

جمعية الوقاية من التدخين بالرس (صفاء)
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٢٧٦)
الرس- القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية الوقاية من التدخين بالرس (صفاء)
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٢٧٦)
الرس- القصيم - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
٦ - ١١	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية الوقاية من التدخين بالرس (صفاء)

القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الوقاية من التدخين بالرس (صفاء) ("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 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 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 الوقاية من التدخين بالرس (صفاء)

القصيم – 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 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 ١٦ ذو القعدة ١٤٤٤هـ الموافق ٠٦ يونيو ٢٠٢٣ م
جدة – المملكة العربية السعودية



الأصول	إيضاح	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
الأصول المتداولة			
النقد لدى البنوك	(٣)	٤٥٣,٢٠٨	١٠٩,٨٩٠
ذمم مدينة وارصدة مدينة أخرى	(٤)	٤,٩٠٠	١,٠٠٠
إجمالي الأصول المتداولة		٤٥٨,١٠٨	١١٠,٨٩٠
الأصول غير المتداولة			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	٩١,٥١٤	١١٦,٠٠٩
إجمالي الأصول غير المتداولة		٩١,٥١٤	١١٦,٠٠٩
إجمالي الأصول		٥٤٩,٦٢٢	٢٢٦,٨٩٩
الالتزامات وصافي الأصول			
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		٢٩٧,٠٦٦	٤٩,٩٤٩
صافي الأصول المقيدة	(٩)	٢٥٢,٥٥٦	١٧٦,٩٥٠
إجمالي صافي الأصول		٥٤٩,٦٢٢	٢٢٦,٨٩٩
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٥٤٩,٦٢٢	٢٢٦,٨٩٩

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

جمعية الوقاية من التدخين بالرس (صفاء)
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٢٧٦)
الرس- القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودي

إيضاح غير مقيدة	مقيدة	إجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١	إجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١	البيان
		ع	ع	
				الإيرادات والمكاسب
				اشتراكات الأعضاء
				التبرعات النقدية العامة
				التبرعات النقدية المقيدة
				تبرعات عينية
				دعم منصة احسان -مؤسسة الراجحي الخيرية لبرنامج الرعاية الصحية
(٦)				الإعانات الحكومية
				إجمالي الإيرادات والمكاسب
				المصروفات والخسائر
				مصروفات دعم منصة احسان - مؤسسة الراجحي الخيرية لبرنامج الرعاية الصحية
				مصروفات عينية
				مصروفات الدعم الحكومي
				مصروفات الحوكمة
(٧)				مصاريف الأنشطة
(٨)				المصاريف العمومية والإدارية
				مصروفات استهلاك الأصول الثابتة
				إجمالي المصروفات والخسائر
				التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
				البود الاستثنائية
				التغير في صافي الأصول من البود الاستثنائية
				التغير في صافي الأصول
				صافي الأصول في بداية السنة
				صافي الأصول في نهاية السنة

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

جمعية الوقاية من التدخين بالرس (صفاء)
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٢٧٦)
الرس- القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(٢٣,٥٠٠)	٣٢٢,٧٢٣	التغير في صافي الأصول
١٢,٨٩٠	٢٥,٤٩٥	إهلاك الأصول الثابتة
(١٠,٦١٠)	٣٤٨,٢١٨	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
(١,٠٠٠)	(٣,٩٠٠)	ذمم مدينة
(١١,٦١٠)	٣٤٤,٣١٨	صافي التدفقات النقدية المتوفر من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٢,٠٠٠)	(١,٠٠٠)	شراء وإضافات أصول ثابتة
(٢,٠٠٠)	(١,٠٠٠)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
(١٣,٦١٠)	٣٤٣,٣١٨	التغير في النقدية خلال السنة
١٢٣,٥٠٠	١٠٩,٨٩٠	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
١٠٩,٨٩٠	٤٥٣,٢٠٨	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

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

جمعية الوقاية من التدخين بالرس (صفاء)
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٢٧٦)
الرس- القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية الوقاية من التدخين بالرس (صفاء)

(٢/١) المركز الرئيسي : الرس - القصيم

رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٢٧٦) بتاريخ ٠٥ / ١١ / ١٤٤٠ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

خدمة المجتمع والبيئة ولا تهدف لاي ربح مادي ونشاط اجتماعي لتنفيذ مشاريع خدمية للمجتمع من النواحي الاجتماعية والثقافية والرياضية بالإضافة للأهداف ذات الصلة الموضحة تفصيليا بالنظام الأساسي للجمعية

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في 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) 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 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 الوقاية من التدخين بالرس (صفاء)

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٢٧٦)

الرس- القصيم - 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 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 وظائف 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 والحسابات 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 الوقاية من التدخين بالرس (صفاء)
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٢٧٦)
الرس- القصيم - 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 اضمحلال ، وتلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات المبينة بايضاح الأصول الثابتة

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 مقيّدة وتبرعات غير مقيّدة 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 الوقاية من التدخين بالرس (صفاء)
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٢٧٦)
الرس- القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

		(٣) النقد لدى البنوك
		نقد بالبنوك
		<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	
١٠٩,٨٩٠	٤٥٣,٢٠٨	
<u>١٠٩,٨٩٠</u>	<u>٤٥٣,٢٠٨</u>	
		(٤) ذمم مدينة وارصدة مدينة أخرى
		عهد مؤقتة
		ذمم مدينة - اشتراكات عضوية مستحقة
		<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	
٠	٢,٠٠٠	
١,٠٠٠	٢,٩٠٠	
<u>١,٠٠٠</u>	<u>٤,٩٠٠</u>	

جمعية الوقاية من التدخين بالرس (صفاء)
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٢٧٦)
 الرس- القصيم - المملكة العربية السعودية
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

صافي قيمة الأصول		صافي قيمة الأصول في	مجموع الإهلاكات	مجموع الإهلاكات	الاستهلاك	مجموع الاستهلاك	تكلفة الأصول	الإضافات	تكلفة الأصول	صافي الأصول الثابتة	
في	في	٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١
١٠٩,٠٨٠	٨٤,٨٤٠	٣٦,٣٦٠	٢٤,٢٤٠	١٢,١٢٠	١٢,١٢٠	١٢,١٢٠	١٢,١٢٠	٠	١٢,١٢٠	١٢١,٢٠٠	١٢١,٢٠٠
٥,١٢٩	٤,٢٧٤	١,٤٢٥	٨٥٥	٥٧٠	٥٧٠	٥٧٠	٥٧٠	٠	٥٧٠	٥,٦٩٩	٥,٦٩٩
١,٨٠٠	٢,٤٠٠	٦٠٠	٤٠٠	٢٠٠	٢٠٠	٢٠٠	٢٠٠	١,٠٠٠	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠
١١٦,٠٠٩	٩١,٥١٤	٣٨,٣٨٥	٢٥,٤٩٥	١٢,٨٩٠	١٢,٨٩٠	١٢,٨٩٠	١٢,٨٩٠	١,٠٠٠	١٢,٨٩٠	١٢٨,٨٩٩	١٢٨,٨٩٩

السيارات
 الآلات والمعدات المكتبية
 لوحات الدعاية والإعلان
 الأثاث

جمعية الوقاية من التدخين بالرس (صفاء)
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٢٧٦)
الرس- القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

		(٦) اعانة الوزارة
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	المنح الحكومية - دعم التشغيل
٦٦,٧٥٠	٧٠,٧٧٥	المنح الحكومية - دعم التدريب
٥٠,٠٠٠	٠	<u>الإجمالي</u>
١١٦,٧٥٠	٧٠,٧٧٥	
		(٧) مصاريف الأنشطة
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	مصروفات منصة تبرع - للرعاية الصحية
٠	٢,٠٠٠	مصروفات صفا لمكافحة التدخين
٠	٤,٠٠٠	مصروفات برامج الحملة الرمضانية
٢,٠٠٠	٠	مصروفات التشغيل محملة على النشاط
١٣٢,١٦٠	١٢٢,٢٥٠	<u>الإجمالي</u>
١٣٤,١٦٠	١٢٨,٢٥٠	
		(٨) المصاريف العمومية والإدارية
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	مصاريف حكومية - رسوم
٥٠٠	٠	تكاليف العاملين - عمالة مؤقتة
٦,٦٥١	٦,٠٧٧	الوقود والمحروقات
٧١	١٤٠	مطبوعات
٤٥٠	٠	مواد التنظيف
٣٦٧	٠	صيانة وإصلاح
١,٢٦٢	٠	الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
٢,٧٩٤	٨,٧٥٦	الهاتف والبريد والفاكس والإنترنت
٤,٠٠٦	٣,٥٥٥	مصاريف التأمين - سيارات
١,٠٠٢	٠	دعاية وإعلان
٠	٣,٠٠٠	مصاريف الضيافة
٨٩٧	٨١٠	<u>الإجمالي</u>
١٨,٠٠٠	٢٢,٣٣٨	
		(٩) صافي الأصول المقيدة
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	صافي الأصول المقيدة
٦٠,٢٠٠	١٧٦,٩٥٠	<u>الإجمالي</u>
٦٠,٢٠٠	١٧٦,٩٥٠	