

جمعية المسعف التطوعية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٦٤)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية المسعف التطوعية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٦٤)

القصيم - المملكة العربية السعودية

الصفحة	<u>المحتويات</u>
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 المسعف التطوعية
القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية المسعف للخدمات التطوعية ("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 أعتمدها 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 إننا أيضا ملتزمين 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 الجمعية.

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

الموقرين

السادة / جمعية المسعف للخدمات التطوعية
القصيم - 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 وتقييم 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 اكتشاف 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.
- تقييم 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.
- تقييم العرض وهيكلي 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 ٠٦ ذو القعدة ١٤٤٥ هـ الموافق ١٤ مايو ٢٠٢٤ م
جدة - المملكة العربية السعودية

جمعية المسعف التطوعية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٦٤)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>إيضاح</u>	<u>الأصول</u>
			<u>الأصول المتداولة</u>
٧١٨,٣١٢	٨٣٦,٧٣٢	(٣)	النقد لدى البنوك
<u>٧١٨,٣١٢</u>	<u>٨٣٦,٧٣٢</u>		<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
١٩٠,١٩٣	٢١٥,٧٥١	(٤)	صافي الأصول الثابتة
٥,٢٥٠	٤,٤٥٠	(٥)	صافي الأصول غير الملموسة
<u>١٩٥,٤٤٣</u>	<u>٢٢٠,٢٠١</u>		<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>
<u>٩١٣,٧٥٥</u>	<u>١,٠٥٦,٩٣٣</u>		<u>إجمالي الأصول</u>
			<u>الالتزامات و صافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
٣,٨٦١	٨,٠٥٠	(٦)	مصروفات مستحقة
<u>٣,٨٦١</u>	<u>٨,٠٥٠</u>		<u>إجمالي الالتزامات غير المتداولة</u>
			<u>الالتزامات غير المتداولة</u>
٠	٢,١٥٠	(٧)	مخصص نهاية الخدمة
<u>٠</u>	<u>٢,١٥٠</u>		<u>إجمالي الالتزامات غير المتداولة</u>
			<u>صافي الأصول</u>
٢٧٠,٣٤٩	(٢١٥,٤٨٨)		صافي الأصول غير المقيدة
٦٣٩,٥٤٥	١,٢٦٢,٢٢٠	(١٢)	صافي الأصول المقيدة
<u>٩٠٩,٨٩٤</u>	<u>١,٠٤٦,٧٣٣</u>		<u>إجمالي صافي الأصول</u>
<u>٩١٣,٧٥٥</u>	<u>١,٠٥٦,٩٣٣</u>		<u>إجمالي الالتزامات و صافي الأصول</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية المسعف التطوعية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٦٤)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودي

<u>إجمالي</u> <u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>إجمالي</u> <u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>مقيدة</u>	<u>غير مقيدة</u>	<u>إيضاح</u>	<u>البيان</u>
					<u>الإيرادات والمكاسب</u>
٨٣,٢٨١	٢٠١,٤٠٤	.	٢٠١,٤٠٤	(٨)	التبرعات النقدية العامة
١٧٠,٠٠٠	١٤٩,١٠٠	١٤٩,١٠٠	.		إيرادات أخرى
٢٤,٥٠٠	.	.	.		تبرعات عينية
٧٣٢,٦٩٣	٤٨٤,٥٠٠	٤٨٤,٥٠٠	.	(٩)	دعم المنح الحكومي
١,٠١٠,٤٧٤	٨٣٥,٠٠٤	٦٣٣,٦٠٠	٢٠١,٤٠٤		<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>
					<u>المصروفات والخسائر</u>
٢٠,٠٠٠	١١,٤٠٠	.	١١,٤٠٠		مصروفات جمع الاموال
.	٥٥٠		٥٥٠		مصروفات الحوكمة
	١٠,٩٢٥	١٠,٩٢٥			مصروفات الأنشطة المقيدة
٤٣٤,٩٧٧	٥٧٩,٤٤٤	.	٥٧٩,٤٤٤	(١٠)	مصروفات الأنشطة غير المقيدة
.	.		.		مصروفات تشغيلية محملة على النشاط
٣٦,٥٧٤	٥١,٤٩٠	.	٥١,٤٩٠	(١١)	المصاريف العمومية والإدارية
١٩,٠٨٩	٤٣,٥٥٧	.	٤٣,٥٥٧		اهلاك الاصول الثابتة
٨٠٠	٨٠٠	.	٨٠٠		اطفاء الاصول غير ملموسة
٥١١,٤٤٠	٦٩٨,١٦٦	١٠,٩٢٥	٦٨٧,٢٤١		<u>إجمالي المصروفات والخسائر</u>
٤٩٩,٠٣٤	١٣٦,٨٣٩	٦٢٢,٦٧٥	(٤٨٥,٨٣٧)		التغير في صافي الأصول
٤١٠,٨٦٠	٩٠٩,٨٩٤	٦٣٩,٥٤٥	٢٧٠,٣٤٩		صافي الأصول في بداية السنة
٩٠٩,٨٩٤	١,٠٤٦,٧٣٣	١,٢٦٢,٢٢٠	(٢١٥,٤٨٨)		صافي الأصول في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية المسعف التطوعية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٦٤)

القصيم - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٤٩٩,٠٣٤	١٣٦,٨٣٩	التغير في صافي الاصول
١٩,٠٨٩	٤٣,٥٥٧	إهلاك الأصول الثابتة
.	٢,١٥٠	المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٨٠٠	٨٠٠	اطفاء الاصول غير ملموسة
<u>٥١٨,٩٢٣</u>	<u>١٨٣,٣٤٦</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
(٢٤,٥٠٠)	٤,١٨٩	مصروفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى
<u>٤٩٤,٤٢٣</u>	<u>١٨٧,٥٣٥</u>	صافي التدفقات النقدية (المستخدم في) المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٦٠,١٢٩)	(٦٩,١١٥)	شراء وإضافات أصول ثابتة
.	.	شراء وإضافات أصول غير ملموسة
<u>(٦٠,١٢٩)</u>	<u>(٦٩,١١٥)</u>	صافي التدفقات النقدية (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
٤٣٤,٢٩٤	١١٨,٤٢٠	التغير في النقدية خلال السنة
٢٨٤,٠١٨	٧١٨,٣١٢	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>٧١٨,٣١٢</u>	<u>٨٣٦,٧٣٢</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية المسعف التطوعية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٦٤)

القصيم - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية المسعف التطوعية

(٢/١) المركز الرئيسي : بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٦٤) بتاريخ ١٨ / ١٠ / ١٤٣٩ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

تقديم المساعدات الطبية والتوعية العلاجية ونشر الوعي الصحي وتأمين العلاج والأجهزة الطبية لغير القادرين

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٣/٠١/٠١ م وتنتهي 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 الجمعية :-

تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة للفترة الماضية لتتماشى مع عرض أرقام السنة الحالية.

(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 المسعف التطوعية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٦٤)

القصيم - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية

(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 بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام في 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 في 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 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 المسعف التطوعية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٦٤)

القصيم - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية

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 :-

السيارات	٢٠%
أثاث ومفروشات	١٠%
أجهزة وآلات وعدد	١٥%

مكافأة نهاية الخدمة:

يتم احتساب مخصص مكافأة نهاية الخدمة وفقاً لأحكام نظام العمل والعمال السعودي (حسب شروط العقد لبعض الموظفين) بشكل ثابت ومنتظم على أساس السنة التي أمضاها الموظف في الخدمة وحسب المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة يسمح بتسجيلها على أساس نظام العمل المطبق في الدولة بدلاً من احتسابها بالطريقة الإكتوارية وذلك لوجود تكلفة لا مبرر لها.

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 المسعف التطوعية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٦٤)

القصيم - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
.	٤٠٨	النقد لدى الصندوق
٧١٨,٣١٢	٨٣٦,٣٢٤	نقد بالبنوك
<u>٧١٨,٣١٢</u>	<u>٨٣٦,٧٣٢</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية المسعف التطوعية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٦٤)

القصيم - المملكة العربية السعودية

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

(٤) صافي الأصول الثابتة

صافي قيمة الأصول في	صافي قيمة الأصول في	مجموع الإهلاكات	الإهلاكات	مجموع الإهلاكات	تكاليف الأصول	الإضافات	تكاليف الأصول	نسبة	صافي الأصول الثابتة
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	الإهلاك	البيانات
٥٩,٩٨١	٣٩,٩٨٨	٥٩,٩٧٩	١٩,٩٩٣	٣٩,٩٨٦	٩٩,٩٦٧	.	٩٩,٩٦٧	%٢٠	ديكورات
٦٩,٦٥٥	١١٨,٥٩٧	١٣,١٨٣	٧,٥٥٨	٦,١٢٥	١٣١,٧٨٠	٥٦,٠٠٠	٧٥,٧٨٠	%١٥	السيارات
٨٥٧	٣٤٢	٣,٠٨٨	٥١٥	٢,٥٧٣	٣,٤٣٠	.	٣,٤٣٠	%١٠	أجهزة الاتصال والامن
٢٧,٥٧٦	٢٣,٣١٤	١٩,٣٠٦	٤,٢٦٢	١٥,٠٤٤	٤٢,٦٢٠	.	٤٢,٦٢٠	%١٠	أثاث ومفروشات
١٣,٩٢٣	١٦,٣٩٥	٢٧,٣٧٩	٤,٣٧٧	٢٣,٠٠٢	٤٣,٧٧٤	٦,٨٤٩	٣٦,٩٢٥	%١٠	أجهزة حاسب الي
٦,٧٢٥	٢,٦٩٠	٢٤,٢١٠	٤,٠٣٥	٢٠,١٧٥	٢٦,٩٠٠	.	٢٦,٩٠٠	%١٥	أجهزة التدفئة والتبريد
٥,٦٢٨	٥,١٨٠	٣,٧٧٠	٤٤٨	٣,٣٢٢	٨,٩٥٠	.	٨,٩٥٠	%٥	أدوات عرض
٥,٨٤٨	٩,٢٤٥	٩,٨٨٣	٢,٨٦٩	٧,٠١٤	١٩,١٢٨	٦,٢٦٦	١٢,٨٦٢	%١٥	لوحات إعلانية
١٩٠,١٩٣	٢١٥,٧٥١	١٦٠,٧٩٨	٤٣,٥٥٧	١١٧,٢٤١	٣٧٦,٥٤٩	٦٩,١١٥	٣٠٧,٤٣٤		الإجمالي

(٥) صافي الأصول غير الملموسة

صافي قيمة الأصول في	صافي قيمة الأصول في	مجموع الإهلاكات	الإهلاكات	مجموع الإهلاكات	تكاليف الأصول	الإضافات	تكاليف الأصول	نسبة	صافي الأصول غير الملموسة
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	الإهلاك	البيانات
٥,٢٥٠	٤,٤٥٠	٣,٥٥٠	٨٠٠	٢,٧٥٠	٨,٠٠٠	.	٨,٠٠٠	%٠	برامج
٥,٢٥٠	٤,٤٥٠	٣,٥٥٠	٨٠٠	٢,٧٥٠	٨,٠٠٠	.	٨,٠٠٠	%٠	الإجمالي

جمعية المسعف التطوعية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٦٤)

القصيم - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٦) مصاريف مستحقة وارصدة دائنة اخرى</u>
٣,٨٦١	.	ذمم دائنة أخرى
.	٨,٠٥٠	اتعاب مهنية مستحقة
<u>٣,٨٦١</u>	<u>٨,٠٥٠</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>(٧) مخصص مكافأة نهاية الخدمة</u>
.	.	رصيد أول العام
.	٢,١٥٠	المكون خلال العام
-	-	المخصص خلال العام
<u>.</u>	<u>٢,١٥٠</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٨) التبرعات النقدية غير مقيدة</u>
٨٣,٢٨١	٢٠١,٤٠٤	التبرع العام
<u>٨٣,٢٨١</u>	<u>٢٠١,٤٠٤</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٩) الاعانات الوزارية</u>
٧٣٢,٦٩٣	٣٥٢,٥٠٠	دعم التشغيلي
.	١٣٢,٠٠٠	دعم راتب المدير التنفيذي و التطوع وتنمية الموارد البشرية
<u>٧٣٢,٦٩٣</u>	<u>٤٨٤,٥٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية المسعف التطوعية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٦٤)
القصيم - المملكة العربية السعودية
تتمة إيضاحات حول القوائم المالية

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ /١٢/ ٣١ م</u>	<u>(١٠) مصروفات البرامج و الانشطة</u>
١٦,٥٥١	٣١,٦٢٢	الصيانة والاصلاح
٥٥٠	٢٣,٧٠٧	دعاية و اعلان
.	٣,٢٢٠	حملات نوعية
١٥٧,٢٠٠	٢٤٩,٢٥٠	رواتب واجور
٢٠,٩٤٧	١٤,٨١٨	تأمينات الاجتماعية
١٦٤,٦٠٤	١٣٨,٦٤٩	مزاي و حوافز
٧,٨١٠	٥٩,٨١٦	منافع وخدمات
١٩,٨٠٥	٥٨,٣٦٢	مستهلكات
٤٧,٥١٠	.	ايجارات
.	.	أخري
<u>٤٣٤,٩٧٧</u>	<u>٥٧٩,٤٤٤</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ /١٢/ ٣١ م</u>	<u>(١١) المصاريف العمومية والإدارية</u>
٢٠,٠٠٠	٣٠,٨٠٠	رواتب وأجور وما في حكمها
.	٤,٩٥٦	تأمينات اجتماعية
.	١,٧٥٠	تذاكر السفر
.	١٩	مصاريف طعام
١٢,٥٠٤	٨,١٥٢	دعاية و اعلان
.	٣,٥١٨	تجديد اقامات
.	٧٠	مستهلكات
.	٧٥	صيانة وإصلاح
.	٢,١٥٠	تعويضات نهاية الخدمة
١١٥	.	عملات بنكية
٣,٩٥٥	.	أخري
<u>٣٦,٥٧٤</u>	<u>٥١,٤٩٠</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ /١٢/ ٣١ م</u>	<u>(١٢) صافي الأصول المقيدة</u>
٧٤,١٧٥	١,٢٦٢,٢٢٠	صافي الاصول المقيدة
<u>٧٤,١٧٥</u>	<u>١,٢٦٢,٢٢٠</u>	<u>الإجمالي</u>