

جمعية إنجاب الصحية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٨٤٦)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

المحتويات

الصفحة	
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 إنجاب الصحية

جدة - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية إنجاب الصحية ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفق النقدي للفترة 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 وتدفعاتها النقدية للفترة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أقرتها 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 إننا أيضا ملتزمين 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.

نسخة
إلى
مراجع

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 وتقييم 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.
- تقييم 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.
- تقييم 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 ٢٣ رمضان ١٤٤٣ هـ الموافق ٢٤ إبريل ٢٠٢٢ م
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

مواصلة
إلى
س

جمعية إنجاب الصحية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٨٤٦)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي

المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>
<u>الأصول المتداولة</u>		
النقد لدى البنوك	(٣)	١٦٥,٨٢٠
أرصدة مدينة أخرى	(٤)	٨,٠٧٤
<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>		<u>١٧٣,٨٩٤</u>
<u>الأصول غير المتداولة</u>		
صافي الأصول الثابتة	(٥)	٢١,٦١٩
صافي الأصول غير الملموسة	(٦)	٤,٩٥٠
<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>		<u>٢٦,٥٦٩</u>
<u>إجمالي الأصول</u>		<u>٢٠٠,٤٦٣</u>
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>		
<u>الالتزامات المتداولة</u>		
مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى	(٧)	٢,٦٥٠
<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>		<u>٢,٦٥٠</u>
<u>الالتزامات غير المتداولة</u>		
مخصص نهاية الخدمة		٣٣٣
<u>إجمالي الالتزامات غير المتداولة</u>		<u>٣٣٣</u>
<u>صافي الأصول</u>		
صافي الأصول غير المقيدة		١٢,٤٨٠
صافي الأصول المقيدة	(١٠)	١٨٥,٠٠٠
صافي أصول الأوقاف		.
<u>إجمالي صافي الأصول</u>		<u>١٩٧,٤٨٠</u>
<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>		<u>٢٠٠,٤٦٣</u>

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

جمعية إنجاب الصحية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٨٤٦)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة

المبالغ بالريال السعودي

<u>إجمالي</u> م ٢٠٢١/١٢/٣١	<u>أوقاف</u>	<u>مقيدة</u>	<u>غير مقيدة</u>	<u>إيضاح</u>	<u>البيانات</u>
٣٥,٠٠٠	.	.	٣٥,٠٠٠		<u>الإيرادات والمكاسب</u>
١٤٠,٧٩٣	.	.	١٤٠,٧٩٣		اشتراكات الأعضاء
٩٩٦	.	.	٩٩٦		التبرعات النقدية العامة
١٨٥,٠٠٠	.	١٨٥,٠٠٠	.	(٨)	تبرعات تخفيض التزام
.	.	.	.		التبرعات النقدية المقيدة
.	.	.	.		صافي الأصول المحررة من القيود
٣٦١,٧٨٩	.	١٨٥,٠٠٠	١٧٦,٧٨٩		إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
					<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>
					<u>المصروفات والخسائر</u>
٢,٥٧١	.	.	٢,٥٧١		اهلاك واستنفاد الأصول
١٦١,٧٣٩	.	.	١٦١,٧٣٩	(٩)	المصاريف العمومية والإدارية
١٦٤,٣١٠	.	.	١٦٤,٣١٠		<u>إجمالي المصروفات والخسائر</u>
١٩٧,٤٨٠	.	١٨٥,٠٠٠	١٢,٤٨٠		التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
.	.	.	.		<u>البنود الاستثنائية</u>
.	.	.	.		مصروفات وتسويات سنوات سابقة
.	.	.	.		التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية
١٩٧,٤٨٠	.	١٨٥,٠٠٠	١٢,٤٨٠		التغير في صافي الأصول
.	.	.	.		صافي الأصول في بداية الفترة
١٩٧,٤٨٠	.	١٨٥,٠٠٠	١٢,٤٨٠		صافي الأصول في نهاية الفترة

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

جمعية إنجاب الصحية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٨٤٦)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفق النقدي

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
١٩٧,٤٨٠	التغير في صافي الأصول
٤٥٠	استنفاد الاصول غير الملموسة
٢,١٢١	إهلاك الأصول الثابتة
٣٣٣	مخصص نهاية الخدمة - المكون خلال الفترة
<u>٢٠٠,٣٨٣</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
(٨,٠٧٤)	<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
٢,٦٥٠	أرصدة مدينة أخرى
<u>١٩٤,٩٥٩</u>	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
(٢٣,٧٣٩)	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٥,٤٠٠)	شراء وإضافات أصول ثابتة
<u>(٢٩,١٣٩)</u>	شراء وإضافات أصول غير ملموسة
١٦٥,٨٢٠	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
.	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
<u>١٦٥,٨٢٠</u>	التغير في النقدية خلال الفترة
	رصيد النقدية وما في حكمها بداية الفترة
	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية الفترة

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

جمعية إنجاب الصحية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٨٤٦)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للفترة من ٢٠٢٠/٠٩/٠١ م وحتى في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية إنجاب الصحية

(٢/١) المركز الرئيسي : جدة - منطقة مكة المكرمة

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٨٤٦) بتاريخ ١٨ / ٠١ / ١٤٤٢ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

تقديم خدمات ذات جودة تلبى احتياجات المستفيدين وتحقق رضاهم - تقديم برامج في الوقاية والعلاج والتوعية الصحية في مجال تأخر الإنجاب - تهيئة بيئة عمل جاذبة تستقطب وتمكن الكوادر المميزة - تقديم نموذج الاتصال المؤسسي الذي يشمل استثمار العلاقات العامة - الاستثمار الأمثل للعمل التطوعي.

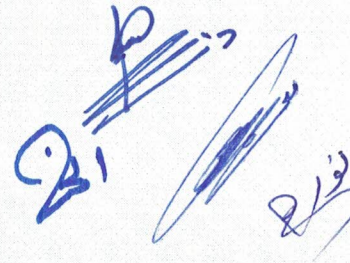
(٥/١) السنة المالية : تعتبر القوائم المالية هي أول قوائم لدى الجمعية وتبدأ الفترة المالية في ٢٠٢٠/٠٩/٠١ م وتنتهي في ٢٠٢١/١٢/٣١ م .

(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 إنجاب الصحية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٨٤٦)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للفترة من ٢٠٢٠/٠٩/٠١ م وحتى في ٢٠٢١/١٢/٣١ 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 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 :

لاغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من ارصدة 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 المدومه عند تكبيدها

جمعية إنجاب الصحية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٨٤٦)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للفترة من ٢٠٢٠/٠٩/٠١ م وحتى في ٢٠٢١/١٢/٣١ 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	١٥%
السيارات	٢٠%	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	١٥%
الأثاث المكتبي	١٠%	لوحات الدعاية والإعلان	١٥%
الآلات والمعدات المكتبية	١٥%	الأصول غير الملموسة	٢٠%
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 مقيمة وتبرعات غير مقيمة 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 إنجاب الصحية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٨٤٦)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للفترة من ٢٠٢٠/٠٩/٠١ م وحتى في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>
١٦٥,٨٢٠
٠
١٦٥,٨٢٠

(٣) النقد لدى البنوك

نقد بالبنوك

النقدية لدى الصندوق

الإجمالي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>
٢,٢٨٩
٥,٧٨٥
٨,٠٧٤

(٤) أرصدة مدينة أخرى

ذمم العاملين

ضريبة القيمة المضافة

الإجمالي

٢٠٢١
توقيع
١٦٥,٨٢٠

جمعية إنجاب الصحية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٨٤٦)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للفترة من ٢٠٢٠/٩/٠١ وحتى في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	مجموع الإهلاكات المستبع نهاية الفترة	مجموع الإهلاك المستبع	الإهلاكات خلال الفترة	مجموع الإهلاكات بداية الفترة	تكلفة الأصول نهاية الفترة	الاستيعاد ت خلال العام	الإضافات خلال الفترة	تكلفة الأصول بداية	(٥) صافي الأصول الثابتة
٩,١١٤	٨٠٠	٠	٨٠٠	٠	٩,٩١٤	٠	٩,٩١٤	٠	الأثاث المكتبي البيانات نسبة الإهلاك ١٠%
١٠,٤٤١	١,٠٨١	٠	١,٠٨١	٠	١١,٥٢٢	٠	١١,٥٢٢	٠	الات ومعدات مكتبية نسبة الإهلاك ١٥%
٢,٠٦٣	٢٤٠	٠	٢٤٠	٠	٢,٣٠٣	٠	٢,٣٠٣	٠	أجهزة حاسب الي وطابعات نسبة الإهلاك ١٥%
٢١,٦١٩	٢,١٢١	٠	٢,١٢١	٠	٢٣,٧٣٩	٠	٢٣,٧٣٩	٠	الإجمالي

صافي قيمة الأصول في ٤,٩٥٠	مجموع الإهلاكات المستبع نهاية الفترة	مجموع الإهلاك المستبع	الإهلاكات خلال الفترة	مجموع الإهلاكات بداية الفترة	تكلفة الأصول نهاية الفترة	الاستيعاد ت خلال العام	الإضافات خلال الفترة	تكلفة الأصول بداية	(٦) صافي الأصول غير الملموسة
٤,٩٥٠	٤٥٠	٠	٤٥٠	٠	٥,٤٠٠	٠	٥,٤٠٠	٠	البيانات نسبة الإهلاك ١٥%
٤,٩٥٠	٤٥٠	٠	٤٥٠	٠	٥,٤٠٠	٠	٥,٤٠٠	٠	رخص برامج محاسبية نسبة الإهلاك ١٥%
٤,٩٥٠	٤٥٠	٠	٤٥٠	٠	٥,٤٠٠	٠	٥,٤٠٠	٠	الإجمالي



جمعية إنجاب الصحية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٨٤٦)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للفترة من ٢٠٢٠/٠٩/٠١ م وحتى في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى</u>
١,٦٥٠	تامينات إجتماعية مستحقة
١,٠٠٠	اشتراقات مقدمة
<u>٢,٦٥٠</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) التبرعات النقدية المقيدة</u>
١٨٥,٠٠٠	تبرعات وهبات مقيدة
<u>١٨٥,٠٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>

٥١
رؤساء
م

جمعية إنجاب الصحية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٨٤٦)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للفترة من ٢٠٢٠/٠٩/٠١ م وحتى في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
٣٧,٦١٣	الرواتب والأجور الأساسية
٩٠٠	تأمينات اجتماعية
٣٣٣	تعويض نهاية الخدمة
١١,٩٣٦	صيانة وإصلاح
٤,٠٧٧	هاتف وجوال وبريد ونت
١,٦١٧	كهرباء ومياه
٤٠٠	محروقات وصيانة سيارات
٦,٢٠٤	أدوات مكتبية ومطبوعات
٢,٩٢١	ضيافة ونظافة
٨١,٤٦٦	إيجار مكاتب
٦,٦٥٠	أتعاب مهنية
١,٠٣٥	رسوم حكومية وإشتراكات
٦,٥٢٤	دعاية وإعلان
٦٤	عمولات بنكية
<u>١٦١,٧٣٩</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) صافي الأصول المقيدة</u>
١٨٥,٠٠٠	تبرعات نقدية مقيدة أخرى
<u>١٨٥,٠٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>

محمد بن أحمد حكيم
المستشار المالي

أحمد بن محمد الحكيم
رئيس مجلس إدارة

نوره محمد بن هارون
المدير التنفيذي
المحاسب