

جمعية المسعف التطوعية

مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (١٠٦٤)

القصيم - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية المسعف التطوعية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٦٤)
القصيم - المملكة العربية السعودية

<u>الصفحة</u>	<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 التطوعية ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م 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 ٢٠٢٢م 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 إننا 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 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 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 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 ١٤ شوال ١٤٤٤هـ الموافق ٠٤ مايو ٢٠٢٣م
جدة – المملكة العربية السعودية



جمعية المسعف التطوعية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٦٤)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح</u>	<u>الأصول</u>
٢٨٤,٠١٨	٧١٨,٣١٢	(٣)	<u>الأصول المتداولة</u> النقد لدى البنوك
٢٨٤,٠١٨	٧١٨,٣١٢		<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>
١٤٩,١٥٣	١٩٠,١٩٣	(٤)	<u>الأصول غير المتداولة</u> صافي الأصول الثابتة
٦,٠٥٠	٥,٢٥٠	(٥)	صافي الأصول غير الملموسة
١٥٥,٢٠٣	١٩٥,٤٤٣		<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>
٤٣٩,٢٢١	٩١٣,٧٥٥		<u>إجمالي الأصول</u>
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات غير المتداولة</u>
٢٨,٣٦١	٣,٨٦١	(٦)	مصاريف مستحقة وارصدة دائنة أخرى
٢٨,٣٦١	٣,٨٦١		<u>إجمالي الالتزامات غير المتداولة</u>
			<u>صافي الأصول</u>
(٢٢٨,٦٨٥)	٢٧٠,٣٤٩		صافي الأصول غير المقيدة
٦٣٩,٥٤٥	٦٣٩,٥٤٥	(١١)	صافي الأصول المقيدة
٤١٠,٨٦٠	٩٠٩,٨٩٤		<u>إجمالي صافي الأصول</u>
٤٣٩,٢٢١	٩١٣,٧٥٥		<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية المسعف التطوعية
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٦٤)
 القصيم - المملكة العربية السعودية
 قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
 المبالغ بالريال السعودي

<u>إجمالي</u> ٢٠٢١/١٢/٣١ م	<u>إجمالي</u> ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	<u>مقيـدة</u>	<u>غير مقيـدة</u>	<u>إيضاح</u>	<u>البيـان</u>
					<u>الإيرادات والمكاسب</u>
٢٢,١٩٨	٨٣,٢٨١	.	٨٣,٢٨١	(٧)	التبرعات النقدية العامة
١١٦,٤٥٠	١٧٠,٠٠٠	.	١٧٠,٠٠٠		إيرادات أخرى
.	٢٤,٥٠٠	.	٢٤,٥٠٠		تبرعات عينية
٥٦٥,٣٧٠	٧٣٢,٦٩٣	.	٧٣٢,٦٩٣	(٨)	دعم المنح الحكومي
					<u>صافي الأصول المحررة من القيود</u>
-	-	.	.		إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
٧٠٤,٠١٨	١,٠١٠,٤٧٤	.	١,٠١٠,٤٧٤		<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>
					<u>المصروفات والخسائر</u>
.	٢٠,٠٠٠	.	٢٠,٠٠٠		مصاريف جمع الأموال
٣٢٥,٣٨٦	٤٣٤,٩٧٧	.	٤٣٤,٩٧٧	(٩)	مصروفات الأنشطة
١٩,٩٥٩	٣٦,٥٧٤	.	٣٦,٥٧٤	(١٠)	المصاريف العمومية والإدارية
٢١,١٨٨	١٩,٠٨٩	.	١٩,٠٨٩		اهلاك الأصول الثابتة
٨٠٠	٨٠٠	.	٨٠٠		اطفاء الأصول غير ملموسة
٣٦٧,٣٣٣	٥١١,٤٣٩	-	٥١١,٤٣٩		<u>إجمالي المصروفات والخسائر</u>
٣٣٦,٦٨٥	٤٩٩,٠٣٤	.	٤٩٩,٠٣٤		التغير في صافي الأصول
٧٤,١٧٥	٤١٠,٨٦٠	٦٣٩,٥٤٥	(٢٢٨,٦٨٥)		صافي الأصول في بداية السنة
٤١٠,٨٦٠	٩٠٩,٨٩٤	٦٣٩,٥٤٥	٢٧٠,٣٤٩		صافي الأصول في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١١) 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 كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٣٣٦,٦٨٥	٤٩٩,٠٣٤	التغير في صافي الاصول
٢١,١٨٨	١٩,٠٨٩	إهلاك الأصول الثابتة
٨٠٠	٨٠٠	اطفاء الاصول غير ملموسة
<u>٣٥٨,٦٧٣</u>	<u>٥١٨,٩٢٣</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
(٤١,٧٨٣)	(٢٤,٥٠٠)	مصروفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى
<u>٣١٦,٨٩٠</u>	<u>٤٩٤,٤٢٣</u>	صافي التدفقات النقدية (المستخدم في) المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٣٤,٣٣٧)	(٦٠,١٢٩)	شراء وإضافات أصول ثابتة
.	.	شراء وإضافات أصول غير ملموسة
<u>(٣٤,٣٣٧)</u>	<u>(٦٠,١٢٩)</u>	صافي التدفقات النقدية (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
٢٨٢,٥٥٣	٤٣٤,٢٩٤	التغير في النقدية خلال السنة
١,٤٦٥	٢٨٤,٠١٨	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>٢٨٤,٠١٨</u>	<u>٧١٨,٣١٢</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١١) 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 للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

(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 ٢٠٢٢/٠١/٠١ م وتنتهي 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 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 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 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 لتلك 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 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 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 ومنظم 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 للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
٧٤	.	النقد لدى الصندوق
٢٨٣,٩٤٤	٧١٨,٣١٢	نقد بالبنوك
<u>٢٨٤,٠١٨</u>	<u>٧١٨,٣١٢</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 للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م.

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	تكافة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكافة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	صافي الأصول الثابتة
٥٩,٩٨١	٥٩,٩٨١	٣٩,٩٨٦	٠	٣٩,٩٨٦	٩٩,٩٦٧	٠	٩٩,٩٦٧	%٢٠	ديكورات
٢٣,٢٧٥	٢٩,٦٥٥	٦,١٢٥	٤,٩٠٠	١,٢٢٥	٧٥,٧٨٠	٥١,٢٨٠	٢٤,٥٠٠		السيارات
١,٣٧٢	٨٥٧	٢,٥٧٣	٥١٥	٢,٥٥٨	٣,٤٣٠	٠	٣,٤٣٠	%١٥	أجهزة الاتصال والامن
٢٦,٣٢٧	٢٧,٥٧٦	١٥,٥٤٤	٣,٧٦١	١١,٢٨٣	٤٢,٦٢٠	٥,٠١٠	٣٧,٦١٠	%١٠	أثاث ومفروشات
١٧,٦١٦	١٣,٩٢٣	٢٣,٥٠٢	٣,٦٩٣	١٩,٣٠٩	٣٦,٩٢٥	٠	٣٦,٩٢٥	%١٠	أجهزة حاسب الي
١٠,٧٦٠	٦,٧٢٥	٢٠,١٧٥	٤,٠٣٥	١٦,١٤٠	٢٦,٩٠٠	٠	٢٦,٩٠٠	%١٥	أجهزة التدفئة والتبريد
٢,٠٤٥	٥,٦٢٨	٣,٣٢٢	٢٥٦	٣,٠٦٦	٨,٩٥٠	٣,٨٣٩	٥,١١١	%٥	أدوات عرض
٧,٧٧٧	٥,٨٤٨	٧,٠١٤	١,٩٢٩	٥,٠٨٥	١٢,٨٦٢	٠	١٢,٨٦٢	%١٥	لوحات إعلانية
١٤٩,١٥٣	١٩٠,١٩٣	١١٧,٢٤١	١٩,٠٨٩	٩٨,١٥٢	٣٠٧,٤٣٤	٦٠,١٢٩	٢٤٧,٣٠٥		الإجمالي

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	تكافة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكافة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	صافي الأصول غير الملموسة
٦,٠٥٠	٥,٢٥٠	٢,٧٥٠	٨٠٠	١,٩٥٠	٨,٠٠٠	٠	٨,٠٠٠	%٠	برامج
٦,٠٥٠	٥,٢٥٠	٢,٧٥٠	٨٠٠	١,٩٥٠	٨,٠٠٠	٠	٨,٠٠٠		الإجمالي

جمعية المسعف التطوعية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٦٤)

القصيم - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٦) مصاريف مستحقة وارصدة دائنة اخرى</u>
٣,٨٦١	٣,٨٦١	ذمم دائنة أخرى
٢٤,٥٠٠	.	تبرعات مدفوعة مقدما
<u>٢٨,٣٦١</u>	<u>٣,٨٦١</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) التبرعات النقدية غير مقيدة</u>
٢٢,١٩٨	٨٣,٢٨١	التبرع العام
<u>٢٢,١٩٨</u>	<u>٨٣,٢٨١</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) الاعانات الوزارية</u>
٢٢٧,١٢٠	٧٣٢,٦٩٣	دعم التشغيلي
٣٣٨,٢٥٠	.	برامج وأنشطة
<u>٥٦٥,٣٧٠</u>	<u>٧٣٢,٦٩٣</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 للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ /١٢/ ٣١ م</u>	<u>(٩) مصروفات البرامج و الانشطة</u>
.	١٦,٥٥١	الصيانة والاصلاح
.	٥٥٠	دعاية و اعلان
١١٩,٩١٥	.	برامج و أنشطة
٨٢,٦١٠	١٥٧,٢٠٠	رواتب واجور
.	٢٠,٩٤٧	تأمينات الاجتماعية
٤٩,٧٤٢	١٦٤,٦٠٤	مزايا وحوافز
١٢,٢٧٤	٧,٨١٠	منافع وخدمات
٤,٥٠٨	١٩,٨٠٥	مستهلكات
٥١,٦٠٠	٤٧,٥١٠	ايجارات
٤,٧٣٧	.	أخري
<u>٣٢٥,٣٨٦</u>	<u>٤٣٤,٩٧٧</u>	الإجمالي

<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ /١٢/ ٣١ م</u>	<u>(١٠) المصاريف العمومية والإدارية</u>
٢,٣٠٠	٢٠,٠٠٠	رواتب و أجور وما في حكمها
١٥,٠٠٠	.	الإيجارات
٢٦٦	.	كهرباء ومياه وهاتف وبريد
١٥٠	.	تكاليف عمالة مؤقتة
.	١٢,٥٠٤	دعاية و اعلان
١,٧٩٣	١١٥	عملات بنكية
٤٥٠	٣,٩٥٥	أخري
<u>١٩,٩٥٩</u>	<u>٣٦,٥٧٤</u>	الإجمالي

<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ /١٢/ ٣١ م</u>	<u>(١١) صافي الأصول المقيدة</u>
٧٤,١٧٥	٦٣٩,٥٤٥	صافي الاصول المقيدة
<u>٧٤,١٧٥</u>	<u>٦٣٩,٥٤٥</u>	الإجمالي