

جمعية التوعية الصحية الرقمية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٣٢٤)

منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

وتقرير المراجع المستقل

فهرس القوائم المالية

صفحة

٢-١	تقرير مراجع الحسابات
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الانشطة
٥	قائمة صافي التغير في الاصول
٦	قائمة التدفقات النقدية
١٣-٧	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية

السادة / جمعية التوعية الصحية الرقمية

المحترمين

(جمعية أهلية غير هادفة للربح)

المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لجمعية التوعية الصحية الرقمية ، (جمعية أهلية) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م ، وقائمة الأنشطة والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م والإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١١) المعتبرة جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية، بما في ذلك ملخص بالسياسات المحاسبية المهمة

وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة ككل:

تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي لجمعية التوعية الصحية الرقمية (جمعية أهلية) كما هي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م وقائمة الأنشطة وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م ، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين .

أساس الرأي:

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، ومسئوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية. كما وفيها أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا في القوائم المالية .

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية:

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وأحكام نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية التي تراها ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري، سواء بسبب غش أو خطأ ، وعند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقييم قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وفقاً لمبدأ الاستمرارية وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة ، ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها ، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك .

إن الأشخاص المكلفين بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية للجمعية.



تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية (تتمة)

المحترمين

السادة / جمعية التوعية الصحية الرقمية

(جمعية أهلية غير هادفة للربح)

المملكة العربية السعودية

مسئوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية المعدة لغرض خاص ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد 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 كل تحريف جوهري متى كان موجوداً، ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتعد جوهرياً إذا كان يمكن بدرجة معقولة توقع أن تؤثر منفردة، أو في مجملتها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني طوال عملية المراجعة، ومسؤولياتنا هي:

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، نظراً 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 في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية
- تقييم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية، استناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً جوهرياً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة، وإذا خالصنا إلى وجود عدم تأكد جوهري، فإننا مطالبون بأن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فإننا مطالبون بتعديل رأينا، وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- نقوم بإبلاغ الإدارة، من بين عدة أمور، بنطاق المراجعة وتوقيت المراجعة والنتائج الهامة لأعمال المراجعة بما في ذلك أية نقاط ضعف جوهريّة في نظام الرقابة الداخلية التي نحددها أثناء عملية المراجعة.

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى:

- وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية، فيما يتعلق بإعداد

وعرض القوائم المالية

الدمام - المملكة العربية السعودية

٢٧ رجب ١٤٤٥ هـ

٠٨ فبراير ٢٠٢٤ م

خالد حسن الأبيض

محاسب قانوني - ترخيص رقم (٦٤٩)

١٢/٠٤/١٤٤٥ هـ



جمعية التوعية الصحية الرقمية
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٣٢٤)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
المبالغ بالريال السعودي

الموجودات	ايضاح	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
الموجودات المتداولة		
النقد لدى البنوك	(٣)	٢١١,٩٥٨
دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى	(٤)	١٣,٠٣٨
إجمالي الموجودات المتداولة		٢٢٤,٩٩٦
الاستثمارات والأصول المالية		
الموجودات غير المتداولة		
الممتلكات والآلات والمعدات، صافي	(٥)	٢,٣١٣
الأصول غير الملموسة، صافي	(٦)	٣,٧٤٨
إجمالي الموجودات غير المتداولة		٦,٠٦١
إجمالي الموجودات		٢٣١,٠٥٧
الالتزامات وصافي الأصول		
صافي الأصول		
صافي الأصول غير المقيدة		١٨٧,٦٣٧
صافي الأصول المقيدة	(١١)	٤٣,٤٢٠
إجمالي صافي الأصول		٢٣١,٠٥٧
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٢٣١,٠٥٧

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية التوعية الصحية الرقمية
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٣٢٤)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
المبالغ بالريال السعودي

الإيرادات والمكاسب	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	٢٠٢٣ م
التبرعات النقدية العامة		٢٢٠,٠٢٠	-	٢٢٠,٠٢٠
إيرادات حكومية	(٧)	-	٩٥,٠٠٠	٩٥,٠٠٠
إيرادات الاشتراكات		٨,٠٠٠	-	٨,٠٠٠
تبرعات خدمات تطوعية		٦٥,٠٠٠	٠	٦٥,٠٠٠
إيرادات أنشطة	(٨)	٤٧,٥٠٠	٠	٤٧,٥٠٠
تبرعات تخفيض التزام		٥,٠٠٠	-	٥,٠٠٠
صافي الأصول المحررة من القيود		٥١,٥٨٠	(٥١,٥٨٠)	-
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام		٣٩٧,١٠٠	٤٣,٤٢٠	٤٤٠,٥٢٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف		٣٩٧,١٠٠	٤٣,٤٢٠	٤٤٠,٥٢٠
المصروفات والخسائر				
مصروفات الأنشطة	(٩)	١٨٥,٣٥٤	-	١٨٥,٣٥٤
المصروفات العمومية والإدارية	(١٠)	٢٢,٠٤٠	-	٢٢,٠٤٠
اهلاك العقارات والآلات والمعدات	(٥)	٨١٧	-	٨١٧
إطفاء الأصول غير الملموسة	(٦)	١,٢٥٢	-	١,٢٥٢
إجمالي المصروفات والخسائر		٢٠٩,٤٦٣	٠	٢٠٩,٤٦٣
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة		١٨٧,٦٣٧	٤٣,٤٢٠	٢٣١,٠٥٧
صافي الأصول في بداية السنة		٠	٠	٠
صافي الأصول في نهاية السنة		١٨٧,٦٣٧	٤٣,٤٢٠	٢٣١,٠٥٧

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية التوعية الصحية الرقمية
 مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٣٢٤)
 منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
 قائمة التغيرات في صافي الأصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
 المبالغ بالريال السعودي

الإجمالي	صافي الأصول المقيدة	صافي الأصول غير المقيدة	إيضاح
٠	٠	٠	الرصيد في ٠٣ يوليو ٢٠٢٢ م
٢٣١,٠٥٧	٤٣,٤٢٠	١٨٧,٦٣٧	مجموع التغير الشامل في صافي الأصول للفترة في قائمة الأنشطة
٢٣١,٠٥٧	٤٣,٤٢٠	١٨٧,٦٣٧	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية التوعية الصحية الرقمية
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٣٢٤)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
المبالغ بالريال السعودي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٢٣١,٠٥٧	التغير في صافي الأصول
٨١٧	إهلاك العقارات والآلات والمعدات
١,٢٥٢	إطفاء الأصول غير ملموسة
٢٣٣,١٢٦	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
	التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة
(١٣,٠٣٨)	دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
٢٢٠,٠٨٨	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٣,١٣٠)	إضافات الممتلكات والآلات والمعدات
(٥,٠٠٠)	إضافات أصول غير ملموسة
(٨,١٣٠)	صافي التدفقات النقدية المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
٢١١,٩٥٨	صافي التغير في رصيد النقدية
٠	رصيد النقدية في بداية الفترة
٢١١,٩٥٨	رصيد النقدية في نهاية الفترة

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية التوعية الصحية الرقمية
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٣٢٤)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

(١) معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية التوعية الصحية الرقمية

(١/٢) المركز الرئيسي : الرياض - المملكة العربية السعودية

(١/٣) رقم التسجيل : مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٣٢٤) بتاريخ ٠٤ ذو الحجة ١٤٤٣ هـ .

(١/٤) أهداف الجمعية :-

نشر المعلومات الصحية الموثوقة عبر وسائل الاعلام الرقمي .

ابتكار ودعم وتبني مبادرات ومشاريع التوعية الصحية الرقمية .

تهيئة وتأهيل ورفع كفاءة المهتمين من الافراد والمؤسسات لتعزيز التوعية الصحية .

انشاء بيئة رقمية للمختصين للمساهمة في التوعية الصحية للمجتمع

(١/٥) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٣ من شهر يوليو من العام المالي ٢٠٢٢ م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠٢٣ م .

(٢) أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين . ، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال الجمعية :-

(٢/١) إستخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين يتطلب إستخدام التقديرات والإفتراضات 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 التوعية الصحية الرقمية
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٣٢٤)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

(٢/٢) العرف المحاسبي :

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

(أ) الإيرادات :

(١) يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الإستحقاق وذلك عند توافر الشروط التالية :-

(1/1) ان تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الإستخدام فى المستقبل .

(1/2) ان تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(1/3) ان 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 :

(١) يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

(٢) يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

(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 أخذ مخصص كافى للديون المشكوك فى تحصيلها ، وتخضع الديون المعدومة عند تكبيدها .

المخزون السلعى :-

(أ) المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتي لم تُصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند إستلامها.

(ب) المخزون من البضاعة المشتراه يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يُصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .

جمعية التوعية الصحية الرقمية
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٣٢٤)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

الممتلكات والآلات والمعدات:-

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 ، وتلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

أجهزة الحاسب الالى	%٢٥	برامج محاسبية	%٢٥
--------------------	-----	---------------	-----

الاستثمارات طويلة الأجل:

ان الاراضى والمباني المملوكة من قبل الجمعية لأغراض تحقيق إيرادات إيجارية او لزيادة قيمة راس المال او لكلا الغرضين يتم تصنيفها كقارات استثمارية . وان العقارات التي يتم انشاؤها او تطويرها للاستخدام في المستقبل كعقارات استثمارية يتم تصنيفها أيضاً على انها عقارات استثمارية . يتم اثبات الاستثمارات العقارية والمتمثلة فى المباني والاراضى التى يتم الانتفع منها بالتأجير بعد خصم الاستهلاكات المتركمة واية خسائر انخفاض فى قيمتها . ان وجدت وذلك لوجود تكلفة وجهد لا مبرر لهما للوصول للقيمة العادلة للاستثمارات العقارية

مكافأة نهاية الخدمة :-

يجنب مخصص لمكافأة نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدمتهم المتجمعة بتاريخ قائمة المركز المالي وفقا لإحكام نظام العمل و العمال في المملكة العربية السعودية.

الديون المشكوك فى تحصيلها :-

يجنب مخصص لمقابلة المبالغ المستحقة للجمعية لدى الغير وهناك إحتمالية عدم السداد لتعسرهم أو لأسباب أخرى.

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى:

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

الاستثمارات المالية :-

تقوم الجمعية بتسجيل استثماراتها بموجب التكلفة الفعلية عند أفتنائها ولا يتم إثبات الايرادات الخاصة بها إلا عند أستلامها فعلياً .

التبرعات العينية :-

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق فى الفترة المحاسبية التى تم الإستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الإعتراف 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 التوعية الصحية الرقمية
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٣٢٤)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

(٣) النقد وما في حكمه مصرف الانماء	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م ٢١١,٩٥٨ ٢١١,٩٥٨
(٤) دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى ايجار مدفوع مقدما	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م ١٣,٠٣٨ ١٣,٠٣٨

جمعية التوعية الصحية الرقمية
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٣٢٤)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

(٥) الممتلكات والألات والمعدات، صافي

البيان	تكلفة الأصول في ٢٠٢٢/٠٧/٠٣ م	إضافات خلال العام	الاستيعادات خلال العام	تكلفة الأصول في ٢٠٢٣/١٢/٣١	مجمع الإهلاكات في ٢٠٢٢/٠٧/٠٣ م	إهلاكات العام	مجمع الإهلاك المستبعد	مجمع الإهلاكات في ٢٠٢٣/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٣/١٢/٣١
أجهزة الحاسب الآلي	٠	٣,١٣٠	٠	٣,١٣٠	٠	٨١٧	٠	٨١٧	٢,٣١٣
الإجمالي	٠	٣,١٣٠	٠	٣,١٣٠	٠	٨١٧	٠	٨١٧	٢,٣١٣

(٦) الأصول غير الملموسة

البيان	تكلفة الأصول في ٢٠٢٢/٠٧/٠٣ م	إضافات خلال العام	الاستيعادات خلال العام	تكلفة الأصول في ٢٠٢٣/١٢/٣١	مجمع الإطفاء في ٢٠٢٢/٠٧/٠٣ م	إطفاءات العام	مجمع الإهلاك المستبعد	مجمع الإطفاءات في ٢٠٢٣/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٣/١٢/٣١
برامج محاسبية	٠	٥,٠٠٠	٠	٥,٠٠٠	٠	١,٢٥٢	٠	١,٢٥٢	٣,٧٤٨
الإجمالي	٠	٥,٠٠٠	٠	٥,٠٠٠	٠	١,٢٥٢	٠	١,٢٥٢	٣,٧٤٨

جمعية التوعية الصحية الرقمية
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٣٢٤)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م</u>	<u>(٧) إعانات حكومية</u>
٩٥,٠٠٠	دعم تأسيس
٩٥,٠٠٠	

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م</u>	<u>(٨) إيرادات النشاط</u>
٤٧,٥٠٠	إيرادات رعاية إنتاج حلقات بودكاست
٤٧,٥٠٠	

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م</u>	<u>(٩) مصروفات الأنشطة</u>
١٣٠,٨٢٩	برنامج بودكاست الحاوي
٥,٨٧٦	برنامج المصحح الصحي
٦,٩٤٤	برنامج المشاركات واللقاءات
١٤,١٣٥	برنامج الممارسات والتوعية الصحية
٣,٣٩٥	برنامج التدريب والتطوير
٩,٩٠٠	رواتب واجور وما في حكمها
٦,٣٠٠	صيانة وإصلاح
٧,٩٧٥	الإيجارات
١٨٥,٣٥٤	

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م</u>	<u>(١٠) المصروفات العمومية والإدارية</u>
١٥,٠٠٠	رواتب واجور وما في حكمها
٣,٩٨٧	إيجارات
١٠٠	مصاريف نقل
٤٠٠	دعاية وإعلان
٥٣	مصاريف بنكية
٥٠٠	رسوم حكومية
٧١٦	مكتبية ومطبوعات
١,٢٨٤	مستلزمات أنظمة المعلومات
٢٢,٠٤٠	

جمعية التوعية الصحية الرقمية
 مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٣٢٤)
 منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

(١١) صافي الأصول المقيدة	الرصيد بداية الفترة	الإيرادات والتبرعات خلال الفترة	المنصرف خلال الفترة	الرصيد نهاية الفترة
دعم تأسيس (حكومي)	٠	٩٥,٠٠٠	٥١,٥٨٠	٤٣,٤٢٠
الإجمالي	٠	٩٥,٠٠٠	٥١,٥٨٠	٤٣,٤٢٠