

جمعية العلاج الامن

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحى برقم (١٣٥٦)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية العلاج الامن
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحى 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

الموقرين

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 ٢٠٢٣م 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 ٢٠٢٣م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتدتها 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 إلترمنا 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 وفقاً 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.

تقرير المراجع المستقل

السادة / جمعية العلاج الامن

جدة - المملكة العربية السعودية

الموقرين

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 جوهرية يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهرية، 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 ١٣ شوال ١٤٤٥ هـ الموافق ٢٢ إبريل ٢٠٢٤ م
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 ٢٠٢٢م

المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٣,٩٦٧,٨١٤	١,٣٨٥,٦٧٠
مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى	(٤)	١٣١,٧٩٥	٨٧,٣٤٣
<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>		<u>٤,٠٩٩,٦٠٩</u>	<u>١,٤٧٣,٠١٣</u>
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	٦٣,٥٤٦	٤٢,٥٣٥
صافي الأصول غير الملموسة	(٦)	٨,٠٠٠	١١,٠٠٠
<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>		<u>٧١,٥٤٦</u>	<u>٥٣,٥٣٥</u>
<u>إجمالي الأصول</u>		<u>٤,١٧١,١٥٥</u>	<u>١,٥٢٦,٥٤٨</u>
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
مصاريف مستحقة		٣,٤٥٠	٠
<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>		<u>٣,٤٥٠</u>	<u>٠</u>
<u>الالتزامات غير المتداولة</u>			
مخصص مكافئة نهاية الخدمة		١٦,٧٣١	٧,٣٤٧
<u>إجمالي الالتزامات غير المتداولة</u>		<u>١٦,٧٣١</u>	<u>٧,٣٤٧</u>
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		٤,٠٤٨,٩٩٢	١,٤١٩,٢٠١
صافي الأصول المقيدة		١٠١,٩٨١	١٠٠,٠٠٠
<u>إجمالي صافي الأصول</u>		<u>٤,١٥٠,٩٧٣</u>	<u>١,٥١٩,٢٠١</u>
<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>		<u>٤,١٧١,١٥٤</u>	<u>١,٥٢٦,٥٤٨</u>

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 ٢٠٢٣ م
المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
<u>الإيرادات والمكاسب</u>				
اشترابات الأعضاء	٨,٠٠٠	٠	٨,٠٠٠	٩,٠٠٠
التبرعات النقدية العامة	٦,١١٩,٧٩٢	٠	٦,١١٩,٧٩٢	٣,٢٥٨,٨٣٥
إيرادات وتبرعات أوقاف	٠	١,٩٨١	١,٩٨١	٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب	٦,١٢٧,٧٩٢	١,٩٨١	٦,١٢٩,٧٧٣	٣,٢٦٧,٨٣٥
<u>المصروفات والخسائر</u>				
مصاريف الأنشطة (٧)	٢,٨٣٩,٤٢١	٠	٢,٨٣٩,٤٢١	٢,٥٦٨,٤٧٩
المصاريف العمومية والإدارية (٨)	٦٤٧,٦٩٠	٠	٦٤٧,٦٩٠	٤٥٨,٠٦٥
استهلاك الأصول الثابتة (٥)	٧,٨٩٠	٠	٧,٨٩٠	٧,٢٤٤
استنفاد الأصول غير الملموسة (٦)	٣,٠٠٠	٠	٣,٠٠٠	٣,٠٠٠
إجمالي المصروفات والخسائر	٣,٤٩٨,٠٠١	٠	٣,٤٩٨,٠٠١	٣,٠٣٦,٧٨٨
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	٢,٦٢٩,٧٩١	١,٩٨١	٢,٦٣١,٧٧٢	٢٣١,٠٤٧
<u>البنود الاستثنائية</u>				
التغير في صافي الأصول	٢,٦٢٩,٧٩١	١,٩٨١	٢,٦٣١,٧٧٢	٢٣١,٠٤٧
صافي الأصول في بداية السنة	١,٤١٩,٢٠١	١٠٠,٠٠٠	١,٥١٩,٢٠١	١,٢٨٨,١٥٤
صافي الأصول في نهاية السنة	٤,٠٤٨,٩٩٢	١٠١,٩٨١	٤,١٥٠,٩٧٣	١,٥١٩,٢٠١

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>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٢٣١,٠٤٧	٢,٦٣١,٧٧٢	التغير في صافي الأصول
٧,٢٤٤	٧,٨٩٠	إهلاك الأصول الثابتة
٣,٠٠٠	٣,٠٠٠	استنفاد الأصول غير الملموسة
٧,٣٤٧	٩,٨٤٥	إضافات نهاية الخدمة
<u>٢٤٨,٦٣٨</u>	<u>٢,٦٥٢,٥٠٧</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
(٥,١١٤)	(٤٤,٤٥٢)	مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
.	٣,٤٥٠	مصاريف مستحقة
.	(٤٦١)	المسدد نهاية الخدمة
<u>٢٤٣,٥٢٤</u>	<u>٢,٦١١,٠٤٥</u>	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٢٣,٩٧٠)	(٢٨,٩٠١)	شراء وإضافات أصول ثابتة
(٢٣,٩٧٠)	(٢٨,٩٠١)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
٢١٩,٥٥٤	٢,٥٨٢,١٤٤	التغير في النقدية خلال السنة
١,١٦٦,١١٦	١,٣٨٥,٦٧٠	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>١,٣٨٥,٦٧٠</u>	<u>٣,٩٦٧,٨١٤</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 ٢٠٢٣ 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 صحيه للمجتمع للوقاية من الامراض المزمنة

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٣/١/١ م وتنتهى في ٢٠٢٣/١٢/٣١ 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) إستخدام 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 ٢٠٢٣ م

(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 ووظائف 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 والحسابات 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 ٢٠٢٣ م

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 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 ومافى 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 ٢٠٢٣ م

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م</u>	<u>(٣) النقد وما في حكمها</u>
١,٣٨٥,٦٧٠	٣,٩٦٧,٨١٤	نقد لدى البنوك
<u>١,٣٨٥,٦٧٠</u>	<u>٣,٩٦٧,٨١٤</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م</u>	<u>(٤) مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى</u>
٣,٠٠٠	.	تأمينات مستردة
٣٦,٠٨٧	٤٦,٢٩٦	مصروفات مدفوعة مقدما
٤٨,٢٥٦	٨٥,٤٩٩	ضريبة القيمة المضافة
<u>٨٧,٣٤٣</u>	<u>١٣١,٧٩٥</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 ٢٠٢٣ م.

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	مجموع الإهلاكات نهاية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الاهلاك
٢٦,٥٣٨	٤٣,٠١٨	١٤,١١٧	٥,٥٩٥	٨,٥٢٢	٥٧,١٣٥	٢٢,٠٧٥	٣٥,٠٦٠	%١٥
٢,٢١٨	١,٦٩٧	١,٧٧٨	٥٢١	١,٢٥٧	٣,٤٧٥	٠	٣,٤٧٥	%١٥
١٣,٧٧٩	١٨,٨٣١	٤,٨١٥	١,٧٧٤	٣,٠٤١	٢٣,٦٤٦	٦,٨٢٦	١٦,٨٢٠	%١٠
٤٢,٥٣٥	٦٣,٥٤٦	٢٠,٧١٠	٧,٨٩٠	١٢,٨٢٠	٨٤,٢٥٦	٢٨,٩٠١	٥٥,٣٥٥	

(٦) الأصول غير الملموسة :-

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	مجموع الاستنفاد نهاية السنة	الاستنفاد خلال السنة	مجموع الاستنفاد بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الاستنفاد
١١,٠٠٠	٨,٠٠٠	١٢,٠٠٠	٣,٠٠٠	٩,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	٠	٢٠,٠٠٠	%١٥
١١,٠٠٠	٨,٠٠٠	١٢,٠٠٠	٣,٠٠٠	٩,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	٠	٢٠,٠٠٠	

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 ٢٠٢٣ م

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) مصاريف الأنشطة</u>
٢,١٨٧,٨٩١	٢,٢٩٢,١٣٠	برنامج دعم العلاج والعمليات الجراحية
٣٣٦,٧٦٩	٢٤٥,٢٠٢	برنامج دعم غسيل الكلى
٤٣,٨١٩	٣٠٢,٠٨٩	برنامج دعم العلاج وعمليات العيون
<u>٢,٥٦٨,٤٧٩</u>	<u>٢,٨٣٩,٤٢١</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>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
٢٠٣,٧٢٧	٣٥٥,٨٩٦	الرواتب ومافي حكمها
٣٥,١٧٣	٥٠,٠٤٢	تأمينات اجتماعية
١٢,٢٤٥	٦,٥٠٨	القرطاسية
٨,١٩٠	٧,٥٩٠	مستلزمات أنظمة المعلومات
٣,١٢٦	٢٦٥	المطبوعات
١,٩١١	١,٩٣٠	استهلاك الكهرباء
١٣,٦٠٩	٢٠,١٤١	الهاتف والفاكس والإنترنت
٠	٧,٩٣٨	أجور تحميل وتنزيل
٤٥,٥٠٠	٦١,٠٠٤	الإيجارات
٠	٥,٧٨٥	مصاريف تراخيص
٢٢,٠٠٠	٣٠,٩٥٠	تكاليف مهنية واستشارات
٦,٩٠٢	٩,٩١٧	مصاريف بنكية وعمولات
٦٧,٣٠٠	٠	مكافآت وحوافز موسمية
٧,٣٤٧	٩,٨٤٥	تعويض نهاية الخدمة
٩٩٢	٧,٨٣٧	تأمين طبي
٣,٩٢٦	٢,٩٢٨	ضيافته
٢,٩٨٢	٠	مواد التنظيف
١,٦٦٥	٨,٨٠٩	صيانته وإصلاح مباني
٠	٤,٥٠٤	صيانته وإصلاح أجهزة الاتصال
٤٢٠	٥,٩٧٥	صيانته وإصلاح أجهزة الحاسب الالى
٥٥٠	٠	صيانة وإصلاح الأثاث المكتبي
٢٠,٥٠٠	٤٩,٨٢٦	مصاريف الدعاية والاعلان
<u>٤٥٨,٠٦٥</u>	<u>٦٤٧,٦٩٠</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) صافي الأصول المقيدة</u>
١٠٠,٠٠٠	١٠١,٩٨١	اعانة الوزارة - تأسيس
<u>١٠٠,٠٠٠</u>	<u>١٠١,٩٨١</u>	<u>الإجمالي</u>