



جمعية الاحسان الطبية بمنطقة جازان  
ترخيص رقم (٤٥٦)  
جازان - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م  
وتقرير مراجع الحسابات المستقل

جمعية الاحسان الطبية بمنطقة جازان  
ترخيص رقم (٤٥٦)  
جازان - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

المحتويات

| رقم الصفحة | البيان                                                           |
|------------|------------------------------------------------------------------|
| (٣-١)      | تقرير مراجع الحسابات المستقل                                     |
| (٤)        | قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م                          |
| (٥)        | قائمة الانشطة عن السنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م                  |
| (٦)        | قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م |
| (١٥-٧)     | إيضاحات حول القوائم المالية من ايضاح رقم (١) الي ايضاح رقم (١٥)  |



(١)

## تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى : السادة / جمعية الاحسان الطبية بمنطقة جازان

الملاء عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

**الرأي :-**

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الاحسان الطبية بمنطقة جازان والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م وقائمة الانشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات حول القوائم المالية المكونة من ملخص للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التفسيرية الاخرى .  
**وفي رأينا فان القوائم المالية المرفقة :**

- تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي لجمعية الاحسان الطبية بمنطقة جازان كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م وادائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الاخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين والملائمة لظروف الجمعية .

**أساس الرأي :-**

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية " في تقريرنا ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد وسلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية كما وفيها ايضاً بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الاخرى وفقاً لتلك القواعد ونعتقد ان ادلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير اساساً لرأينا في المراجعة .

**مسئوليات الإدارة عن القوائم المالية للجمعية :-**

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح و المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الاخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش او خطأ .

وعند إعداد القوائم المالية فان 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 مالم تكن هناك نية لخصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك

مكتب المحاسب القانوني  
عبدالله شاهر القحطاني  
للمراجعة والاستشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧

Abdullah Shafer Al-Qahtani Office  
Certified Acct. No. 267  
For Audit And Accounting Advisory



(٢)

### مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما اذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا أن التأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد إلا انه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن أي تحريف جوهري عندما يكون موجوداً ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ وتعد جوهريّة اذا 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 طبقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة وعلينا ايضاً:-

-تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ اجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر والحصول على ادلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير اساس لرأينا. وبعد 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 افادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.

-الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم اجراءات مراجعة مناسبة للظروف وليس بغرض ابداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية .

-تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والافصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الادارة .

-استنتاج مدى مناسبة استخدام الادارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة واستناداً الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها ما اذا كان هناك عدم ناكذ جوهري ذا علاقة بأحداث أو ظروف قد تلقى شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كشأة مستمرة واذا خلصنا الى وجود عدم ناكذ جوهري يكون مطلوباً منا لفت الانتباه في تقريرنا الى الافصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية او اذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية يتم تعديل رأينا . وتستند استنتاجاتنا الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع. ومع ذلك فان الاحداث أو الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.

-تقويم العرض الشامل وهيكل ومحتوى القوائم المالية بما في ذلك الافصاحات وما اذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والاحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً .

لقد ابلغنا الادارة فيما يتعلق من بين امور اخرى بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة بما في ذلك أية اوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية اكتشفناها خلال المراجعة .

مكتب المحاسب القانوني  
عبدالله شاهر المحقق  
للمراجعة والاستشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢٦٧ - ج.ن. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧  
Abdullah Shaher Al-Qahiani Office  
Certified Acct. No. 267  
For Auditing and Accounting Advisory



(٣)

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى :

في رأينا أن القوائم المالية المرفقة ككل :-

١- تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والؤسسات الأهلية ومع معيار المنشآت غير الهادفة للربح فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

٢ - تتفق مع السجلات المحاسبية الآلية والتقارير المستخرجة منها. ... والله الموفق ، ، ،

خميس مشيط في : ٢٩ / ٠٣ / ٢٠٢١ م

الموافق : ١٦ / ٠٨ / ١٤٤٢ هـ

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧

مكتب المحاسب القانوني  
عبدالله شاهر القحطاني  
للمراجعة والإشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢٦٧ - ب.س. ٥٨٥٥٢٥٩٠٧  
Abdullah Shafer Al-Qahtani Office  
Certified Acct. No. 267  
For Audit And Accounting Advisory

(٤)

## جمعية الاحسان الطبية بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٤٥٦)

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

| البيان                          | إيضاح | ٢٠٢٠/١٢/٣١ م | ٢٠١٩/١٢/٣١ م |
|---------------------------------|-------|--------------|--------------|
|                                 |       | ريال سعودي   | ريال سعودي   |
| <b>الأصول :</b>                 |       |              |              |
| <b>الأصول المتداولة:</b>        |       |              |              |
| النقد وما في حكمه               | (٣)   | ١٨٠٧٢٢٤.٠٠   | ٤٠١٠٧١٥.٠٠   |
| ذمم وارصدة مدينة                | (٤)   | ١٦٤٥٥٧.٠٠    | ٩٠.٠٠٠.٠٠    |
| المستودع                        | (٥)   | ٢٠٤٢٨٩.٠٠    | ٤٠٥٤.٠٠٠     |
| مصرفات مدفوعة مقدما             |       | ٠.٠٠         | ٣٣٧٤٥.٠٠     |
| إجمالي الأصول المتداولة         |       | ٢١٧٦٠٧.٠٠    | ٤١٧٥.٠٠٠.٠٠  |
| <b>الأصول غير المتداولة:</b>    |       |              |              |
| الأصول الثابتة بالصافي          | (٦)   | ٢١٥٩٦٥٠٩.٠٠  | ٢٢٧٨٤٦٩٥.٠٠  |
| أصول غير ملموسة بالصافي         | (٧)   | ١٠٢٦٢٥.٠٠    | ٣٦٧٥.٠٠      |
| مشروعات تحت التنفيذ             | (٨)   | ٥٦.٠٠٠.٠٠    | ٨٤.٠٠٠.٠٠    |
| مجسوخ الأصول غير المتداولة      |       | ٢١٧٥٥١٣٤.٠٠  | ٢٢٧٩٦٧٧.٠٠٠  |
| إجمالي الأصول                   |       | ٢٣٩٣١٢٠.٤.٠٠ | ٢٦٩٧١٧٧.٠٠٠  |
| <b>الالتزامات و صافي الأصول</b> |       |              |              |
| <b>صافي الأصول:</b>             | (٩)   |              |              |
| صافي الأصول غير المقيدة         |       | ٢٢٩٥٩٠٩٨.٠٠  | ٢٤٠٣٠٤١٧.٠٠  |
| صافي الأصول المقيدة             | (١-٩) | ٥٩٣٤١٩.٠٠    | ٢٨٩٩٤٦٥.٠٠   |
| صافي أصول أوقاف                 | (٢-٩) | ٣٧٨٦٨٧.٠٠    | ٤١٨٨٨.٠٠     |
| إجمالي صافي الأصول              |       | ٢٣٩٣١٢٠.٤.٠٠ | ٢٦٩٧١٧٧.٠٠٠  |
| إجمالي الالتزامات وصافي الأصول  |       | ٢٣٩٣١٢٠.٤.٠٠ | ٢٦٩٧١٧٧.٠٠٠  |

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٥ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

مكتب المحاسب القانوني  
عبدالله شاهر القحطاني  
للمراجعة والاستشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٢٥٥٩٠٧  
Abdullah Shahr Al-Qahatani Office

(٥)

جمعية الاحسان الطبية بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٤٥٦)

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

| البيان                                | إيضاح | غير مقيدة<br>ريال سعودي | مقيدة<br>ريال سعودي | أوقاف<br>ريال سعودي | إجمالي<br>ريال سعودي | إجمالي<br>ريال سعودي | ٢٠١٩ م              |
|---------------------------------------|-------|-------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| <b>الإيرادات والمكاسب:</b>            |       |                         |                     |                     |                      |                      |                     |
| تبرعات نقدية غير مقيدة                |       | ٤٨٢٨٣٥٥٠٠٠              | ٠٠٠                 | ٠٠٠                 | ٤٨٢٨٣٥٥٠٠٠           | ٤٨٢٨٣٥٥٠٠٠           | ٤٨٦٩٧٢٢٠٠٠          |
| تبرعات نقدية مقيدة                    | (١٠)  | ٠٠٠                     | ٥٧٦٠٣١٤٠٠٠          | ٠٠٠                 | ٥٧٦٠٣١٤٠٠٠           | ٥٧٦٠٣١٤٠٠٠           | ٤٤٧٠٨٢٩٠٠٠          |
| منح حكومية                            | (١١)  | ٠٠٠                     | ٠٠٠                 | ٠٠٠                 | ٠٠٠                  | ٠٠٠                  | ١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠         |
| الزكاة                                |       | ٠٠٠                     | ٤٩٧٩٦٩٠٠٠           | ٠٠٠                 | ٤٩٧٩٦٩٠٠٠            | ٤٩٧٩٦٩٠٠٠            | ٩٦٢٣٣٦٠٠٠           |
| تبرعات عينية                          |       | ٠٠٠                     | ٢٧٨٤٦٥٠٠٠           | ٠٠٠                 | ٢٧٨٤٦٥٠٠٠            | ٢٧٨٤٦٥٠٠٠            | ٣١٩٦٢٨٠٠٠           |
| اشتراكات الاعضاء                      |       | ٩٠٠٠٠٠٠                 | ٠٠٠                 | ٠٠٠                 | ٩٠٠٠٠٠٠              | ٩٠٠٠٠٠٠              | ٠٠٠                 |
| تبرعات خدمات تطوعية                   |       | ٠٠٠                     | ١٢١٢٩٠٠٠٠٠          | ٠٠٠                 | ١٢١٢٩٠٠٠٠٠           | ١٢١٢٩٠٠٠٠٠           | ٠٠٠                 |
| تبرعات للوقف                          |       | ٠٠٠                     | ٠٠٠                 | ٣٩٢٧٩٩٠٠٠           | ٣٩٢٧٩٩٠٠٠            | ٣٩٢٧٩٩٠٠٠            | ٥٠٢٨٨٠٠٠            |
| ايرادات مشاريع                        |       | ٠٠٠                     | ٠٠٠                 | ٠٠٠                 | ٠٠٠                  | ٠٠٠                  | ٣٤٣٥٠٢٠٠٠           |
| ارباح بيع اصول ثابتة                  |       | ١٩١٠٠٠٠٠                | ٠٠٠                 | ٠٠٠                 | ١٩١٠٠٠٠٠             | ١٩١٠٠٠٠٠             | ٠٠٠                 |
| الايرادات الاخرى (ايجارات)            |       | ١٤٣٢٠٩٩٠٠٠              | ٠٠٠                 | ٠٠٠                 | ١٤٣٢٠٩٩٠٠٠           | ١٤٣٢٠٩٩٠٠٠           | ٢٧٧٩٥٥٧٤٠٠٠         |
| صافي الأصول المقيدة المحررة من القيود | (١-٩) | ١٠٠٥٥٦٩٤٠٠٠             | (١٠٠٥٥٦٩٤)          | ٠٠٠                 | ١٠٠٥٥٦٩٤٠٠٠          | ١٠٠٥٥٦٩٤٠٠٠          | ٠٠٠                 |
| صافي أصول الاوقاف المحررة من القيود   | (٢-٩) | ٥٦٠٠٠٠٠٠                | ٠٠٠                 | (٥٦٠٠٠٠)            | ٥٦٠٠٠٠٠٠             | ٥٦٠٠٠٠٠٠             | ٠٠٠                 |
| <b>إجمالي الإيرادات والمكاسب</b>      |       | <b>١٦٤٠٠٢٤٨٠٠٠</b>      | <b>(٢,٣٠٦,٠٤٦)</b>  | <b>٣٣٦٧٩٩٠٠٠</b>    | <b>١٤٤٣١٠٠١٠٠</b>    | <b>١٤٤٣١٠٠١٠٠</b>    | <b>١٤٧٩٥٨٧٩٠٠٠</b>  |
| <b>مصرفوات البرامج:</b>               |       |                         |                     |                     |                      |                      |                     |
| مصرفوات الزكاة                        |       | ١٦٦٨٨٠٥٠٠٠              | ٠٠٠                 | ٠٠٠                 | ١٦٦٨٨٠٥٠٠٠           | ١٦٦٨٨٠٥٠٠٠           | ٣٧٨٩٨٧٠٠٠           |
| مساعادات المرضى                       | (١٢)  | ٧١٤٥٨٠١٠٠٠              | ٠٠٠                 | ٠٠٠                 | ٧١٤٥٨٠١٠٠٠           | ٧١٤٥٨٠١٠٠٠           | ٥٦٩٦٥٧٧٠٠٠          |
| مصرفوات القسم النسائي                 |       | ٧٦٠٠٠                   | ٠٠٠                 | ٠٠٠                 | ٧٦٠٠٠                | ٧٦٠٠٠                | ٥٧٠٩٩٣٠٠٠           |
| مصرفوات عيادات التأهيلية              | (١٣)  | ١٠٣٨٠٩٩٠٠٠              | ٠٠٠                 | ٠٠٠                 | ١٠٣٨٠٩٩٠٠٠           | ١٠٣٨٠٩٩٠٠٠           | ١٣٨٠٢٣٨٠٠٠          |
| عيادات الكشف المبكر (سرطان الثدي)     |       | ٤٦٩٤٧٩٠٠٠               | ٠٠٠                 | ٠٠٠                 | ٤٦٩٤٧٩٠٠٠            | ٤٦٩٤٧٩٠٠٠            | ٤٨٤٦٨٤٠٠٠           |
| مصرفوات عينية . الجهاز الطبي          |       | ٢٧٨٤٦٥٠٠٠               | ٠٠٠                 | ٠٠٠                 | ٢٧٨٤٦٥٠٠٠            | ٢٧٨٤٦٥٠٠٠            | ٠٠٠                 |
| مصرفوات خدمات تطوعية                  |       | ١٢١٢٩٠٠٠٠٠              | ٠٠٠                 | ٠٠٠                 | ١٢١٢٩٠٠٠٠٠           | ١٢١٢٩٠٠٠٠٠           | ٠٠٠                 |
| مصاريف التشغيل محملة على النشاط       |       | ٠٠٠                     | ٠٠٠                 | ٠٠٠                 | ٠٠٠                  | ٠٠٠                  | ٩٢٦٣٨٥٠٠٠           |
| مصرفوات جمع الاموال                   | (١٤)  | ٧٨٢٩٠٦٠٠٠               | ٠٠٠                 | ٠٠٠                 | ٧٨٢٩٠٦٠٠٠            | ٧٨٢٩٠٦٠٠٠            | ١١٩٩٢٨٠٠٠           |
| مصرفوات مبني مركز الاحسان             |       | ٨٠٧٨٤٩٠٠٠               | ٠٠٠                 | ٠٠٠                 | ٨٠٧٨٤٩٠٠٠            | ٨٠٧٨٤٩٠٠٠            | ٦٦٦٥٧٧٠٠٠           |
| <b>إجمالي مصرفوات البرامج</b>         |       | <b>(١٣,٤٠٤,٣٨٠)</b>     | <b>٠٠٠</b>          | <b>(١٣,٤٠٤,٣٨٠)</b> | <b>(١٣,٤٠٤,٣٨٠)</b>  | <b>(١٣,٤٠٤,٣٨٠)</b>  | <b>(١٠,٢٢٤,٣٦٩)</b> |
| <b>محمل التغير في صافي الأصول</b>     |       | <b>٢٩٩٥٨٦٨٠٠٠</b>       | <b>(٢,٣٠٦,٠٤٦)</b>  | <b>٣٣٦٧٩٩٠٠٠</b>    | <b>١٠٢٦٦٢١٠٠٠</b>    | <b>١٠٢٦٦٢١٠٠٠</b>    | <b>٤٥٧١٥١٠٠٠٠</b>   |
| <b>مصرفوات عمومية وإدارية:</b>        |       |                         |                     |                     |                      |                      |                     |
| أجور ورواتب إدارية                    |       | ١١٧٦٩٥٥٠٠٠              | ٠٠٠                 | ٠٠٠                 | ١١٧٦٩٥٥٠٠٠           | ١١٧٦٩٥٥٠٠٠           | ١٠٨٤٨٤٧٠٠٠          |
| مصاريف عمومية وإدارية أخرى            | (١٥)  | ٤٩٥٥٢٣٠٠٠               | ٠٠٠                 | ٠٠٠                 | ٤٩٥٥٢٣٠٠٠            | ٤٩٥٥٢٣٠٠٠            | ٩٢١٣٤٤٠٠٠           |
| <b>إجمالي مصرفوات عمومية</b>          |       | <b>(١,٦٧٢,٤٧٨)</b>      | <b>٠٠٠</b>          | <b>٠٠٠</b>          | <b>(١,٦٧٢,٤٧٨)</b>   | <b>(١,٦٧٢,٤٧٨)</b>   | <b>(٢,٠٠٦,١٩١)</b>  |
| <b>مصرفوات الحوكمة</b>                |       | <b>(٣٧,٦٩٥)</b>         | <b>٠٠٠</b>          | <b>٠٠٠</b>          | <b>(٣٧,٦٩٥)</b>      | <b>(٣٧,٦٩٥)</b>      | <b>(٦,٩٠٠)</b>      |
| مصرفوات إستهلاك الأصول الثابتة        | (٦)   | (١,٥٠٩,٤٥٧)             | ٠٠٠                 | ٠٠٠                 | (١,٥٠٩,٤٥٧)          | (١,٥٠٩,٤٥٧)          | (١,٥١٧,١٩٧)         |
| مصرفوات اطفاء أصول غير ملموسة         | (٧)   | (١,٠٥٠)                 | ٠٠٠                 | ٠٠٠                 | (١,٠٥٠)              | (١,٠٥٠)              | (١,٠٥٠)             |
| <b>مجموع المصرفوات</b>                |       | <b>(٣,٢٢٠,٦٨٠)</b>      | <b>٠٠٠</b>          | <b>(٣,٢٢٠,٦٨٠)</b>  | <b>(٣,٢٢٠,٦٨٠)</b>   | <b>(٣,٢٢٠,٦٨٠)</b>   | <b>(٣,٥٣١,٣٣٨)</b>  |
| <b>صافي التغير في صافي الأصول</b>     |       | <b>(٢٢٤,٨١٢)</b>        | <b>(٢,٣٠٦,٠٤٦)</b>  | <b>٣٣٦٧٩٩٠٠٠</b>    | <b>(٢,١٩٤,٠٥٩)</b>   | <b>(٢,١٩٤,٠٥٩)</b>   | <b>١٠٤٠١٧٢٠٠٠</b>   |

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٥ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

| ٢٠٢٠م      | ٢٠١٩م      |
|------------|------------|
| ريال سعودي | ريال سعودي |

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:

1.8.172.. (2,194,.09)

101719Y... 10.980Y...

1.0000      1.0000

Y 478. . . (Y 47, 007)

19790... (173,749)

(24,99.) 33,740

(338,833)

४६७७८६८... (८८८, ११३)

---

**التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية:**

(1, 077, 800)      (321, 271)

• • • • •

$$\dots \quad (1 \dots, \dots)$$
$$(\lambda, \xi \dots) \quad (\xi \gamma, \eta \dots)$$

(1,08,80) (478,871)

**التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية**

(00.) (Axioms, V)

(००.) (७६५,०.५)

138.498 (2,2,3,491)

263.217      £.1.715...

£.1.710      1A.7224...

مكتب المحاسبة للشهيد القاسمي  
عبد الله شاه القحطاني  
للجامعة والإستشارات المحاسبية  
تريخيم رقم ٢٦٦ - ب. ٥٥٥٧٥٥٩٠٧  
Abdullah Shaher Al-Qahatani Office  
Certified A/Ct. No. 267 ..  
For Audit And Accounting Advisory

الايضاحات المرفقة من ١ الي ١٥ جزء لا يتجزء من القوائم المالية

جمعية الاحسان الطبية بمنطقة جازان  
ترخيص رقم (٤٥٦)  
جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (٦) كشف الأصول الثابتة ومجمع استهلاكاتها في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م :

| البيان                    | التكلفة     |           |           |             | نسبة الاستهلاك | مجمع الاستهلاك |           |            |         | القيمة المتبقية في | مجمع الأصول |           |             |           | البيان                    |
|---------------------------|-------------|-----------|-----------|-------------|----------------|----------------|-----------|------------|---------|--------------------|-------------|-----------|-------------|-----------|---------------------------|
|                           | الرصيد في   | إهلاكات   | إستحداثات | الرصيد في   |                | إهلاكات        | إستحداثات | الرصيد في  | إهلاكات |                    | إستحداثات   | الرصيد في | إهلاكات     | إستحداثات |                           |
| أراضي                     | ٢٠٤٠٠٠٠٠٠٠٠ | ٠٠٠٠      | ٠٠٠٠      | ٢٠٤٠٠٠٠٠٠٠٠ | —              | ٠٠٠٠           | ٠٠٠٠      | ٠٠٠٠       | ٠٠٠٠    | ٢٠٤٠٠٠٠٠٠٠٠        | ٠٠٠٠        | ٠٠٠٠      | ٢٠٤٠٠٠٠٠٠٠٠ | ٠٠٠٠      | أراضي                     |
| مباني                     | ١٩٧٥٣٦٩٥٠٠٠ | ٠٠٠٠      | ٠٠٠٠      | ١٩٧٥٣٦٩٥٠٠٠ | %٥             | ٩٨٧٦٨٥٠٠٠      | ٠٠٠٠      | ٩٨٧٦٨٥٠٠٠  | ٠٠٠٠    | ١٩٧٥٣٦٩٥٠٠٠        | ٠٠٠٠        | ٠٠٠٠      | ١٩٧٥٣٦٩٥٠٠٠ | ٠٠٠٠      | مباني                     |
| مباني جاهزة               | ٣٦٨٦٣٠٠٠    | ١١٥٥٠٠٠٠  | ٠٠٠٠      | ٤٨٤١٣٠٠٠    | %١٠            | ٣٦٨٦٠٠٠        | ٠٠٠٠      | ٣٦٨٦٠٠٠    | ٠٠٠٠    | ٣٦٨٦٠٠٠            | ٠٠٠٠        | ٠٠٠٠      | ٣٦٨٦٠٠٠     | ٠٠٠٠      | مباني جاهزة               |
| سيارات                    | ٥٢٥٧١٢٩٠٠٠  | ١٣٩٧٢٥٠٠٠ | ١٢١٠٢٥٠٠  | ٥٢٥٧١٢٩٠٠٠  | %٢٠            | ٦٨٨٧٧٠٠٠       | ١٢١٠٢٥٠٠  | ٤٢٣٩٣١٢٠٠٠ | ٠٠٠٠    | ٤٢٣٩٣١٢٠٠٠         | ١٢١٠٢٥٠٠    | ٠٠٠٠      | ٤٢٣٩٣١٢٠٠٠  | ٠٠٠٠      | سيارات                    |
| الثاث ومفروشات            | ٢٥٩٠٠٠٩٠٠٠  | ٦٥٧٥٤٠٠٠  | ٠٠٠٠      | ٣٢٤٧٦٣٠٠٠   | %١٠            | ٢٥٩٠٠١٠٠٠      | ٠٠٠٠      | ١٥٠٣٧٣٠٠٠  | ٠٠٠٠    | ١٥٠٣٧٣٠٠٠          | ٠٠٠٠        | ٠٠٠٠      | ١٥٠٣٧٣٠٠٠   | ٠٠٠٠      | الثاث ومفروشات            |
| أجهزة كمبيوتر وشبكات      | ١٩٨٠٨٩٠٠٠   | ٤٣٦٦١٠٠٠  | ٠٠٠٠      | ٢٤١٧١٠٠٠٠   | %١٥            | ٢٩٧١٣٠٠٠       | ٠٠٠٠      | ١٢٣٩١٩٠٠٠  | ٠٠٠٠    | ١٢٣٩١٩٠٠٠          | ٠٠٠٠        | ٠٠٠٠      | ١٢٣٩١٩٠٠٠   | ٠٠٠٠      | أجهزة كمبيوتر وشبكات      |
| لوحات دعائية              | ٢٤٥٠٠٠٠     | ٤٢٦٩٠٠٠   | ٠٠٠٠      | ٦٧١٩٠٠٠     | %١٥            | ٠٠٠٠           | ٠٠٠٠      | ٢٤٤٩٠٠٠    | ٠٠٠٠    | ٢٤٤٩٠٠٠            | ٠٠٠٠        | ٠٠٠٠      | ٢٤٤٩٠٠٠     | ٠٠٠٠      | لوحات دعائية              |
| أجهزة تصاك والابن والحدية | ٦٦٦٦٢٠٠٠    | ٤٢٨٠٠٠٠   | ٠٠٠٠      | ٧٠٤٤٢٠٠٠    | %٢٠            | ١٣٢٣٢٠٠٠       | ٠٠٠٠      | ٦٩٩٥٠٠٠    | ٠٠٠٠    | ٦٩٩٥٠٠٠            | ٠٠٠٠        | ٠٠٠٠      | ٦٩٩٥٠٠٠     | ٠٠٠٠      | أجهزة تصاك والابن والحدية |
| الات ومعدات مكتبية        | ٣٢٩٠٠٠      | ٧٢٩٨٠٠٠   | ٠٠٠٠      | ٧٦٣٧٠٠٠     | %٢٠            | ٦٨٠٠٠          | ٠٠٠٠      | ٢٣٠٠٠      | ٠٠٠٠    | ٢٣٠٠٠              | ٠٠٠٠        | ٠٠٠٠      | ٢٣٠٠٠       | ٠٠٠٠      | الات ومعدات مكتبية        |
| الات ومعدات - أجهزة طبية  | ١٧٣١٣٥٣٠٠٠  | ٣٥٨٣٤٠٠٠  | ٠٠٠٠      | ١٧٦٧١٨٧٠٠٠  | %٢٠            | ٣٤٦٢٧١٠٠٠      | ٠٠٠٠      | ٩٨٠٥٢٦٠٠٠  | ٠٠٠٠    | ٩٨٠٥٢٦٠٠٠          | ٠٠٠٠        | ٠٠٠٠      | ٩٨٠٥٢٦٠٠٠   | ٠٠٠٠      | الات ومعدات - أجهزة طبية  |
| أجهزة تشعة وتبريد         | ٢٢٥٧٩٥٠٠٠   | ٨٩٤٠٠٠٠   | ١٥١٠٠٠٠   | ٢١٩٦٣٥٠٠٠   | %١٥            | ٣٣٨٦٩٠٠٠       | ١٥١٠٠٠٠   | ١٦٣٧٧٨٠٠٠  | ٠٠٠٠    | ١٦٣٧٧٨٠٠٠          | ١٥١٠٠٠٠     | ٠٠٠٠      | ١٦٣٧٧٨٠٠٠   | ٠٠٠٠      | أجهزة تشعة وتبريد         |
| معد ومعدات                | ٣١٠٠٠٠٠     | ٠٠٠٠      | ٠٠٠٠      | ٣١٠٠٠٠٠     | %٥             | ١٥٥٠٠٠         | ٠٠٠٠      | ٤٩٩٠٠٠٠    | ٠٠٠٠    | ٤٩٩٠٠٠٠            | ٠٠٠٠        | ٠٠٠٠      | ٤٩٩٠٠٠٠     | ٠٠٠٠      | معد ومعدات                |
| الإجمالي                  | ٢٩٥٧٣٩٨٤٠٠٠ | ٣٢١٢٧١٠٠٠ | ١٣٦١٢٥٠٠  | ٢٩٧٥٩١٣٠٠٠٠ | —              | ١٥٠٤٥٧٠٠٠      | ١٣٦١٢٥٠٠  | ٦٧٨٢٨٩٠٠٠  | ٠٠٠٠    | ٦٧٨٢٨٩٠٠٠          | ١٣٦١٢٥٠٠    | ٠٠٠٠      | ٦٧٨٢٨٩٠٠٠   | ٠٠٠٠      | الإجمالي                  |

إيضاح رقم (٧) كشف أصول غير منموسة ومجمع إطفائها في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م :

| البيان             | التكلفة   |               |         |               | نسبة | مجمع الأخطاء |           |           |           | القيمة المتبقية في | مجمع الأصول   |           |          |                    | البيان |
|--------------------|-----------|---------------|---------|---------------|------|--------------|-----------|-----------|-----------|--------------------|---------------|-----------|----------|--------------------|--------|
|                    | الرصيد في | إستحداثات     | إهلاكات | الرصيد في     |      | إستحداثات    | إهلاكات   | الرصيد في | إستحداثات |                    | إهلاكات       | الرصيد في |          |                    |        |
| الخطة الاستراتيجية | ٠,٠٠٠     | ١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠ | ٠,٠٠٠   | ١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠ | %٢٠  | ٠,٠٠٠        | ٠,٠٠٠     | ١,٥٧٥,٠٠٠ | ٠,٠٠٠     | ٢٦٢٥,٠٠٠           | ١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠ | ٠,٠٠٠     | ٣٦٧٥,٠٠٠ | الخطة الاستراتيجية |        |
| بروناج محاسبي      | ٥٢٥٠,٠٠٠  | ٠,٠٠٠         | ٠,٠٠٠   | ٥٢٥٠,٠٠٠      | %٢٠  | ٠,٠٠٠        | ١,٥٠٠,٠٠٠ | ١,٥٧٥,٠٠٠ | ٠,٠٠٠     | ٢٦٢٥,٠٠٠           | ٢,٠٢٦٥,٠٠٠    | ٠,٠٠٠     | ٣٦٧٥,٠٠٠ | بروناج محاسبي      |        |
| الإجمالي           | ٥٢٥٠,٠٠٠  | ١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠ | ٠,٠٠٠   | ١,٥٢٥,٠٠٠     | -    | ٠,٠٠٠        | ١,٥٠٠,٠٠٠ | ١,٥٧٥,٠٠٠ | ٠,٠٠٠     | ٢٦٢٥,٠٠٠           | ١,٠٢٦٥,٠٠٠    | ٠,٠٠٠     | ٣٦٧٥,٠٠٠ | الإجمالي           |        |

مكتب المحاسب القانوني  
عبدالله شاهر القحطاني  
للمراجعة والاستشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧  
Abdullah Shafer Al-Qashtani Office  
- Certified Acct. No. 267  
For Audit And Accounting And Tax

(٨)

جمعية الاحسان الطبية بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٤٥٦)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) عام :

اسم الجمعية :

جمعية الاحسان الطبية بمنطقة جازان

الكيان القانوني

جمعية خيرية

الاهداف

تهدف الجمعية الى تقديم المساعدات و الخدمات العلاجية الطبية في المنطقة للفقراء و المحتاجين ودعم البرامج الوقائية و التثقيفية التي تعني بالمشكلات الصحية من خلال الندوات و المؤتمرات وغيرها ، غرس قيم العمل التطوعي ، تلقي الدعم و التبرعات من الداعمين لتمويل الشطة الجمعية .

العنوان

جازان - المملكة العربية السعودية

الترخيص

تمارس الجمعية نشاطها بموجب ترخيص رقم (٤٥٦) الصادر من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بتاريخ ١٤٢٩/٩/٢٢ هـ وتعمل طبقاً لنظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية بالمملكة العربية السعودية .

سريان الترخيص

ساري حتى ١٤٤٤/٢/٦ هـ .

إيضاح رقم (٢) السياسات المحاسبية :

٢/١- تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المنشآت الغير هادفة للربح و المعيار الدولي للقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الاخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ووفقاً للتعليمات واللوائح والأنظمة الصادرة من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية .

٢/٢- تتبع الجمعية مبدأ التكلفة التاريخية في إعداد القوائم المالية و مبدأ الاستمرارية .

٢/٣- تتبع الجمعية مبدأ الاستحقاق في تسجيل المصروفات و تم عرض مصروفات الأنشطة على أساس وظيفي والمصروفات الإدارية على أساس طبعي .

٣/٤- تظهر الأصول الثابتة بسعر التكلفة بعد خصم الاستهلاك المتراكم و يتم استهلاك الأصول الثابتة وفقاً لطريقة القسط الثابت بأقساط سنوية متساوية خلال العمر الإنتاجي المتوقع للأصل تستهلك الإضافات من تاريخ اقتنائها و لم يتم احتساب استهلاك للأصول هذا العام لاضافتها اخر العام .

٢/٥- يتم الاعتراف بالإيراد اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح عندما ينتهي للجمعية إمكانية التصرف في المورد وسلطة إدارته سواء تم قيده بعاملي الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفاءها مسبقاً قبل التصرف في الإيراد فلا يتم الاعتراف به وتثبت على أنها التزامات إيرادات مؤجلة ( حين استيفاء الشروط ومن لم يأتها كإيرادات غير مقيدة أو مقيدة . وكذلك يتم الاعتراف بالتبرعات العينية والباتية بالقيمة العادلة أو القيمة القابلة للتحقق في حال السلع المستعملة .

٢/٦- يتم احتساب مخصص منافع نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدماتهم المتجمعة عند تركهم للعمل و يتم قيدها مباشرة عند الصرف .

٢/٧- يتم عرض القوائم المالية بالريال السعودي وهو العملة الوظيفية وإيضاً عملة العرض وقد تم تقريب كافة الأرقام بالقوائم المالية لأقرب ريال سعودي .

٢/٨- تستخدم الجمعية السجلات المحاسبية المثبتة علي برنامج الحاسب الآلي في تسجيل معاملاتها المالية .

مكتب المحاسب القانوني  
عبدالله شاهر القحطاني  
للمراجعة والاستشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢٦٧ - ب.ع. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧  
Abdullah Shafer Al-Qahtani Office  
• Certified Acct. No: 267 •  
For Audit And Accounting Advisory

(٩)  
جمعية الاحسان الطبية بمنطقة جازان  
ترخيص رقم (٤٥٦)  
جازان - المملكة العربية السعودية

٣- النقد وما في حكمه :

| ٢٠١٩/١٢/٣١ م | ٢٠٢٠/١٢/٣١ م | البيان                                                |
|--------------|--------------|-------------------------------------------------------|
| ريال سعودي   | ريال سعودي   |                                                       |
| ٠.٠٠         | ٠.٠٠         | نقدية بالصندوق                                        |
| ٢٠٥٠١.٠٠     | ١٢١٢٥١.٠٠    | بنك الرياض د/ ٢٧٩٩٤٠                                  |
| ١١٢٧٢٦٧.٠٠   | ١٧٢٢٥٢.٠٠    | مصرف الراجحي (عام) د/ ٨٨٦٦٦٩                          |
| ٠.٠٠         | ٠.٠٠         | مصرف الراجحي (عام) ح/ ٥٢٢٧                            |
| ٢٥٦٦٩.٠٠     | ٤٣٦٥٠.٠٠     | مصرف الراجحي (مشاريع) د/ ٧٤٧٠                         |
| ٠.٠٠         | ٠.٠٠         | مصرف الراجحي ح/ ٧٢٥١                                  |
| ١٣٦٨٦٦.٠٠    | ٥٦١٥.٠٠      | مصرف الراجحي (الزكاة) د/ ٦٧٧٦                         |
| ٠.٠٠         | ٠.٠٠         | مصرف الراجحي ح/ ٩٧٧٣                                  |
| ١٠٥٢٦.٠٠     | ٣١٤٥٥٣.٠٠    | مصرف الراجحي (الوقف) د/ ٥٤٠٨                          |
| ٦٢٨٥٠.٠٠     | ١٧٨١٢٦.٠٠    | بنك الجزيرة د/ ٥٠٩٠٠١                                 |
| ٥٩٠٨٤٢.٠٠    | ٩٤٣٩٥.٠٠     | بنك الانماء د/ ٢١٢١٠٠٠٠                               |
| ١٠٥٤٢٨٢.٠٠   | ٣٧٠٥١٢.٠٠    | بنك البلاد د/ ١٨٠٠٠٦                                  |
| ٧٨٥٢٥.٠٠     | ٨٠١٦٥.٠٠     | بنك البلاد د/ ١٨٠٠١٤                                  |
| ٩٨٩٥٠.٠٠     | ١٠٧٤٦٥.٠٠    | بنك البلاد د/ ١٨٠٠٣٨                                  |
| ٢٠٠٠.٠٠      | ٢٦٦٤.٠٠      | بنك البلاد د/ ١٨٠٠٤٩                                  |
| ٧١١٥٢٨.٠٠    | ٧٩٩٤.٠٠      | البنك الاهلي د/ ٠٠٠٠١٠٥                               |
| ٥٦٠٨٣.٠٠     | ٢٢٢٥٨٢.٠٠    | البنك السعودي للاستثمار (عام) د/ ٦٥٠٠١                |
| ١٠٠٠.٠٠      | ٦٥٩٠.٠٠      | البنك السعودي للاستثمار (زكاة) د/ ٦٥٠٠٢               |
| ١٤٧٣٨.٠٠     | ٥٤٣٠٠.٠٠     | البنك السعودي للاستثمار (العيادات التأهيلية) د/ ٦٥٠٠٣ |
| ١٩٠٨٨.٠٠     | ٢٥١١٠.٠٠     | البنك السعودي للاستثمار (تبرعات المكاتن) د/ ٦٥٠٠٤     |
| ٤٠١٠٧١٥.٠٠   | ١٨٠٧٢٢٤.٠٠   | الاجمالي                                              |

٤- ذمم وارصدة مدينة :

| ٢٠١٩/١٢/٣١ م | ٢٠٢٠/١٢/٣١ م | البيان                       |
|--------------|--------------|------------------------------|
| ريال سعودي   | ريال سعودي   |                              |
| ٤٥٠٠٠.٠٠     | ٠.٠٠         | العهد                        |
| ٠.٠٠         | ٣٣٧٤٥٠.٠٠    | مصروفات مدفوعة مقدما - صيانة |
| ٥٠٠٠.٠٠      | ٠.٠٠         | سلف العاملين                 |
| ٤٠٠٠.٠٠      | ١٣٠٨١٢.٠٠    | دفعات مقدمة لموردي خدمات     |
| ٩٠٠٠.٠٠      | ١٦٤٥٥٧.٠٠    | الاجمالي                     |

(١٠)  
جمعية الاحسان الطبية بمنطقة جازان  
ترخيص رقم (٤٥٦)  
جازان - المملكة العربية السعودية

٥- المستودع :

| ٢٠١٩/١٢/٣١ م | ٢٠٢٠/١٢/٣١ م |
|--------------|--------------|
| ريال سعودي   | ريال سعودي   |
| ٤٠٥٤٠.٠٠     | ٢٠٤٢٨٩.٠٠    |
| ٤٠٥٤٠.٠٠     | ٢٠٤٢٨٩.٠٠    |

البيان

اجهزة و معدات طبية  
الاجمالي

٦- الأصول الثابتة واستهلاكها : " كشف مرفق "

٧- أصول غير ملموسة واطفاؤها : " كشف مرفق "

٨- مشروعات تحت التنفيذ :

| ٢٠١٩/١٢/٣١ م | ٢٠٢٠/١٢/٣١ م |
|--------------|--------------|
| ريال سعودي   | ريال سعودي   |
| ٨٤٠٠.٠٠      | ٥٦٠٠٠.٠٠     |
| ٨٤٠٠.٠٠      | ٥٦٠٠٠.٠٠     |

البيان

مبنى النوقف الاستشاري - الاحسان ٢  
الاجمالي

مكتب المحاسب القانوني  
عبدالله شاهر القحطاني  
للمراجعة والاستشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧  
Abdullah Shafer Al-Qashtani Office  
• Certified Acct. No. 267 •  
For Audit And Accounting Advisory

جمعية الاحسان الطبية بمنطقة جازان  
ترخيص رقم (٤٥٦)  
جازان - المملكة العربية السعودية

٩- صافي الاصول:

| ٢٠١٩/١٢/٣١  |             | ٢٠٢٠/١٢/٣١           |                           |                               |
|-------------|-------------|----------------------|---------------------------|-------------------------------|
| الاجمالي    | الاجمالي    | صافي أصول<br>الأوقاف | صافي<br>الأصول<br>المقيدة | صافي<br>الأصول غير<br>المقيدة |
| ريال سعودي  | ريال سعودي  | ريال سعودي           | ريال سعودي                | ريال سعودي                    |
| ٢٥٩٣٢١٤٨,٠٠ | ٢٦٩٧١٧٧,٠٠٠ | ٤١٨٨٨,٠٠             | ٢٨٩٩٤٦٥,٠٠                | ٢٤,٠٣,٤١٧,٠٠                  |
| (٥٥٠)       | (٨٤٦,٥٠٧)   | ٠,٠٠                 | ٠,٠٠                      | (٨٤٦,٥٠٧)                     |
| ١,٠٤,١٧٢,٠٠ | (٢,١٩٤,٠٥٩) | ٣٣٦٧٩٩,٠٠            | (٢,٣,٦,٠٤٦)               | (٢٢٤,٨١٢)                     |
| ٢٦٩٧١٧٧,٠٠٠ | ٢٣٩٣١٢,٤,٠٠ | ٣٧٨٦٨٧,٠٠            | ٥٩٣٤١٩,٠٠                 | ٢٢٩٥٩,٩٨,٠٠                   |

## البيان

رصيد أول المدة

تسويات سنوات سابقة

التغيير في صافي الأصول  
الاجمالي

١/٩ - صافي الأصول المقيدة :

| ٢٠١٩م      | ٢٠٢٠م      |              |             |            |
|------------|------------|--------------|-------------|------------|
| الرصيد في  | الرصيد في  | المحرر خلال  | المقيد خلال | الرصيد في  |
| ٢٠١٩/١٢/٣١ | ٢٠٢٠/١٢/٣١ | العام        | العام       | ٢٠٢٠/١/١   |
| ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي   | ريال سعودي  | ريال سعودي |
| ١٥٤٥٤١٤,٠٠ | ٣٧٤٥٧٨,٠٠  | (١,٦٦٨,٨٠٥)  | ٤٩٧٩٦٩,٠٠   | ١٥٤٥٤١٤,٠٠ |
| ٠,٠٠       | ٠,٠٠       | (٢٠٨,٨٩٠)    | ٢٠٨٨٩٠,٠٠   | ٠,٠٠       |
| ٠,٠٠       | ٠,٠٠       | (٤٦٩,٠٨٤)    | ٤٦٩٠٨٤,٠٠   | ٠,٠٠       |
| ٠,٠٠       | ٧٠١٧٩,٠٠   | (٣,٩٧٧,٤٦٩)  | ٤٠٤٧٦٤٨,٠٠  | ٠,٠٠       |
| ٣٥٤٠٥١,٠٠  | ٠,٠٠       | (٣٥٤,٠٥١)    | ٠,٠٠        | ٣٥٤٠٥١,٠٠  |
| ٠,٠٠       | ١٢٤٠٠٠,٠٠  | (٢٦,٠٠٠)     | ١٥٠٠٠٠,٠٠   | ٠,٠٠       |
| ٠,٠٠       | ٠,٠٠       | (٥٠,٠٠٠)     | ٥٠٠٠٠,٠٠    | ٠,٠٠       |
| ٠,٠٠       | ٠,٠٠       | (٢٧٨,٤٦٥)    | ٢٧٨٤٦٥,٠٠   | ٠,٠٠       |
| ٠,٠٠       | ٠,٠٠       | (٨٣,٠٠٠)     | ٨٣٠٠٠,٠٠    | ٠,٠٠       |
| ٠,٠٠       | ٠,٠٠       | (١٠٠,٠٠٠)    | ١٠٠٠٠٠,٠٠   | ٠,٠٠       |
| ٠,٠٠       | ٠,٠٠       | (٣٩٥,٢٨٠)    | ٣٩٥٢٨٠,٠٠   | ٠,٠٠       |
| ٠,٠٠       | ٠,٠٠       | (١,٢١٢,٩٠٠)  | ١٢١٢٩٠٠,٠٠  | ٠,٠٠       |
| ٠,٠٠       | ٠,٠٠       | (٢٠٠,٠٠٠)    | ٢٠٠٠٠٠,٠٠   | ٠,٠٠       |
| ٠,٠٠       | ٠,٠٠       | (٢,٠٠٠)      | ٢٠٠٠,٠٠     | ٠,٠٠       |
| ٠,٠٠       | ٠,٠٠       | (٥٤,٤١٢)     | ٥٤٤١٢,٠٠    | ٠,٠٠       |
| ١٠٠٠٠٠,٠٠  | ٢٤٦٦٢,٠٠   | (٧٥,٢٣٨)     | ٠,٠٠        | ١٠٠٠٠٠,٠٠  |
| ٩٠٠٠٠٠,٠٠  | ٠,٠٠       | (٩٠٠,٠٠٠)    | ٠,٠٠        | ٩٠٠٠٠٠,٠٠  |
| ٢٨٩٩٤٦٥,٠٠ | ٥٩٣٤١٩,٠٠  | (١٠,٠٥٥,٦٩٤) | ٧٧٤٩٦٤٨,٠٠  | ٢٨٩٩٤٦٥,٠٠ |

تبرعات زكاة

لبرغ مشروع الجهاز الطبي

پہلے سے سہولتیں

نوع مسروق الخارج استردي

تاريخ النشر: ١٤٤٢هـ

پیرحات عسکریج ۲۱ سبیلاری انوار

تبرج المصروف المائتمنياً للفقير ليس له ثواب

تبرعات عينية ، اجهزة طبية

لبرعات ثالثت فاعلة الاجتماعات

تبرعات الخطّة الاستمالية

تداعت مبادرة توصيل المستلزمات الطبية للمرضى

تبرعات خدمات تطوعية

لدينا أدوات مكافحة كورونا (الفرق الصحية)

تدعيات للمرحال الشهيدي

### المصادر الأولية

مع حكومتی - ۶۳ - المیزان

المجلس الأعلى للدراسات والبحوث  
البحر الأحمر - ٢٠١٣

الاجمالي

٢/٩ - صافي الأصول الاوقاف :

| ٢٠٢٠م     |             | ٢٠١٩م       |            |
|-----------|-------------|-------------|------------|
| الرصيد في | المقيد خلال | المحزر خلال | الرصيد في  |
| ٢٠٢٠/١/١  | العام       | العام       | ٢٠١٩/١٢/٣١ |
| ٤١٨٨٨.٠٠  | ٣٩٢٧٩٩.٠٠   | (٥٦,٠٠٠)    | ٣٧٨٦٨٧.٠٠  |
| ٤١٨٨٨.٠٠  | ٣٩٢٧٩٩.٠٠   | (٥٦,٠٠٠)    | ٣٧٨٦٨٧.٠٠  |

## البيان

تبرعات للوقف الخيري

## الاجمالي

(١٢)  
جمعية الاحسان الطبية بمنطقة جازان  
ترخيص رقم (٤٥٦)  
جازان - المملكة العربية السعودية

١٠ - التبرعات والاستقطاعات النقدية :

| ٢٠٢٠م       |            | ٢٠١٩م      |            | البيان                                                                      |
|-------------|------------|------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------|
| غير المقيدة | مقيدة      | أوقاف      | الاجمالي   |                                                                             |
| ريال سعودي  | ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي |                                                                             |
| ٠.٠٠        | ١٥٠٠٠٠.٠٠  | ٠.٠٠       | ١٥٠٠٠٠.٠٠  | تبرعات لمشروع الاستشاري الزائر                                              |
| ٠.٠٠        | ٢٠٨٨٩٠.٠٠  | ٠.٠٠       | ٢٠٨٨٩٠.٠٠  | تبرع لمشروع الجهاز الطبي                                                    |
| ٠.٠٠        | ٨٣٠٠٠.٠٠   | ٠.٠٠       | ٨٣٠٠٠.٠٠   | تبرعات تأثيث قاعة الاجتماعات                                                |
| ٠.٠٠        | ١٠٠٠٠٠.٠٠  | ٠.٠٠       | ١٠٠٠٠٠.٠٠  | تبرعات الخطة الاستراتيجية                                                   |
| ٠.٠٠        | ٣٩٥٢٨٠.٠٠  | ٠.٠٠       | ٣٩٥٢٨٠.٠٠  | تبرعات مبادرة توصيل المستلزمات الطبية للمرضى                                |
| ٠.٠٠        | ٢٠٠٠٠.٠٠   | ٠.٠٠       | ٢٠٠٠٠.٠٠   | تبرعات برنامج مكافحة كورونا (القرن البصري)                                  |
| ٠.٠٠        | ٢٠٠٠.٠٠    | ٠.٠٠       | ٢٠٠٠.٠٠    | تبرعات للمهرجان الشتوي                                                      |
| ٠.٠٠        | ٤٦٩٠٨٤.٠٠  | ٠.٠٠       | ٤٦٩٠٨٤.٠٠  | تبرع النقل الجوي ، سفير                                                     |
| ٠.٠٠        | ٠.٠٠       | ٠.٠٠       | ٠.٠٠       | تبرع مشروع العلاج الحوري للنازحين (مؤسسة سليمان عبد العزيز الراجحي الخيرية) |
| ٠.٠٠        | ٤٠٤٧٦٤٨.٠٠ | ٠.٠٠       | ٤٠٤٧٦٤٨.٠٠ | تبرع مشروع العلاج الحوري                                                    |
| ٠.٠٠        | ٠.٠٠       | ٠.٠٠       | ٠.٠٠       | تبرع لمشروع العيادات، للتنقل                                                |
| ٠.٠٠        | ٥٠٠٠٠.٠٠   | ٠.٠٠       | ٥٠٠٠٠.٠٠   | تبرع مشروع الشفط الجراح لسرطان الثدي                                        |
| ٠.٠٠        | ٥٤٤١٢.٠٠   | ٠.٠٠       | ٥٤٤١٢.٠٠   | البرادات مشروع العيادات التأهيلية                                           |
| ٠.٠٠        | ٥٧٦٠٣١٤.٠٠ | ٠.٠٠       | ٥٧٦٠٣١٤.٠٠ | الاجمالي                                                                    |

١١ - المنح الحكومية:

| ٢٠٢٠م       |            | ٢٠١٩م      |            | البيان                           |
|-------------|------------|------------|------------|----------------------------------|
| غير المقيدة | مقيدة      | أوقاف      | الاجمالي   |                                  |
| ريال سعودي  | ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي |                                  |
| ٠.٠٠        | ٠.٠٠       | ٠.٠٠       | ٠.٠٠       | منح حكومية - دعم تشغيلي          |
| ٠.٠٠        | ٠.٠٠       | ٠.٠٠       | ٠.٠٠       | منح حكومية - التميز المؤسسي      |
| ٠.٠٠        | ٠.٠٠       | ٠.٠٠       | ٠.٠٠       | منح حكومية - دعم مشروعات المرافق |
| ٠.٠٠        | ٠.٠٠       | ٠.٠٠       | ٠.٠٠       | الاجمالي                         |

مستفيدا المحاسب القانوني  
عبدالله شاهر القحطاني  
للمراجعة والاستشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٢٥٩٠٧  
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office  
- Certified Acct. No. 267 -  
For Audit And Accounting Advisory

(١٣)  
جمعية الاحسان الطبية بمنطقة جازان  
ترخيص رقم (٤٥٦)  
جازان - المملكة العربية السعودية

١٢ - مصروفات مساعدات المرضى :

| ٢٠١٩م      | ٢٠٢٠م      | البيان                               |
|------------|------------|--------------------------------------|
| ريال سعودي | ريال سعودي |                                      |
| ٥٧٥٦٦٥.٠٠  | ٦٦٩١٧٩.٠٠  | مصروفات مشروع الجهاز الطبي           |
| ٣١٩٧.٠٠    | ٥٩٦٤٤٢.٠٠  | مصروفات مشروع العيادات المتنقلة      |
| ٤١٧٣٩٧٥.٠٠ | ٣٩٧٧٤٦٩.٠٠ | مصروفات مشروع العلاج الخيري          |
| ١٨٨٧٢٧.٠٠  | ٢٦.٠٠      | مصروفات مشروع الاستشاري الزائر       |
| ٦٧٤٣٤٣.٠٠  | ١٢٨٤٧٢٦.٠٠ | مصروفات مشروع النقل الخيري           |
| ٣٢٥.٠٠     | ٠.٠٠       | مصروفات معاينة المرضى                |
| ٤٨٦٤٧.٠٠   | ٠.٠٠       | مصروفات مشروع رواد الصحة             |
| ٠.٠٠       | ٥٣٥٨٩٦.٠٠  | مصروفات برنامج كورونا (الفرز البصري) |
| ٠.٠٠       | ٥٦.٨٩.٠٠   | مصروفات المهرجان الشتوي              |
| ٥٦٩٦٥٧٧.٠٠ | ٧١٤٥٨٠١.٠٠ | الاجمالي                             |

محاسبية المحاسبين القانونيين  
عبدالله شاهر القحطاني  
للمراجعة والاستشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٥٢٥٩٠٧  
Abdullah Shafer Al-Qahatani Office  
- Certified Acct. No. 267 ..  
For Audit And Accounting Advisory

(١٤)  
جمعية الاحسان الطبية بمنطقة جازان  
ترخيص رقم (٤٥٦)  
جازان - المملكة العربية السعودية

١٣ - مصروفات العيادات التأهيلية :

| ٢٠٢٠م      | ٢٠١٩م         | البيان               |
|------------|---------------|----------------------|
| ريال سعودي | ريال سعودي    |                      |
| ٢١٦٣٨٣.٠٠  | ٥٣٤٥٤٣.٠٠     | اجور ورواتب          |
| ٥٣٤٩٢.٠٠   | ٣٣٣.٠٠        | تعويضات نهاية الخدمة |
| ٢.٤٤٨.٠٠   | ٢٧٢.٢.٠٠      | تأمينات اجتماعية     |
| ٥٤٢٧.٠٠    | ٥٤٥٨٨.٠٠      | تجديد اقامات         |
| ...        | ١٥١٦٣.٠٠      | تذاكر سفر            |
| ...        | ٢٨٣٢.٠٠       | التأمين الطبي        |
| ١٦٢٢.٠٠    | ٦٧٤١.٠٠       | مستهلكات اخرى        |
| ٢٩٢٦.٠٠    | ١.١٢٢.٠٠      | مصروفات نظافة        |
| ١.٤٣.٠٠    | ٦١٦٢.٠٠       | مصروفات ضيافة        |
| ٧٩٨.٠٠     | ١٥١١.٠٠       | مستلزمات مكتبية      |
| ...        | ٦٢٥.٠٠        | اجور وتحميل          |
| ٣٧١٧٧.٠٠   | ٢١٨.٥٩.٠٠     | صيانة مباني          |
| ٤٥٠٠.٠٠    | ٣٣١١.٠٠       | صيانة اجهزة          |
| ٤٨٨.٠٠     | ٣٤٢٥.٠٠       | صيانة سيارات         |
| ٢٢٣.٠٠     | ٣٩.٠٠         | ايجار مباني          |
| ٧١٤٥.٠٠    | ٧.٩١.٠٠       | هاتف                 |
| ٣٦٩١٦.٠٠   | ٤٢٦٣٣.٠٠      | كهرباء               |
| ...        | ١.٠٠          | مصروفات تعقيب        |
| ١٢٤٨.٠٠    | ١٩١٧.٠٠       | مياه                 |
| ١٥٥.٠٠     | ١٤٣٨٩.٠٠      | وقود ومحروقات        |
| ١.٣٨.٩٩.٠٠ | ١.٣٨.٢٣.٩٠.٠٠ | الاجمالي             |

١٤ - مصروفات جمع الاموال :

| ٢٠٢٠م      | ٢٠١٩م      | البيان                      |
|------------|------------|-----------------------------|
| ريال سعودي | ريال سعودي |                             |
| ٤٤٢٣٤.٠٠   | ...        | اجور ورواتب                 |
| ٢٦٥٩٨٨.٠٠  | ...        | مزايا وحوافز                |
| ...        | ١١٥٩٤٣.٠٠  | تكاليف عاملين . عمالة مؤقتة |
| ١٢١١٨.٠٠   | ١٤٧.٠٠     | مستهلكات                    |
| ٤٢٦٦١.٠٠   | ٩٤.٠٠      | صيانة واصلاح                |
| ١٩٨٠٥.٠٠   | ١٥٧٥.٠٠    | منافع وخدمات وتأمين         |
| ٧٨٢٩.٦.٠٠  | ١١٩٩٢٨.٠٠  | الاجمالي                    |

المراجعين المحاسبين القانونيين  
عبدالله شاهر القحطاني  
للمراجعة والاستشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢٦٧ - م.ت ٥٨٥٢٥٥٩٠٧  
Abdullah Shafer Al-Qahtani Office  
Certified Acct. No. 267  
For Audit And Accounting Advisory

(١٥)

جمعية الاحسان الطبية بمنطقة جازان  
ترخيص رقم (٤٥٦)  
جازان - المملكة العربية السعودية

١٥ - مصروفات عمومية وإدارية أخرى :

| ٢٠٢٠ م     | ٢٠١٩ م     | البيان                                            |
|------------|------------|---------------------------------------------------|
| ريال سعودي | ريال سعودي |                                                   |
| ٥٩٦٢٩.٠٠   | ٣٠٨٩٢.٠٠   | تأمينات اجتماعية                                  |
| ٧٨٨٠.٠٠    | ٣٣٣٧٩.٠٠   | تذاكر السفر                                       |
| ٠.٠٠       | ١١٣٧٥.٠٠   | التأمين الطبي                                     |
| ١٩٠٦٦.٠٠   | ١٨١٠٠.٠٠   | مصاريف حكومية - تجديد إقامات                      |
| ٦٠٠٠.٠٠    | ٠.٠٠       | مصاريف حكومية - نقل كفالات                        |
| ٢١٦٥.٠٠    | ٣٥٠٠.٠٠    | مصاريف حكومية - رسوم                              |
| ٧٨٠٠٠.٠٠   | ١٤٨٨٨٦.٠٠  | تكاليف العاملين - عمالة مؤقتة                     |
| ١٧١٧٥.٠٠   | ٨٧٥٩.٠٠    | بدل الإنتداب                                      |
| ٠.٠٠       | ٢٠٨٣٤.٠٠   | تعويضات نهاية الخدمة                              |
| ٦٢٥٢.٠٠    | ٣٧٦٧.٠٠    | رسوم كفاءات                                       |
| ٤٣٠.٠٠     | ٥٠.٠٠      | مستهلكات أخرى                                     |
| ٨٠٣٤.٠٠    | ١٥٠٤٤.٠٠   | مستلزمات مكتبية                                   |
| ٦٥٠٠.٠٠    | ٠.٠٠       | مستلزمات أنظمة مكتبية                             |
| ١٦٦٩٩.٠٠   | ١٥٤٦٤.٠٠   | وقود ومحروقات                                     |
| ٣٢٨٠.٠٠    | ٥٦٧٩.٠٠    | مواد التنظيف                                      |
| ٣٤١١٣.٠٠   | ٣٢٤٧٥.٠٠   | صيانة وإصلاح - المياني .                          |
| ٠.٠٠       | ٨٠٠.٠٠     | صيانة إصلاح - عدد أدوات                           |
| ٢٠٥٩.٠٠    | ٤٧٨٢.٠٠    | صيانة إصلاح - أجهزة عرض                           |
| ١٦٤٠.٠٠    | ٣٥٠.٠٠     | صيانة إصلاح - أجهزة حاسب آلي                      |
| ٣١٩٠.٠٠    | ٠.٠٠       | صيانة إصلاح - أجهزة تبريد وتدفئة                  |
| ١٩٤٧١.٠٠   | ٢٦٤٢٢.٠٠   | الكهرياء                                          |
| ٧٢٠٠.٠٠    | ٦٦٠٠.٠٠    | المياه ومصارف الصرف الصحي                         |
| ٢٦٠٩٦.٠٠   | ٦٦٣١٧.٠٠   | الهاتف والفاكس والإنترنت                          |
| ٢٩١٠.٠٠    | ٢٧٣٥.٠٠    | أجور تحميل وتنزيل                                 |
| ١٨٩٦٤.٠٠   | ٢٢٥٦٢.٠٠   | مصاريف الضيافة                                    |
| ٠.٠٠       | ٦٠٠.٠٠     | إيجار ممتلكات - مكاتب                             |
| ٠.٠٠       | ٢٠٠.٠٠     | إيجار ممتلكات - أخرى                              |
| ٠.٠٠       | ٥٩٨.٠٠     | إيجارات سيارات                                    |
| ١٠٠٠٠.٠٠   | ١٨٢١٢٥.٠٠  | إيجار مقر                                         |
| ٠.٠٠       | ١٢٢٢٨.٠٠   | مستلزمات أنظمة المعلومات . خدمات الكترونية للموقع |
| ٣٢٧٧٥.٠٠   | ٧٥٨٧٢.٠٠   | مصاريف التدريب والتأهيل                           |
| ١٤٦٤٢.٠٠   | ١١٩٨٥٨.٠٠  | مصاريف الدعاية والإعلان                           |
| ٠.٠٠       | ٤٤٠٦٥.٠٠   | العينات والهدايا                                  |
| ١٣٥٣.٠٠    | ٢٦.٠٠      | مصاريف بنكية وعمولات                              |
| ٠.٠٠       | ٧٠٠.٠٠     | الحمالت الإعلانية                                 |
| ٤٩٥٥٢٣.٠٠  | ٩٢١٣٤٤.٠٠  | الاجمالي                                          |

مكتب المحاسب القانوني  
عبدالله شاهر القحطاني  
للمراجعة والاستشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢٦٦ - م.ن ٥٨٥٥٥٥٩٠٢  
Abdullah Shafer Al-Qahtani Office  
Certified Acc. No. 267

For Audit And Accounting Advisory