومية والإدارية كمصروفات فترة وفقاً لمبدأ الاستحقاق وتحمل على الفترة التي حدثت فيها أما المصروفات العمومية والإدارية التي تستفيد منها أكثر من فترة محاسبية فيتم توزيعها على تلك الفترات على أساس زمني باستخدام تكلفتها التاريخية.

**قائمة الأنشطة :**

تتضمن قائمة الأنشطة الإيرادات والمكاسب والمصروفات والخسائر والتحويلات بين فئات الأصول وتعرض قائمة الأنشطة تفاصيل التغير في صافي الأصول المقيدة وهي الأصول الخاضعة لقيود من جانب المتبرع والأصول الغير مقيدة والتي تخضع لسيطرة الجمعية حيث أنها غير مقيدة بشروط من جانب المتبرع

**المعاملات بالعملة الأجنبية:**

يجري تحويل المعاملات التي تتم بالعملة الأجنبية إلى الريال السعودي على أساس سعر الصرف السائد في تاريخ تلك المعاملات، أما أرصدة وتحمل فروق تحويل العملات على نتائج أعمال العام.

جمعية وعي للوقاية المخدرات بالقصيم

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم ( ٥١٣٢ )

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	(٣) النقد لدي البنوك:
٢٠٢٤ م	٢٠٢٥ م	
٢١,٤٤٩	٢٢٠,٢٦٢	نقد بالبنوك
<u>٢١,٤٤٩</u>	<u>٢٢٠,٢٦٢</u>	الإجمالي
٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	(٤) مصروفات مدفوعة مقدما وارصدة مدينة اخرى :
٢٠٢٤ م	٢٠٢٥ م	
١,٠٠٠	٢,٨٠٠	إيرادات مستحقة (الاشتراكات )
-	٣٥٧	ضريبة القيمة المضافة
<u>١,٠٠٠</u>	<u>٣,١٥٧</u>	الإجمالي

جمعية وعي للوقاية المخدرات بالقصيم

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم ( ٥١٣٢ )

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

(جميع المبالغ بالريال السعودي)

(٥) ممتلكات ومعدات ، صافي :

التكلفة	أجهزة الحاسب الالي وملحقاتها	الات وأدوات مكتبية	الإجمالي
	%١٠	%١٥	
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	١,٥٠٠	١٣,٣٣٢	١٤,٨٣٢
إضافات خلال السنة	٣٨٥	١,٣١٥	١,٧٠٠
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	١,٨٨٥	١٤,٦٤٧	١٦,٥٣٢
الإهلاك المتراكم			
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٢٦٣	٢٤٩	٥١٢
المحمل خلال العام	١٥٠	٢,٠٠٠	٢,١٥٠
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	٤١٣	٢,٢٤٩	٢,٦٦٢
صافي القيمة الدفترية			
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	١,٢٣٧	١٣,٠٨٣	١٤,٣٢٠
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	١,٤٧٢	١٢,٣٩٨	١٣,٨٧٠

(٦) أصول غير ملموسة ، صافي :

التكلفة	برامج محاسبية	الإجمالي
	%١٠	
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	-	-
إضافات خلال السنة	١,١٥٠	١,١٥٠
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	١,١٥٠	١,١٥٠
الإهلاك المتراكم		
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	-	-
المحمل خلال العام	٩٦	٩٦
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	٩٦	٩٦
صافي القيمة الدفترية		
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	-	-
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	١,٠٥٤	١,٠٥٤

جمعية وعي للوقاية المخدرات بالقصيم  
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم ( ٥١٣٢ )  
 إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م  
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

<u>٣١ ديسمبر</u>	<u>٣١ ديسمبر</u>	
<u>٢٠٢٤ م</u>	<u>٢٠٢٥ م</u>	
٩,٢٠٠	-	(٧) مصروفات مستحقة وارصدة دائنه اخري :
-	٢٣٨	اتعاب مهنية
<u>٩,٢٠٠</u>	<u>٢٣٨</u>	ذمم موظفين
		<b>الإجمالي</b>
<u>٣١ ديسمبر</u>	<u>٣١ ديسمبر</u>	(٨) تبرعات مقيدة :
<u>٢٠٢٤ م</u>	<u>٢٠٢٥ م</u>	المجلس التخصصي للجمعيات الصحية - مشروع مبادرة التعافي
-	٢١٩,٩٥٥	جمعية اشرافه - برنامج ارشاد التعافي
-	٢٥,٠٠٠	
<u>-</u>	<u>٢٤٤,٩٥٥</u>	<b>الإجمالي</b>
<u>٣١ ديسمبر</u>	<u>٣١ ديسمبر</u>	(٩) الإعانات :
<u>٢٠٢٤ م</u>	<u>٢٠٢٥ م</u>	صندوق دعم الجمعيات - ابغناكي نساعد
-	١٨٠,٠٠٠	دعم الوزارة
٩٥,٠٠٠	-	
<u>٩٥,٠٠٠</u>	<u>١٨٠,٠٠٠</u>	<b>الإجمالي</b>

جمعية وعي للوقاية المخدرات بالقصيم  
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم ( ٥١٣٢ )  
 إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م  
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	(١٠) مصروفات الأنشطة:
٢٠٢٤ م	٢٠٢٥ م	
٩٤,٥٠٠	-	مصروفات البرامج والأنشطة
-	٢١٧,٠٠٠	مشروع مبادرة التعافي من الإدمان
-	٤٦٠	برنامج البلغناكي نساغده
-	١١,٣٠٠	برنامج ارشاد التعافي - جمعية اشراقة
-	٢,٠٥٠	مصروفات المشاركة في الأيام العالمية
-	٤,٠٠٠	برامج موسمية
-	٧,١٨٥	مصروفات برنامج عمره وعي
٤٥,٢٦٧	٦٤,٨٨٦	مصروفات التشغيل المحملة علي النشاط
<u>١٣٩,٧٦٧</u>	<u>٣٠٦,٨٨١</u>	الإجمالي

جمعية وعي للوقاية المخدرات بالقصيم  
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم ( ٥١٣٢ )  
 إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م  
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	(١١) المصروفات العمومية والإدارية :
٢٠٢٤ م	٢٠٢٥ م	
١٥,٩٠٠	٣٩,٦٦٦	رواتب وأجور وماني حكمها
٤,٦٠٠	-	اتعاب مهنية
٣	٣	مصاريف بنكية وعمولات
١,٦٥٢	١,٢٤٨	بريد وهاتف
-	٢,٣٨٤	كهرباء ومياه
-	١,٩٣٣	مستلزمات مكتبية
-	٢,٢٣٦	مطبوعات
-	١,٢٤٨	متلزمات مطبخ
-	٥٠٠	رسوم حكومية
<b>٢٢,١٥٥</b>	<b>٤٩,٢١٨</b>	<b>الإجمالي</b>

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	(١٢) صافي الأصول المقيدة :
٢٠٢٤ م	٢٠٢٥ م	
٤٥,٥٤٣	-	الأصول المقيده
-	٢,٩٥٥	المجلس التخصصي للجمعيات الصحية - مشروع مبادرة التعافي
-	١٣,٧٠٠	جمعية اشراقة - برنامج ارشاد التعافي
-	١٧٩,٥٤٠	صندوق دعم الجمعيات - ابغناكي نساعد
<b>٤٥,٥٤٣</b>	<b>١٩٦,١٩٥</b>	<b>الإجمالي</b>

(١٣) عام :

- تم إعادة تبويب بعض بنود أرقام المقارنة للسنة السابقة لتتوافق مع عرض الأرقام للسنة الحالية .

- تم تقريب عرض الأرقام لأقرب ريال سعودي .