

جمعية الإعاقة السمعية النسائية بجدة (إمكان)  
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بتصريح رقم (٢١٥٣)  
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية للفترة من ٢٠٢١/٠٩/٣٠ م وحتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية الإعاقة السمعية النسانية بجدة ( إمان )  
مسجلة لدى المركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى بتصريح رقم ( ٢١٥٣ )  
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية  
المحتويات

الصفحة	
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالى
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفق النقدى
١٣-٦	إيضاحات حول القوائم المالية

## تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية الإعاقة السمعية النسائية بجدة ( إمكان )

مكة المكرمة – المملكة العربية السعودية

### التقرير عن مراجعة القوائم المالية

#### الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الإعاقة السمعية النسائية بجدة ( إمكان ) ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي من ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ وحتى 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.

فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م وأدائها المالي وتدقياتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتدتها 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 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

الموقرين

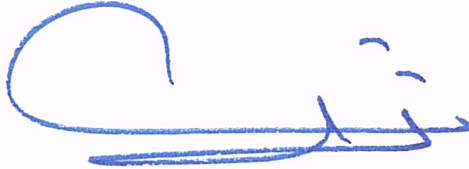
السادة / جمعية الإعاقة السمعية النسائية بجدة ( إماكن )

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 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 للجنة.
- 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 ٠٩ شعبان ١٤٤٥ هـ الموافق ١٩ فبراير ٢٠٢٤ م  
جدة - المملكة العربية السعودية

-٢-

Central Region المنطقة الوسطى

3726 Riyadh 12262

00966 11 2020207

00966 11 2190770

Eastern Region المنطقة الشرقية

4307 Khobar 31952

00966 13 8938582

00966 13 8935024

Corporate المركز الرئيسي

Western Region المنطقة الغربية

44490 Jeddah 21581

00966 12 6988020

00966 12 6984755

U.I.D Number الرقم الموحد

920012393

www.rcpa.sa

Info@rcpa.sa

S.R. 4030286301 س.ر.

جمعية الإعاقة السمعية النسانية بجدة ( إمكن )

مسجلة لدى المركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى بتصريح رقم (٢١٥٣)  
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالى

المبالغ بالريال السعودى

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>
<u>الأصول المتداولة</u>		
النقد لدى البنوك	(٣)	١٧٠,٤٦٧
نعم مدينة	(٤)	٤٤
<u>إجمالى الأصول المتداولة</u>		<u>١٧٠,٥١١</u>
<u>الأصول غير المتداولة</u>		
صافى الأصول الثابتة	(٥)	٧,٠٠٠
صافى الأصول غير الملموسة	(٦)	٩٧,٠٠٨
<u>إجمالى الأصول غير المتداولة</u>		<u>١٠٤,٠٠٨</u>
<u>إجمالى الأصول</u>		<u>٢٧٤,٥١٩</u>
<u>الالتزامات و صافى الأصول</u>		
<u>الالتزامات المتداولة</u>		
ارصدة دائنة ومصاريف مستحقة	(٧)	١٦,١١٥
<u>إجمالى الالتزامات المتداولة</u>		<u>١٦,١١٥</u>
<u>صافى الأصول</u>		
صافى الأصول غير المقيدة		٢٤١,٣٧٦
صافى الأصول المقيدة		١٧,٠٢٨
<u>إجمالى صافى الأصول</u>		<u>٢٥٨,٤٠٤</u>
<u>إجمالى الالتزامات و صافى الأصول</u>		<u>٢٧٤,٥١٩</u>

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

**جمعية الإعاقة السمعية النسائية بجدة ( إيمان )**  
**مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بتصريح رقم (٢١٥٣)**  
**منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية**  
**قائمة الأنشطة**  
**المبالغ بالريال السعودي**

<u>إجمالي</u> ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	<u>مقيدة</u>	<u>غير مقيدة</u>	<u>إيضاح</u>	<u>البيان</u>
<b><u>الإيرادات والمكاسب</u></b>				
١٦,٦٨٥	١٦,٦٨٥	.		خدمات تطوعية
٤١٦,٢٤٠		٤١٦,٢٤٠		التبرعات النقدية العامة
٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠			المنح الحكومي - تأسيس
٧,٥٠٠	.	٧,٥٠٠		اشتراكات
٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	.	٨	التبرعات النقدية المقيدة
صافي الأصول المحررة من القيود				
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام				
.				
<b>٥١٠,٤٢٥</b>	<b>٨٦,٦٨٥</b>	<b>٤٢٣,٧٤٠</b>		<b><u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u></b>
<b><u>المصروفات والخسائر</u></b>				
٣٤,٩٧٢	٣٤,٩٧٢	.	٩	مصاريف الأنشطة
١٦,٦٨٥	١٦,٦٨٥			مصاريف خدمات تطوعية
١٨,٠٠٠	١٨,٠٠٠	.		مصاريف - منح حكومي
٥٦,٨٢٠		٥٦,٨٢٠		مصاريف التشغيل المحمل على النشاط
٥,٠٠٠		٥,٠٠٠		جمع الأموال
٢٥,٨٣٦	.	٢٥,٨٣٦		مصاريف برامج وانشطة
٩٤,٧٠٨	.	٩٤,٧٠٨	١٠	المصاريف العمومية والإدارية
<b>٢٥٢,٠٢١</b>	<b>٦٩,٦٥٧</b>	<b>١٨٢,٣٦٤</b>		<b><u>إجمالي المصروفات والخسائر</u></b>
٢٥٨,٤٠٤	١٧,٠٢٨	٢٤١,٣٧٦		التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
٢٥٨,٤٠٤	١٧,٠٢٨	٢٤١,٣٧٦		التغير في صافي الأصول
.	.	.		صافي الأصول في بداية الفترة
<b>٢٥٨,٤٠٤</b>	<b>١٧,٠٢٨</b>	<b>٢٤١,٣٧٦</b>		<b>صافي الأصول في نهاية الفترة</b>

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

جمعية الإعاقة السمعية النسانية بجدة ( إمان )

مسجلة لدى المركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى بتصريح رقم (٢١٥٣)  
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفق النقدى

المبالغ بالريال السعودى

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٢٥٨,٤٠٤	التغير في صافي الأصول
<u>٢٥٨,٤٠٤</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
	<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
(٤٤)	ذمم مدينة
.	المخزون
١٦,١١٥	ارصدة دائنة ومصاريف مستحقة
<u>٢٧٤,٤٧٥</u>	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(١٠٤,٠٠٨)	شراء وإضافات أصول ثابتة
<u>(١٠٤,٠٠٨)</u>	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
١٧٠,٤٦٧	التغير في النقدية خلال السنة
.	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>١٧٠,٤٦٧</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

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

جمعية الإعاقة السمعية النسائية بجدة ( إماكن )

مسجلة لدى المركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى بتصريح رقم ( ٢١٥٣ )  
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية الإعاقة السمعية النسائية بجدة ( إماكن )

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

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم ( ٢١٥٣ ) بتاريخ ٢٣ / ٠٢ / ١٤٤٣ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

تقديم الدعم النفسى والاجتماعى - تنفيذ ودعم المبادرات والبرامج التى تعنى بخدمة الصموات - توفير الأجهزة الطبية والسماعات للفتنة المستفيدة - تأهيل ذوات الإعاقة السمعية لسوق العمل

(٥/١) السنة المالية : تعتبر القوائم المالي هي أول قوائم لدى الجمعية وتبدأ الفترة المالية في ٣٠/٠٩/٢٠٢١ م وتنتهى في ٣١/١٢/٢٠٢٢ 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 :-

(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 الإعاقة السمعية النسانية بجدة ( إ مكان )

مسجلة لدى المركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى بتصريح رقم (٢١٥٣)  
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

### إيضاحات حول القوائم المالية

#### (٢/٢) العرف المحاسبى :

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 فى المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف الجمعية وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية فى 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 فى الخزينة و الحسابات الجارية وودائع البنوك .

#### الذمم المدينة :

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

## جمعية الإعاقة السمعية النسائية بجدة ( إماكن )

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بتصريح رقم ( ٢١٥٣ )  
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%
الألات والمعدات	١٥%	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	١٥%
السيارات	٢٠%	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	١٥%
الأثاث المكتبي	١٠%	لوحات الدعاية والإعلان	١٥%
الألات 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 ومافى حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية الإعاقة السمعية النسانية بجدة ( إمكن )  
مسجلة لدى المركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى بتصريح رقم (٢١٥٣)  
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية  
تتمة إيضاحات حول القوائم المالية

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
٠	حساب جارى بنك الرياض
١٧٠,٤٦٧	حساب جارى مصرف الراجحى
٠	حساب جارى بنك البلاد
٠	حساب جارى بنك الأهلى
<u>١٧٠,٤٦٧</u>	<u>الإجمالى</u>

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٤) ذمم مدينة</u>
٤٤	عهد مستديمة - ذمم عاملين
<u>٤٤</u>	<u>الإجمالى</u>

جمعية الإعاقة السمعية النسانية بجدة (إمكان)  
 مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بتصريح رقم (٢١٥٣)  
 منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية  
 تنمة إيضاحات حول القوائم المالية

### (٥) صافي الأصول الثابتة

صافي قيمة الأصول في	مجمع الإهلاكات	الإهلاكات	مجمع الإهلاكات	تكلفة الأصول	الإضافات	تكلفة الأصول	نسبة الإهلاك
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	%
٧,٠٠٠	٠	٠	٠	٧,٠٠٠	٧,٠٠٠	٠	١٥%
٧,٠٠٠	٠	٠	٠	٧,٠٠٠	٧,٠٠٠	٠	

أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها

### الإجمالي

### (٦) الأصول غير الملموسة :-

صافي قيمة الأصول في	مجمع الاستنفاد	الاستنفاد	مجمع الاستنفاد	تكلفة الأصول	الإضافات	تكلفة الأصول	نسبة الاستنفاد
٢٠٢٣/١٢/٣١ م	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	%
٩,٠٠٠	٠	٠	٠	٩,٠٠٠	٩,٠٠٠	٠	٢٠%
٨٨,٠٠٨	٠	٠	٠	٨٨,٠٠٨	٨٨,٠٠٨	٠	٢٠%
٩٧,٠٠٨	٠	٠	٠	٩٧,٠٠٨	٩٧,٠٠٨	٠	

رخص البرامج والأنظمة

تكاليف ما قبل التشغيل "مصاريف التأسيس"

### الإجمالي

جمعية الإعاقة السمعية النسائية بجدة ( إماكن )

مسجلة لدى المركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى بتصريح رقم ( ٢١٥٣ )

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) ارصدة دائنة ومصاريف مستحقة</u>
٢,٣٦٥	تامينات اجتماعية
٨,٠٠٠	الرواتب والأجور النقدية - مستحقة
٥,٧٥٠	المنافع والخدمات والتأمين - مستحقة
<u>١٦,١١٥</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) التبرعات النقدية المقيدة</u>
٢٠,٠٠٠	تبرعات وهبات مقيدة نقدية- فرق الشطرنج
<u>٢٠,٠٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الإعاقة السمعية النسانية بجدة ( إمكان )

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بتصريح رقم (٢١٥٣)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية

٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م

٣٤,٩٧٢

٣٤,٩٧٢

(٩) مصاريف الأنشطة

مصاريف برامج وأنشطة - فريق الشطرنج

الإجمالي

جمعية الإعاقة السمعية النسانية بجدة ( إمكن )

مسجلة لدى المركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى بتصريح رقم (٢١٥٣)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
٣٩,٥٠٠	الرواتب والأجور الأساسية
١,١٨٣	تأمينات اجتماعية
٠	اتعاب مهنية
٢,٥٥٠	تكاليف العاملين - عمالة مؤقتة
١,٠٠٠	صيانة إصلاح - أجهزة التتدفئة والتبريد والتهوية
٨٦٢	الكهرباء
٨١٢	المياه ومصارف الصرف الصحي
٤,٢٢١	الهاتف والفاكس والإنترنت
١١٨	مصاريف الضيافة
٣٢,٥٠٠	يجار ممتلكات - مكاتب
٢,٨٧٥	مصاريف استشارات
٢,٨٠٠	مطبوعات
١,٤٣٦	مستلزمات مكتبية
٣,٤٨٨	مستهلكات أخرى
٢٣٩	المحروقات والوقود
٧٨٠	مصاريف الدعاية والإعلان
٣٤٤	مصاريف بنكية وعمولات
<u>٩٤,٧٠٨</u>	<u>الإجمالي</u>