

جمعية المسعف التطوعية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٦٤)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

جمعية المسعف التطوعية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية 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 التطوعية ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ 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 ٢٠٢١ م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للقرارات المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أتمتتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقاً 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 طبقاً لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إننا أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا.

أمر آخر

تمت مراجعة القوائم المالية للجمعية عن السنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٠ م من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً معدياً في تلك القوائم بتاريخ ١٤٤٢/٠٩/٠٢ هـ الموافق ٢٠٢١/٠٤/١٤ م.

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.

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 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 ٢٩ ذو القعدة ١٤٤٣ هـ الموافق ٢٨ يونيو ٢٠٢٢ م
 جدة - المملكة العربية السعودية



جمعية المسعف التطوعية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٦٤)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح</u>	<u>الأصول</u>
			<u>الأصول المتداولة</u>
١,٤٦٥	٢٨٤,٠١٨	(٣)	النقد لدى البنوك
<u>١,٤٦٥</u>	<u>٢٨٤,٠١٨</u>		إجمالي الأصول المتداولة
١٣٦,٠٠٤	١٤٩,١٥٣	(٤)	الأصول غير المتداولة
٦,٨٥٠	٦,٠٥٠	(٥)	صافي الأصول الثابتة
<u>١٤٢,٨٥٤</u>	<u>١٥٥,٢٠٣</u>		صافي الأصول غير الملموسة
<u>١٤٤,٣١٩</u>	<u>٤٣٩,٢٢١</u>		إجمالي الأصول غير المتداولة
			<u>إجمالي الأصول</u>
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			الالتزامات غير المتداولة
٧٠,١٤٤	٢٨,٣٦١	(٦)	مصاريف مستحقة وارصدة دائنة أخرى
<u>٧٠,١٤٤</u>	<u>٢٨,٣٦١</u>		إجمالي الالتزامات غير المتداولة
٠	٢٢٨,٦٨٥-		صافي الأصول
٧٤,١٧٥	٦٣٩,٥٤٥	(١١)	صافي الأصول غير المقيمة
<u>٧٤,١٧٥</u>	<u>٤١٠,٨٦٠</u>		صافي الأصول المقيمة
<u>١٤٤,٣١٩</u>	<u>٤٣٩,٢٢١</u>		إجمالي صافي الأصول
			<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 بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٦٤)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب				
(٧)	٢٢,١٩٨	-	٢٢,١٩٨	١٧,٥٩٠
				١,٥٠٠
	١١٦,٤٥٠	.	١١٦,٤٥٠	٤,٤٩١
(٨)	-	٥٦٥,٣٧٠	٥٦٥,٣٧٠	.
صافي الأصول المحررة من القيود				
إعادة التصنيف لتحقيق فيد الاستخدام				
	.	.	.	-
	١٣٨,٦٤٨	٥٦٥,٣٧٠	٧٠٤,٠١٨	٢٣,٥٨١
إجمالي الإيرادات والمكاسب				
المصروفات والخسائر				
	.	-	.	.
(٩)	٣٢٥,٣٨٦	-	٣٢٥,٣٨٦	١٤٧,٤١٢
(١٠)	١٩,٩٥٩	-	١٩,٩٥٩	١٠,٠٧٢
	٢١,١٨٨	.	٢١,١٨٨	٣٨,٨٣٢
	٨٠٠	.	٨٠٠	٨٠٠
إجمالي المصروفات والخسائر				
	٣٦٧,٣٣٣	-	٣٦٧,٣٣٣	١٩٧,١١٦
	(٢٢٨,٦٨٥)	٥٦٥,٣٧٠	٣٣٦,٦٨٥	(١٧٣,٥٣٥)
	.	٧٤,١٧٥	٧٤,١٧٥	٢٤٧,٧١٠
	(٢٢٨,٦٨٥)	٦٣٩,٥٤٥	٤١٠,٨٦٠	٧٤,١٧٥

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

جمعية المسعف التطوعية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٦٤)

القصيم - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(١٧٣,٥٣٥)	٣٣٦,٦٨٥	إهلاك الأصول الثابتة
٣٨,٨٣٢	٢١,١٨٨	اطفاء الاصول غير ملموسة
٨٠٠	٨٠٠	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
<u>(١٣٣,٩٠٣)</u>	<u>٣٥٨,٦٧٣</u>	
٦٧,٠٣٩	(٤١,٧٨٣)	مصرفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى
<u>(٦٦,٨٦٤)</u>	<u>٣١٦,٨٩٠</u>	صافي التدفقات النقدية (المستخدم في) المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٣,٥٠٠)	(٣٤,٣٣٧)	شراء وإضافات أصول ثابتة
(٤,٥٠٠)	٠	شراء وإضافات أصول غير ملموسة
<u>(٨,٠٠٠)</u>	<u>(٣٤,٣٣٧)</u>	صافي التدفقات النقدية (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
(٧٤,٨٦٤)	٢٨٢,٥٥٣	التغير في النقدية خلال السنة
٧٦,٣٢٩	١,٤٦٥	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>١,٤٦٥</u>	<u>٢٨٤,٠١٨</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 بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٦٤)

القصيم - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ 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 بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية 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 ١/١/٢٠٢١ م وتنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢١ 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) 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 المسعف التطوعية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٦٤)

القصيم - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ 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 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 بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٦٤) -
القصيم - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ 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 :-

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 بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٦٤)

القصيم - المملكة العربية السعودية

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

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
٠	٧٤	النقد لدى الصندوق
١,٤٦٥	٢٨٣,٩٤٤	نقد بالبنوك
<u>١,٤٦٥</u>	<u>٢٨٤,٠١٨</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية المسعف التطوعية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٦٤)

القصيم - المملكة العربية السعودية

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

(٤) صافي الأصول الثابتة

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	مجموع الإهلاكات خلال السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول خلال السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	البديان
٥٩,٩٨١	٣٩,٩٨٦	٠	٩٩,٩٦٧	٣٩,٩٨٦	٠	٠	٩٩,٩٦٧	%٢٠	ديكورات
٠	١,٢٢٥	١,٢٢٥	٢٤,٥٠٠	٠	٢٤,٥٠٠	٢٤,٥٠٠	٠	%١٥	السيارات
٢,٥٥٨	٢,٥٥٨	٦٨٦	٣,٤٣٠	١,٣٧٢	٠	٠	٣,٤٣٠	%١٠	أجهزة الاتصال والامن
٣٠,٥٨٨	١١,٢٨٣	٣,٧٦١	٣٧,٦١٠	٧,٥٢٢	٠	٠	٣٧,٦١٠	%١٠	أثاث ومفروشات
١٨,٣٦٠	١٩,٣٠٩	٧,٥٦٩	٣٦,٩٢٥	١٢,٢٤٠	٦,٣٢٥	٦,٣٢٥	٣٠,٦٠٠	%١٠	أجهزة حاسب الي
١٦,١٤٠	١٦,١٤٠	٥,٣٨٠	٢٦,٩٠٠	١٠,٢٦٠	٠	٠	٢٦,٩٠٠	%١٥	أجهزة التدفئة والتبريد
٣,٥٦٧	٣,٥٦٦	١,٥٢٢	٥,١١١	٢,٥٤٤	٠	٠	٥,١١١	%٥	أدوات عرض
٦,٣١٠	٥,٠٨٥	٢,٥٤٥	١٢,٨٦٢	٣,٥٤٠	٣,٥١٢	٣,٥١٢	٩,٣٥٠	%١٥	لوحات إعلانية
١٣٦,٥٠٤	٩٨,١٥٢	٢١,١٨٨	٢٤٧,٣٠٥	٧٦,٩٦٤	٣٤,٣٣٧	٣٤,٣٣٧	٢١٢,٩٦٨		الإجمالي

(٥) تكافئ الأصول غير الملموسة

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	مجموع الإهلاكات خلال السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول خلال السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	البديان
٦,٨٥٠	١,٩٥٠	٨٠٠	٨,٥٠٠	١,١٥٠	٠	٠	٨,٥٠٠	%٠	برامج
٦,٨٥٠	١,٩٥٠	٨٠٠	٨,٥٠٠	١,١٥٠	٠	٠	٨,٥٠٠		الإجمالي

جمعية المسعف التطوعية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٦٤)

القصيم - المملكة العربية السعودية

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

<u>٢٠٢٠/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>(٦) مصاريف مستحقة وارصدة دائنة اخرى</u>
٥٣,٤٨٣	.	ذمم عاملين
٣,٨٦١	٣,٨٦١	ذمم دائنة أخرى
.	٢٤,٥٠٠	تبرعات مدفوعة مقدما
١٢,٨٠٠	.	مصرفوات مستحقة
<u>٧٠,١٤٤</u>	<u>٢٨,٣٦١</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>(٧) التبرعات النقدية غير مقيدة</u>
.	٢٢,١٩٨	التبرع العام
.	٢٢,١٩٨	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>(٨) الاعانات الوزارية</u>
.	٢٢٧,١٢٠	دعم التشغيلي
.	٣٣٨,٢٥٠	برامج وأنشطة
.	٥٦٥,٣٧٠	<u>الإجمالي</u>

جمعية المسعف التطوعية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٦٤)
القصيم - المملكة العربية السعودية
تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

<u>٢٠٢٠/١٢/٣١م</u>	<u>٢٠٢١/١٢/٣١م</u>	<u>(٩) مصروفات البرامج و الأنشطة</u>
٣٩,٢٢٢	.	القوافل الطبية
١٧,٠٥٠	.	الحملات التوعوية
-	١١٩,٩١٥	برامج وأنشطة
٩١,٠٠٠	٨٢,٦١٠	رواتب واجور
-	٤٩,٧٤٢	مزايا وحوافز
-	١٢,٢٧٤	منافع وخدمات
-	٤,٥٠٨	مستهلكات
-	٥١,٦٠٠	ايجارات
,١٤٠	٤,٧٣٧	أخري
<u>١٤٧,٤١٢</u>	<u>٣٢٥,٣٨٦</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠/١٢/٣١م</u>	<u>٢٠٢١/١٢/٣١م</u>	<u>(١٠) المصاريف العمومية والإدارية</u>
٨,٩٦٧	٢,٣٠٠	رواتب وأجور وما في حكمها
٠	١٥,٠٠٠	الإيجارات
٩٤٣	٢٦٦	كهرباء ومياه وهاتف وبريد
٠	١٥٠	تكاليف عمالة مؤقتة
٩١	٠	أدوات مكتبية ومطبوعات
٦٢	١,٧٩٣	عملات بنكية
٩	٤٥٠	أخري
<u>١٠,٠٧٢</u>	<u>١٩,٩٥٩</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠/١٢/٣١م</u>	<u>٢٠٢١/١٢/٣١م</u>	<u>(١١) صافي الأصول المقيدة</u>
٧٤,١٧٥	٦٣٩,٥٤٥	صافي الاصول المقيدة
<u>٧٤,١٧٥</u>	<u>٦٣٩,٥٤٥</u>	<u>الإجمالي</u>