

الجمعية الخيرية للتوعية بأضرار التدخين والمخدرات (معافى)
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٦٢)
منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

الجمعية الخيرية للتوعية بأضرار التدخين والمخدرات (معافى)
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٦٢)
منطقة الحدود الشماليه - المملكة العربية السعودية

الصفحة	<u>المحتويات</u>
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٢ - ٦	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

السادة / الجمعية الخيرية للتوعية بأضرار التدخين والمخدرات (معافي).
منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية للجمعية الخيرية للتوعية بأضرار التدخين والمخدرات (معافي)، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م 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 ٢٠٢١م وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أقرتها 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 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.

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 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 ٢٠ شوال ١٤٤٣ هـ الموافق ٢١ مايو ٢٠٢٢ م
 جدة - المملكة العربية السعودية



الجمعية الخيرية للتوعية بأضرار التدخين والمخدرات (معافى)
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٦٢)
منطقة الحدود الشماليه - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي
المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>
الأصول المتداولة			
النقد لدى البنوك	(٣)	١٤٠,٧٥٤	١٨٤,٧٣٢
إجمالي الأصول المتداولة		١٤٠,٧٥٤	١٨٤,٧٣٢
الأصول غير المتداولة			
صافي الأصول الثابتة	(٤)	١,٤٦٧,٤٢٦	١,٣٨٦,٥٤٩
صافي الأصول غير الملموسة	(٥)	١٦,٠٠٠	١٩,٠٠٠
إجمالي الأصول غير المتداولة		١,٤٨٣,٤٢٦	١,٤٠٥,٥٤٩
<u>إجمالي الأصول</u>		<u>١,٦٢٤,١٨٠</u>	<u>١,٥٩٠,٢٨١</u>
الالتزامات وصافي الأصول			
الالتزامات غير المتداولة			
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	(٦)	٠	٥,١٠٥
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		٠	٥,١٠٥
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		(٢٣,٦١٩)	٢١٨,٤٣٧
صافي الأصول المقيدة		١,٦٤٧,٧٩٩	١,٣٦٦,٧٣٩
إجمالي صافي الأصول		١,٦٢٤,١٨٠	١,٥٨٥,١٧٦
<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>		<u>١,٦٢٤,١٨٠</u>	<u>١,٥٩٠,٢٨١</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

الجمعية الخيرية للتوعية بأضرار التدخين والمخدرات (معافى)
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٦٢)
منطقة الحدود الشماليه - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة

المبالغ بالريال السعودي

<u>إجمالي</u> ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	<u>إجمالي</u> ٢٠٢١/١٢/٣١ م	<u>مقيدة</u>	<u>غير مقيدة</u>	<u>إيضاح</u>	<u>البيان</u>
					الإيرادات والمكاسب
٢٢,٢٤٩	١٣٧,٤٩٧	١٣٢,٥٠٠	٤,٩٩٧		التبرعات النقدية
٠	١٤٢,٧٧٠	١٤٢,٧٧٠			التبرعات العينية
١٤,٢٨٠	١٤٨,٥٦٠	١٤٨,٥٦٠	٠	(٧)	الإعانات الحكومية
١,٣٠٠	١,٤٩٦	٠	١,٤٩٦	(٨)	إيرادات الأنشطة والاشتراكات
٣٧,٨٢٩	٤٣٠,٣٢٣	٤٢٣,٨٣٠	٦,٤٩٣		إجمالي الإيرادات والمكاسب
					المصروفات والخسائر
٠	١٤٢,٧٧٠	١٤٢,٧٧٠	٠		مصاريف برامج وانشطه عينيه
٢٩,٧٢٥	١٢,١٣٧	٠	١٢,١٣٧		مصاريف البرامج والانشطه النقديه
٧,٤٧١	٦,٨٤٠	٠	٦,٨٤٠		مصروفات تشغيليه
٢٧٧,٠٢٤	٢٢٩,٥٧٢	٠	٢٢٩,٥٧٢	(٩)	المصاريف العمومية والإدارية
٣١٤,٢٢٠	٣٩١,٣١٩	١٤٢,٧٧٠	٢٤٨,٥٤٩		إجمالي المصروفات والخسائر
(٢٧٦,٣٩١)	٣٩,٠٠٤	٢٨١,٠٦٠	(٢٤٢,٠٥٦)		التغير في صافي الأصول
١,٨٦١,٥٦٧	١,٥٨٥,١٧٦	١,٣٦٦,٧٣٩	٢١٨,٤٣٧		صافي الأصول في بداية السنة
١,٥٨٥,١٧٦	١,٦٢٤,١٨٠	١,٦٤٧,٧٩٩	(٢٣,٦١٩)		صافي الأصول في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

الجمعية الخيرية للتوعية بأضرار التدخين والمخدرات (معافى)
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٦٢)
منطقة الحدود الشماليه - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(٢٧٦,٣٩١)	٣٩,٠٠٤	التغير في صافي الأصول
١٦,٧٦٥	٢٣,١٢٣	إهلاك الأصول الثابتة
.	٣,٠٠٠	استنفاد الأصول غير الملموسة
<u>(٢٥٩,٦٢٦)</u>	<u>٦٥,١٢٧</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
١,٩٧٣	.	مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
(١٠,٠٠٠)	.	ارصدة دائنه اخري
.	(٥,١٠٥)	مخصص مكافاة نهاية الخدمة
<u>(٢٦٧,٦٥٣)</u>	<u>٦٠,٠٢٢</u>	صافي التدفقات النقدية المتوفر من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
.		استثمارات غير متاحة للبيع
.	(١٠٤,٠٠٠)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
<u>(٢٦٧,٦٥٣)</u>	<u>(٤٣,٩٧٨)</u>	التغير في النقدية خلال السنة
٤٥٢,٣٨٥	١٨٤,٧٣٢	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>١٨٤,٧٣٢</u>	<u>١٤٠,٧٥٤</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

الجمعية الخيرية للتوعية بأضرار التدخين والمخدرات (معافى)
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٦٢)
منطقة الحدود الشماليه - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : الجمعية الخيرية للتوعية بأضرار التدخين والمخدرات (معافى)

(٢/١) المركز الرئيسى : منطقة الحدود الشماليه - المملكة العربية السعودية

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٦٢) بتاريخ ١٨ / ٠٦ / ١٤٣٧ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

التوعية بأضرار التدخين والمخدرات بمنطقة الحدود الشمالية

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢١/١/١ م وتنتهى 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 المُحتملة في 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 .

الجمعية الخيرية للتوعية بأضرار التدخين والمخدرات (معافى)
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٦٢)
منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم 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 :

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة 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

الجمعية الخيرية للتوعية بأضرار التدخين والمخدرات (معافى)
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٦٢)
منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم 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 :-

الآلات والمعدات	١٥%	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	١٥%
السيارات	٢٠%	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	١٥%
الأثاث المكتبي	١٠%	لوحات الدعاية والإعلان	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 ومافى حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

الجمعية الخيرية للتوعية بأضرار التدخين والمخدرات (معافى)
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٦٢)
منطقة الحدود الشماليه - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
١٨٤,٧٣٢	١٤٠,٧٥٤	نقد بالبنوك
<u>١٨٤,٧٣٢</u>	<u>١٤٠,٧٥٤</u>	<u>الإجمالي</u>

الجمعية الخيرية للتوعية بأضرار التدخين والمخدرات (معافى)
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٦٧)
 منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٠/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢١/١٢/٣١	مجموع الإهلاكات نهائية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهائية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	(٤) صافي الأصول الثابتة
١,٣٠٠,٠٠٠	١,٣٠٠,٠٠٠	٠	٠	٠	١,٣٠٠,٠٠٠	٠	١,٣٠٠,٠٠٠	%٠	الأراضي
١٥٧,٠٠٠	١٢,٣٥٠	٦,٦٥٠	٢,٨٥٠	٣,٨٠٠	١٩,٠٠٠	٠	١٩,٠٠٠	%١٥	الآلات ومعدات
٢٣,٠٣٠	١١٨,٧١٧	١٨,١٨٣	٨,٣١٣	٩,٨٧٠	١٣٦,٩٠٠	١٠٤,٠٠٠	٣٢,٩٠٠	%٢٠	السيارات
١٦,٨٤٢	١٤,٤٠٥	٩,٩٦٨	٢,٤٣٧	٧,٥٣١	٢٤,٣٧٣	٠	٢٤,٣٧٣	%١٠	أثاث ومفروشات
٣,٠٨٧	٦٤٩	٥,٨٥١	٢,٤٣٨	٣,٤١٣	٦,٥٠٠	٠	٦,٥٠٠	%١٥	الآلات والمعدات المكتبية
٥,١٣٠	٣,٨٤٣	٤,٧٥٣	١,٢٨٩	٣,٤٦٤	٨,٥٩٦	٠	٨,٥٩٤	%١٥	أدوات وأجهزة التصوير والعرض
٧٣٥	٥٥٥	٦٤٥	١٨٠	٤٦٥	١,٢٠٠	٠	١,٢٠٠	%١٥	أجهزة الاتصال والأمن والحماية
١٤,٣٠٠	١١,٢١٧	٩,٣٣٣	٣,٠٨٣	٦,٢٥٠	٢٠,٥٥٠	٠	٢٠,٥٥٠	%١٥	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها
٨,٢٢٥	٥,٦٩٠	١١,٢١٠	٢,٥٣٥	٨,٦٧٥	١٦,٩٠٠	٠	١٦,٩٠٠	%١٥	أجهزة التفتيش والتبريد والتهوية
١,٣٨٦,٥٤٩	١,٤٦٧,٤٢٦	٦٦,٥٩٣	٢٣,١٢٥	٤٣,٤٦٨	١,٥٣٤,٠١٩	١٠٤,٠٠٠	١,٤٣٠,٠١٧		الإجمالي

إيضاح: (٥) الأصول غير الملموسة :-

صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٠/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢١/١٢/٣١	مجموع الاستنزاف نهائية السنة	الاستنزاف خلال السنة	مجموع الاستنزاف بداية السنة	تكلفة الأصول نهائية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الاستنزاف	رخص البرامج والأنظمة إجمالي
١٩,٠٠٠	١٦,٠٠٠	٤,٠٠٠	٣,٠٠٠	١,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	٠	٢٠,٠٠٠	%٢٠	
١٩,٠٠٠	١٦,٠٠٠	٤,٠٠٠	٣,٠٠٠	١,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	٠	٢٠,٠٠٠		

الجمعية الخيرية للتوعية بأضرار التدخين والمخدرات (معافى)
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٦٢)
منطقة الحدود الشماليه - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٦) مخصص مكافأة نهاية الخدمة</u>
٥,١٠٥	.	رصيد المخصص أول العام
.	.	تعزيز المخصص خلال العام
.	.	تسوية في المخصص خلال العام
<u>٥,١٠٥</u>	<u>.</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) الإعانات الحكومية</u>
١٤,٢٨٠	١٤٨,٥٦٠	المنح الحكومي - دعم التشغيل
<u>١٤,٢٨٠</u>	<u>١٤٨,٥٦٠</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) إيرادات الأنشطة</u>
.	١,٤٩٦	الاشتراكات
<u>.</u>	<u>١,٤٩٦</u>	<u>الإجمالي</u>

الجمعية الخيرية للتوعية بأضرار التدخين والمخدرات (معافى)
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٦٢)
منطقة الحدود الشماليه - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
٢٠٧,٥٩٥	١٢٦,٦٤٨	الرواتب والأجور الأساسية
٢٢,٤٧٣	٢٠,٠٠٠	إيجارات
٤,٥٥٩	٥,٤٧٧	هاتف وبريد وانترنت
٢,١٠٥	٣,٨٧١	قرطاسيه ومطبوعات
٨٠٥	٧٣٩	صيانه واصلاح ووقود
٥,٠٩٥	٢,٦٤٤	مياه وكهربا
٣,٨٩٠	١,٩٧٣	ضيافه ونظافه
٠	٠	منافع موظفين
٢,٠٠٣	١,١٧٧	سفر وانتقالات
٥,٣٣٣	٠	دعايا واعلان
٢,٦٧٧	١٤,٢٤٣	تأمينات
٨٦١	٦٩١	مصاريف بنكيه
٠	٢١,٧٥٠	مزايا وحوافز
٢,٨٦٣	٤,٢٣٤	متنوعه
١٦,٧٦٥	٢٦,١٢٥	مصاريف استهلاك الأصول الثابتة والغير ملموسه
<u>٢٧٧,٠٢٤</u>	<u>٢٢٩,٥٧٢</u>	<u>الإجمالي</u>