

جمعية عضيد للخدمات التطوعية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٧٩)
منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية عضيد للخدمات التطوعية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٧٩)
منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
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 عضيد للخدمات التطوعية

القصيم – المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية عضيد للخدمات 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 وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتمدتها 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 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

المقرين

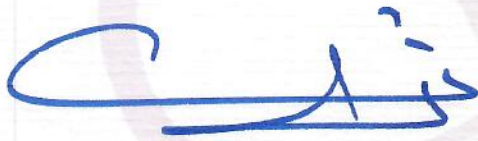
السادة / جمعية عضيد للخدمات التطوعية

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 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 وهيكلا 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 ذو القعدة ١٤٤٤ هـ الموافق ١٣ يونيو ٢٠٢٣ م
 جدة – المملكة العربية السعودية



جمعية عضيد للخدمات التطوعية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٧٩)
منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٩١,٤٩٩	١١,٢٩٥
أرصدة مدينة أخرى	(٤)	٦,٥٧٨	١٠,٠٥٠
إجمالي الأصول المتداولة		٩٨,٠٧٧	٢١,٣٤٥
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	٤٣,٠٣٠	٤٥,٢٣٢
الأصول غير الملموسة	(٦)	٦,٢١٠	٦,٩٠٠
إجمالي الأصول غير المتداولة		٤٩,٢٤٠	٥٢,١٣٢
إجمالي الأصول		١٤٧,٣١٧	٧٣,٤٧٦
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى	(٧)	١٢,٠٠٠	.
ذمم دائنة أخرى		١٢,٢٤٠	٤٦,٢٢٢
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		٢٤,٢٤٠	٤٦,٢٢٢
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		١٤,٠٨٥	(٧,٥١٣)
صافي الأصول المقيدة		١٠٨,٩٩٢	٣٤,٧٦٧
إجمالي صافي الأصول		١٢٣,٠٧٧	٢٧,٢٥٤
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		١٤٧,٣١٧	٧٣,٤٧٦

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

جمعية عضيد للخدمات التطوعية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٧٩)
منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودي

<u>إجمالي</u> <u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>إجمالي</u> <u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>مقيدة</u>	<u>غير مقيدة</u>	<u>إيضاح</u>	<u>البيان</u>
					<u>الإيرادات والمكاسب</u>
١٠,٠٠٠	٢,٠٠٠	٠	٢,٠٠٠		اشتراكات الاعضاء
	٦٦,٩٧٦	٠	٦٦,٩٧٦		التبرعات النقدية العامة - غير مقيدة
٦١,٣١٠	٢٤,٥٠٠	٢٤,٥٠٠	٠		التبرعات النقدية - مقيدة
٠	٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	٠		تبرعات خدمات تطوعية
٠	٨,٤٠٠	٠	٨,٤٠٠		تبرع اخري -سداد دين
٠	٧٠,٠٠٠	٠	٧٠,٠٠٠	(٨)	إعانات الوزارة
٧١,٣١٠	٢٢١,٨٧٦	٧٤,٥٠٠	١٤٧,٣٧٦		<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>
					<u>المصروفات والخسائر</u>
٠	٢٧٥	٢٧٥	٠		مصروفات خدمات تطوعية
٠	١,٦٠٧	٠	١,٦٠٧		مصروفات المنح الحكومية
٠	١٠٦,٦٥٣	٠	١٠٦,٦٥٣	(٩)	مصروفات البرامج والأنشطة
٠	٥,٤٥٢	٠	٥,٤٥٢		استهلاك الأصول الثابتة
٠	٦٩٠	٠	٦٩٠		استنفاد الأصول غير الملموسة
٦٨,٨٢٣	١١,٣٧٦	٠	١١,٣٧٦	(١٠)	المصاريف العمومية والإدارية
٦٨,٨٢٣	١٢٦,٠٥٣	٢٧٥	١٢٥,٧٧٨		<u>إجمالي المصروفات والخسائر</u>
٢,٤٨٨	٩٥,٨٢٣	٧٤,٢٢٥	٢١,٥٩٨		التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
-	-	-	-		مصروفات سنوات سابقة
-	-	-	-		تسويات سنوات سابقة
-	-	-	-		التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية
٢,٤٨٨	٩٥,٨٢٣	٧٤,٢٢٥	٢١,٥٩٨		التغير في صافي الأصول
٢٤,٧٦٧	٢٧,٢٥٥	٣٤,٧٦٧	(٧,٥١٣)		صافي الأصول في بداية السنة
٢٧,٢٥٥	١٢٣,٠٧٨	١٠٨,٩٩٢	١٤,٠٨٥		صافي الأصول في نهاية السنة

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

جمعية عضيد للخدمات التطوعية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٧٩)
منطقة 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>
٢,٤٨٨	٩٥,٨٢٣	التغير في صافي الأصول
.	٥,٤٥٢	اهلاك الاصول الثابتة
.	٦٩٠	استنفاد الاصول غير ملموسة
٢,٤٨٨	١٠١,٩٦٥	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
(٣,٤٥٠)	٣,٤٧٢	أرصدة مدينة أخرى
٤٦,٢٢٢	(٣٣,٩٨٣)	ذمم دائنة
(٣١,٨٣٣)	١٢,٠٠٠	مصروفات مستحقة
١٣,٤٢٧	٨٣,٤٥٥	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٤٥,٢٣٢)	(٣,٢٥٠)	شراء وإضافات أصول ثابتة
(٦,٩٠٠)	.	شراء وإضافات أصول غير ملموسة
(٥٢,١٣٢)	(٣,٢٥٠)	صافي التدفقات النقدية (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
(٣٨,٧٠٦)	٨٠,٢٠٥	التغير في النقدية خلال السنة
٥٠,٠٠٠	١١,٢٩٥	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
١١,٢٩٥	٩١,٤٩٩	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

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

جمعية عضيد للخدمات التطوعية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٧٩)
منطقة 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 عضيد للخدمات التطوعية

(٢/١) المركز الرئيسى : بريدة - منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٧٩) بتاريخ ١٩ / ٠١ / ١٤٤١ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

نشر ثقافة التعاون بين أفراد المجتمع - تشجيع المبادرات التطوعية المجتمعية - تأهيل كوادر تطوعية تخدم المجتمع

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٢/٠١/٠١ م وتنتهى في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م .

(٢) إيضاح : أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودى و طبقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها للمنشآت الغير هادفة للربح فى المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلى 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 التى قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتملة فى 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 عضيد للخدمات التطوعية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٧٩)

منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ 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 فى 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 النقدى .

(٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات فى 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 النقدى .

النقدية وشبه النقدية :

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة والحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة :

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

جمعية عضيد للخدمات التطوعية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٧٩)

منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ 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 عضيد للخدمات التطوعية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٧٩)

منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

		(٣) النقد لدى البنوك
<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	نقد بالبنوك
١١,٢٩٥	٩١,٤٩٩	
<u>١١,٢٩٥</u>	<u>٩١,٤٩٩</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	(٤) أرصدة مدينة أخرى
٣,٤٥٠	٠	أيجار مقدم
-	١٧٨	ذمم موظفين - عهد مؤقتة
٦,٦٠٠	٦,٤٠٠	إيرادات مستحقة
<u>١٠,٠٥٠</u>	<u>٦,٥٧٨</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية عضيد للخدمات التطوعية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٧٩)

منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

(٥) صافي الأصول الثابتة

البديان	تكاليف الأصول بداية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول نهائية السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات نهائية السنة	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
لوحات اعلانية	١,٥٨٢	.	١,٥٨٢	.	٣١٦	٣١٦	١,٢٦٦	١,٥٨٢
أثاث ومفروشات	٣٣,٦٥٠	٣,٢٥٠	٣٦,٩٠٠	.	٣,٦٣٦	٣,٦٣٦	٣٣,٢٦٤	٣٣,٦٥٠
أجهزة التدفئة والتبريد	١٠,٠٠٠	.	١٠,٠٠٠	.	١,٥٠٠	١,٥٠٠	٨,٥٠٠	١٠,٠٠٠
الإجمالي	٤٥,٢٣٢	٣,٢٥٠	٤٨,٤٨٢	.	٥,٤٥٢	٥,٤٥٢	٤٣,٠٣٠	٤٥,٢٣٢

(٦) صافي الأصول غير الملموسة

البديان	تكاليف الأصول بداية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول نهائية السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	الإستنزاف خلال السنة	مجموع الإهلاكات نهائية السنة	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م
برامج محاسبية	٦,٩٠٠	.	٦,٩٠٠	.	٦٩٠	٦٩٠	٦,٢١٠	٦,٩٠٠
الإجمالي	٦,٩٠٠	.	٦,٩٠٠	.	٦٩٠	٦٩٠	٦,٢١٠	٦,٩٠٠

جمعية عضيد للخدمات التطوعية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٧٩)

منطقة 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>(٧) مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى</u>
.	١٢,٠٠٠	مصروفات مستحقة
.	١٢,٠٠٠	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) الاعانات الوزارية</u>
.	٥٠,٠٠٠	المنح الحكومي - دعم الاجتماعي
.	٢٠,٠٠٠	المنح الحكومي - دعم التأسيس
.	٧٠,٠٠٠	<u>الإجمالي</u>

جمعية عضيد للخدمات التطوعية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٧٩)
منطقة 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) المصاريف البرامج والأنشطة</u>
.	٢٣,٣٠١	مصاريف الأنشطة (إيجارات)
.	٨٣,٣٥٢	مصاريف تشغيلية محمله على النشاط
.	١٠٦,٦٥٣	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) المصاريف العمومية والإدارية</u>
١١,٠٤٠	١١,٣٥٠	رواتب وأجور وما في حكمها
١٧,٢٥٠	.	إيجارات
١,٥٠٠	.	دعاية وإعلان
٢١٩	٢٥	مصاريف بنكية
٣٨,٨١٤	.	صيانة وإصلاح
<u>٦٨,٨٢٣</u>	<u>١١,٣٧٦</u>	<u>الإجمالي</u>