

جمعية طريحي الفراش  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٥٢١)  
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية طريحي الفراش  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٥٢١)  
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 طريحي الفراش  
مكة المكرمة – المملكة العربية السعودية

### التقرير عن مراجعة القوائم المالية

#### الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية طريحي الفراش ("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.

فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م وأدائها المالي وتدفقاتها 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 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

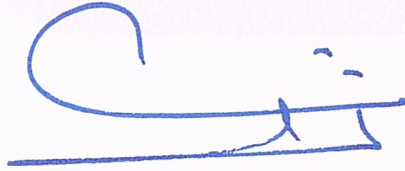
الموقرين

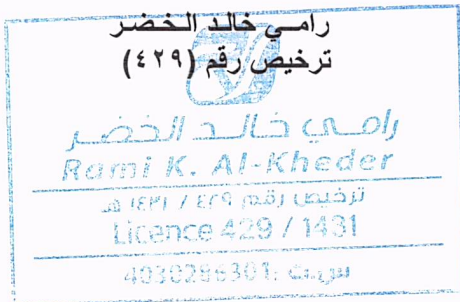
السادة / جمعية طريحي الفراش  
مكة المكرمة – المملكة العربية السعودية

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 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 اكتشاف 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 للجنة.
- 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





في ١٦ شعبان ١٤٤٥ هـ الموافق ٢٦ فبراير ٢٠٢٤ م  
جدة – المملكة العربية السعودية

-٢-

جمعية طريحي الفراش

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٥٢١)  
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي

المبالغ بالريال السعودي

الأصل	إيضاح	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م
<b>الأصول المتداولة</b>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٣٩٧,٦٢٠	٥٧,٦٢١
أرصدة مدينة أخرى	(٤)	٤,٠١٣	١,٥٠٠
<b>إجمالي الأصول المتداولة</b>		<b>٤٠١,٦٣٣</b>	<b>٥٩,١٢١</b>
<b>الأصول غير المتداولة</b>			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	٥,١٠٠	٦,٠٠٠
صافي الأصول الغير ملموسة	(٦)	١٤,٠٠٠	٦,٠٠٠
<b>إجمالي الأصول غير المتداولة</b>		<b>١٩,١٠٠</b>	<b>١٢,٠٠٠</b>
<b>إجمالي الأصول</b>		<b>٤٢٠,٧٣٣</b>	<b>٧١,١٢١</b>
<b>الالتزامات وصافي الأصول</b>			
<b>الالتزامات المتداولة</b>			
مصروفات مستحقة		٩٥,٧٥٠	١٢٤,٠٠٠
<b>إجمالي الالتزامات المتداولة</b>		<b>٩٥,٧٥٠</b>	<b>١٢٤,٠٠٠</b>
<b>الالتزامات الغير متداولة</b>			
قرض حسن		٥١,٩٨٧	٤٦,٩٨٧
مخصص نهاية الخدمة		٧,٥٠٠	٠
<b>إجمالي الالتزامات الغير المتداولة</b>		<b>١٥٥,٢٣٧</b>	<b>١٧٠,٩٨٧</b>
<b>صافي الأصول</b>			
صافي الأصول غير المقيدة		(٣٢١,١٨١)	(١٣١,٧٧٩)
صافي الأصول المقيدة		٥٨٦,٦٧٧	٣١,٩١٣
<b>إجمالي صافي الأصول</b>		<b>٢٦٥,٤٩٦</b>	<b>(٩٩,٨٦٦)</b>
<b>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</b>		<b>٤٢٠,٧٣٣</b>	<b>٧١,١٢١</b>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ( ١ ) الى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

**جمعية طريحي الفراش**  
**مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٥٢١)**  
**منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية**  
**قائمة الأنشطة**  
**المبالغ بالريال السعودي**

إجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح	البيان
					<b>الإيرادات والمكاسب</b>
٣,٦٠٠	٣,٣٠٠	.	٣,٣٠٠		اشترابات الأعضاء
٥٠,٠٠٠	.	.	.		الإعانات الوزارية
٤٠٠	٢٠٤,٨١٦	.	٢٠٤,٨١٦		التبرعات النقدية العامة
.	٤٢,٥٠٠	.	٤٢,٥٠٠		تبرعات عينية غير مقيدة
.	٤٨٠,٤٩٠	٤٨٠,٤٩٠	.	٨	دعم منصة احسان
.	٤٢٨,٢٤١	٤٢٨,٢٤١	.	٧	التبرعات النقدية المقيدة
.	٣٦٧,٠٠٠	٣٦٧,٠٠٠	.		منح حكومي - دعم تشغيل
١٨٠,٠٠٠	٤٠٢,٦٣٣	٤٠٢,٦٣٣	.		تبرعات غير مقيدة - خدمات تطوعية
١٠١,٠٠٠	٤٣٠,٠٠٠	٤٣٠,٠٠٠	.		التبرعات العينية
.					<b>صافي الأصول المحررة من القيود</b>
.					<b>إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام</b>
٣٣٥,٠٠٠	٢,٣٥٨,٩٨٠	٢,١٠٨,٣٦٤	٢٥٠,٦١٦		<b>إجمالي الإيرادات والمكاسب</b>
					<b>المصروفات والخسائر</b>
٢٤,٠٨٧	٢٤٠,٤٧٧	٢٤٠,٤٧٧	.	٩	مصارييف الأنشطة
.	٥,٥٠٠	.	٥,٥٠٠		مصارييف برامج وانشطة
.	٤٨٠,٤٩٠	٤٨٠,٤٩٠	.	١٠	مصارييف منصة احسان
١٨٠,٠٠٠	٤٠٢,٦٣٣	٤٠٢,٦٣٣	.		مصارييف غير مقيدة - خدمات تطوعية
٩٥,٠٠٠	٤٣٠,٠٠٠	٤٣٠,٠٠٠	.		مصارييف عينية
.	٢٨,٧٥٠	.	٢٨,٧٥٠		جمع الأموال
.	٩٠٠	.	٩٠٠		مصارييف اهلاك الأصول الثابتة
.	٢,٠٠٠	.	٢,٠٠٠		استنفاد الأصول الغير ملموسة
١٣٦,٥٠٠	١٧٤,٣٢٥	.	١٧٤,٣٢٥		مصارييف التشغيل المحملة على النشاط
١٥,٥٣٠	٢٢٨,٥٤٣	.	٢٢٨,٥٤٣	١١	المصارييف العمومية والإدارية
٤٥١,١١٧	١,٩٩٣,٦١٨	١,٥٥٣,٦٠٠	٤٤٠,٠١٨		<b>إجمالي المصروفات والخسائر</b>
(١١٦,١١٧)	٣٦٥,٣٦٢	٥٥٤,٧٦٤	(١٨٩,٤٠٢)		<b>التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة</b>
(١١٦,١١٧)	٣٦٥,٣٦٢	٥٥٤,٧٦٤	(١٨٩,٤٠٢)		<b>التغير في صافي الأصول</b>
١٦,٢٥١	(٩٩,٨٦٦)	٣١,٩١٣	(١٣١,٧٧٩)		<b>صافي الأصول في بداية السنة</b>
(٩٩,٨٦٦)	٢٦٥,٤٩٦	٥٨٦,٦٧٧	(٣٢١,١٨١)		<b>صافي الأصول في نهاية السنة</b>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ( ١ ) الى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية طريحي الفراش

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٥٢١)  
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفق النقدي

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(١١٦,١١٧)	٣٦٥,٣٦٢	التغير في صافي الأصول
.	٢,٠٠٠	استنفاد الأصول الغر ملموسة
.	٩٠٠	إهلاك الأصول الثابتة
	٧,٥٠٠	مخصص نهاية الخدمة
<u>(١١٦,١١٧)</u>	<u>٣٧٥,٧٦٢</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
٧,٥٠١	(٢,٥١٣)	أرصدة مدينة آخري
١٢٤,٠٠٠	(٢٨,٢٥٠)	مصروفات مستحقة
٤٦,٩٨٧	٥,٠٠٠	قرض حسن
<u>٦٢,٣٧١</u>	<u>٣٤٩,٩٩٩</u>	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٦,٠٠٠)	.	شراء وإضافات أصول ثابتة
(٦,٠٠٠)	(١٠,٠٠٠)	إضافات أصول غير ملموسة
<u>(١٢,٠٠٠)</u>	<u>(١٠,٠٠٠)</u>	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
٥٠,٣٧١	٣٣٩,٩٩٩	التغير في النقدية خلال السنة
٧,٢٥٠	٥٧,٦٢١	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>٥٧,٦٢١</u>	<u>٣٩٧,٦٢٠</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ( ١ ) الى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

## جمعية طريحي الفراش

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٥٢١)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

### إيضاحات حول القوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية طريحي الفراش

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

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٥٢١) بتاريخ ١٦ / ١١ / ١٤٤١ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

\* تقديم خدمات الرعاية الصحية للفئة المستفيدة

\*تامين الدواء والفحوصات والأجهزة الطبية للمرضى المحتاجين

\*تقديم المشورة الطبية والإرشاد النفسي لطريحي الفراش والمعاقين وذوي الإصابة الدائمة واسرهم

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٣/٠١/٠١ م وتنتهى في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م .

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

أعدت القوائم المالية المرفقة معياراً عنها بالريال السعودي 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 :-

(١/٢) إستخدام 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 المُحتملة فى تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المُسجلة 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 طريحي الفراش

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم ( ١٥٢١ )  
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

### إيضاحات حول القوائم 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 :

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 المعدومة عند تكبدها

## جمعية طريحي الفراش

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٥٢١)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

### إيضاحات حول القوائم 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 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 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 طريحي الفراش

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٥٢١)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
٥٧,٦٢١	٣٩٤,٣٢٠	نقد بالبنوك
	٣,٣٠٠	نقدية الصندوق
<u>٥٧,٦٢١</u>	<u>٣٩٧,٦٢٠</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٤) أرصدة مدينة أخرى</u>
١,٥٠٠	٤,٠١٣	ضريبة القيمة المضافة
<u>١,٥٠٠</u>	<u>٤,٠١٣</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية طريقى الفراش

مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع الغير ربحى برقم (١٥٢١)  
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

<u>صافى قيمة الأصول</u> فى ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	<u>صافى قيمة الأصول فى</u> ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	<u>مجمع الإهلاكات</u> نهائية السنة	<u>الإهلاكات</u> خلال السنة	<u>مجمع الإهلاكات</u> بداية السنة	<u>تكلفة الأصول</u> نهائية السنة	<u>الإضافات</u> خلال السنة	<u>تكلفة الأصول</u> بداية السنة	<u>نسبة الإهلاك</u>	<u>صافى الأصول الثابتة</u>
٦,٠٠٠	٥,١٠٠	٩٠٠	٩٠٠	٠	٦,٠٠٠	٠	٦,٠٠٠	%١٥	٦,٠٠٠
٦,٠٠٠	٥,١٠٠	٩٠٠	٩٠٠	٠	٦,٠٠٠	٠	٦,٠٠٠		٦,٠٠٠

<u>صافى قيمة الأصول</u> فى ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	<u>صافى قيمة الأصول</u> فى ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	<u>مجمع الإهلاكات</u> نهائية السنة	<u>الإهلاكات</u> خلال السنة	<u>مجمع الإهلاكات</u> بداية السنة	<u>تكلفة الأصول</u> نهائية السنة	<u>الإضافات</u> خلال السنة	<u>تكلفة الأصول</u> بداية السنة	<u>نسبة الإهلاك</u>	<u>صافى الأصول الغير ملموسة</u>
٦,٠٠٠	١٤,٠٠٠	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	٠	١٦,٠٠٠	١٠,٠٠٠	٦,٠٠٠	%١٥	٦,٠٠٠
٦,٠٠٠	١٤,٠٠٠	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	٠	١٦,٠٠٠	١٠,٠٠٠	٦,٠٠٠		٦,٠٠٠

جمعية طريحي الفراش

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٥٢١)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٧) تبرعات نقدية مقيدة</u>
٠	٢٤٣,٢٤١	برنامج اسناد
٠	١٠٠,٠٠٠	معمل نبض لتدوير الأجهزة الطبية
٠	٨٥,٠٠٠	دعم مشروع أجهزة ومستلزمات طبية
٠	٤٢٨,٢٤١	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٨) دعم منصة احسان</u>
٠	٣٨٠,٥٠٠	توفير الأجهزة الطبية
٠	٩٩,٩٩٠	مستلزمات طبية
٠	٤٨٠,٤٩٠	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٩) مصاريف برامج وانشطة مقيدة</u>
٠	٩٣,٩٠٢	برنامج اسناد
٠	٣١,٨٦٠	برنامج سعة
٠	٣٥,٩٥٦	معمل نبض لتدوير الأجهزة الطبية
٠	٨٨٧	مبادرة الرعاية المنزلية الشاملة
٠	٦٠,٨٧٢	أجهزة طبية
٠	١٧,٠٠٠	دعم العمليات
٠	٢٤٠,٤٧٧	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(١٠) مصاريف منصة احسان</u>
٠	٣٨٠,٥٠٠	توفير الأجهزة الطبية
٠	٩٩,٩٩٠	مستلزمات طبية
٠	٤٨٠,٤٩٠	<u>الإجمالي</u>

جمعية طريحي الفراش

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٥٢١)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١١) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
٨,٠٠٠	١٢٣,٢٧٠	الرواتب والأجور الأساسية
٠	٢,٨١٠	تأمينات اجتماعية
٠	٤٣	صيانة وإصلاح
٠	٤,٣٧٥	مصاريف حكومية - تجديد إقامات
٠	٥,٠٠٠	مصاريف حكومية - نقل كفالات
٠	٣,٧٥٠	تعويضات نهاية الخدمة
٠	٨٧١	مستلزمات مكتبية ومطبوعات
٠	٣٩٣	كهرباء
٠	١,٥٢٠	هاتف وفاكس
٠	٧,١٤٧	دعاية وإعلان
٠	٥٤,١١٤	مصاريف أخرى
٠	٢,٥٠٠	رسوم مهنية
٢٩	١,٥٠٠	عمولات بنكية
٧,٥٠١	٢١,٢٥٠	ايجارات
<u>١٥,٥٣٠</u>	<u>٢٢٨,٥٤٣</u>	<u>الإجمالي</u>