

جمعية العلاج الامن

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٣٥٦)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية العلاج الامن
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٣٥٦)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفق النقدي
١٢-٦	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

المقرين

السادة / جمعية العلاج الامن

جدة - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية العلاج الامن ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة في القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتمدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية طبقا لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إلتزمنا أيضا بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقا لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل. وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ. والمكلفون بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في اللجنة.

مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من أية تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلى أنه ليس ضماناً أن المراجعة التي تم القيام بها وفقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تحريف جوهري عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ تحريفات جوهريّة عن غش أو خطأ، وتعد جوهريّة إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس القوائم المالية.

(Signature)

الموقرين

تقرير المراجع المستقل
السادة / جمعية العلاج الامن
جدة - المملكة العربية السعودية

وكجزء من عملية المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نقوم بممارسة الحكم المهني والمحافظة على تطبيق مبدأ الشك المهني خلال المراجعة. بالإضافة إلى:

- تحديد وتقويم مخاطر وجود تحريفات جوهرية في القوائم المالية، سواء كانت بسبب غش أو خطأ، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات المراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم إكتشاف أية مخاطر جوهرية ناتجة عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، حيث أن الغش قد ينطوي على تواطؤ، تزوير، حذف متعمد، إفادات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة للمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي عن فعالية الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقويم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- إستنتاج حول مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الإستمرارية في المحاسبة، وإستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، فإنه يتعين علينا لفت الإنتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، وإذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فيتعين علينا تعديل رأينا. إن إستنتاجاتنا تستند إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ إصدار تقريرنا. ومع ذلك، فإنه من الممكن أن تسبب أحداث أو ظروف مستقبلية في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- تقويم العرض وهيكل ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وفيما إذا كانت القوائم المالية تظهر المعاملات والأحداث الرئيسية بطريقة تحقق العرض العادل.

مكتب رامي الخضر - محاسبون ومراجعون قانونيون



رامي خالد الخضر
ترخيص رقم (٤٢٩)

في ١٠ رمضان ١٤٤٤هـ الموافق ٠١ إبريل ٢٠٢٣م
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية العلاج الامن

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٣٥٦)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>
الأصول المتداولة			
النقد لدى البنوك	(٣)	١,٣٨٥,٦٧٠	١,١٦٦,١١٦
مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى	(٤)	٨٧,٣٤٣	٨٢,٢٢٩
إجمالي الأصول المتداولة		١,٤٧٣,٠١٣	١,٢٤٨,٣٤٥
الأصول غير المتداولة			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	٤٢,٥٣٥	٢٥,٨٠٩
صافي الأصول غير الملموسة	(٦)	١١,٠٠٠	١٤,٠٠٠
إجمالي الأصول غير المتداولة		٥٣,٥٣٥	٣٩,٨٠٩
إجمالي الأصول		١,٥٢٦,٥٤٨	١,٢٨٨,١٥٤
الالتزامات وصافي الأصول			
الالتزامات غير المتداولة			
مخصص مكافئة نهاية الخدمة		٧,٣٤٧	٠
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		٧,٣٤٧	٠
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		١,٤١٩,٢٠١	١,١٨٨,١٥٤
صافي الأصول المقيدة		١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠
إجمالي صافي الأصول		١,٥١٩,٢٠١	١,٢٨٨,١٥٤
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		١,٥٢٦,٥٤٨	١,٢٨٨,١٥٤

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية العلاج الامن
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٣٥٦)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
المبالغ بالريال السعودي

البيان	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب					
اشتراكات الأعضاء		٩,٠٠٠	٠	٩,٠٠٠	١٠,٩٨٩
التبرعات النقدية العامة		٣,٢٥٨,٨٣٥	٠	٣,٢٥٨,٨٣٥	٢,١٠٤,٣٧٣
اعانة الوزارة - تأسيس		٠	٠	٠	٥٠,٠٠٠
التبرعات العينية		٠	٠	٠	٢,٨٤٠
التبرعات العينية - أصول غير ملموسة		٠	٠	٠	٠
إيرادات أخرى		٠	٠	٠	٩,٤٩٢
إجمالي الإيرادات والمكاسب		٣,٢٦٧,٨٣٥	٠	٣,٢٦٧,٨٣٥	٢,١٧٧,٦٩٤
المصروفات والخسائر					
مصاريف الأنشطة (٧)		٢,٥٦٨,٤٧٩	٠	٢,٥٦٨,٤٧٩	٩٠٦,٦٠٦
المصاريف العمومية والإدارية (٨)		٤٦٨,٣٠٩	٠	٤٦٨,٣٠٩	١٣٨,٤٨٦
إجمالي المصروفات والخسائر		٣,٠٣٦,٧٨٨	٠	٣,٠٣٦,٧٨٨	١,٠٤٥,٠٩٢
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة		٢٣١,٠٤٧	٠	٢٣١,٠٤٧	١,١٣٢,٦٠٢
البنود الاستثنائية					
التغير في صافي الأصول		٢٣١,٠٤٧	٠	٢٣١,٠٤٧	١,١٣٢,٦٠٢
صافي الأصول في بداية السنة		١,١٨٨,١٥٤	١٠٠,٠٠٠	١,٢٨٨,١٥٤	١٥٥,٥٥٢
صافي الأصول في نهاية السنة		١,٤١٩,٢٠١	١٠٠,٠٠٠	١,٥١٩,٢٠١	١,٢٨٨,١٥٤

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية العلاج الامن
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٣٥٦)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
١,١٣٢,٦٠٢	٢٣١,٠٤٧	التغير في صافي الأصول
٤,٢٠٩	٧,٢٤٤	إهلاك الأصول الثابتة
٣,٠٠٠	٣,٠٠٠	استنفاد الأصول غير ملموسة
.	.	تبرعات عينية أصول غير ملموسة
<u>١,١٣٩,٨١١</u>	<u>٢٤١,٢٩١</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
(٦٠,٧٨١)	(٥,١١٤)	مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
<u>١,٠٧٩,٠٣٠</u>	<u>٢٤٣,٥٢٤</u>	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٥,٤٩٠)	(٢٣,٩٧٠)	شراء وإضافات أصول ثابتة
(٥,٤٩٠)	(٢٣,٩٧٠)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
<u>١,٠٧٣,٥٤٠</u>	<u>٢١٩,٥٥٤</u>	التغير في النقدية خلال السنة
٩٢,٥٧٦	١,١٦٦,١١٦	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>١,١٦٦,١١٦</u>	<u>١,٣٨٥,٦٧٠</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية العلاج الامن
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٣٥٦)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية العلاج الامن

(٢/١) المركز الرئيسي : منطقة مكة المكرمة - جده

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٣٥٦) بتاريخ ٢٠ / ٠١ / ١٤٤١ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

توفير بيئة صحية لعلاج المحتاجين وتفعيل برنامج التطوع الصحي ودعم المحتاجين للتتويم في المستشفيات والتحويل للعمليات الجراحية وانشاء برامج توعية صحية للمجتمع للوقاية من الامراض المزمنة

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٢/١/١ م وتنتهى في ٢٠٢٢/١٢/٣١ 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 اللجنة :-

(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 العلاج الامن

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٣٥٦)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م

(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 النقدى .

(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 النقدى .

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 اخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

جمعية العلاج الامن

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٣٥٦)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م

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 اضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

أجهزة الحاسب الالى وملحقاته	١٥ %	الأثاث والمفروشات	١٠ %
أجهزة الاتصال والامن والحماية	١٥ %	البرامج	١٥ %

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 العلاج الامن

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٣٥٦)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>(٣) النقد وما في حكمها</u>
١,٦٧٢	.	نقدية بالصندوق
١,١٦٤,٤٤٤	١,٣٨٥,٦٧٠	نقد لدى البنوك
<u>١,١٦٦,١١٦</u>	<u>١,٣٨٥,٦٧٠</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>(٤) مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى</u>
٣,٠٠٠	٣,٠٠٠	تأمينات مستردة
٣٠,٣٢٠	٣٦,٠٨٧	مصروفات مدفوعة مقدما
٥,٠٠٠	.	ذمم موظفين
٤٣,٩٠٩	٤٨,٢٥٦	ضريبة القيمة المضافة
<u>٨٢,٢٢٩</u>	<u>٨٧,٣٤٣</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية العلاج الامن

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٣٥٦)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تنمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

(٥) صافي الأصول الثابتة

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	مجموع الإهلاكات نهاية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك
١٤,٤٢٩	٢٦,٥٣٨	٨,٥٢٢	٥,٠٤١	٣,٤٨١	٣٥,٠٦٠	١٧,١٥٠	١٧,٩١٠	%١٥
٢,٧٣٩	٢,٢١٨	١,٢٥٧	٥٢١	٧٣٦	٣,٤٧٥	٠	٣,٤٧٥	%١٥
٨,٦٤١	١٣,٧٧٩	٣,٠٤١	١,٦٨٢	١,٣٥٩	١٦,٨٢٠	٦,٨٢٠	١٠,٠٠٠	%١٠
٢٥,٨٠٩	٤٢,٥٣٥	١٢,٨٢٠	٧,٢٤٤	٥,٥٧٦	٥٥,٣٥٥	٢٣,٩٧٠	٣١,٣٨٥	

البين

أجهزة حاسب الي وملحقاته

أجهزة الاتصال والامن والحماية

الأثاث والمفروشات

الإجمالي

(٦) الأصول غير الملموسة :-

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	مجموع الاستنفاذ نهاية السنة	الاستنفاذ خلال السنة	مجموع الاستنفاذ بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الاستنفاذ
١٤,٠٠٠	١١,٠٠٠	٩,٠٠٠	٣,٠٠٠	٦,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	٠	٢٠,٠٠٠	%١٥
١٤,٠٠٠	١١,٠٠٠	٩,٠٠٠	٣,٠٠٠	٦,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	٠	٢٠,٠٠٠	

البين

برامج

الإجمالي

جمعية العلاج الامن

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٣٥٦)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) مصاريف الأنشطة</u>
٩٠٦,٦٠٦	٢,١٨٧,٨٩١	برنامج دعم العلاج والعمليات الجراحية
٠	٣٣٦,٧٦٩	برنامج دعم غسيل الكلى
٠	٤٣,٨١٩	برنامج دعم العلاج وعمليات العيون
<u>٩٠٦,٦٠٦</u>	<u>٢,٥٦٨,٤٧٩</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية العلاج الامن

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٣٥٦)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
٠	٢٠٣,٧٢٧	الرواتب ومافي حكمها
٠	٣٥,١٧٣	تأمينات اجتماعية
٥,٠٢٨	١٢,٢٤٥	القرطاسية
٧,١٤٠	٨,١٩٠	مستلزمات أنظمة المعلومات
٦٩٠	٣,١٢٦	المطبوعات
٧,٥٦١	١,٩١١	استهلاك الكهرباء
٥,١٤٠	١٣,٦٠٩	الهاتف والفاكس والإنترنت
٣٥,٤٤٨	٤٥,٥٠٠	الإيجارات
٥٠٠	٠	مصاريف تراخيص
٢٥,٥٠٠	٢٢,٠٠٠	تكاليف مهنية واستشارات
٩٠٠	١,٦٦٥	صيانة وإصلاح مباني
٠	٦,٩٠٢	مصاريف بنكية وعمولات
٣٩,٥٠٠	٦٧,٣٠٠	مكافآت وحوافز موسمية
٠	٧,٣٤٧	تعويض نهاية الخدمة
٠	٩٩٢	تأمين طبي
٤٠٢	٣,٩٢٦	ضيافته
٩٠٠	٢,٩٨٢	مواد التنظيف
٧١٨	٤٢٠	صيانته وإصلاح أجهزة الحاسب الالى
٧٠٠	٥٥٠	صيانة وإصلاح الأثاث المكتبي
١,١٥٠	٢٠,٥٠٠	مصاريف الدعاية والاعلان
٤,٢٠٩	٧,٢٤٤	مصاريف استهلاك الأصول الثابتة
٣,٠٠٠	٣,٠٠٠	مصاريف استنفاد الأصول غير الملموسة
<u>١٣٨,٤٨٦</u>	<u>٤٦٨,٣٠٩</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) صافي الأصول المقيدة</u>
١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	اعانة الوزارة - تأسيس
<u>١٠٠,٠٠٠</u>	<u>١٠٠,٠٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>