

جمعية إجاب الصحية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٨٤٦)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية إنجاب الصحية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي 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 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، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقاً 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 طبقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إلتزمنا أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً 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 سنكشف 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

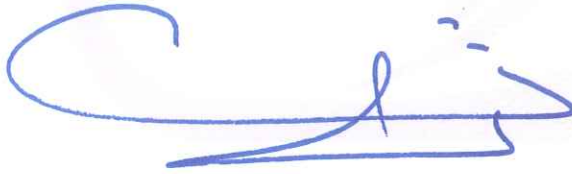
السادة / جمعية إنجاب الصحية
جدة - المملكة العربية السعودية

الموقرين

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 وهيكل 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 ١٥ رمضان ١٤٤٤ هـ الموافق ٦ إبريل ٢٠٢٣ م
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية إنجاب الصحية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٨٤٦)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي
المبالغ بالريال السعودي

الأصول	إيضاح	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٧٧٥,٢٢٤	١٦٥,٨٢٠
أرصدة مدينة أخرى	(٤)	١٦,٠٧٥	٨,٠٧٤
مصرفات مدفوعة مقدما		١٣,٥٧٨	
<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>		<u>٨٠٤,٨٧٧</u>	<u>١٧٣,٨٩٤</u>
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	١٨,٨٣٣	٢١,٦١٩
صافي الأصول غير الملموسة	(٦)	٢١,٤٥٧	٤,٩٥٠
<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>		<u>٤٠,٢٩٠</u>	<u>٢٦,٥٦٩</u>
<u>إجمالي الأصول</u>		<u>٨٤٥,١٦٧</u>	<u>٢٠٠,٤٦٣</u>
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى	(٧)	١٢٤,١٠٦	٢,٦٥٠
<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>		<u>١٢٤,١٠٦</u>	<u>٢,٦٥٠</u>
<u>الالتزامات غير المتداولة</u>			
مخصص نهاية الخدمة		٤,٣٨٣	٣٣٣
<u>إجمالي الالتزامات غير المتداولة</u>		<u>٤,٣٨٣</u>	<u>٣٣٣</u>
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		١٣٠,٦٢٣	١٢,٤٨٠
صافي الأصول المقيدة	(١٠)	٥٨٦,٠٥٦	١٨٥,٠٠٠
صافي أصول الأوقاف		.	.
<u>إجمالي صافي الأصول</u>		<u>٧١٦,٦٧٨</u>	<u>١٩٧,٤٨٠</u>
<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>		<u>٨٤٥,١٦٧</u>	<u>٢٠٠,٤٦٣</u>

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

رئيس مجلس إداره
 أحمد الحوران

عضو مجلس إداره
 المشرف بنكي
 محيي الدين حكيمي

المدير التنفيذي
 نوره الزهراني

المحاسب
 ساره الفايد









جمعية إنجاب الصحية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٨٤٦)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة

المبالغ بالريال السعودي

البيان	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	إجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب						
اشترابات الأعضاء		٣١,٠٠٠	.	.	٣١,٠٠٠	٣٥,٠٠٠
التبرعات النقدية العامة		٢٥٩,٩٩٥	.	.	٢٥٩,٩٩٥	١٤٠,٧٩٣
تبرعات تخفيض التزام		٥٩٨	.	.	٥٩٨	٩٩٦
التبرعات النقدية المقيدة	(٨)	.	٨٩٩,٥٥٠	.	٨٩٩,٥٥٠	١٨٥,٠٠٠
صافي الأصول المحررة من القيود			.	.	.	.
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام		٤٩٨,٤٩٥	(٤٩٨,٤٩٥)	.	.	.
إجمالي الإيرادات والمكاسب		٧٩٠,٠٨٨	٤٠١,٠٥٦	.	١,١٩١,١٤٣	٣٦١,٧٨٩
المصروفات والخسائر						
مصاريف برامج وانشطة - برنامج حلم		٣٦٣,٤٩٥	.	.	٣٦٣,٤٩٥	.
مصاريف برامج وانشطة محملة على النشاط		١٩٧,١٦٣	.	.	١٩٧,١٦٣	.
اهلاك الأصول الثابتة		٣,١١٥	.	.	٣,١١٥	.
اهلاك واستنفاد الاصول		٣,٨٦٦	.	.	٣,٨٦٦	٢,٥٧١
المصاريف العمومية والإدارية	(٩)	١٠٤,٣٠٦	.	.	١٠٤,٣٠٦	١٦١,٧٣٩
إجمالي المصروفات والخسائر		٦٧١,٩٤٥	.	.	٦٧١,٩٤٥	١٦٤,٣١٠
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة		١١٨,١٤٣	٤٠١,٠٥٦	.	٥١٩,١٩٨	١٩٧,٤٨٠
البنود الاستثنائية						
مصروفات وتسويات سنوات سابقة		.	.	.	.	.
التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية		.	.	.	.	.
التغير في صافي الأصول		١١٨,١٤٣	٤٠١,٠٥٦	.	٥١٩,١٩٨	١٩٧,٤٨٠
صافي الأصول في بداية السنة		١٢,٤٨٠	١٨٥,٠٠٠	.	١٩٧,٤٨٠	.
صافي الأصول في نهاية السنة		١٣٠,٦٢٣	٥٨٦,٠٥٦	.	٧١٦,٦٧٨	١٩٧,٤٨٠

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

رئيس مجلس إدارة

أحمد الحمان



عضو مجلس إدارة

المستشار المالي

محمد بن حكيم



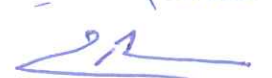
المدير التنفيذي

نورة الزهراني



الحماسية

سارة فاضل



جمعية إنجاب الصحية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٨٤٦)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفق النقدي

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
١٩٧,٤٨٠	٥١٩,١٩٨	التغير في صافي الأصول
٤٥٠	٣,٨٦٦	استنفاد الأصول غير الملموسة
٢,١٢١	٣,١١٥	إهلاك الأصول الثابتة
٣٣٣	٤,١٥٠	مخصص نهاية الخدمة - المكون خلال السنة
<u>٢٠٠,٣٨٤</u>	<u>٥٣٠,٢٢٩</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
(٨,٠٧٤)	(٨,٠٠١)	أرصدة مدينة أخرى
٢,٦٥٠	(١٣,٥٧٨)	مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
.	١٢١,٤٥٦	مصروفات مدفوعة مقدما
<u>١٩٤,٩٥٩</u>	<u>٦٣٠,١٠٦</u>	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٢٣,٧٣٩)	(٣٢٩)	شراء وإضافات أصول ثابتة
٥,٤٠٠	(٢٠,٣٧٣)	شراء وإضافات أصول غير ملموسة
<u>(١٨,٣٣٩)</u>	<u>(٢٠,٧٠٢)</u>	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
١٦٥,٨٢٠	٦٠٩,٤٠٤	التغير في النقدية خلال السنة
.	١٦٥,٨٢٠	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>١٦٥,٨٢٠</u>	<u>٧٧٥,٢٢٤</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

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

رئيس مجلس إدارته

أحمد محمدان



عضو مجلس إدارته

السيد كاسي

سهي لدين حكيم



المدير التنفيذي

نوره الزهران



المحاسبة

سارة الفاسي



جمعية إنجاب الصحية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير ربحي برقم (١٨٤٦)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية المنتهية ٢٠٢٢/١٢/٣١ 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 بالمركز المالي لتنمية القطاع غير ربحي برقم (١٨٤٦) بتاريخ ١٨ / ٠١ / ١٤٤٢ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

تقديم خدمات ذات جودة تلبية احتياجات المستفيدين وتحقيق 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 : تدبر السنة المالية من ٢٠٢٢/٠١/٠١ م وتنتهي في ٢٠٢٢/١٢/٣١ 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) إستخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والاقتراضات 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 بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٨٤٦)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية المنتهية ٢٠٢٢/١٢/٣١ 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 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 وطاقف 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 :

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

جمعية إنجاب الصحية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٨٤٦)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية المنتهية ٢٠٢٢/١٢/٣١ 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 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	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 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 إنجاب الصحية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير ربحي 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>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
١٦٥,٨٢٠	٦٠١,٥٠٠	بنك الأهلي
٠	١٧٣,٧٢٤	بنك الراجحي
<u>١٦٥,٨٢٠</u>	<u>٧٧٥,٢٢٤</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>(٤) أرصدة مدينة أخرى</u>
٢,٢٨٩	١,٤٩٤	نمم العاملين
٥,٧٨٥	١٤,٥٨١	ضريبة القيمة المضافة
<u>٨,٠٧٤</u>	<u>١٦,٠٧٥</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية إجاب الصحية

مسححة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٨٤٦)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية المنتهية ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

صافي قيمة الأصول	صافي قيمة الأصول	صافي قيمة الأصول	مجموع الإهلاك المستبعد	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإستيعادات خلال العام	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	البير
٩,١١٥	٨,١٢٣	١,٧٩١	٠	٩٩٢	٧٩٩	٩,٩١٤	٠	٠	٩,٩١٤	%١٠	الأثاث المكتبي
١٠,٤٤١	٨,٩٩٢	٢,٨٥٩	٠	١,٧٧٨	١,٠٨١	١١,٨٥١	٠	٣٢٩	١١,٥٢٢	%١٥	الات ومعدات مكتبية
٢,٠٦٣	١,٧١٨	٥٨٥	٠	٣٤٥	٢٤٠	٢,٣٠٣	٠	٠	٢,٣٠٣	%١٥	أجهزة حاسب الي وطابعات
٢١,٦١٩	١٨,٨٣٣	٥,٢٣٥	٠	٣,١١٥	٢,١٢٠	٢٤,٠٦٨	٠	٣٢٩	٢٣,٧٣٩		الإجمالي

صافي قيمة الأصول	صافي قيمة الأصول	صافي قيمة الأصول	مجموع الإهلاك المستبعد	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإستيعادات خلال العام	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	البير
٤,٩٥٠	٢١,٤٥٧	٤,٣١٦	٠	٣,٨٦٦	٤٥٠	٢٥,٧٧٣	٠	٢,٣٧٣	٥,٤٠٠	%١٥	رخص برامج محاسبية
٤,٩٥٠	٢١,٤٥٧	٤,٣١٦	٠	٣,٨٦٦	٤٥٠	٢٥,٧٧٣	٠	٢,٣٧٣	٥,٤٠٠		الإجمالي

جمعية إنجاب الصحية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٨٤٦)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية المنتهية ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	(٧) مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
١,٦٥٠	١,٦١٣	تأمينات إجتماعية مستحقة
١,٠٠٠	١,٠٠٠	اشتراقات مقدمة
٠	١٢١,٤٩٣	منافع وخدمات تأمين
<u>٢,٦٥٠</u>	<u>١٢٤,١٠٦</u>	<u>الإجمالي</u>
٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	(٨) التبرعات النقدية المقيدة
١٨٥,٠٠٠	٨٥,٠٠٠	تبرعات نقدية مساعدات
٠	٧٦٤,٥٥٠	تبرعات نقدية برنامج حلم
٠	٥٠,٠٠٠	المنح الحكومي تأسيس
<u>١٨٥,٠٠٠</u>	<u>٨٩٩,٥٥٠</u>	<u>الإجمالي</u>
٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	(٨) مصاريف برامج وأنشطة محملة على النشاط
٠	٤٨,١٥٥	الرواتب والاجور الاساسية
٠	٩,٣٠٠	بدل السكن
٠	٣,٣٠٠	بدل المواصلات
٠	٦,١٨٨	تأمينات اجتماعية
٠	٧,١٥٠	مكافآت وحوافز موسمية
٠	٢,١٠٠	تكاليف العاملين - عمالة مؤقتة
٠	٥٥	تكاليف نقل العاملين بين المواقع
٠	٤٣٨	مستلزمات مكتبية
٠	٢٠٠	الوقود والمحروقات
٠	١,٠٠٢	مطبوعات
٠	٦٦	مواد التنظيف
٠	١٣,٨٠٠	صيانة وإصلاح - الات ومعدات مكتبية
٠	٦٥	صيانة واصلاح - اجهزة الحاسب الالي وملحقاتها
٠	١,٧٩٣	الكهرباء
٠	١٩٥	مياه ومصاريف الصرف الصحي
٠	٥٠٧	مصاريف الضيافة
٠	٥٠,٩١٦	ايجار ممتلكات - مكاتب
٠	١٦,٥٦٠	رسوم مهنية
٠	٢٣,١٢٥	مصاريف استشارات
٠	٣٠٤	مصاريف الدعاية والاعلان
٠	٢,٤٢٩	مصاريف بنكية وعمولات
٠	٤٢١	صيانة واصلاح - ادوات ومعدات
٠	٦٤	صيانة واصلاح - عدد وادوات
٠	٩,١٣٠	الهاتف والفاكس والانترنت
<u>٠</u>	<u>١٩٧,١٦٣</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية إنجاب الصحية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٨٤٦)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية المنتهية ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>(٩) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
٣٧,٦١٣	٣٦,٦٥٧	الرواتب والأجور الاساسية
٩٠٠	٤,١٩٥	تأمينات اجتماعية
٠	١٢,٦٠٠	بدلات
٣٣٣	٤,٠٥٠	تعويض نهاية الخدمة
١١,٩٣٦	١٩٠	صيانة وإصلاح
٤,٠٧٧	٥,٢٢١	هاتف وجوال وبريد ونت
١,٦١٧	٢,٦٣١	كهرباء ومياه
٤٠٠	٣٧٠	محروقات وصيانة سيارات
٠	٦٦٤	مستهلكات
٠	٤,٣٧٥	استشارات
٠	٣٤٧	مصاريف شحن
٦,٢٠٤	٤,٥٨٧	أدوات مكتبية ومطبوعات
٢,٩٢١	٤,٠٠٤	ضباقة ونظافة
٨١,٤٦٦	١٦,٩٧٢	إيجار مكاتب
٦,٦٥٠	٠	أتعاب مهنية
١,٠٣٥	٠	رسوم حكومية وإشتركات
٦,٥٢٤	٦,٧٤٠	دعاية وإعلان
٦٤	٧٠٣	عمولات بنكية
<u>١٦١,٧٣٩</u>	<u>١٠٤,٣٠٦</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>(١٠) صافي الأصول المقيدة</u>
١٨٥,٠٠٠	٥٨٦,٠٥٦	تبرعات نقدية مقيدة أخرى
<u>١٨٥,٠٠٠</u>	<u>٥٨٦,٠٥٦</u>	<u>الإجمالي</u>