

جمعية ابداع لتطوير القطاع الغير بحى  
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع الغير بحى برقم (١٣١٣)  
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية ابداع لتطوير القطاع الغير بحى  
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع الغير بحى برقم (١٣١٣)  
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالى
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٣ - ٦	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

## تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / ابداع لتطوير القطاع الغير ربحي

جدة - المملكة العربية السعودية

### التقرير عن مراجعة القوائم المالية

#### الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية ابداع لتطوير القطاع الغير ربحي ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م 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 ٢٠٢٢ م وأدائها المالي وتدفقاتها 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 إلتزمنا 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 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 ضمانا أن المراجعة التي تم القيام بها وفقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائما 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

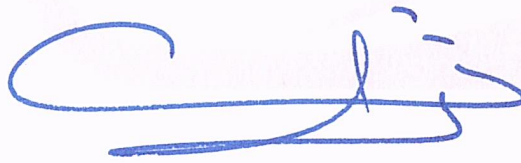
السادة / ابداع لتطوير القطاع الغير ربحي  
جدة - المملكة العربية السعودية

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 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.
- 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 ١٧ رمضان ١٤٤٤ هـ الموافق ٠٨ ابريل ٢٠٢٣ م  
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-



**جمعية ابداع لتطوير القطاع الغير بحى**  
**مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع الغير بحى برقم (١٣١٣)**  
**مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية**  
**قائمة الأنشطة**  
**المبالغ بالريال السعودى**

البيان	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م
<b>الإيرادات والمكاسب</b>					
تبرعات النقدية العامة		٢٦٨,٥٠٠	.	٢٦٨,٥٠٠	٧٠,٥٠٠
التبرعات المقيدة		.	٦٥,٠٠٠	٦٥,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠
التبرعات الغير مقيدة		.	.	.	.
إشتراكات الأعضاء		١٠,٠٠٠	.	١٠,٠٠٠	١٢,١٠٠
تبرعات عينية		.	.	.	.
تبرعات الزكاة		.	.	.	.
رسوم برامج وانشطة		١٥٠,٠٠٠	.	١٥٠,٠٠٠	٢٧٦,٠٠٠
		.	.	.	.
صافي الأصول المحررة من القيود إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام		٤٢٨,٥٠٠	٦٥,٠٠٠	٤٩٣,٥٠٠	٤٥٨,٦٠٠
<b>إجمالي الإيرادات والمكاسب</b>					
<b>المصروفات والخسائر</b>					
مصاريف الأنشطة	٨	٤٥٦,٥٨٧	.	٤٥٦,٥٨٧	٣٤٤,٢٧١
المساعدات العينية		.	.	.	.
مصاريف الزكاة		.	.	.	.
اهلاك ممتلكات ومعدات		٣,٤٦٣	.	٣,٤٦٣	٣,٤٦٤
إطفاء أصول غير ملموسة		٢٣,٣٣٣	.	٢٣,٣٣٣	٢٣,٣٣٣
المصاريف العمومية والإدارية	٩	٤٢,٤٥٥	.	٤٢,٤٥٥	٤٠٨,٤٥٦
<b>إجمالي المصروفات والخسائر</b>					
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة		(٩٧,٣٣٨)	٦٥,٠٠٠	(٣٢,٣٣٨)	(٣٢٠,٩٢٤)
<b>البنود الاستثنائية</b>					
مصروفات وتسويات سنوات سابقة		.	.	.	.
التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية		.	.	.	.
التغير في صافي الأصول		(٩٧,٣٣٨)	٦٥,٠٠٠	(٣٢,٣٣٨)	(٣٢٠,٩٢٤)
صافي الأصول في بداية السنة		(٢١٩,٨٥١)	٦٢,٤٧٦	(١٥٧,٣٧٥)	١٦٣,٥٤٩
صافي الأصول في نهاية السنة		(٣١٧,١٨٩)	١٢٧,٤٧٦	(١٨٩,٧١٣)	(١٥٧,٣٧٥)

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

**جمعية ابداع لتطوير القطاع الغير بحى**  
**مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع الغير بحى برقم (١٣١٣)**  
**مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية**  
**قائمة التدفقات النقدية**  
**المبالغ بالريال السعودى**

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(٣٢٠,٩٢٤)	(٣٢,٣٣٨)	التغير في صافي الأصول
٢٣,٣٣٣	٣,٤٦٣	إهلاك الأصول الثابتة
٣,٤٦٤	٢٣,٣٣٣	إطفاء لأصول الغير ملموسة
١٧,٠٠٥		مكون نهاية الخدمة
<u>(٢٧٧,١٢٢)</u>	<u>(٥,٥٤٢)</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
	٥٨,٠٧٥	ارصدة دائنة أخرى
(٢,٣٠٠)	(٧,٩٤٠)	مصروفات مدفوعة مقدماً
٩٠,٠٠٠	.	قروض قصيرة الاجل
٣٤,٠١٠	(٢٤,٠٠٠)	المصاريف المستحقة
	(١٧,٠٠٥)	مخصص نهاية الخدمة
<u>(١٥٥,٤١٢)</u>	<u>٣,٥٨٨</u>	صافي التدفقات النقدية المتوفر من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٢٧,٩٣٣)	.	إضافات الأصول الثابتة
.	.	إضافة أصول غير ملموسة
<u>(٢٧,٩٣٣)</u>	<u>.</u>	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
.	.	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة التمويلية
(١٨٣,٣٤٥)	٣,٥٨٨	التغير في النقدية خلال السنة
١٨٨,٢٩١	٤,٩٤٦	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>٤,٩٤٦</u>	<u>٨,٥٣٤</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

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

**جمعية ابداع لتطوير القطاع الغير بحى**  
**مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع الغير بحى برقم (١٣١٣)**  
**مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية**

**(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :**

**(١/١) اسم الجمعية : جمعية ابداع لتطوير القطاع الغير بحى**

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

**(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع الغير ربحى برقم (١٣١٣) بتاريخ ١٧/١٠/١٤٤١ هـ .**

**(٤/١) أهداف الجمعية :-**

تقديم الدعم الإداري والفني لمنظمات القطاع غير الربحي.  
دعم الأبحاث والدراسات في العمل الخيري.  
تثقيف العاملين في القطاع الخيري.  
تأهيل منسوبي القطاع غير الربحي.  
دعم الإبداع والابتكار في القطاع غير الربحي.

**(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ١/١/٢٠٢٢ 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) استخدام 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 المحتملة فى 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 ابداع لتطوير القطاع الغير بحى**  
**مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع الغير بحى برقم (١٣١٣)**  
**مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية**

**(٢/٢) العرف المحاسبى :**

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

**(أ) الإيرادات :**

تتمثل الإيرات 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 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 النقدى .

**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 المدومة عند تكبدها



جمعية ابداع لتطوير القطاع الغير بحى  
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع الغير بحى برقم (١٣١٣)  
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
١,٩٤٦	٥,٣٠٩	بنك الانماء
٣,٠٠٠	٣,٢٢٥	بنك الجزيرة
<u>٤,٩٤٦</u>	<u>٨,٥٣٤</u>	<u>الإجمالى</u>

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٤) مصروفات مدفوعة مقدما</u>
٢,٣٠٠	٠	موردين - خدمات
٠	٢,٠٦٣	ضريبة القيمة المضافة
٠	٤,٥٨٣	منافع وخدمات تامين
٠	٣,٥٩٤	ذمم العاملين
<u>٢,٣٠٠</u>	<u>١٠,٢٤٠</u>	<u>الإجمالى</u>

**جمعية ابداع لتطوير القطاع غير الربحي**  
**مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير الربحي برقم (١٣١٣)**  
**مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية**

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	مجموع الاستنزاف خلال السنة	مجموع الاستنزاف بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	البيانات
٣,٢٤٠	٣,٠٢٦	٢١٤	٣٥٥	٣,٥٩٥	٠	٣,٥٩٥	الات ومعدات
٢,١٢٣	٢٥	٢,٠٩٨	٢٥٢	٢,٣٧٥	٠	٢,٣٧٥	أجهزة اتصال والامن والحماية
١,٠٠٨٢	٩,٢٢٥	٨٥٧	٢,١٨٧	١٢,٢٦٩	٠	١٢,٢٦٩	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها
١٤,٢٨٢	١٣,٩٨٨	٢٩٤	٨٥٧	١٥,١٣٩	٠	١٥,١٣٩	اثاث مكنتي
٢٩,٧٢٧	٢٦,٢٦٤	٣,٤٦٣	٣,٦٥١	٣٣,٣٧٨	٠	٣٣,٣٧٨	<b>الإجمالي</b>

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	مجموع الاستنزاف خلال السنة	مجموع الاستنزاف بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفه الأصول بداية السنة	(٦) الأصول غير الملموسة :-
٤٦,٦٦٧	٢٣,٣٢٤	٢٣,٣٢٣	٢٣,٣٢٣	٧٠,٠٠٠	٠	٧٠,٠٠٠	الخطة الاستراتيجية
٤٦,٦٦٧	٢٣,٣٢٤	٢٣,٣٢٣	٢٣,٣٢٣	٧٠,٠٠٠	٠	٧٠,٠٠٠	<b>الإجمالي</b>

جمعية ابداع لتطوير القطاع الغير بحى  
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع الغير بحى برقم (١٣١٣)  
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>(٧) المصروفات المستحقة وأخرى</u>
٣٤,٠١٠	١٠,٠١٠	مخصص اجازات
<u>٣٤,٠١٠</u>	<u>١٠,٠١٠</u>	<u>الاجمالى</u>

جمعية ابداع لتطوير القطاع الغير بحى  
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع الغير بحى برقم (١٣١٣)  
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) مصروفات الأنشطة</u>
٨٧,١٧٤	.	مشروع تعزيز الابتكار
٧٢,٥٨٢	.	مشروع تعزيز المشاركة المجتمعية
١٧٠,٦٠٥	.	مشروع حاضنة الابداع
١٣,٩١٠	.	مشروع مستقر
.	٤٧,٥٩٠	الرواتب والأجور الاساسية
.	٢٤١	بدل السكن
.	٩٦	بدل المواصلات
.	١٨,٥٢٨	تأمينات اجتماعية
.	٤٥٩	العينات والهدايا
.	٣,٠٠٠	إيجار ممتلكات -قاعات وفنادق
.	٢,١٦٦	بدل السكن
.	٨٦٧	بدل المواصلات
.	١٩٩	مستهلكات أخرى
.	٥٨,٨٧٥	مصاريف استشارات
.	٤,٤٦٨	مصاريف الدعاية والاعلان
.	١١٠	مصاريف الضيافة
.	١	مصاريف بنكية و عمولات
.	٤,٣٤٦	مصاريف حكومية - رسوم
.	٢٢٤,٩٠١	مكافآت وحوافز أخرى
.	٣,٤٤٧	مطبوعات
.	١٥,٠٠٠	تكاليف تسويقية - أخرى
.	٥٨,٣٤٢	إيجار ممتلكات - مكاتب
.	١,٠٠٠	العمل الإضافي
.	١,٤٦١	العينات والهدايا
.	٣,٩٦٨	سفريات عمل - داخلية
.	١,٥٠٦	مصاريف اشتر اكات و تصديقات
.	٢,٥٠٠	مصاريف الدعاية والاعلان
.	١٩٠	مصاريف الشحن
.	٢,٥٩٥	تعويضات نهاية الخدمة
.	٧٣١	تذاكر السفر
<u>٣٤٤,٢٧١</u>	<u>٤٥٦,٥٨٧</u>	<u>الإجمالي</u>

**جمعية ابداع لتطوير القطاع الغير بحى**  
**مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع الغير بحى برقم (١٣١٣)**  
**مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية**

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<b>(٩) المصاريف العمومية والإدارية :-</b>
١١٠,٥٦٥	.	الرواتب ومافي حكمها
١٠,١٢٥	.	التأمينات الاجتماعية
١٠,٣٥٠	.	ايجارات
٧,٩٤٢	٣,٣٧٧	قرطاسية ومطبوعات
٦,٦٨١	١,٢٨٩	مستهلكات
١,٩٣٤	٣,٨٥٣	بريد وهاتف وانترنت
٥,٢٤٠	.	اشتركاكات وتصدقات
٣,٤٩٨	.	بدلات
١,٤٨١	١٣,٦٩٨	صيانة وإصلاح
.	.	مصاريف حكومية وتصدقات
.	.	رسوم الشحن
٢,٨٤٠	.	مستلزمات أنظمة المعلومات
٥,٧٠٩	٥,٣٤٧	ضيافة ونظافة
٢,٥٦٠	.	مصاريف دعاية وإعلان
١١,٣٠٨	.	تذاكر سفر وانتدابيات
٧,٨١٦	.	مكافئات وحوافز
٣٤,٠١٠	.	مصاريف الاجازة
١,٤٣١	١,٣٠٠	أجور عمال وتحميل وتنزيل
١٧,٠٠٥	.	مصاريف مكافئة نهاية الخدمة
٢٧,٠٠٠	.	مصاريف تسويقية
١٣٨,٩٠٠	٨,٠٥٠	مصاريف استشارات واتعاب مهنية
١,٣٨٩	٤,٥٣٥	كهرباء
٤	١٠	عمولات بنكية
٢٦٥	٩٩٦	صيانة أجهزة ولوحات
٤٠٣	.	عينات وهدايا
<u>٤٠٨,٤٥٦</u>	<u>٤٢,٤٥٥</u>	<b>الإجمالي</b>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<b>(١٠) الاصول المقيدة</b>
٤٩,٦٥٠	١٢٧,٤٧٦	دعم تأسيس وتشغيل الجمعية
١٢,٨٢٦	.	مشروع تعزيز الابتكار
<u>٦٢,٤٧٦</u>	<u>١٢٧,٤٧٦</u>	