



جمعية الأزمات النفسية والاجتماعية بجازان

ترخيص رقم (١٠٠٣)

جازان - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية وتقرير مراجع الحسابات المستقل

كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

جمعية الأزمات النفسية والاجتماعية بجازان  
ترخيص رقم (١٠٠٣)  
جازان - المملكة العربية السعودية

المحتويات

صفحة	بيان
٣-١	تقرير مراجع الحسابات المستقل
٤	قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
٥	قائمة الانشطة عن السنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
٦	قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
١٤-٧	إيضاحات حول القوائم المالية من ايضاح رقم (١) الي ايضاح رقم (١٥)



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى السادة/ جمعية الأزمات النفسية والاجتماعية بجازان

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

الرأي :-

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الأزمات النفسية والاجتماعية بجازان والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ وقائمة الانشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات حول القوائم المالية المكونة من ملخص للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التفسيرية الأخرى .

وفي رأينا فان القوائم المالية المرفقة :

تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي لجمعية الأزمات النفسية والاجتماعية بجازان كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ وادائها المالي وتدفقاته النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين والملائمة لظروف الجمعية.

أساس الرأي :-

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ومستولينا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مستوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية " في تقريرنا ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد وسلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية كما وفينا أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى وفقاً لتلك القواعد ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساساً لرأينا في المراجعة.

مسئوليات الإدارة عن القوائم المالية للجمعية :-

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح و المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهرى سواء بسبب غش او خطأ .

وعند إعداد القوائم المالية فان الإدارة هي المسؤولة عن تقدير قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياته أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك

مكتب المحاسبة القانوني  
عبدالله شاهر المحاسب  
للمراجعة والاستشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢٦٧ - بيت المحاسبين  
0533054444

المركز الرئيسي : خميس مشيط - طريق الملك عبدالعزيز - جازان  
الرياض : حي المروج - طريق الملك عبدالعزيز - جازان  
جدة : شارع البلدية - مركز حسنين هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون : ٠١٢٦٤٧٢٩٢٩  
جازان : طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون : ٠١٧٣٢١٢٠٧٤  
info@ashaher.com



(٢)

### مسئوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :

تمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما اذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا أن التأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد إلا انه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن أي تحريف جوهري عندما يكون موجوداً ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ وتعد جوهرية اذا كان يمكن بشكل معقول توقع انما ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة طبقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية فاننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة وعلينا ايضاً:-

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ اجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر والحصول على ادلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير اساس لرأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو افادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.

- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم اجراءات مراجعة مناسبة للظروف وليس بغرض ابداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية.

- تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والافصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الادارة .

-استنتاج مدى مناسبة استخدام الادارة لاساس الاستمرارية في المحاسبة واستناداً الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها ما اذا كان هناك عدم تأكيد جوهري ذا علاقة باحداث او ظروف قد تلقى شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة واذا خلصنا الى وجود عدم تأكيد جوهري يكون مطلوباً منا لفت الانتباه في تقريرنا الى الافصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية او اذا كانت تلك الافصاحات غير كافية يتم تعديل رأينا . وتستند استنتاجاتنا الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع. ومع ذلك فان الاحداث او الظروف المستقبلية قد تسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.

-تقويم العرض الشامل وهيكل ومحتوى القوائم المالية بما في ذلك الافصاحات وما اذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والاحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً .

لقد ابلغنا الادارة فيما يتعلق من بين امور اخرى بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة بما في ذلك أية اوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية اكتشفناها خلال المراجعة .

مكتب المحاسبين القانونيين  
عبدالله شاهر للتدقيق والمراجعة  
للإستشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢٦٧ - ب.ن. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧

Abdullah Shaher AU Certified Chartered Accountant  
عبدالله شاهر محاسبين قانونيين  
For Audit And Accounting Advisory

- المركز الرئيسي : خميس مشيط - الرياض : حي المروج - طريق الملك عبدالعزيز  
الرياض : حي المروج - طريق الملك عبدالعزيز  
جدة : شارع البلدية - مركز حسون هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون : ١٢٦٤٧٢٩٢٩  
جازان : طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون : ١٧٣٢١٢٠٧٤



(٣)

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الاخرى :-

في رأينا أيضاً فان القوائم المالية المرفقة ككل:

١- تتفق مع المعايير واللوائح والأنظمة الصادرة من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية الخاصة بالمنشآت الغير هادفة

للربح ومع لائحة الجمعية الأساسية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

٢- تتفق مع السجلات المحاسبية الآلية والتقارير المستخرجة منها... والله الموفق ، ، ،

خميس مشيط في : ٢٠٢٣/٠٣/٠٨ م

الموافق : ١٤٤٤/٠٨/١٦ هـ

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧

مكتب المحاسب القانوني  
عبدالله شاهر القهطاني  
لمراجعة والإستشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢٦٧ - ب.ت. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧  
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office  
- Certified Acct. No. 267 -  
For Audit And Accounting Advisory

المركز الرئيسي : خميس مشيط - الخالدية - مركز بن نابت التجاري - تليفون : ٠١٧٢٢٢٥٦٧٨

الرياض : حي المروج - طريق الملك عبد العزيز - مخرج ٥ - تليفون : ٠١١٤٩٤١١١٨

جدة : شارع البلدية - مركز حسنة هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون : ٠١٣٦٤٧٣٩٢٩

جازان : طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون : ٠١٧٣٢١٢٠٧٤

info@ashaher.com

(٤)

جمعية الأزمات النفسية والاجتماعية بجازان

ترخيص رقم (١٠٠٣)

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	ايضاح	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي		
<b>الأصول :</b>			
<b>الأصول المتداولة:</b>			
٣٨٤٩٤٧,٠٠	٣٣٨٨٩١,٠٠	(٤)	النفذ وما في حكمه
٠,٠٠	٢٣٧,٠٠	(٥)	ذمم وأرصدة مدينة أخرى
	٣٠٠٠٠,٠٠		مصروفات مدفوعة مقدما
٣٨٤٩٤٧,٠٠	٣٦٩١٢٨,٠٠		إجمالي الأصول المتداولة
<b>الأصول غير المتداولة:</b>			
٤٥٨٠٦,٠٠	٤٧٧٢٣,٠٠	(٦)	الأصول الثابتة بالصافي
٢٥٧٢,٠٠	١٨٣٧,٠٠	(٧)	أصول غير ملموسة بالصافي
٤٨٣٧٨,٠٠	٤٩٥٦٠,٠٠		إجمالي الأصول غير المتداولة
٤٣٣٣٢٥,٠٠	٤١٨٦٨٨,٠٠		إجمالي الأصول
<b>الإلتزامات و صافي الأصول</b>			
<b>الإلتزامات متداولة:</b>			
٤٢٦,٠٠	٣٨٢,٠٠	(٨)	دائنون و ارسدة دائنة أخرى
٠,٠٠	٢٠٠٠٠,٠٠	(٩)	مصروفات مستحقة
٤٢٦,٠٠	٢٠٣٨٢,٠٠		إجمالي الإلتزامات المتداولة
٤٢٦,٠٠	٢٠٣٨٢,٠٠		إجمالي الإلتزامات
<b>صافي الأصول:</b>			
٣٦٩٩,٠٠	٢٢,٥٣	(١٠)	صافي الأصول غير المقيدة
٤٢٩٢٠٠,٠٠	٣٧٥٧٧٦,٠٠	(١-١٠)	صافي الأصول المقيدة
٠,٠٠	٠,٠٠		صافي أصول أوقاف
٤٣٢٨٩٩,٠٠	٣٩٨٣٠٦,٠٠		إجمالي صافي الأصول
٤٣٣٣٢٥,٠٠	٤١٨٦٨٨,٠٠		إجمالي الإلتزامات و صافي الأصول

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٥ اجزاء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

مكتب المحاسبين القانونيين  
عبدالله شاهر القحطاني  
للمراجعة والاستشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.٥٨٥٣٥٤٠٧٥  
Abdullah Shaher Al-Qahatani Office  
Certified Acct. No. 267  
For Audit And Accounting Advisory

(٥)

جمعية الأزمات النفسية والاجتماعية بجازان  
ترخيص رقم (١٠٠٣)  
جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

٢٠٢١ م	٢٠٢٢ م	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح	البيان
إجمالي	إجمالي	ريال سعودي	ريال سعودي		
٣.٠٠٠.٠٠٠	٥.٢٩٨.٠٠٠	٣.٨٩٨.٠٠٠	١.٩٤٠.٠٠٠	(١١)	الإيرادات والمكاسب: تبرعات واستقطاعات نقدية
٤.٩٢٠.٠٠٠	٣.٩٢٠.٠٠٠	٨٣.٠٠٠.٠٠٠	٢٢٦٢.٠٠٠.٠٠٠	(١٢)	منح حكومية
٠.٠٠٠	٣٥.٠٠٠.٠٠٠	٣٥.٠٠٠.٠٠٠	٠.٠٠٠		تبرعات زكاة
١٣٢.٠٠٠.٠٠٠	٧٤.٠٠٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	٧٤.٠٠٠.٠٠٠		اشتراكات الاعضاء
٠.٠٠٠	٨١٣.١٠٤.٠٠٠	٨١٣.١٠٤	٠.٠٠٠	(١٣)	إيرادات العمل التطوعي
٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	(١.٠١٥.٤٢٦)	١.٠١٥.٤٢٦.٠٠٠	(١-٨)	صافي الأصول المقيدة المحررة من الغيود
٤٥٢٤.٠٠٠.٠٠٠	١٢١٥.٠٠٢.٠٠٠	(٥٣٤٢٤.٠٠٠)	١٢٦٨٤٢٦.٠٠٠		إجمالي الإيرادات والمكاسب
					المصروفات والخسائر
(٦١.٧٩٧.٠٠٠)	(٢٢٩.١٥٥)	٠.٠٠٠	(٢٢٩.١٥٥)	(١٤)	مصروفات البرامج والأنشطة
٠.٠٠٠	(٣٤.٨٠٠)	٠.٠٠٠	(٣٤.٨٠٠)		المصروفات التشغيلية المحملة علي النشاط
٠.٠٠٠	(٨١٣.١٠٤)	٠.٠٠٠	(٨١٣.١٠٤)		مصروفات العمل التطوعي
(١٨٣.٥٤٤.٠٠٠)	(١٥١.٤٩٥)	٠.٠٠٠	(١٥١.٤٩٥)	(١٥)	مصاريف عمومية وإدارية
٠.٠٠٠	(٣.٠٠٠)	٠.٠٠٠	(٣.٠٠٠)		مصروفات الحوكمة
(١٠.٢٠٨.٠٠٠)	(١٢.٣٠٦)	٠.٠٠٠	(١٢.٣٠٦)	(٥)	إستهلاك الأصول الثابتة
(٧٣٥.٠٠٠)	(٧٣٥)	٠.٠٠٠	(٧٣٥)	(٦)	إطفاء الأصول الغير ملموسة
(٢٥٦.٢٨٤.٠٠٠)	(١.٢٤٤.٥٩٥.٠٠٠)	٠.٠٠٠	(١.٢٤٤.٥٩٥.٠٠٠)		إجمالي المصروفات والخسائر
١٩٦١١٦.٠٠٠	(٢٩٥٩٣.٠٠٠)	(٥٣٤٢٤.٠٠٠)	٢٣٨٣١.٠٠٠		صافي التغير في صافي الأصول
٢٣٦.٧٨٣.٠٠٠	٤٣٢.٨٩٩.٠٠٠	٤٢٩٢.٠٠٠.٠٠٠	٣.٦٩٩.٠٠٠		رصيد صافي الأصول أول المدة
٠.٠٠٠	(٥.٠٠٠.٠٠٠)	٠.٠٠٠	(٥.٠٠٠.٠٠٠)		تسوية سنوات سابقة
٤٣٢٨٩٩.٠٠٠	٣٩٨٣.٠٦.٠٠٠	٣٧٥٧٧٦.٠٠٠	٢٢.٥٣.٠٠٠		رصيد صافي الأصول آخر المدة

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٥ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

مكتب المحاسب القانوني  
عبدالله شاهر القحطاني  
لمراجعة والاستشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٢٥٩٠٧٥  
Abdullah Shaher Al-Qahitani Office  
Certified Acct. No. 267  
For Audit And Accounting Advisory

جمعية الأزمات النفسية والاجتماعية بجازان  
ترخيص رقم (١٠٠٣)  
جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

٢٠٢١ م	٢٠٢٢ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٩٦,١١٦,٠٠	(٢٩٥٩٣,٠٠)	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:</u>
		التغير في صافي الأصول
١٠٢٠٨,٠٠	١٢٣٠٦,٠٠	تعديلات لشموية التغير في صافي الأصول :
٧٣٥,٠٠	٧٣٥,٠٠	إعلاكات الاصول الثابتة
		إطفاء أصول غير ملموسة
٠,٠٠	(٢٣٧,٠٠)	التغيرات في بنود الأصول والالتزامات المتداولة :
	(٣٠,٠٠٠,٠٠)	التغير في أرصدة مدينة اخرى
٢٣٦,٠٠	(٤٤,٠٠)	التغير في مصروفات مدفوعة مقدما
٠,٠٠	٢,٠٠٠,٠٠	التغير في أرصدة دائنة اخرى
٢٠٧٢٩٥,٠٠	(٢٦٨٣٣,٠٠)	التغير في مصروفات مسنحة
		صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناتجة من الأنشطة التشغيلية (١)
(٦,٥٧٤,٠٠)	(١٤,٢٢٣,٠٠)	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:</u>
(٦,٥٧٤,٠٠)	(١٤٢٢٣,٠٠)	أضافات اصول ثابتة
		صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية (٢)
٠,٠٠	(٥,٠٠٠,٠٠)	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية:</u>
٠,٠٠	(٥٠٠٠,٠٠)	تسويات سنوات سابقة
٢٠٠٧٢١,٠٠	(٤٦,٥٦,٠٠)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة التمويلية (٣)
١٨٤٢٢٦,٠٠	٣٨٤٩٤٧,٠٠	صافي التغير في رصيد النقد ومافي حكمه (١) + (٢) + (٣)
٣٨٤٩٤٧,٠٠	٣٣٨٨٩١,٠٠	رصيد النقد ومافي حكمه في بداية الفترة
		رصيد النقد ومافي حكمه في نهاية الفترة

الإيضاحات المرفقة من ١ الى ١٥ جزء لا يتجزء من القوائم المالية ونقرأ معها

مكتب المحاسبين القانونيين  
عبدالله شاهر القحطاني  
للمراجعة والاستشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ج. ٤٨٥٢٥٥٩٠٢  
Abdullah Shaher Al-Qahatani Office  
• Certified Acct. No. 267 •  
For Audit And Accounting Advisory

جمعية الأزمات النفسية والاجتماعية بجازان  
ترخيص رقم (١٠٠٣)  
جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (٦) جدول الأصول الثابتة ومجموع استهلاكاتها في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م.م:

القيمة التاريخية في	مجموع الأستهلاك			نسبة	الرصيد في	التكلفة			القياس
	الرصيد في	استهلاك	شبهات			الرصيد في	استهلاك	شبهات	
٢٥٤١,٠٠٠	٢٣٦,٠٠٠	٣١٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,١٠	١٢٠,٩٠٠	٠,٠٠٠	٣١٢,٠٠٠	٣٧٣٢,٠٠٠	ثبات ومروشات
٤١٧٠,٠٠٠	٩٠٨,٠٠٠	٣١٧٤,٠٠٠	٢,٧٥	٥٢٣١,٠٠٠	٠,٠٠٠	٨٣٧٩,٠٠٠	١٠١٠٩,٠٠٠	١٠١٠٩,٠٠٠	أجهزة حاسب الي وطابعات
٣٠١٣,٠٠٠	٢٠٠٦,٠٠٠	٩٢٧,٠٠٠	٢,١٥	٣١٢٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦١٨٠,٠٠٠	٦١٨٠,٠٠٠	٦١٨٠,٠٠٠	أجهزة كهربائية
٦٨٢٣,٠٠٠	٥٠٨٨,٠٠٠	١٧٣٥,٠٠٠	٢,١٥	٥٥٣٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٢٥٠,٠٠٠	١٢٥٠,٠٠٠	١٢٥٠,٠٠٠	أجهزة تكيف
٥٩٢,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	٢٨٢,٠٠٠	٢,١٠	٢٨٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٨٥٠,٠٠٠	٨٥٠,٠٠٠	٨٥٠,٠٠٠	كزن حديدية
٣٣٢٠,٠٠٠	٢٣٧,٠٠٠	١٢٢٠,٠٠٠	٢,٧٠	٢٩٨٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦٦٠,٠٠٠	٦٦٠,٠٠٠	٦٦٠,٠٠٠	معدات طبية
٢٨٩١,٠٠٠	٥٢٤,٠٠٠	٦٩١,٠٠٠	٢,١٥	٦٩١,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٨٤٤,٠٠٠	٢٨٤٤,٠٠٠	٢٨٤٤,٠٠٠	لوحت اعلانية
٥٥٨٠٠,٠٠٠	٤٧٧٣,٠٠٠	١٢٢٠,٠٠٠	-	٣١٧٢٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٤١٢٣,٠٠٠	١٤١٢٣,٠٠٠	٧٧٥٩٤,٠٠٠	الإجمالي

إيضاح رقم (٧) جدول الأصول غير الملموسة ومجموع إطفائها في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م.م:

القيمة التاريخية في	مجموع الأطفاء			نسبة	الرصيد في	التكلفة			القياس
	الرصيد في	استهلاك	شبهات			الرصيد في	استهلاك	شبهات	
٢٥٧٢,٠٠٠	١٨٣٠,٠٠٠	٧٢٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	١١٠٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٦٧٥,٠٠٠	٣٦٧٥,٠٠٠	٣٦٧٥,٠٠٠	برامج صياغة والنظية
٢٥٧٢,٠٠٠	١٨٣٠,٠٠٠	٧٢٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	١١٠٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٦٧٥,٠٠٠	٣٦٧٥,٠٠٠	٣٦٧٥,٠٠٠	الإجمالي

مكتب المحاسبين القانونيين  
عبدالله شاهر المحققين في  
للمراجعة والإستشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢٦٧ - ٥٠٥٠٧٥٠٠٠٠٠٠٠  
Abdullah Shafer Al-Qasbi Office  
- Certified Acct. No. 267  
For Audit And Accounting Advisory

(٨)  
جمعية الأزمات النفسية والاجتماعية بجازان  
ترخيص رقم (١٠٠٣)  
جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١م

إيضاح رقم (١) عام :	
اسم الجمعية :	جمعية الأزمات النفسية والاجتماعية بجازان
الكيان القانوني :	جمعية أهلية
اهداف الجمعية :	تهدف الجمعية الى تقديم المساعدات الى المرضى النفسيين والتدريب و التسويق لشاكلتهم وتلقي الدعم والبرعات من الداعمين لتسويل أنشطة الجمعية .
العنوان :	جازان - المملكة العربية السعودية
الترخيص :	ترخيص رقم ١٠٠٣ صادر بموجب قرار وزاري رقم ٥١٢٩٧ وتاريخ ١٤٣٨/٠٨/٠١ هـ ، وذلك بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بقرار مجلس الوزراء رقم ٦١ وتاريخ ١٤٣٧/٠٢/١٨ هـ والمصادق عليه بالمرسوم الملكي رقم (م/٨) وتاريخ ١٤٣٧/٠٢/١٩ هـ.
سريان الترخيص :	يسري العمل بهذا الترخيص حتى تاريخ ١٤٤٦/٠٧/٠٥ هـ

إيضاح رقم (٢) السياسات المحاسبية :

أ- بيان الالتزام:

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والمعايير والاصدارات الاخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ووفقاً للمعايير والنواتج والأنشطة الصادرة من وزارة الامور البشرية والتنمية الاجتماعية والخاصة بالمنشآت الغير هادفة للربح .

ب- العملة الوظيفية وعملة العرض:

يتم عرض القوائم المالية بالريال السعودي وهو العملة الوظيفية وايضاً عملة العرض وقد تم تقريب كافة الأرقام بالقوائم المالية لأقرب ريال سعودي .

ج- مبدأ الاستمرارية :-

تم إعداد القوائم المالية على اساس مبدأ الاستمرارية

إيضاح رقم (٣) السياسات المحاسبية :

العرف المحاسبي :

تمد القوائم المالية وفقاً لمبدأ الأستحقاق و مبدأ لتكلفة التاريخية فيما عدا قياس الاستثمارات المتاحة للبيع ان وجدت فهيم بالقيمة العادلة.

التقديرات المحاسبية :

إن إعداد القوائم المالية لمعياري المنشآت غير الهادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم يتطلب استخدام التقديرات التي قد تؤثر على قيمة الموجودات والمطلوبات المقيدة وعلى الإخصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، وبالرغم من أن التقديرات مبنية على أفضل المعلومات والأحداث المتوفرة لدى الإدارة في تاريخ إعداد القوائم المالية إلا أن النتائج الفعلية النهائية قد تختلف عن هذه التقديرات .

التقيد وما في حكمه :

يشمل التقيد وما في حكمه التقيد بالصندوق والتقيد لدى البنوك .

الأصول الثابتة والأوقاف :

تظهر الأصول الثابتة و أصول الأوقاف بالتكلفة بعد خصم الاستهلاك المتراكم ويجري احتساب الاستهلاك عليها على مدى الأعمار الإنتاجية المقدرتها لهما على أساس طريقة القسط الثابت ويتم احتساب الاستهلاك وفقاً للنسب الواردة بجدول الأصول الثابتة و أصول الأوقاف وتعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية، أما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية تحدد الأرباح والخسائر الناتجة عن الاستعمال بمقارنة المتحصلات مع القيمة النظرية ويتم اثباتها في قائمة الأنشطة .

الأصول غير الملموسة :

تتضمن الأصول الغير الملموسة من برامج وأنظمة وتطبيقات بنسبة ٢٠% .



(٩)  
جمعية الأزمات النفسية والاجتماعية بجازان  
ترخيص رقم (١٠٠٣)  
جازان - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المعممة للقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١م

**الانخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة :**

يتم بتاريخ كل قائمة مركز مالي إجراء مراجعة للتأكد من عدم وجود دليل موضوعي على وقوع أي خسائر ناتجة عن الانخفاض في قيمة أي أصل أو مجموعة من الموجودات غير المتداولة ، وفي حالة وجود مثل هذا الدليل ، يتم تقدير القيمة القابلة للاسترداد لتلك الأصل ، ويتم إثبات خسارة الانخفاض بالتفرق بين القيمة الدفترية لتلك الأصل والقيمة القابلة للاسترداد ضمن قائمة الأنشطة .

**الدائنون والمبالغ مستحقة الدفع :**

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها مستقبلاً عن البضائع أو الخدمات التي يتم الحصول عليها .

**مكافأة نهاية الخدمة :**

يتم إثبات واحتساب مكافأة نهاية الخدمة عند الصرف .

**الأصول غير المقيدة :**

تعد الأصول غير المقيدة جزء من أصول الجمعية ولا تخضع لأي قيود ومن ثم فهي تحت السيطرة الكاملة لإدارة الجمعية وقد تكون الأصول غير المقيدة أصولاً متداولة أو استثمارات وأصول مالية أو أصول ثابتة أو أصول غير ملموسة .

**الأصول المقيدة :**

تعد الأصول المقيدة جزء من أصول الجمعية تخضع لقيود مرتبطة بالاستخدام أو قيود مرتبطة بالوقت أو قيود مرتبطة بالوقت والاستخدام معاً وقد تكون الأصول المقيدة أصولاً متداولة أو استثمارات وأصول مالية أو أصول ثابتة أو أصول غير ملموسة .

**أصول الاوقاف :**

تعد أصول الاوقاف جزء من أصول الجمعية تخضع لقيود دائمة قد تكون قيود مرتبطة بالاستخدام أو قيود مرتبطة بالوقت أو قيود مرتبطة بالوقت والاستخدام معاً مع المحافظة عليها واستثمارها لتوفير مصدر دائم للدخل .

**التبرعات / الإيرادات :**

يتم الاعتراف بالتبرعات / الإيراد اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهانفة للربح عندما يتنهاى للجمعية امكانية التصرف في المورد وسلطة ادارته سواء تم قيده بعاملي الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفاءها مسبقاً قبل التصرف في الإيراد فلا يتم الاعتراف به وتثبت على أنها للالتزامات ( إيرادات مؤجلة ) لحين استيفاء الشروط ومن ثم اثباتها كإيرادات غير مقيدة أو مقيدة . وكذلك يتم الاعتراف بالتبرعات العينية والثابتة بالقيمة العادلة أو القيمة القابلة للتحقق في حال السلع المستعملة .

**المصاريف :**

يتم تصنيف المصروفات المباشرة لأنشطة وبرامج الجمعية كمصروفات أنشطة ويتم عرضها على أساس وظيفي والمصروفات غير المباشرة كمصروفات عمومية وإدارية ويتم عرضها على أساس طبيعي وذلك وفقاً لتدليل الحسابات الموحد المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية .

**المعاملات بالعملة الأجنبية :**

يتم إثبات المعاملات المالية التي تتم بعملة أجنبية ( إن وجدت ) بالريال السعودي بسعر الصرف السائد في تاريخ إجراء هذه المعاملات يتم إثبات الأصول والخصوم بالمعاملات الأجنبية في تاريخ القوائم المالية بالأسعار السائدة بذلك التاريخ وتعرض فروقات الربح أو الخسارة الناتجة عن التغير في أسعار الصرف ضمن قائمة الأنشطة لنفس السنة .

**تسجيل الحسابات :**

تستخدم الجمعية برنامج الكتروني في تسجيل معاملاتها المحاسبية .

**إعادة التقييم :**

تم تقييم أرقام المقارنة للتناسب مع عرض أرقام السنة الحالية

مكتب المحاسبين القانونيين  
عبدالله شاهر القحطاني  
للمراجعة والاستشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.٥٨٥٢٥٥٩٠٧  
Abdullah Shaheer Al-Qahatani Office  
Certified Acct. No. 267  
For Audit And Accounting Advisory

(١٠)

جمعية الأزمات النفسية والاجتماعية بجازان

ترخيص رقم (١٠٠٣)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١

٤- النقد وما في حكمه :

٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٠,٠٠	٢٩٠٤,٠٠
٣٨٤٩٤٧,٠٠	٣٣٥٩٨٧,٠٠
٣٨٤٩٤٧,٠٠	٣٣٨٨٩١,٠٠

البيان

الصندوق العام

مصرف الراجحي حـ / ١١٦١١١

المجموع

٥- ذمم وأرصدة مدينة أخرى :

٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٠,٠٠	٢٣٧,٠٠
٠,٠٠	٢٣٧,٠٠

البيان

عهد عاملين

المجموع

٦- الأصول الثابتة واستهلاكها : \* كشف مرفق \*

٧- الأصول غير الملموسة واطفاؤها: \* كشف مرفق \*

٨- دائنون وأرصدة دائنة أخرى :

٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٤٢٦,٠٠	٣٨٢,٠٠
٤٢٦,٠٠	٣٨٢,٠٠

البيان

عهد موظفين (أرصدة دائنة)

المجموع

٩- مصروفات مستحقة :

٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٠,٠٠	١٠٠٠٠,٠٠
٠,٠٠	١٠٠٠٠,٠٠
٠,٠٠	٢٠٠٠٠,٠٠

البيان

مصروفات رواتب مستحقة

مصروفات إعداد حسابات مستحقة

المجموع

مكتب المحاسبين القانونيين  
عبدالله شاهر القحطاني  
للمراجعة والاستشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢٦٧ - ٥٨٥٥٥٥٩٠٧  
Abdullah Shafer Al-Qahatani Office  
- Certified Acct. No. 267  
For Audit And Accounting Advisory

(١١)

جمعية الأزمات النفسية والاجتماعية بجازان

ترخيص رقم (١٠٠٣)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١

١٠- صافي الأصول:

٢٠٢١/١٢/٣١ م		٢٠٢٢/١٢/٣١ م			البيان
الاجمالي	الاجمالي	صافي أصول الأوقاف	صافي الأصول المقيدة	صافي الأصول غير المقيدة	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٣٦٧٨٣,٠٠	٤٣٢٨٩٩,٠٠	٠,٠٠	٤٢٦٢٠٠,٠٠	٣٦٩٩,٠٠	رصيد أول المدة
٠,٠٠	(٥٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٥٠٠٠,٠٠)	تسوية خلال العام
١٩٦١١٦,٠٠	(٢٩٥٩٣,٠٠)	٠,٠٠	(٥٣٤٢٤,٠٠)	٢٣٨٣١,٠٠	التغير في صافي الأصول
٤٣٢٨٩٩,٠٠	٣٩٨٣٠٦,٠٠	٠,٠٠	٣٧٥٧٧٦,٠٠	٢٢٥٣٠,٠٠	المجموع

تسويات سنوات سابقة هي عبارة عن مصروفات عمومية تخص سنوات سابقة .

١٠/١- صافي الأصول المقيدة :

٢٠٢١/١٢/٣١ م		٢٠٢٢/١٢/٣١ م			البيان
الرصيد في	الرصيد في آخر العام	المحور خلال العام	المقيد خلال العام	الرصيد في أول العام	
٢٠٢١/١٢/٣١ م	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٤٠٩٢٠٠,٠٠	٢٠٦٨٧٨,٠٠	(٢٠٢٣٢٢,٠٠)	٠,٠٠	٤٠٩٢٠٠,٠٠	المنح الحكومي - أزمة المسنين والعنف الأسري
٢٠٠٠٠,٠٠	٥٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٣٥٠٠٠,٠٠	٢٠٠٠٠,٠٠	تبرعات الزكاة
٠,٠٠	٣٠٨٩٨,٠٠	٠,٠٠	٣٠٨٩٨,٠٠	٠,٠٠	تبرع براتب المراقبين والمراقبات
٠,٠٠	٣٣٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٣٣٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	منح حكومية - دعم راتب المتقديرة العائلية - مسرعة الحجازي
٠,٠٠	٥٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٥٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	منح حكومية - التميز المؤسسي
٠,٠٠	٠,٠٠	(٨١٣١٠٤,٠٠)	٨١٣١٠٤,٠٠	٠,٠٠	خدمات العدل الطوعي
٤٢٩٢٠٠,٠٠	٣٧٥٧٧٦,٠٠	(١٠٠١٥,٤٢٦,٠٠)	٩٦٢٠٠٤,٠٠	٤٢٩٢٠٠,٠٠	المجموع

مكتب المحاسبين القانونيين  
عبدالله شاهر القحطاني  
لمراجعة والإشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت. ٥٨٥٢٥٥٩٠٧  
Abdullah Shafer Al-Qahtani Office  
Certified Acct. No. 267  
For Audit And Accounting Advisory

(١٢)

جمعية الأزمات النفسية والاجتماعية بجازان

ترخيص رقم (١٠٠٣)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٢م

١١- التبرعات والاستقطاعات النقدية :

٢٠٢١م		٢٠٢٢م		
الاجمالي	الاجمالي	الائتماف	مقبدة	غير المقبدة
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥,٠٠٠
٠,٠٠٠	١٤٤٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٤٤٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	٣,٠٨٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣,٠٨٩,٠٠٠	٠,٠٠٠
٣,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
٣,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٢٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣,٠٨٩,٠٠٠	١٩٤٠,٠٠٠

البيان

التبرع العام

دعم الموارد البشرية

تبرعات برنامج أزمة المراهقين والمراهقات

تبرع لسداد إيجار المقر

المجموع

١٢- الإعانة الحكومية:

٢٠٢١م		٢٠٢٢م		
الاجمالي	الاجمالي	الائتماف	مقبدة	غير المقبدة
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٤,٩٢٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	٣٣,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٣,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	٢٢٦٢,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٢٦٢,٠٠٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
٤,٩٢٠,٠٠٠	٣,٠٩٢,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٨٣,٠٠٠,٠٠٠	٢٢٦٢,٠٠٠,٠٠٠

البيان

المنح الحكومي - أزمة المسنين والعنف الأسري

منح حكومية - دعم رواتب

منح حكومية - دعم تشغيلي

منح حكومية - التميز المؤسسي

المجموع

١٣- إيرادات العمل التطوعي :

٢٠٢١م		٢٠٢٢م		
الاجمالي	الاجمالي	الائتماف	مقبدة	غير المقبدة
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٠,٠٠٠	٧١٤٤٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧١٤٤٥,٠٠٠	٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	٩٨٦٥٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩٨٦٥٤,٠٠٠	٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	٨١٣١٠٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٨١٣١٠٤,٠٠٠	٠,٠٠٠

البيان

إيرادات العمل التطوعي الصحي

إيرادات العمل التطوعي العام

المجموع

مكتب المحاسبين القانونيين  
 عبداللہ شاہر القحطاني  
 للمراجعة والاستشارات المحاسبية  
 ترخيص رقم ٢٦٧ - ج.س. ٥٨٥٥٦٥٩٠٧٣  
 Abdulah Shaheer Al-Qahatani Office  
 Certified Accountants & Auditors

(١٣)

جمعية الأزمات النفسية والاجتماعية بجازان

ترخيص رقم (١٠٠٣)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١م

## ١٤ - مصروفات البرامج والأنشطة :

٢٠٢١م	٢٠٢٢م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٠,٠٠	٢٥٠٤,٠٠	مصاريف المشاركة في اليوم العالمي للصحة
٣٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	برنامج ملتقى الوفاء لأسر الشهداء
٣٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	برنامج الآثار السلبية للفكر الضال
٣٠٤٤٠,٠٠	٥٤٥١٠,٠٠	مصاريف العيادات النفسية
٠,٠٠	١٠٠٠,٠٠	مصاريف مبادرة ماهرون
٠,٠٠	١٤٧٨١٢,٠٠	مصاريف مبادرة العنف الأسري
١٦٣٩,٠٠	٦٩٧,٠٠	فعاليات اليوم الوطني
٠,٠٠	١٠٠١,٠٠	فعاليات اليوم العالمي لسرطان الثدي
٠,٠٠	١٥٠٣,٠٠	مصاريف برنامج مهرجان العسل بالعبدابي
٠,٠٠	١٧١٠,٠٠	مصاريف برنامج مهرجان البن الحولاني
٠,٠٠	٥٠٨٧,٠٠	برنامج تكريم المتطوعين والمتطوعات
٦٦٩,٠٠	١٦٠٠,٠٠	اليوم العالمي للتطوع
٠,٠٠	٢٠٠٠,٠٠	اليوم العالمي السعودي للتطوع
٨٥٠٣,٠٠	٠,٠٠	برنامج الاحفاء يوم الطفل الخليجي
٢٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	برامج تدريب وتطوير
٥٦٤٢,٠٠	٠,٠٠	برنامج التبرع بالدم
٣٧٣,٠٠	٠,٠٠	برنامج اليوم العالمي للتوحد
٥٩٢,٠٠	٠,٠٠	برنامج منلازمة داون
١٣٠١,٠٠	٠,٠٠	برنامج دار التربية للأيتام
٣١٤٧,٠٠	٠,٠٠	برنامج أزمة التواصل الاجتماعي للناشطة
٤٩١,٠٠	٠,٠٠	برنامج أقياء للصحة النفسية
٠,٠٠	٤٩٩٣,٠٠	برنامج اليوم العالمي لسرطان
٠,٠٠	٣١٩٩,٠٠	مصاريف البرنامج النفسي والتربوي في مدارس المنطقة
٠,٠٠	١٠٠٧,٠٠	برنامج اليوم العالمي لحقوق الإنسان
٠,٠٠	٥٣٢,٠٠	برنامج اليوم العالمي للعنف ضد المرأة
٦١٧٩٧,٠٠	٢٢٩١٥٥,٠٠	المجموع

مكتب المحاسب القانوني  
عبدالله شاهر القحطاني  
للمراجعة والاستشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٢٥٥٩٠٧  
Abdullah Shaheer Al-Qahatani Office  
Certified Acct. No.: 267  
The Audit and Accounting Advisory

(١٤)

جمعية الأزمات النفسية والاجتماعية بجازان

ترخيص رقم (١٠٠٣)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

١٥- مصروفات عمومية وإدارية :

٢٠٢١ م	٢٠٢٢ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
١١١٦٤١,٠٠	٨٧٢٤٥,٠٠	أجور ومرتببات
١٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	إيجار مقر الجمعية
٥٦٩٤,٠٠	٢٧٧١,٠٠	أدوات مكتبية ومطبوعات
٣٤٣٥,٠٠	٢٣٤٩,٠٠	بريد وهاتف وانترنت
٤٦٢٤,٠٠	١٨٢٣,٠٠	صيانة وإصلاح
٥٧١٤,٠٠	٣٣٦٣,٠٠	ضيافة
٣٠٠,٠٠	٠,٠٠	دعاية وإعلان
٦٩١٠,٠٠	٣٢٩٥,٠٠	كهرباء ومياه
١٣٥٧٢,٠٠	٢٢٠٨٧,٠٠	تأمينات اجتماعية
٢٣٦,٠٠	٣٦٥٠,٠٠	رسوم حكومية واشتراكات
٣٩٤٥,٠٠	٠,٠٠	مصروفات نظافة
١٢٤٩,٠٠	٠,٠٠	التأمين الطبي
١٢٢٤,٠٠	٠,٠٠	العينات والهدايا
١٠٠٠٠,٠٠	١٠٠٠٠,٠٠	مصاريف اعداد حسابات
٠,٠٠	٣٣٢,٠٠	وقود ومحروقات
٠,٠٠	٩٠٠٠,٠٠	مصاريف إستشارات
٠,٠٠	٥٥٨٠,٠٠	نظافة
١٨٣٥٤٤,٠٠	١٥١٤٩٥,٠٠	المجموع

مكتب المحاسب القانوني  
عبدالله شاهر القحطاني  
للمراجعة والاستشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.٥ ٥٨٥٢٥٠٩٠٧  
Abdullah Shaher Al-Qahatani Office  
Certified Acct. No. 267  
For Audit And Accounting Advisory