

جمعية قادر لتعزيز الصحة النفسية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩٧٢)

مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية قادر لتعزيز الصحة النفسية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩٧٢)
مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٣ - ٦	ايضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية قادر لتعزيز الصحة النفسية
مدينة تبوك - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية قادر لتعزيز الصحة النفسية ("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 وتدفعاتها 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 إلتزمنا 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 جوهرى 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 جوهرى 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 جوهرى عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ تحريفات جوهرية عن غش أو خطأ، وتعد جوهرية 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 قادر لتعزيز الصحة النفسية
 مدينة تبوك – 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 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 ٨ شعبان ١٤٤٥ هـ الموافق ١٨ فبراير ٢٠٢٤ م
 جدة – المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية قادر لتعزيز الصحة النفسية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩٧٢)

مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>
الأصول المتداولة			
النقد لدى البنوك	(٣)	١٩٨,٤٤٣	١٢١,٩٢٥
إجمالي الأصول المتداولة		١٩٨,٤٤٣	١٢١,٩٢٥
الأصول غير المتداولة			
صافي الأصول الثابتة	(٤)	٢١,٨٩١	٢٦,٣٩٣
صافي الأصول غير الملموسة	(٥)	١١,٧٩٥	١٤,٧٥٨
إجمالي الأصول غير المتداولة		٣٣,٦٨٦	٤١,١٥١
إجمالي الأصول		٢٣٢,١٢٩	١٦٣,٠٧٦
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
التزامات متداولة أخرى - داننون	(٦)	٠	٧,٢٠٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		٠	٧,٢٠٠
الالتزامات غير المتداولة			
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	(٧)	١٣,٩٩٥	٠
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		١٣,٩٩٥	٠
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		٢١٨,١٣٤	١٥٥,٨٧٦
إجمالي صافي الأصول		٢١٨,١٣٤	١٥٥,٨٧٦
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٢٣٢,١٢٩	١٦٣,٠٧٦

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

جمعية قادر لتعزيز الصحة النفسية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩٧٢)

مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م

المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	اجمالي ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	اجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	البيان
					الإيرادات والمكاسب
	٧,٨٠٠	.	٧,٨٠٠	١١,٤٠٠	اشتراكات الأعضاء
(٨)	٣٩,٠٠٠	.	٣٩,٠٠٠	٧٣,٦٢٦	التبرعات النقدية العامة
(٩)	.	٣٢٤,٠٠٠	٣٢٤,٠٠٠	٢٠٥,٥٠٠	التبرعات النقدية المقيدة
(١٠)	٢٥٧,٢٥٠	١٢٣,٦٠٠	٣٨٠,٨٥٠	٢٩٥,٢٨٨	الإعانات الحكومية
	٢٣١,٠٠٠	.	٢٣١,٠٠٠	.	خدمات تطوعية
	١٥,٦٥٠	.	١٥,٦٥٠	١١,٣٠٠	إيرادات أخرى
	٤٤٧,٦٠٠	(٤٤٧,٦٠٠)	.	.	صافي الأصول المحررة من القيود
	٤٤٧,٦٠٠		.	.	إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
	٩٩٨,٣٠٠	.	٩٩٨,٣٠٠	٥٩٧,١١٤	إجمالي الإيرادات والمكاسب
					المصروفات والخسائر
		.	.	.	المساعدات العينية والمشتراة
(١١)	٧٢٦,٨١١	.	٧٢٦,٨١١	٤١٩,٣٨٣	مصاريف الأنشطة
(١٢)	٢٠١,٧٦٦	.	٢٠١,٧٦٦	١٠٩,٧٤٧	المصاريف العمومية والإدارية
(٤)	٤,٥٠٢		٤,٥٠٢	٤,٥٠٢	مصاريف استهلاك الأصول الثابتة
(٥)	٢,٩٦٣		٢,٩٦٣	٢,٧٥٩	مصاريف استنفاد الأصول غير الملموسة
	٩٣٦,٠٤٢	.	٩٣٦,٠٤٢	٥٣٦,٣٩١	إجمالي المصروفات والخسائر
	٦٢,٢٥٨	.	٦٢,٢٥٨	٦٠,٧٢٣	التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
	٦٢,٢٥٨	.	٦٢,٢٥٨	٦٠,٧٢٣	التغير في صافي الأصول
	١٥٥,٨٧٦	.	١٥٥,٨٧٦	٩٥,١٥٣	صافي الأصول في بداية الفترة
	٢١٨,١٣٤	.	٢١٨,١٣٤	١٥٥,٨٧٦	صافي الأصول في نهاية الفترة

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

جمعية قادر لتعزيز الصحة النفسية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩٧٢)

مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٦٠,٧٢٣	٦٢,٢٥٨	التغير في صافي الأصول
٤,٥٠٢	٤,٥٠٢	إهلاك الأصول الثابتة
٢,٧٥٩	٢,٩٦٣	استنفاد الأصول غير الملموسة
<u>٦٧,٩٨٤</u>	<u>٦٩,٧٢٣</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية</u>
١,٨١٥	٠	مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
٧,٢٠٠	٧,٢٠٠-	التزامات متداولة أخرى - دائنون
٠	١٣٩٩٥	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>٧٦,٩٩٩</u>	<u>٧٦,٥١٨</u>	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
٠	٠	شراء وإضافات أصول ثابتة
٤,٦٠٠-	٠	إضافات أصول غير ملموسة
<u>٤,٦٠٠-</u>	<u>٠</u>	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
٧٢,٣٩٩	٧٦,٥١٨	التغير في النقدية خلال الفترة
٤٩,٥٢٦	١٢١,٩٢٥	رصيد النقدية وما في حكمها بداية الفترة
<u>١٢١,٩٢٥</u>	<u>١٩٨,٤٤٣</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية الفترة

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

جمعية قادر لتعزيز الصحة النفسية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩٧٢)

مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية قادر لتعزيز الصحة النفسية

(٢/١) المركز الرئيسي : مدينة تبوك

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩٧٢) بتاريخ ٠٤ / ٠٤ / ١٤٤٢ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

- ١- المساهمة في تحسين الخدمات العلاجية المقدمة للمرضى النفسيين .
- ٢- رفع مستوى الوعي في المجتمع بالوقاية من الأمراض النفسية .
- ٣- تأهيل المرضى النفسيين للانخراط في المجتمع .
- ٤- تثقيف أهالي المرضى النفسيين للتعايش مع المرضى .

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ١/١/٢٠٢٣ م وتنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢٣ 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 :-

(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 قادر لتعزيز الصحة النفسية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩٧٢)

مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / 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 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 قادر لتعزيز الصحة النفسية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩٧٢)

مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١/١٢/٢٠٢٣ 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 :-

المباني	٤%	أجهزة الاتصال والأمن والحماية	١٥%
الآلات والمعدات	١٥%	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	٢٠%
السيارات	٢٠%	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	١٥%
الأثاث المكتبي	١٠%	لوحات الدعاية والإعلان	١٥%
الآلات والمعدات المكتبية	١٥%	الأصول غير الملموسة	١٥%
العدد والأدوات	١٥%	الموجودات الحيوية	٢٠%
أدوات وأجهزة التصوير والعرض	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 وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية قادر لتعزيز الصحة النفسية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩٧٢)

مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
١٢١,٩٢٥	١٩٨,٤٤٣	النقد لدى البنوك
<u>١٢١,٩٢٥</u>	<u>١٩٨,٤٤٣</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية قادر لتعزيز الصحة النفسية
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي رقم (١٩٧٢)
 مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ 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 الإهلاك	صافي الأصول الثابتة
١٧,٨٩١	١٤,٤١٦	٨,٨١١	٣,٤٧٥	٥,٣٣٦	٢٣,٢٢٧	٠	٢٣,٢٢٧	%١٥	الألات والمعدات
٨,٥٠٢	٧,٤٧٥	٢,٨٢١	١,٠٢٧	١,٧٩٤	١٠,٢٩٦	٠	١٠,٢٩٦	%١٠	الأثاث المكتبي
٢٦,٣٩٣	٢١,٨٩١	١١,٦٣٢	٤,٥٠٢	٧,١٣٠	٣٣,٥٢٣	٠	٣٣,٥٢٣		الإجمالي

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	صافي الأصول غير الملموسة :-
١٤,٧٥٨	١١,٧٩٥	٨,٠٠٢	٢,٩٦٣	٥,٠٣٩	١٩,٧٩٧	٠	١٩,٧٩٧	%١٥	رخص البرامج والأنظمة
١٤,٧٥٨	١١,٧٩٥	٨,٠٠٢	٢,٩٦٣	٥,٠٣٩	١٩,٧٩٧	٠	١٩,٧٩٧		الإجمالي

جمعية قادر لتعزيز الصحة النفسية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩٧٢)

مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	(٦) التزامات متداولة أخرى - داننون :-
٧,٢٠٠	.	داننون متتوعون
٧,٢٠٠	.	<u>الإجمالي</u>

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	(٧) مخصص مكافأة نهاية الخدمة
.	.	رصيد المخصص أول العام
.	١٣,٩٩٥	تعزيز المخصص خلال العام
.	١٣,٩٩٥	<u>الإجمالي</u>

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	(٨) التبرعات النقدية العامة
٧٣,٦٢٦	٢٩,٠٠٠	التبرع العام
.	٥,٠٠٠	تبرع شركة عبدالله الرادادي
.	٥,٠٠٠	تبرع مطاعم البيت الروماني
٧٣,٦٢٦	٣٩,٠٠٠	<u>الإجمالي</u>

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	(٩) التبرعات النقدية المقيدة
.	٩٠,٠٠٠	برنامج الاستشارات الأسرية - مؤسسة سليمان عبد العزيز الراجحي ا
.	٥,٠٠٠	خيمية قادر الرمضانية - وقف سعد المشري
.	٥,٠٠٠	برنامج مكافحة المخدرات - شركة نبراس حيوه
.	١٠,٠٠٠	تأهيل مقدمي الرعاية النفسية - وقف سعد المشري
.	١٢٠,٠٠٠	مؤتمر تبوك الثاني - تبرع نيوم
.	٧,٠٠٠	مؤتمر تبوك الثاني - وقف سعد المشري
.	٢٠,٠٠٠	مؤتمر تبوك الثاني - جمعية واثق
.	٦٧,٠٠٠	نادي أروم - تبرع بنك الجزيرة
٣٠,٠٠٠	.	مترجمك النفسي - مؤسسة السبيعي الخيرية
٧٥,٥٠٠	.	تأهيل شباب وفتيات - دعم بنك الجزيرة
١٠٠,٠٠٠	.	مؤتمر تبوك الأول - شركة سابك
٢٠٥,٥٠٠	٣٢٤,٠٠٠	<u>الإجمالي</u>

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	(١٠) الإعانات الحكومية
.	٢٣٠,٣٠٠	المنح الحكومي - دعم تشغيلي - صندوق دعم الجمعيات
٢٠٠,٤٨٧	.	المنح الحكومي - دعم تشغيلي
٩,٠٠٠	٢٦,٩٥٠	المنح الحكومي - هدف طاقات
.	٣٩,٠٠٠	المنح الحكومي - تأهيل مقدمي الرعاية النفسية - صندوق دعم الجمعيات
.	٨٤,٦٠٠	المنح الحكومي - منحة رأس المال البشري - صندوق دعم الجمعيات
٢٤,٠٠٠	.	المنح الحكومي - للأنشطة - برنامج الصدمات النفسية
٦١,٨٠١	.	المنح الحكومي - للأنشطة - برنامج الاستشاري الزائر

جمعية قادر لتعزيز الصحة النفسية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩٧٢)

مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م</u>	<u>(١١) مصاريف الأنشطة</u>
٠	٩٠,٠٠٠	برنامج الاستشارات الأسرية - مؤسسة سليمان عبد العزيز الراجحي الخيرية
٠	٥,٠٠٠	خيرية قادر الرمضانية - وقف سعد المشري
٠	٥,٠٠٠	برنامج مكافحة المخدرات - شركة نبراس حيوه
٠	١٠,٠٠٠	تأهيل مقدمي الرعاية النفسية - وقف سعد المشري
٠	١٢٠,٠٠٠	مؤتمر تبوك الثاني - تبرع نيوم
٠	٧,٠٠٠	مؤتمر تبوك الثاني - وقف سعد المشري
٠	٢٠,٠٠٠	مؤتمر تبوك الثاني - جمعية واثق
٠	٦٧,٠٠٠	نادي أروم - تبرع بنك الجزيرة
٠	٣٩,٠٠٠	برنامج تأهيل مقدمي الرعاية النفسية - صندوق دعم الجمعيات
٠	٢٣١,٠٠٠	خدمات تطوعية
٠	٧١,٤٧٨	برنامج تمكين
٠	١٢,٢٧٩	برنامج مكافحة المخدرات
٠	٤٨,١٠٦	مؤتمر تبوك الثاني
٠	٤٩	برنامج الاستشارات الأسرية
٠	٨٩٩	برنامج ندي أروم
٣٠,٠٠٠	٠	مترجمك النفسي - مؤسسة السبيعي الخيرية
٧٥,٥٠٠	٠	تأهيل شباب وفتيات - دعم بنك الجزيرة
١٠٠,٠٠٠	٠	مؤتمر تبوك الأول - شركة سابك
٦٢,١٢١	٠	المنح الحكومي - للأنشطة - برنامج الاستشاري الزائر
٢٥,٠٠٠	٠	المنح الحكومي - للأنشطة - برنامج الصدمات النفسية
٤,٧٢٩	٠	مصاريف الاستدامة والشراكات
١٢٢,٠٣٣		مصاريف برنامج تبوك الأول
<u>٤١٩,٣٨٣</u>	<u>٧٢٦,٨١١</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية قادر لتعزيز الصحة النفسية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩٧٢)
مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٢) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
٩٣,٢٨٤	١٥٢,٢٨٠	الرواتب والأجور الأساسية
١٦,٤٦٣	٣٥,٤٩١	تأمينات اجتماعية
.	١٣,٩٩٥	تعويضات نهاية الخدمة
<u>١٠٩,٧٤٧</u>	<u>٢٠١,٧٦٦</u>	<u>الإجمالي</u>