

جمعية تعاطف الخيرية بمنطقة الباحة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦١٤)
الباحة - المملكة العربية السعودية

تقرير المراجع المستقل والقوائم المالية
للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>	<u>فهرس</u>
(٤-٣)		تقرير المراجع المسـتقل
(٥)	(أ)	قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م
(٦)	(ب)	قائمة الأنشطة
(٧)	(ج)	قائمة التدفقات النقدية
<u>(١٦-٨)</u>	<u>(١٦-١)</u>	<u>إيضاحات القوائم المالية</u>

تقرير المراجع المستقل

سعادة رئيس وأعضاء مجلس إدارة جمعية تعاطف الخيرية بمنطقة الباحة
الباحة - المملكة العربية السعودية
التقرير عن مراجعة القوائم المالية :-
الرأي :-

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية تعاطف الخيرية بمنطقة الباحة والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية بما في ذلك ملخص السياسات المحاسبية المهمة .
أساس الرأي :-

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية المركز المالي للجمعية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين .

تمت المراجعة وفقاً للمعايير الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير موضحة بمزيد من التفصيل في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية الواردة في تقريرنا . ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية ، وقد فئنا أيضاً بمسؤولياتنا الأخلاقية وفقاً لهذه القواعد وفي اعتقادنا فإن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا في المراجعة .
مسؤوليات الإدارة عن القوائم المالية :-

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدتها 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 .
وعند إعداد القوائم المالية فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقدير قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية . واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة .
إن مجلس الإدارة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية .

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :-

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا ، والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد ، إلا أنه ليس ضماناً على 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 التحريفات عن غش أو خطأ ، وتعد جوهرياً إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية .

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية ؛ فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة وعلينا أيضاً :-

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا . ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهرى ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ ، لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية .
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة ، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ، وليس بغرض إبداء رأي عن فاعلية الرقابة الداخلية بالجمعية .
- تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة .
- التوصل إلى استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لمبدأ الإستمرارية كأساس في المحاسبة ، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها ، ما إذا كان هناك عدم تأكد جوهرى ذو علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على الإستمرار وفقاً لمبدأ الإستمرارية . وإذا تبين لنا وجود عدم تأكد جوهرى ؛ فإنه يتعين علينا أن نلفت الإنتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية ، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية ؛ فإنه يتعين علينا تعديل رأينا . وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا .
- تقييم العرض العام ، وهيكلي ومحتوى القوائم المالية ، بما في ذلك الإفصاحات ، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث ذات العلاقة بطريقة تحقق عرضاً بصورة عادلة .

عن/ شركة البدران المهنية
محاسبون ومراجعون قانونيون

عبدالله بن مسفر بدران
ترخيص رقم (٥٩)



جدة في: ١٤٤٥/١١/٧ هـ

الموافق: ٢٠٢٤/٥/١٥ م

جمعية تعاطف الخيرية بمنطقة الباحة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦١٤)
الباحة - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

بيان (أ)

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	إيضاح	الأصول المتداولة :-
ريــال	ريــال		النقد وما في حكمه
٢,٦٤٠,٠٥٥	١,٤٣٢,٩٤٣	(٣)	الذمم المدينة
١٠٣,٢٠٣	٧	(٤)	مصاريف مدفوعة مقدماً
٠	٦٨,٦٧٢	(٥)	إجمالي الأصول المتداولة
٢,٧٤٣,٢٥٨	١,٥٠١,٦٢٢		
			الأصول غير المتداولة :-
٢,٥١٨,٠٤٨	٢,٤٣١,٣٣٥	(٦)	ممتلكات ، آلات ومعدات - قيمة دفترية
١٢,٩٢٤	١١,٢٧٤	(٧)	أصول غير ملموسة
٥,٠٨١,٧٣٢	٥,٠٨٩,٢٣٢		مشاريع تحت التنفيذ
٧,٦١٢,٧٠٤	٧,٥٣١,٨٤١		إجمالي الأصول غير المتداولة
١٠,٣٥٥,٩٦٢	٩,٠٣٣,٤٦٣		إجمالي الأصول
			الإلتزامات المتداولة :-
٠	٤,٠٢٥	(٨)	مصاريف مستحقة
٠	٤,٠٢٥		إجمالي الإلتزامات المتداولة
			الإلتزامات غير المتداولة :-
٦٨,٣٧٩	٦٧,٥١٠	(٩)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٦٨,٣٧٩	٦٧,٥١٠		إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
٦٨,٣٧٩	٧١,٥٣٥		إجمالي الإلتزامات
			صافي الأصول :-
٩,٢١٧,٧٨٧	٧,٥١١,٥٦٥		صافي الأصول غير المقيدة - بيان (ب)
١,٠٥٨,٤٣٥	١,٤١١,٩٠٢	(١٠)	صافي الأصول المقيدة - بيان (ب)
١١,٣٦١	٣٨,٤٦١		صافي أصول الأوقاف - بيان (ب)
١٠,٢٨٧,٥٨٣	٨,٩٦١,٩٢٨		إجمالي صافي الأصول - بيان (ب)
١٠,٣٥٥,٩٦٢	٩,٠٣٣,٤٦٣		إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

* الإيضاحات من (١-١٦) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *

جمعية تعاطف الخيرية بمنطقة الباحة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦١٤)
الباحة - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١

بيان (ب)

٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٣/١٢/٣١	مقيدة	غير مقيدة	أوقاف	إيضاح
ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال
١,٢٢٠,٤١٤	٣٠٤,٦٤٥	٠	٢٧٧,٥٤٥	٢٧,١٠٠	
٥,٧٠٠	٣,٩٠٠	٠	٣,٩٠٠	٠	
٣٥٥,٠٩٩	٣٣٠,٦٤٥	٣٣٠,٦٤٥	٠	٠	
٢,٣٦٢,٤٥٩	٢,٢٢٧,٣٣٤	٢,٢٢٧,٣٣٤	٠	٠	(١١)
٠	١,٠٩٣,٦٥٣	١,٠٩٣,٦٥٣	٠	٠	(١٢)
٠	٧٧,٧٢٧	٧٧,٧٢٧	٠	٠	
٠	١١,١٧١	٠	١١,١٧١	٠	
٠	٣٠٧,٠٠٠	٣٠٧,٠٠٠	٠	٠	(١٣)
٠	٠	(٢,٦٢٤,٤٥٧)	٢,٦٢٤,٤٥٧	٠	
٣,٩٤٣,٦٧٢	٤,٣٥٦,٠٧٥	١,٤١١,٩٠٢	٢,٩١٧,٠٧٣	٢٧,١٠٠	
٢,٦٥٤,٥٤٧	٨٩٢,٧٢٢	٠	٨٩٢,٧٢٢	٠	
٦٩٠,١٩٦	٣٢٣,٧٠٩	٠	٣٢٣,٧٠٩	٠	
٠	٧٠٣,٣١٥	٧٠٣,٣١٥	٠	٠	(١٤)
٨٨٨,٠٩٦	١,٠٥١,٧٦٢	٠	١,٠٥١,٧٦٢	٠	(١٥)
٢,٧١٦,١٩٠	٢,٥٣٨,١١٥	٢,٥٣٨,١١٥	٠	٠	(١٦)
٠	٨٠,٢٩٨	٠	٨٠,٢٩٨	٠	(٩)
٢٩١,٢٠٠	٩٠,١٥٩	٠	٩٠,١٥٩	٠	(٦)
١,٦٥٠	١,٦٥٠	٠	١,٦٥٠	٠	(٧)
(٧,٢٤١,٨٧٩)	(٥,٦٨١,٧٣٠)	(٣,٢٤١,٤٣٠)	(٢,٤٤٠,٣٠٠)	٠	
(٣,٢٩٨,٢٠٧)	(١,٣٢٥,٦٥٥)	(١,٨٢٩,٥٢٨)	٤٧٦,٧٧٣	٢٧,١٠٠	
١٣,٥٨٥,٧٩٠	١٠,٢٨٧,٥٨٣	١,٠٥٨,٤٣٥	٩,٢١٧,٧٨٧	١١,٣٦١	
٠	٠	٢,١٨٢,٩٩٥	(٢,١٨٢,٩٩٥)	٠	
١٠,٢٨٧,٥٨٣	٨,٩٦١,٩٢٨	١,٤١١,٩٠٢	٧,٥١١,٥٦٥	٣٨,٤٦١	

صافي الأصول نهاية العام - بيان (أ)

* الإيضاحات من (١-٦) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

جمعية تعاطف الخيرية بمنطقة الباحة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦١٤)
الباحة - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

بيان (ج)

٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	
ريـال	ريـال	
(١,٣٢٥,٦٥٥)	(٣,٢٩٨,٢٠٧)	<u>التدفق النقدي من أنشطة التشغيل :-</u>
		التغير في صافي الأصول
		<u>بنود لا تحتاج إلى نقدية :-</u>
٩٠,١٥٩	٢٩١,٢٠٠	استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات
١,٦٥٠	١,٦٥٠	إطفاء أصول غير ملموسة
٨٠,٢٩٨	٢٢٩,٠٠١	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
(١,١٥٣,٥٤٨)	(٢,٧٧٦,٣٥٦)	صافي التغير بعد التعديلات
		<u>التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية :-</u>
١٠٣,١٩٦	(٥٥٨)	الذمم المدينة
(٦٨,٦٧٢)	.	مصاريف مدفوعة مقدماً
٤,٠٢٥	.	مصاريف مستحقة
(٨١,١٦٧)	(٣٦٥,٠٤٦)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة المدفوع
(٤٢,٦١٨)	(٣٦٥,٦٠٤)	صافي التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية
(١,١٩٦,١٦٦)	(٣٦٥,٦٠٤)	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية :-</u>
(٣,٤٤٦)	.	(شراء) ممتلكات ، آلات ومعدات
(٧,٥٠٠)	(٦٨٢,٧٧٦)	إضافات مشاريع تحت التنفيذ
(١٠,٩٤٦)	(٦٨٢,٧٧٦)	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية
(١,٢٠٧,١١٢)	(٣,٨٢٤,٧٣٦)	صافي التغير في رصيد النقدية
٢,٦٤٠,٠٥٥	٦,٤٦٤,٧٩١	رصيد النقدية في بداية العام
١,٤٣٢,٩٤٣	٢,٦٤٠,٠٥٥	صافي النقد آخر العام

* الإيضاحات من (١-١٦) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *

جمعية تعاطف الخيرية بمنطقة الباحة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦١٤)
الباحة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) أ- نبذة عن الجمعية :-

جمعية تعاطف الخيرية بمنطقة الباحة مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦١٤) وتاريخ ١٤٣٣/١/١٨ هـ ومقرها الباحة ، ونطاق خدماتها حسب ما تحدده اللائحة الأساسية .

ب- أهداف الجمعية :-

- تهدف الجمعية إلى تحقيق الأهداف التالية :-
- ١- تقديم خدمات علاجية ووقائية تطوعية للفرد والمجتمع .
 - ٢- المشاركة في تقديم الخدمات الاسعافية الطبية والتطوعية وقت الأزمات .
 - ٣- التوعية لمشاكل المجتمع الصحية ذات الأولوية .
 - ٤- المساهمة في إقامة الحملات الطبية وقوافل صحية للقرى والمدن .
 - ٥- المساهمة في مكافحة الأمراض المتوطنة والتحكم فيها .
 - ٦- تفعيل دور مشاركة المجتمع في وضع الحلول للمشاكل الصحية .
 - ٧- الاعتناء بالمشاكل الصحية لبعض الفئات مثل الشباب والمراهقين .
 - ٨- الاستفادة من الهدى الإسلامي في الوقاية والعلاج بالضوابط الشرعية .

ج- السنة المالية :-

تبدأ السنة المالية للجمعية من بداية شهر يناير من كل سنة ميلادية وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من نفس السنة . والقوائم المالية المرفقة تمثل حسابات السنة من ٢٠٢٣/١/١ م حتى ٢٠٢٣/١٢/٣١ م .

إيضاح رقم (٢) أهم السياسات المحاسبية :-

استخدام التقديرات :-

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها .

العرف المحاسبي :-

تقوم الجمعية بتسجيل أصولها والتزاماتها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي :-

الإيرادات :-

تتمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات والتي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى ، وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً للأساس النقدي .

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 .

المصروفات :-

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات وظائف الجمعية ، وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية ، وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :-
- يتم إثبات مصروفات الأنشطة طبقاً للأساس النقدي .
- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

ممتلكات ، آلات ومعدات :-

ممتلكات ، آلات ومعدات تم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الإستهلاك ، وتستهلك الممتلكات ، الآلات والمعدات بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقرر .

ممتلكات ، آلات ومعدات الوقفية :-

ممتلكات ، آلات ومعدات الوقفية تم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الإستهلاك وتستهلك الممتلكات ، الآلات والمعدات الوقفية بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقرر .

مخصص مكافأة نهاية الخدمة :-

تم احتساب مخصص مكافأة نهاية الخدمة وفقاً لنظام العمل .

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 لدى البنوك .

أحداث لاحقة :-

تعتمد الإدارة بعدم وجود أحداث لاحقة هامة منذ نهاية السنة المالية والتي قد تتطلب إفصاح أو تعديل على هذه القوائم المالية .

جمعية تعاطف الخيرية بمنطقة الباحة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦١٤)
الباحة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٣) النقد وما في حكمه	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
	ريال	ريال
مصرف الراجحي ح/ ٢٦٢٦	٦٧,١٤٣	٧٠٩,٤٧٥
مصرف الراجحي ح/ ٦٢٧٠	٠	٢,٢٠٥
مصرف الراجحي ح/ ٦٢٨٨	٣,٩١٠	١٠,٣٨٣
بنك الرياض	١,٣٢٧,٦١٥	١,٤٠٤,١٥٨
بنك البلاد	٤,٤١٨	١٩٣,٧٢١
البنك الأهلي السعودي	١١,٧١٧	١٠,٧٨١
مصرف الإنماء	١٨,١٤٠	٣٠٩,٣٣٢
الإجمالي	١,٤٣٢,٩٤٣	٢,٦٤٠,٠٥٥

إيضاح رقم (٤) الذمم المدينة	ريال	ريال
خطابات ضمان	٠	١٠٢,٥٣٠
سلف العاملين	٧	٦٧٣
الإجمالي	٧	١٠٣,٢٠٣

إيضاح رقم (٥) مصاريف مدفوعة مقدماً	ريال	ريال
إيجار مقر الجمعية الإداري	٥,٨٢٢	٠
إيجار مقر الرعاية النهارية	٦٢,٨٥٠	٠
الإجمالي	٦٨,٦٧٢	٠

جمعية تعاطف الخيرية بمنطقة الباحة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦١٤)
الباحة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٦) ممتلكات ، آلات ومعدات واستهلاكاتها

البيان	التكلفة في ٢٠٢٣/١/١ ريال	الإضافات	التكلفة في ٢٠٢٣/١٢/٣١ ريال	نسبة الإستهلاك %	مجموع الإستهلاك السابق	الاستهلاك الحالي	مجموع الإستهلاك الحالي	القيمة الدفترية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م
أراضي	٢,٢١٠,٩٦٥	٠	٢,٢١٠,٩٦٥	%٠	٠	٠	٠	٢,٢١٠,٩٦٥
سيارات	١,٢١٨,٨٨٥	٠	١,٢١٨,٨٨٥	%٤	١,٠١٤,٥٠٦	٤٨,٧٥٥	١,٠٦٣,٢٦١	١٥٥,٦٢٤
إثاث ومفروشات	٢٠٤,٤٣٦	٠	٢٠٤,٤٣٦	%٢٠	١٠١,٧٣٣	٤٠,٨٨٧	١٤٢,٦٢٠	٦١,٨١٦
أجهزة ومعدات	١٩٦,٣٨٥	٣,٤٤٦	١٩٩,٨٣١	%١٥	١٩٦,٣٨٤	٥١٧	١٩٦,٩٠١	٢,٩٣٠
الإجمالي	٣,٨٣٠,٦٧١	٣,٤٤٦	٣,٨٣٤,١١٧		١,٣١٢,٦٢٣	٩٠,١٥٩	١,٤٠٢,٧٨٢	٢,٤٣١,٣٣٥

٢٠٢٢/١٢/٣١ م

ريال

١٤,٥٧٤

(١,٦٥٠)

١٢,٩٢٤

٢٠٢٣/١٢/٣١ م

ريال

١٢,٩٢٤

(١,٦٥٠)

١١,٢٧٤

إيضاح رقم (٧) أصول غير ملموسة

الرصيد الافتتاحي في ٢٠٢٣/١/١ م
الإطفاء خلال العام ١٠%
الإجمالي

جمعية تعاطف الخيرية بمنطقة الباحة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦١٤)
الباحة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٨) مصاريف مستحقة	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
	ريال	ريال
أتعاب المراجعة مع الضريبة	٤,٠٢٥	٠
الإجمالي	٤,٠٢٥	٠

إيضاح رقم (٩) مخصص مكافأة نهاية الخدمة	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
	ريال	ريال
الرصيد أول العام	٦٨,٣٧٩	٢٠٤,٤٢٤
المكون خلال العام	٨٠,٢٩٨	٢٢٩,٠٠١
المدفوع خلال العام	(٨١,١٦٧)	(٣٦٥,٠٤٦)
الإجمالي	٦٧,٥١٠	٦٨,٣٧٩

إيضاح رقم (١٠) صافي الأصول المقيدة	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
	ريال	ريال
إعانة الوزارة - دعم مركز تعاطف للرعاية النهارية	٣٩٢,٠٠٢	١,٠٣٨,٤٣٥
إعانة الوزارة - دعم التميز المؤسسي	٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠
دعم التوظيف	٢٢٤,٨٣٤	٠
المنصة الوطنية للتبرعات	٧٧,٧٢٧	٠
دعم المؤسسات	٣٠٧,٠٠٠	٠
دعم منصة إحسان	٣٩٠,٣٣٩	٠
الإجمالي	١,٤١١,٩٠٢	١,٠٥٨,٤٣٥

جمعية تعاطف الخيرية بمنطقة الباحة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦١٤)
الباحة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١١) إعانات الوزارة		٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
	ريـال	ريـال	
إعانة الوزارة - دعم مركز تعاطف		١,٦٢٨,٥٠٠	١,٩٦٥,٠٠٠
للرعاية النهارية		٠	٢٠,٠٠٠
إعانة الوزارة - دعم التميز المؤسسي		٢٢٤,٨٣٤	٢٠٨,٤٥٩
دعم التوظيف		٠	١٦٩,٠٠٠
دعم المؤسسات		٣٧٤,٠٠٠	٠
إعانة الوزارة للجمعية		٢,٢٢٧,٣٣٤	٢,٣٦٢,٤٥٩
الإجمالي			

إيضاح رقم (١٢) دعم منصة إحسان		٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
	ريـال	ريـال	
دعم أجهزة طبية للمرضى		٢٠٠,٠٠٠	٠
دعم العمليات الجراحية للمحتاجين		٩٠,٠٠٠	٠
دعم مشروع عمليات طبية الدفعة الثالثة والأخيرة		٣٠,٩٩٠	٠
دعم العمليات الجراحية للمحتاجين		٢٣١,٥٥٦	٠
دعم العمليات منخفضة التكلفة		٤١,١٠٧	٠
دعم وحدة اضطرابات النطق واللغة وقياس الذكاء		٤٠٠,٠٠٠	٠
دعم عملية تركيب مفصل صناعي لمريض محتاج		١٠٠,٠٠٠	٠
الإجمالي		١,٠٩٣,٦٥٣	٠

جمعية تعاطف الخيرية بمنطقة الباحة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١١٤)
الباحة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

٢٠٢٢/١٢/٣١ م ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

ريـال	ريـال
١٩,٠١٠	
١٧٣,١٠٠	
١١٤,٨٩٠	
٣٠٧,٠٠٠	

إيضاح رقم (١٣) دعم المؤسسات

مؤسسة السديعي
مؤسسة سليمان أبانمي الأهلية
تبرع جمعيات خيرية
الإجمالي

ريـال

٢٣١,٥٥٠
٣٤,٠٠٠
٤١,١٠٧
٩٤,٤٨٨
٢٣,٥٤٠
٢٤,٧٢٠
٢٩,٧٣٠
٥٥,١٦٠
١٩,١٩٠
٢,٣٥٠
٢٤,٨٧٠
٢٢,٦١٠
٨٥,٠٠٠
١٥,٠٠٠
٧٠٣,٣١٥

إيضاح رقم (١٤) مصروف منصة إحسان

العمليات الجراحية للمحتاجين علاج ٥٢ حالة بشيك رقم ٧٠٢ بتاريخ ٢٠٢٣/١٠/١٠ م
مشروع عمليات طبية الدفعة الثالثة والأخيرة عدد ٢ حالة بشيك رقم ٥٩٩ بتاريخ ٢٠٢٣/٥/٩ م
العمليات منخفضة التكلفة علاج عدد ١٠ حالات بشيك رقم ٥٩٩ بتاريخ ٢٠٢٣/٥/٩ م
العمليات الجراحية للمحتاجين علاج ٢٣ حالة بشيك رقم ٧٨٣ بتاريخ ٢٠٢٣/١٢/٢٨ م
أجهزة طبية للمرضى توفير ٦ حالات بشيك رقم ٤٧٩ بتاريخ ٢٠٢٣/١/١٥ م
أجهزة طبية للمرضى توفير ٩ حالات بشيك رقم ٥١١ بتاريخ ٢٠٢٣/١/٣٠ م
أجهزة طبية للمرضى توفير لعدد ٦ حالات بشيك رقم ٥١٢ بتاريخ ٢٠٢٣/١/٣٠ م
أجهزة طبية للمرضى توفير لعدد ٧ حالات بشيك رقم ٥٥٤ بتاريخ ٢٠٢٣/٢/٣ م
أجهزة طبية للمرضى توفير لعدد ٥ حالات بشيك رقم ٥٥٥ بتاريخ ٢٠٢٣/٢/٣ م
أجهزة طبية للمرضى توفير كسر يني ومرتبته اسفنج بشيك رقم ٥٥٦ بتاريخ ٢٠٢٣/٢/١٤ م
أجهزة طبية للمرضى توفير لعدد ٦ حالات بشيك رقم ٥٢٨ بتاريخ ٢٠٢٣/٢/٩ م
أجهزة طبية للمرضى توفير لعدد ٦ حالات بشيك رقم ٤١٩ بتاريخ ٢٠٢٣/٤/١١ م
عملية تركيب مفصل صناعي دفعة من العملية بشيك رقم ٦٣٨ بتاريخ ٢٠٢٣/٦/١٣ م
عملية تركيب مفصل صناعي إكمال العملية بشيك رقم ٦٨٧ بتاريخ ٢٠٢٣/٨/٢٧ م
الإجمالي

جمعية تعاطف الخيرية بمنطقة الباحة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦١٤)
الباحة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	إيضاح رقم (١٥) مصاريف عمومية وإدارية
ريـال	ريـال	
٦٠١,٧٧٤	٦٨٠,٣٩٣	رواتب وأجور وما في حكمها
١١٤,٤١٦	١٥٩,١٧٨	إيجارات
.	٣,٢٠٠	رسوم حكومية
٤١,٠٠٠	٧٩,٤٠٥	تأمينات اجتماعية
.	١,٥٠٠	مصاريف متنوعة
٣٧,٠٠١	٢١,١٦١	قرطاسية
٥٣,٢٠٣	٤,٩٦٠	كهرباء ومياه
١,٨٢٦	٩٤	سفر وانتقال
١٥	٦,٧١٠	بريد وهاتف وإنترنت
٩٠	٢٦,٢٠٠	محروقات وصيانة سيارات
٥,٧٠٠	٢٥,٧٦٥	مصاريف المتجر الإلكتروني
٥,٤٩٤	١١,٩٦٢	صيانته وترميم
٤,٤٩٧	٩,٧٥٣	ضيافته ونظافة
٢,٢٣٨	١,٣٨٩	دعاية وإعلان
٩٧٠	٣٣٧	هدايا ودروع
٢٩	٢,٢١٦	عمولات بنكية
٣,٨٧٥	.	مصاريف الخطة التشغيلية
١٥,٩٦٨	.	دورات وملتقيات
.	٩,٤٨٩	رسوم واشتراكات
.	٣,٥٠٠	أتعاب المراجعة
.	٣,٥٠٠	أتعاب مراجعة الأرباع
.	١,٠٥٠	ضريبة أتعاب المراجعة
٨٨٨,٠٩٦	١,٠٥١,٧٦٢	الإجمالي

جمعية تعاطف الخيرية بمنطقة الباحة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦١٤)
الباحة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١٦) مصاريف البرامج والأنشطة		٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
مصاريف مكتب العقيق التعريفي	ريـال	٨٨,٩٦٠	٦٩,٥٨٥
مصاريف برنامج مركز الرعاية النهارية	ريـال	٢,١٥٢,٧٨٣	٢,٥١٠,٣١٢
مصاريف إيجار مبنى الرعاية النهارية		١٢٢,١٥٠	.
مصاريف اليوم العالمي للتدخين		٩٧٧	.
مصاريف فعاليات اليوم العالمي متلازمة داون		٢,٠٣٨	.
مصاريف الضغط		٩٢٠	.
مصاريف برنامج نقل مرضى الفشل الكلوي		٢٩,٤٠٠	١٦,٢٠٠
مصاريف برنامج زيارة المرضى		.	٢,٦٩٠
مصاريف مكتب المخواه التعريفي		١٣٣,٢٣٤	١٠٢,٨٧١
مصاريف اليوم العالمي للطفل الخليجي		٥٦٥	.
مصاريف برنامج سرطان الثدي		.	١,٥٨٢
مصاريف برنامج اليوم العالمي للإبصار		٢,٢٣١	١,٥٨٣
مصاريف فعاليات التبرع بالدم		٦٠٠	.
مصاريف فعاليات حب عيونك		٦٠٠	.
مصاريف برنامج اليوم العالمي للسكر		١,٩٣٢	١٣٩
مصاريف فعاليات وراخ		١,٧٢٥	.
مصاريف برنامج فوانيس رمضان		.	١١,٢٢٨
الإجمالي		٢,٥٣٨,١١٥	٢,٧١٦,١٩٠