

جمعية قادر لتعزيز الصحة النفسية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٩٧٢)
تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية للفترة من ٢٠٢١/٠٢/١٨ م حتى ٢٠٢١/١٢/٣١ م

جمعية قادر لتعزيز الصحة النفسية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٩٧٢)
تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

| الصفحة | المحتويات |
|--------|-----------------------------------|
| ٢-١ | تقرير المراجع المستقل |
| ٣ | قائمة المركز المالي |
| ٤ | قائمة الأنشطة |
| ٥ | قائمة التدفق النقدي |
| ١٣-٦ | الإيضاحات المتممة للقوائم المالية |

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية قادر لتعزيز الصحة النفسية

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 ٢٠٢١ م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفق النقدي للفترة من ٢٠٢١/٠٢/١٨ م حتى ٢٠٢١/١٢/٣١ م، 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 للفترة من ٢٠٢١/٠٢/١٨ م حتى ٢٠٢١/١٢/٣١ م ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أتمتتها 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 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 وفقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائما 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 الإقتصادية 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 ٠٤ شوال ١٤٤٣ هـ الموافق ٠٥ مايو ٢٠٢٢ م
جدة - المملكة العربية السعودية



جمعية قادر لتعزيز الصحة النفسية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٩٧٢)

تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي

المبالغ بالريال السعودي

| <u>الأصول</u> | <u>إيضاح</u> | <u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u> |
|---------------------------------------|--------------|---------------------|
| الأصول المتداولة | | |
| النقد لدى البنوك | (٣) | ٤٩,٥٢٦ |
| مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى | (٤) | ١,٨١٥ |
| إجمالي الأصول المتداولة | | <u>٥١,٣٤١</u> |
| الاستثمارات والأصول المالية | | |
| الأصول غير المتداولة | | |
| صافي الأصول الثابتة | (٥) | ٣٠,٨٩٥ |
| صافي الأصول غير الملموسة | (٦) | ١٢,٩١٧ |
| إجمالي الأصول غير المتداولة | | <u>٤٣,٨١٢</u> |
| إجمالي الأصول | | <u>٩٥,١٥٣</u> |
| الالتزامات وصافي الأصول | | |
| صافي الأصول | | ٩٥,١٥٣ |
| صافي الأصول غير المقيدة | | ٩٥,١٥٣ |
| إجمالي صافي الأصول | | <u>٩٥,١٥٣</u> |
| إجمالي الالتزامات وصافي الأصول | | <u>٩٥,١٥٣</u> |

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية قادر لتعزيز الصحة النفسية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٩٧٢)

تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للفترة من ٢٠٢١/٠٢/١٨ حتى ٢٠٢١/١٢/٣١ م

المبالغ بالريال السعودي

| البيان | إيضاح | غير مقيدة | مقيدة | للفترة من ٢٠٢١/٠٢/١٨ حتى ٢٠٢١/١٢/٣١ م |
|---|-------|----------------|-----------|---------------------------------------|
| <u>الإيرادات والمكاسب</u> | | | | |
| اشترابات الأعضاء | | ٥,٨٠٠ | ٠ | ٥,٨٠٠ |
| التبرعات النقدية العامة | | ١٧٧,٠٠٠ | ٠ | ١٧٧,٠٠٠ |
| التبرعات النقدية المقيدة | (٧) | ٠ | ١٥٣,٠٠٠ | ١٥٣,٠٠٠ |
| الإعانات الحكومية | (٨) | ٠ | ٥٠,٠٠٠ | ٥٠,٠٠٠ |
| إيرادات أخرى | | ١٥,١٧٥ | ٠ | ١٥,١٧٥ |
| صافي الأصول المحررة من القيود | | ٢٠٣,٠٠٠ | (٢٠٣,٠٠٠) | ٠ |
| إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام | | | | |
| <u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u> | | <u>٤٠٠,٩٧٥</u> | <u>٠</u> | <u>٤٠٠,٩٧٥</u> |
| <u>المصروفات والخسائر</u> | | | | |
| مصاريف الأنشطة | (٩) | ١٧١,٦٠٢ | ٠ | ١٧١,٦٠٢ |
| المصاريف العمومية والإدارية | (١٠) | ١٣٤,٢٢٠ | ٠ | ١٣٤,٢٢٠ |
| <u>إجمالي المصروفات والخسائر</u> | | <u>٣٠٥,٨٢٢</u> | <u>٠</u> | <u>٣٠٥,٨٢٢</u> |
| التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة | | ٩٥,١٥٣ | ٠ | ٩٥,١٥٣ |
| التغير في صافي الأصول | | ٩٥,١٥٣ | ٠ | ٩٥,١٥٣ |
| صافي الأصول في بداية الفترة | | ٠ | ٠ | ٠ |
| صافي الأصول في نهاية الفترة | | <u>٩٥,١٥٣</u> | <u>٠</u> | <u>٩٥,١٥٣</u> |

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية قادر لتعزيز الصحة النفسية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٩٧٢)

تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للفترة من ٢٠٢١/٠٢/١٨ م حتى ٢٠٢١/١٢/٣١ م

المبالغ بالريال السعودي

| للفترة من ٢٠٢١/٠٢/١٨ م حتى ٢٠٢١/١٢/٣١ م | <u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u> |
|--|---|
| ٩٥,١٥٣ | التغير في صافي الأصول |
| ٢,٦٢٨ | إهلاك الأصول الثابتة |
| ٢,٢٨٠ | استنفاد الأصول غير الملموسة |
| <u>١٠٠,٠٦١</u> | التغير في صافي الأصول بعد التسويات |
| | <u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u> |
| ١,٨١٥- | مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى |
| <u>٩٨,٢٤٦</u> | صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية |
| | <u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u> |
| ٣٣,٥٢٣- | شراء وإضافات أصول ثابتة |
| ١٥,١٩٧- | إضافات أصول غير ملموسة |
| <u>(٤٨,٧٢٠)</u> | صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية |
| | <u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u> |
| ٤٩,٥٢٦ | التغير في النقدية خلال الفترة |
| ٠ | رصيد النقدية وما في حكمها بداية الفترة |
| <u>٤٩,٥٢٦</u> | رصيد النقدية وما في حكمها نهاية الفترة |

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية قادر لتعزيز الصحة النفسية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٩٧٢)
تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(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 بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٩٧٢) بتاريخ ٠٤ / ٠٤ / ١٤٤٢ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

تقديم العديد من البرامج الخيرية الرعوية والتنمية والمستدامة والمساعدات الموسمية والدائمة وفق ما ورد في نظامها الأساسي

(٥/١) السنة المالية : هذه القوائم هي الأولى للجمعية وهي عن الفترة من ٢٠٢١/٠٢/١٨م إلى ٢٠٢١/١٢/٣١م وتاريخ بداية القوائم وهو تاريخ أول عملية بكشف الحساب حيث أن التشغيل الفعلي للجمعية في ٢٠٢١/٠٢/١٨م .

(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) 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 قادر لتعزيز الصحة النفسية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٩٧٢)
تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم 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 قادر لتعزيز الصحة النفسية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٩٧٢)

تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم 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 اضمحلال ، 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 | ١٥% |
| 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 ومافى حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية قادر لتعزيز الصحة النفسية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٩٧٢)
تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

| | |
|-------------------------|-----------------------------|
| <u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u> | <u>(٣) النقد لدى البنوك</u> |
| ٤٩,٥٢٦ | نقد بالبنوك |
| <u>٤٩,٥٢٦</u> | <u>الإجمالي</u> |

| | |
|-------------------------|---|
| <u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u> | <u>(٤) مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى</u> |
| ١,٨١٥ | ذمم الموظفين - العهدة |
| <u>١,٨١٥</u> | <u>الإجمالي</u> |

جمعية قادر لتعزيز الصحة النفسية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٩٧٢)

تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للفترة من ٢٠٢١/٠٢/١٨ م حتى ٢٠٢١/١٢/٣١ م

| صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢١/١٢/٣١ | مجمع الإهلاكات نهاية الفترة | الإهلاكات خلال الفترة | مجمع الإهلاكات بداية الفترة | تكلفة الأصول نهاية الفترة | الإضافات خلال الفترة | تكلفة الأصول بداية الفترة | نسبة الإهلاك | صافي الأصول الثابتة |
|-------------------------------------|--------------------------------|--------------------------|--------------------------------|------------------------------|-------------------------|------------------------------|-----------------|-----------------------------------|
| ٢١,٣٦٦ | ١,٨٦١ | ١,٨٦١ | ٠ | ٢٣,٢٢٧ | ٢٣,٢٢٧ | ٠ | %١٥ | البيانات |
| ٩,٥٢٩ | ٧٦٧ | ٧٦٧ | ٠ | ١٠,٢٩٦ | ١٠,٢٩٦ | ٠ | %١٠ | الألات والمعدات الأثاث المكتبي |
| ٣٠,٨٩٥ | ٢,٦٢٨ | ٢,٦٢٨ | ٠ | ٣٣,٥٢٣ | ٣٣,٥٢٣ | ٠ | | الإجمالي |

إيضاح: (٦) الأصول غير الملموسة :-

| صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢١/١٢/٣١ | مجمع الإستقفاء نهاية الفترة | الإستقفاء خلال الفترة | مجمع الإستقفاء بداية الفترة | تكلفة الأصول نهاية الفترة | الإضافات خلال الفترة | تكلفة الأصول بداية الفترة | نسبة الإستقفاء | صافي البرامج والأنظمة الإجمالي |
|--|-----------------------------------|--------------------------|-----------------------------------|------------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------|-----------------------------------|
| ١٢,٩١٧ | ٢,٢٨٠ | ٢,٢٨٠ | ٠ | ١٥,١٩٧ | ١٥,١٩٧ | ٠ | %١٥ | رخص البرامج والأنظمة |
| ١٢,٩١٧ | ٢,٢٨٠ | ٢,٢٨٠ | ٠ | ١٥,١٩٧ | ١٥,١٩٧ | ٠ | | الإجمالي |

جمعية قادر لتعزيز الصحة النفسية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٩٧٢)

تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للفترة من ٢٠٢١/٠٢/١٨ م حتى ٢٠٢١/١٢/٣١ م

٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م

١٥٣,٠٠٠

١٥٣,٠٠٠

(٧) التبرعات النقدية المقيدة

برامج وانشطة

الإجمالي

٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م

٥٠,٠٠٠

٥٠,٠٠٠

(٨) الإعانات الحكومية

المنح الحكومي - تأسيس

الإجمالي

جمعية قادر لتعزيز الصحة النفسية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٩٧٢)

تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للفترة من ٢٠٢١/٠٢/١٨ م حتى ٢٠٢١/١٢/٣١ م

| <u>للفترة من ٢٠٢١/٠٢/١٨ م</u> <u>حتى ٢٠٢١/١٢/٣١ م</u> | <u>(٩) مصاريف الأنشطة</u> |
|--|------------------------------------|
| ٢,٠٢٥ | حفلة تأسيس الجمعية |
| ٩,٦٠٠ | دورة التطوير المهني |
| ٧٣,٠٠٠ | دورة المرشدين والمرشدات |
| ٦,٤٧٧ | دورة العلاج المعرفي السلوكي |
| ٨,٠٥٠ | برنامج سلامة وأمان الطلاب |
| ٧٢,٤٥٠ | برنامج اليوم العالمي للصحة النفسية |
| <u>١٧١,٦٠٢</u> | <u>الإجمالي</u> |

جمعية قادر لتعزيز الصحة النفسية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٩٧٢)
تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للفترة من ٢٠٢١/٠٢/١٨ م حتى ٢٠٢١/١٢/٣١ م

| <u>للفترة من ٢٠٢١/٠٢/١٨ م</u> <u>حتى ٢٠٢١/١٢/٣١ م</u> | <u>(١٠) المصاريف العمومية والإدارية :-</u> |
|--|---|
| ٤٠,٠٥٠ | الرواتب والأجور الأساسية |
| ١,١٠٠ | تأمينات اجتماعية |
| ٤٥,٣٥٥ | مطبوعات |
| ٩٩١ | مواد التنظيف |
| ١,٨٤١ | صيانة وإصلاح - الات ومعدات |
| ١,٥١٦ | الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي |
| ٤,٣٠٣ | الهاتف والفاكس والإنترنت |
| ٢٧٦ | اجور تحميل وتنزيل |
| ٢,٩٠٦ | مصاريف الضيافة |
| ٩,٠٠٠ | إيجار ممتلكات - مقر الجمعية |
| ٨,٠٠٠ | رسوم مهنية |
| ١٣,٨٨٨ | مصاريف الدعاية والاعلان |
| ٨٦ | مصاريف بنكية وعمولات |
| ٢,٦٢٨ | مصاريف استهلاك الأصول الثابتة |
| ٢,٢٨٠ | مصاريف استنفاد الأصول غير الملموسة |
| <u>١٣٤,٢٢٠</u> | <u>الإجمالي</u> |