



جمعية الاحسان الطيبة بمنطقة جازان
ترخيص رقم (٤٥٦)
جازان - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م
وتقرير مراجع الحسابات المستقل

جمعية الاحسان الطبية بمنطقة جازان
ترخيص رقم (٤٥٦)
جازان - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

المحتويات

البيان	رقم الصفحة
تقرير مراجع الحسابات المستقل	(٣-١)
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	(٤)
قائمة الانشطة عن السنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	(٥)
قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	(٦)
إيضاحات حول القوائم المالية من ايضاح رقم (١) الي ايضاح رقم (١٨)	(٧-١٧)



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى : السادة / جمعية الاحسان الطبية بمنطقة جازان

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

الرأي :-

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الاحسان الطبية بمنطقة جازان والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ 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 ٢٠٢١/١٢/٣١ 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 والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الاخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين والملائمة لظروف الجمعية .

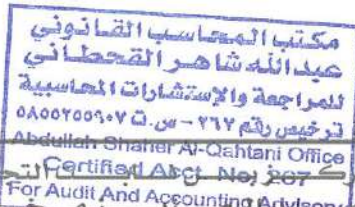
أساس الرأي :-

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 للمراجعين والمحاسبين 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 ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياته أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك





(٢)

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما إذا 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 أنه 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 جوهرية إذا 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 أيضاً: -

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة 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 افادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.

- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم إجراءات 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 الإدارة.

- استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها ما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري ذا علاقة بأحداث أو ظروف قد تلقى شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وإذا خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري يكون مطلوباً منا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية يتم تعديل رأينا. وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع. ومع ذلك فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.

- تقويم العرض الشامل وهيكل ومحتوى القوائم المالية بما في ذلك الإفصاحات وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

لقد أبلغنا الإدارة فيما يتعلق من بين أمور أخرى بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة بما في ذلك أية أوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية اكتشفناها خلال المراجعة.

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر المحقق
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت. ٥٨٥٥٢٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qashtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory



(٣)

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى :

في رأينا أن القوائم المالية المرفقة ككل :-

١- تتفق مع المعايير واللوائح والأنظمة الصادرة من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية والخاصة بالمنشآت الغير هادفة للربح ومع لائحة الجمعية الأساسية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

٢- تتفق مع السجلات المحاسبية المثبتة علي برنامج الحسب الآلي والتقارير المستخرجة منها. ... والله الموفق ، ، ،

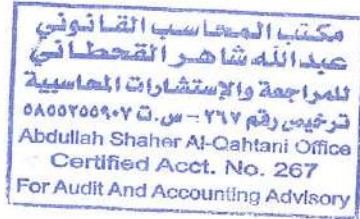
خميس مشيط في : ٢٢ / ٥ / ٢٠٢٢ م

الموافق : ٢١ / ١٠ / ١٤٤٣ هـ

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧



(٤)

جمعية الاحسان الطبية بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٤٥٦)

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

البير	ان	ايضاح	٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م
			ريال سعودي	ريال سعودي

الأصول :

الأصول المتداولة:

النقد وما في حكمه	(٤)	٥٩٧١١٣٤,٠٠	١٨٠٧٢٢٤,٠٠
ذمم وارصدة مدينة	(٥)	٦٠٧٧٢,٠٠	١٦٤٥٥٧,٠٠
المستودع	(٦)	٦٣٢٠٣٠,٠٠	٢٠٤٢٨٩,٠٠
إجمالي الأصول المتداولة		٦٦٦٣٩٣٦,٠٠	٢١٧٦٠٧٠,٠٠
الأصول غير المتداولة:			
الاصول الثابتة بالصافي	(٧)	٢١٥٤١٨٥٩,٠٠	٢١٥٩٦٥٠٩,٠٠
اصول غير ملموسة بالصافي	(٨)	١٠٤١٩٢,٠٠	١٠٢٦٢٥,٠٠
مشروعات تحت التنفيذ	(٩)	٥٦٠٠٠,٠٠	٥٦٠٠٠,٠٠
مجموع الأصول غير المتداولة		٢١٧٠٢٠٥١,٠٠	٢١٧٥٥١٣٤,٠٠
إجمالي الأصول		٢٨٣٦٥٩٨٧,٠٠	٢٣٩٣١٢٠٤,٠٠

الالتزامات متداولة:

مصروفات مستحقة	(١٠)	٤٧٣٢٦٤,٠٠	٠,٠٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		٤٧٣٢٦٤,٠٠	٠,٠٠
إجمالي الالتزامات		٤٧٣٢٦٤,٠٠	٠,٠٠

الالتزامات و صافي الأصول

صافي الأصول:

صافي الأصول غير المقيدة	(١١)	٢٣٤١٠٨٠٦,٠٠	٢٢٩٥٩٠٩٨,٠٠
صافي الأصول المقيدة	(١-١١)	٤٠٣٨٨٦٩,٠٠	٥٩٣٤١٩,٠٠
صافي أصول أوقاف	(٢-١١)	٤٤٣٠٤٨,٠٠	٣٧٨٦٨٧,٠٠
إجمالي صافي الأصول		٢٧٨٩٢٧٢٣,٠٠	٢٣٩٣١٢٠٤,٠٠
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٢٨٣٦٥٩٨٧,٠٠	٢٣٩٣١٢٠٤,٠٠

مكتب المحاسبة القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
Chartered Accounting Advisory

(٥)

جمعية الاحسان الطبية بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٤٥٦)

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة الانشطة للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

البيان	إيضاح	غير مقيدة ريال سعودي	مقيدة ريال سعودي	أوقاف ريال سعودي	إجمالي ريال سعودي	إجمالي ريال سعودي	٢٠٢٠ م
الإيرادات والمكاسب:							
تبرعات نقدية غير مقيدة		٣,٣٢٥,٨٨,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣,٣٢٥,٨٨,٠٠	٣,٣٢٥,٨٨,٠٠	٤,٨٢٨,٣٥٥,٠٠
تبرعات نقدية مقيدة	(١٢)	٠,٠٠	٨٦٩,٠١٦,٠٠	٠,٠٠	٨٦٩,٠١٦,٠٠	٨٦٩,٠١٦,٠٠	٥٧٦,٠٣١,٤٠٠
منح حكومية	(١٣)	٠,٠٠	٢٥٩٩,١٥٢,٠٠	٠,٠٠	٢٥٩٩,١٥٢,٠٠	٢٥٩٩,١٥٢,٠٠	٠,٠٠
الزكاة		٠,٠٠	٣,٠٧٩,٤٢,٠٠	٠,٠٠	٣,٠٧٩,٤٢,٠٠	٣,٠٧٩,٤٢,٠٠	٤,٩٧٩,٦٦٩,٠٠
تبرعات منصة احسان	(١٤)	٠,٠٠	٤١٣,٦٧٨,٣,٠٠	٠,٠٠	٤١٣,٦٧٨,٣,٠٠	٤١٣,٦٧٨,٣,٠٠	٠,٠٠
تبرعات عينية		٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٧٨,٤٦٥,٠٠
اشتراكات الاعضاء		٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٩,٠٠٠,٠٠
تبرعات خدمات تطوعية		٠,٠٠	٦١٩,٧٦٠,٠٠	٠,٠٠	٦١٩,٧٦٠,٠٠	٦١٩,٧٦٠,٠٠	١,٢١٢,٩٠٠,٠٠
تبرعات للوقف		٠,٠٠	٠,٠٠	٦٤٣,٦١,٠٠	٦٤٣,٦١,٠٠	٦٤٣,٦١,٠٠	٣,٩٢٧,٩٩٩,٠٠
ارباح بيع اصول ثابتة		٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٩١,٠٠٠,٠٠
الايرادات الاخرى (ايجارات)		٣,١٩٥,٥٠٨,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣,١٩٥,٥٠٨,٠٠	٣,١٩٥,٥٠٨,٠٠	١,٤٣٢,٠٩٩,٠٠
صافي الأصول المقيدة المحررة من القيود	(١-١١)	١٨,٤٨٦,١٨٧,٠٠	(١٨,٤٨٦,١٨٧)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
صافي أصول الاوقاف المحررة من القيود	(٢-١١)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب							
مصرفات البرامج:							
مصرفات الزكاة		٤,٣١٨,٦٥,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤,٣١٨,٦٥,٠٠	٤,٣١٨,٦٥,٠٠	١,٦٦٨,٨٠٥,٠٠
مساعدات المرضى	(١٥)	١,١٣٠,٢١٣,٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١,١٣٠,٢١٣,٦,٠٠	١,١٣٠,٢١٣,٦,٠٠	٧,١٤٥,٨٠١,٠٠
مصرفات القسم النسائي		١,٨٤٩,٣٥,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١,٨٤٩,٣٥,٠٠	١,٨٤٩,٣٥,٠٠	٧٦,٠٠
مصرفات عيادات التأهيلية	(١٦)	٧,٧٥٧,٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧,٧٥٧,٦,٠٠	٧,٧٥٧,٦,٠٠	١,٠٣٨,٠٩٩,٠٠
عيادات الكشف المبكر (سرطان الثدي)		٥,٥٣٩,٤٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥,٥٣٩,٤٦,٠٠	٥,٥٣٩,٤٦,٠٠	٤,٦٩٤,٧٩,٠٠
مصرفات عينية . الجهاز الطبي		٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢,٧٨٤,٦٥,٠٠
مصرفات خدمات تطوعية		٦,١٩٧,٦٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦,١٩٧,٦٠,٠٠	٦,١٩٧,٦٠,٠٠	١,٢١٢,٩٠٠,٠٠
مصرفات جمع الاموال	(١٧)	٩,٣٧٦,٩٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٩,٣٧٦,٩٩,٠٠	٩,٣٧٦,٩٩,٠٠	٧,٨٢٩,٠٦,٠٠
مصرفات مبني مركز الاحسان		٩,٤٥٣,٤٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٩,٤٥٣,٤٩,٠٠	٩,٤٥٣,٤٩,٠٠	٨,٠٧٨,٤٩,٠٠
إجمالي مصرفات البرامج							
مجمّل التغير في صافي الأصول		(٢,٠٠٦,٣١٤,١٠٦)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٢,٠٠٦,٣١٤,١٠٦)	(٢,٠٠٦,٣١٤,١٠٦)	(١,٣٤٠,٤٠٤,٣٨٠)
مصرفات عمومية وإدارية:		٤,٠٨٣,١٧٧,٠٠	٣,٤٤٥,٤٥٠,٠٠	٦,٤٣٦,١,٠٠	٧,٥٩٢,٩٨٨,٠٠	١٠,٢٦٦,٢١,٠٠	١,٠٢٦,٦٢١,٠٠
أجور ورواتب إدارية		١,١٥٦,١٥٤,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١,١٥٦,١٥٤,٠٠	١,١٥٦,١٥٤,٠٠	١,١٧٦,٩٥٥,٠٠
مصاريف عمومية وإدارية أخرى	(١٨)	٨٦١,٠٢٥,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٨٦١,٠٢٥,٠٠	٨٦١,٠٢٥,٠٠	٤,٩٥٥,٢٣,٠٠
إجمالي مصرفات عمومية		(٢,٠٠٦,٣١٤,١٠٦)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٢,٠٠٦,٣١٤,١٠٦)	(٢,٠٠٦,٣١٤,١٠٦)	(١,٣٤٠,٤٠٤,٣٨٠)
مصرفات الحوكمة		(١,٠٩٩,٩٢)	٠,٠٠	٠,٠٠	(١,٠٩٩,٩٢)	(١,٠٩٩,٩٢)	(٣٧,٦٩٥)
مصرفات إستهلاك الأصول الثابتة	(٧)	(١,٦٢٦,٥١٩)	٠,٠٠	٠,٠٠	(١,٦٢٦,٥١٩)	(١,٦٢٦,٥١٩)	(١,٥٠٩,٤٥٧)
مصرفات اطفاء أصول غير ملموسة	(٨)	(٢١,٤٣٣)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٢١,٤٣٣)	(٢١,٤٣٣)	(١,٠٥٠)
مجموع المصروفات							
صافي التغير في صافي الأصول		٤,٠٧٠,٥٤,٠٠	٣,٤٤٥,٤٥٠,٠٠	٦,٤٣٦,١,٠٠	٣,٩١٦,٨٦٥,٠٠	(٢,١٩٤,٠٥٩)	(٢,١٩٤,٠٥٩)
رصيد صافي الأصول أول المدة		٢,٢٩٥,٩٠٩,٨,٠٠	٥٩٣,٤١٩,٠٠	٣,٧٨٦,٨٧,٠٠	٢,٣٩٣,١٢,٠٤,٠٠	٢,٢٩٥,٩٠٩,٨,٠٠	٢,٢٩٥,٩٠٩,٨,٠٠
تسويات سنوات سابقة		٤,٤٦٥,٤,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤,٤٦٥,٤,٠٠	٤,٤٦٥,٤,٠٠	(٨٤٦,٥٠٧)
رصيد صافي الأصول آخر المدة		٢,٣٤١,٠٨٠,٦,٠٠	٤,٠٣٨,٨٦٩,٠٠	٤,٤٣٠,٤٨,٠٠	٢,٧٨٩,٢٧٢,٣,٠٠	٢,٣٤١,٠٨٠,٦,٠٠	٢,٣٤١,٠٨٠,٦,٠٠

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

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م
ريال سعودي	ريال سعودي

البيان

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:

٣٩١٦٨٦٥,٠٠	(٢,١٩٤,٠٥٩)	التغير في صافي الأصول
١٦٢٦٥١٩,٠٠	١٥,٠٩٤٥٧,٠٠	تعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول :
٢١٤٣٣,٠٠	١,٠٥٠,٠٠	مصروفات إهلاكات الأصول الثابتة
		مصروفات اطفاء اصول غير ملموسة
		التغيرات في بنود الأصول والالتزامات المتداولة :
١٠٣,٧٨٥	(٧٤,٥٥٧)	التغير في ذمم وارصدة مدينة
(٤٢٧,٧٤١)	(١٦٣,٧٤٩)	التغير في المستودع
٠,٠٠	٣٣٧٤٥,٠٠	التغير في المصروفات مدفوعة مقدما
٤٧٣٢٦٤,٠٠	٠,٠٠	التغير في المصروفات المستحقة
٥٧١٤١٢٥,٠٠	(٨٨٨,١١٣)	صافي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية (١)

التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:

(١,٥٧١,٨٦٩)	(٣٢١,٢٧١)	اضافات لشراء اصول ثابتة
(٢٣,٠٠٠)	(١٠٠,٠٠٠)	اضافات لشراء اصول غير ملموسة
٠,٠٠	(٤٧,٦٠٠)	مشروعات تحت التنفيذ
(١,٥٩٤,٨٦٩)	(٤٦٨,٨٧١)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية (٢)

التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية

٤٤٦٥٤,٠٠	(٨٤٦,٥٠٧)	تسويات سنوات سابقة
٤٤٦٥٤,٠٠	(٨٤٦,٥٠٧)	صافي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) الأنشطة التمويلية (٣)
٤١٦٣٩١٠,٠٠	(٢,٢٠٣,٤٩١)	صافي التغير في رصيد النقد ومافي حكمه (٣+٢+١)
١٨٠٧٢٢٤,٠٠	٤٠١,٧١٥,٠٠	رصيد النقد ومافي حكمه في بداية الفترة
٥٩٧١١٣٤,٠٠	١٨٠,٧٢٢٤,٠٠	رصيد النقد ومافي حكمه في نهاية الفترة

الايضاحات المرفقة من ١ الي ١٨ جزء لا يتجزء من القوائم المالية

عبدالله شاهر القحطاني
المراجع والمختص القانوني
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

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

إيضاح رقم (٧) كشف الأصول الثابتة ومجمع استهلاكاتها في ٢٠٢١/١٢/٣١ م:

النيسان	الرصيد في	إضافات	استهلاكات	نسبة	مجمع الاستهلاك	الرصيد في	إضافات	استهلاكات	نسبة	مجمع الأصول	الرصيد في	إضافات	استهلاكات	القيمة الدفترية في
	٢٠٢١/١٢/٣١ م			٢٠٢١/١٢/٣١ م		٢٠٢١/١٢/٣١ م			٢٠٢١/١٢/٣١ م		٢٠٢١/١٢/٣١ م			٢٠٢١/١٢/٣١ م
أراضي	٢٠٤٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	-	٢٠٤٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠٤٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠٤٠٠٠٠,٠٠
مباني	١٩٧٥٣٦٩٥,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	%٥	١٩٧٥٣٦٩٥,٠٠	٩٨٧٦٨٥,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	%٥	٢٩٦٣٠٥٥,٠٠	١٦٧٩٠٦٤,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٧٧٨٣٢٥,٠٠
مباني جاهزة	٤٨٤١٣,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	%١٠	٤٨٤١٣,٠٠	٤٨٤١,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	%١٠	٤٢٢٥٧,٠٠	٦١٥٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٩٩٧,٠٠
سيارات	٥٢٧٥٨٢٩,٠٠	١٤٦٣١٢,٠٠	٠,٠٠	%٢٠	٦٧٣٩١٤١,٠٠	٢١٢١٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	%٢٠	٤٤٩٩٣٢٤,٠٠	٢٢٣٩٨١٧,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٩٨٨٦٦٥,٠٠
اثاث ومفروشات	٣٢٤٧٦٣,٠٠	٥٥٣٢,٠٠	٠,٠٠	%١٠	٣٣٠٢٩٥,٠٠	٣٢٤٩٣,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	%١٠	٢٠٨٧٦٧,٠٠	١٢١٥٢٨,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٤٨٤٨٩,٠٠
أجهزة كمبيوتر وملحقته	٢٤١٧١٠,٠٠	٣٤٠٢٢,٠٠	٠,٠٠	%١٥	٢٧٥٧٣٢,٠٠	١٣٢٤٧,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	%١٥	١٦٦٨٧٩,٠٠	١٠٨٨٥٣,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٨٨٠٧٨,٠٠
لوحات دعائية	٦٧١٩,٠٠	١٣٩٠٤,٠٠	٠,٠٠	%١٥	٢٠٦٢٣,٠٠	٢٧٢٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	%١٥	٥١٧٥,٠٠	١٥٤٤٨,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٢٧,٠٠
أجهزة اتصال وأمن و الحماية	٧٠٤٤٢,٠٠	٣٠٣٤٢,٠٠	٠,٠٠	%٢٠	١٠٠٧٨٤,٠٠	١٢٥٠٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	%٢٠	٣٢٧٣٦,٠٠	٦٨٠٤٨,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٠٢١٥,٠٠
الات ومعدات مكتبية	٧٦٣٧,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	%٢٠	٧٦٣٧,٠٠	١٥٢٧,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	%٢٠	١٦١٨,٠٠	٦٠١٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧٥٤٦,٠٠
الات ومعدات - أجهزة طبية	١٧٦٧١٨٧,٠٠	١٨٩١٥,٠٠	٠,٠٠	%٢٠	١٧٨٦١٠٢,٠٠	٣٥٣٤٣٧,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	%٢٠	١٦٨٠٣٣٤,٠٠	١٠٥٨٦٨,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٤٠٣٩٠,٠٠
أجهزة تشخيصية وتوريد	٢١٩٦٣٥,٠٠	٣١٤٢,٠٠	٠,٠٠	%١٥	٢٢٢٧٧٧,٠٠	٥٧٢٨,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	%١٥	١٨٨٢٧٥,٠٠	٣٤٥٠٢,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٧٠٨٨,٠٠
عدد وأثاث	٣١٠٠,٠٠	٢٧٠٠,٠٠	٠,٠٠	%٥	٥٨٠٠,٠٠	١٦٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	%٥	٨٢٠,٠٠	٤٩٨٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٤٤٦,٠٠
الإجمالي	٢٩٧٥٩١٣,٠٠	١٥٧١٨٦٩,٠٠	٠,٠٠	-	٣١٣٣٠٩٩٩,٠٠	١٦٢٦٥١٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	-	٩٧٨٩١٤٠,٠٠	٢١٥٤١٨٥٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢١٥٩٦٥٠٩,٠٠

يتضمن بند السيارات مبلغ (١٤٦٣٣١٢) ريال عبارة عن سيارات تخص مشروع نقل المرضى مدعومة من أوقاف الشيخ محمد بن عبدالعزيز الراجحي.

إيضاح رقم (٨) كشف أصول غير ملموسة ومجمع إطفائها في ٢٠٢١/١٢/٣١ م:

النيسان	الرصيد في	إضافات	استهلاكات	نسبة	مجمع الأخطاء	الرصيد في	إضافات	استهلاكات	نسبة	مجمع الأصول	الرصيد في	إضافات	استهلاكات	القيمة الدفترية في
	٢٠٢١/١٢/٣١ م			٢٠٢١/١٢/٣١ م		٢٠٢١/١٢/٣١ م			٢٠٢١/١٢/٣١ م		٢٠٢١/١٢/٣١ م			٢٠٢١/١٢/٣١ م
برنامج محاسبي	٥٢٥٠,٠٠	٢٣٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	%٢٠	٢٨٢٥٠,٠٠	٢٦٢٥,٠٠	١٤٣٣,٠٠	٠,٠٠	%٢٠	٤٠٥٨,٠٠	٢٤١٩٢,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٦٢٥,٠٠
الخطة الاستراتيجية	١٠٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	%٢٠	١٠٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	%٢٠	٢٠٠٠٠,٠٠	٨٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٠٠٠٠,٠٠
الإجمالي	١٠٥٢٥٠,٠٠	٢٣٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	-	١٢٨٢٥٠,٠٠	٢٦٢٥,٠٠	٢١٤٣٣,٠٠	٠,٠٠	-	٢٤٠٥٨,٠٠	١٠٤١٩٢,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٢٦٢٥,٠٠

(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 الي تقديم المساعدات و الخدمات العلاجية الطبية في المنطقة للفقراء و المحتاجين ودعم البرامج الوقائية و التثقيفية التي تعني بالمشكلات الصحية من خلال الدورات و المؤتمرات وغيرها ، غرس قيم العمل التطوعي ، تلقي الدعم و التبرعات من الداعمين لتمويل أنشطة 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 ١٤٤٤/٦/٦ هـ .

إيضاح رقم (٢) أسس الأعداد :

أ- بيان الالتزام:

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعايير الدولية للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والمعايير والإصدارات الأخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ووفقاً للتعليمات واللوائح والأنظمة الصادرة من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية .

ب- العملة الوظيفية وعملة العرض:

يتم عرض القوائم المالية بالريال السعودي وهو العملة الوظيفية والياً أيضاً عملة العرض وقد تم تقريب كافة الأرقام بالقوائم المالية لأقرب ريال سعودي .

ج- مبدأ الاستمرارية :-

تم إعداد القوائم المالية على أساس مبدأ الاستمرارية

إيضاح رقم (٣) السياسات المحاسبية :

العرف المحاسبي :

تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ الاستحقاق ومبدأ لتكلفة التاريخية فيما عدا قياس الاستثمارات المتاحة للبيع ان وجدت فيتم بالقيمة العادلة.

التقديرات المحاسبية :

إن إعداد القوائم المالية لمعيار منشآت غير الهادفة للربح والمعايير الدولية للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم يتطلب استخدام التقديرات التي قد تؤثر على قيمة الموجودات والمطلوبات المقيدة وعلى الإقصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، وبالرغم من أن التقديرات مبنية على أفضل المعلومات والأحداث المتوفرة لدى الإدارة في تاريخ إعداد القوائم المالية إلا أن النتائج الفعلية النهائية قد تختلف عن هذه التقديرات .

النقد وما في حكمه :

يشمل النقد وما في حكمه النقد بالصندوق والنقد لدى البنوك .



(٩)
جمعية الاحسان الطبية بمنطقة جازان
ترخيص رقم (٤٥٦)
جازان - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

الأصول الثابتة والغير ملموسة والاقواق :

تظهر الأصول الثابتة والغير ملموسة و اصول الاقواق بالتكلفة بعد حسم الاستهلاك و الاطفاء المتركم ويجري احتساب الاستهلاك و الاطفاء عليهم على مدى الاعمار الإنتاجية المقدرة لهما على أساس طريقة القسط الثابت ويتم احتساب الاستهلاك و الاطفاء وفقاً للنسب الواردة بجدول الأصول الثابتة والغير ملموسة و اصول الاقواق وتعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية، أما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية تحدد الارباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيمة الدفترية ويتم اثباتها في قائمة الأنشطة .

مشروعات تحت التنفيذ :

تتضمن اصال رأسمالية تحت التنفيذ التكاليف المتعلقة - مباشرة وغير مباشرة - بالمشاريع ويتم رسمتها الى بند الأصول الثابتة او الاقواق عند الانتهاء منها وتصبح جاهزة للاستخدام .

الأصول غير الملموسة:

تمثل الأصول غير الملموسة قيمة برنامج محاسبي ويتم اطفائه بنسبة ٢٠%.

الانخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة :

يتم بتاريخ كل قائمة مركز مالي إجراء مراجعة للتأكد من عدم وجود دليل موضوعي على وقوع أي خسائر ناتجة عن الانخفاض في قيمة أي أصل أو مجموعة من الموجودات غير المتداولة ، وفي حالة وجود مثل هذا الدليل ، يتم تقدير القيمة القابلة للاسترداد لذلك الأصل ، ويتم إثبات خسارة الانخفاض بالفرق بين القيمة الدفترية لذلك الأصل والقيمة القابلة للاسترداد ضمن قائمة الأنشطة .

الدائنون والمبالغ مستحقة الدفع :

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها مستقبلاً عن البضائع او الخدمات التي يتم الحصول عليها .

مكافأة نهاية الخدمة :

يتم اثبات واحتساب مكافأة نهاية الخدمة عند الصرف .

الأصول غير المقيدة :

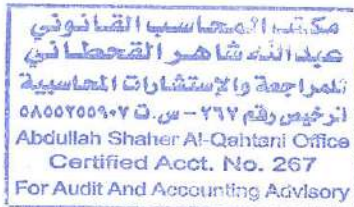
تعد الاصول غير المقيدة جزء من أصول الجمعية ولا تخضع لاي قيود ومن ثم فهي تحت السيطرة الكاملة لإدارة الجمعية وقد تكون الأصول غير المقيدة أصولاً متداولة أو استثمارات وأصول مالية أو أصول ثابتة أو أصول غير ملموسة .

الأصول المقيدة :

تعد الاصول المقيدة جزء من أصول الجمعية تخضع لقيود مرتبطة بالاستخدام أو قيود مرتبطة بالوقت أو قيود مرتبطة بالوقت والاستخدام معاً وقد تكون الأصول المقيدة أصولاً متداولة أو استثمارات وأصول مالية أو أصول ثابتة أو أصول غير ملموسة .

أصول الاقواق :

تعد أصول الاقواق جزء من أصول الجمعية تخضع لقيود دائمة قد تكون قيود مرتبطة بالاستخدام أو قيود مرتبطة بالوقت أو قيود مرتبطة بالوقت والاستخدام معاً مع المحافظة عليها واستثمارها لتوفير مصدر دائم للدخل .



(١٠)

جمعية الاحسان الطبية بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٤٥٦)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

البرعات / الإيرادات :

يتم الاعتراف بالبرعات اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح عندما يتهيأ للجمعية امكانية التصرف في المورد وسلطة ادارته سواء تم قبذه بعامل 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) لحين استيفاء الشروط ومن ثم إثباتها كإيرادات غير مقيدة أو مقيدة . وكذلك يتم الاعتراف بالبرعات العينية وإثباتها بالقيمة العادلة أو القيمة القابلة للتحقق في حال السلع المستعملة .

المصاريف :

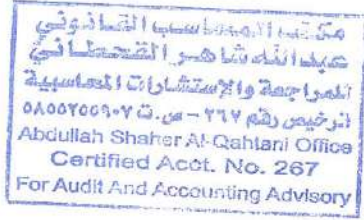
يتم تصنيف المصروفات المباشرة لأنشطة وبرامج الجمعية كمصروفات أنشطة ويتم عرضها على أساس وظيفي والمصروفات غير المباشرة كمصروفات عمومية وإدارية ويتم عرضها على أساس طبيعي وذلك وفقاً لنيل الحسابات الموحد المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية .

المعاملات بالعملة الأجنبية :

يتم إثبات المعاملات المالية التي تتم بعملة أجنبية (إن وجدت) بالريال السعودي بسعر الصرف السائد في تاريخ إجراء هذه المعاملات يتم إثبات الأصول والخصوم بالعملة الأجنبية في تاريخ القوائم المالية بالأسعار السائدة بذلك التاريخ وتدرج فروقات الربح أو الخسارة الناتجة عن التغير في أسعار الصرف ضمن قائمة الأنشطة لنفس السنة .

تسجيل الحسابات :

تستخدم الجمعية السجلات المحاسبية المثبتة على حاسب آلي في تسجيل معاملاتها المالية .



(١١)

جمعية الاحسان الطبية بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٤٥٦)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

٤ - النقد وما في حكمه :

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٠,٠٠	٠,٠٠	نقدية بالصندوق
١٢١٢٥٠,٠٠	٠,٠٠	بنك الرياض د / ٢٧٩٩٤٠
١٧٢٢٥٢,٠٠	٩٠٨٥٤٥,٠٠	مصرف الراجحي (عام) د / ٨٨٦٦٦٩
٤٣٦٥٠,٠٠	١٥٣٥١٨,٠٠	مصرف الراجحي (مشاريع) د / ٧٤٧٠
٥٦١٥,٠٠	٢٨٢٣٧٣,٠٠	مصرف الراجحي (الزكاة) د / ٦٧٧٦
٣١٤٥٥٣,٠٠	٤٧٩٤٥٦,٠٠	مصرف الراجحي (الوقف) د / ٥٤٠٨
١,٠٠	٥٠٥٦٥٧,٠٠	مصرف الراجحي (العلاج الخيري) د / ٩٧٧٣
٠,٠٠	٥٥٣٤١٥,٠٠	مصرف الراجحي (الجهاز الطبي) د / ٧٢١٥
٠,٠٠	٥٧٧٦٣٤,٠٠	مصرف الراجحي (النقل الخيري) د / ٥٢٢٧
١٧٨١٢٦,٠٠	٢٢٥٨٦,٠٠	بنك الجزيرة د / ٥٠٩٠٠١
٩٤٣٩٥,٠٠	٤٧٦٨٦٧,٠٠	بنك الانماء د / ٢١٢١٠٠٠٠
٣٧٠٥١٢,٠٠	١٠٢٤٢٩٢,٠٠	بنك البلاد د / ١٨٠٠٠٠٦
٨٠١٦٥,٠٠	٨٠٣٧٢,٠٠	بنك البلاد د / ١٨٠٠٠١٤
١٠٧٤٦٥,٠٠	٧٦٤٢,٠٠	بنك البلاد د / ١٨٠٠٠٣٨
٢٦٦٤,٠٠	٢٨٤٥,٠٠	بنك البلاد د / ١٨٠٠٠٤٩
٧٩٩٤,٠٠	٤٤٠٨٦٨,٠٠	البنك الاهلي د / ٠٠٠٠١٠٥
٢٢٢٥٨٢,٠٠	٤٥٠٧٦٣,٠٠	البنك السعودي للاستثمار (عام) د / ٦٥٠٠١
٦٥٩٠,٠٠	٠,٠٠	البنك السعودي للاستثمار (زكاة) د / ٦٥٠٠٢
٥٤٣٠٠,٠٠	٤٣٠٠,٠٠	البنك السعودي للاستثمار (العيادات التأهيلية) د / ٦٥٠٠٣
٢٥١١٠,٠٠	١,٠٠	البنك السعودي للاستثمار (تبرعات المكائن) د / ٦٥٠٠٤
١٨٠٧٢٢٤,٠٠	٥٩٧١١٣٤,٠٠	الاجمالي

٥ - ذمم وارصدة مدينة :

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٣٧٤٥,٠٠	٣٣٧٤٥,٠٠	مصرفات مدفوعة مقدما - صيانة
٠,٠٠	٢٧,٠٠	ذمم مدينة اخري
١٣٠٨١٢,٠٠	٢٧٠٠٠,٠٠	دفعات مقدمة لموردي خدمات
١٦٤٥٥٧,٠٠	٦٠٧٧٢,٠٠	الاجمالي



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

٦- المستودع :

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٢٠٤٢٨٩,٠٠	٦٣٢٠٣٠,٠٠
٢٠٤٢٨٩,٠٠	٦٣٢٠٣٠,٠٠

البيان

اجهزة و معدات طبية
الاجمالي

٧- الأصول الثابتة واستهلاكها : " كشف مرفق "

٨- أصول غير ملموسة واطفاؤها : " كشف مرفق "

٩- مشروعات تحت التنفيذ :

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٥٦٠٠٠,٠٠	٥٦٠٠٠,٠٠
٥٦٠٠٠,٠٠	٥٦٠٠٠,٠٠

البيان

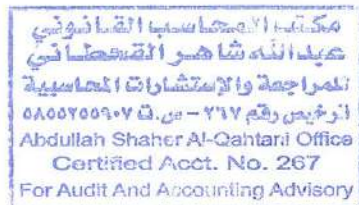
مبني الوقف الاستثماري - الاحسان ٢
الاجمالي

١٠- مصروفات مستحقة :

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٠,٠٠	٤٧٣٢٦٤,٠٠
٠,٠٠	٤٧٣٢٦٤,٠٠

البيان

مصروفات برامج وانشطة مستحقة
الاجمالي



(١٣)

جمعية الاحسان الطبية بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٤٥٦)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠٢٠/١٢/٣١

١١- صافي الأصول:

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/١٢/٣١	صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول المقيدة	صافي أصول الأوقاف	الاجمالي	الاجمالي
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٢٢٩٥٩٠٩٨,٠٠	٢٢٩٣١٢٠٤,٠٠	٥٩٣٤١٩,٠٠	٣٧٨٦٨٧,٠٠	٢٣٩٣١٢٠٤,٠٠	٢٢٩٥٩٠٩٨,٠٠	٢٢٩٥٩٠٩٨,٠٠
٤٤٦٥٤,٠٠	٤٤٦٥٤,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٤٦٥٤,٠٠	٤٤٦٥٤,٠٠
٤٠٧٠٥٤,٠٠	٣٩١٦٨٦٥,٠٠	٣٤٤٥٤٥٠,٠٠	٦٤٣٦١,٠٠	٣٩١٦٨٦٥,٠٠	٤٠٧٠٥٤,٠٠	٣٩١٦٨٦٥,٠٠
٢٣٤١٠٨٠٦,٠٠	٢٧٨٩٢٧٢٣,٠٠	٤٠٣٨٨٦٩,٠٠	٤٤٣٠٤٨,٠٠	٢٧٨٩٢٧٢٣,٠٠	٢٣٤١٠٨٠٦,٠٠	٢٧٨٩٢٧٢٣,٠٠

البيان

رصيد أول المدة

تسويات سنوات سابقة

التغير في صافي الأصول

الاجمالي

١/١١- صافي الأصول المقيدة :

٢٠٢٠	٢٠٢١	الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١	الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١	المحرر خلال العام	الرصيد في ٢٠٢١/١/١ المقيد خلال العام	الرصيد في ٢٠٢١/١/١
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٣٧٤٥٧٨,٠٠	٣٧٤٥٧٨,٠٠	٣٧٤٥٧٨,٠٠	٣٧٤٥٧٨,٠٠	(٤٣١,٨٦٥)	٣٠٧٩٤٢,٠٠	٣٧٤٥٧٨,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	(٨٧٣,٦٥١)	٨٧٣٦٥١,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	(٢,٢١٧,٣٨١)	٢٢١٧٣٨١,٠٠	٠,٠٠
٧٠١٧٩,٠٠	٧٠١٧٩,٠٠	٧٠١٧٩,٠٠	٧٠١٧٩,٠٠	(٢,٦٣٧,٧٨٥)	٢٧٧٥٧٠,١٠	٧٠١٧٩,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٥٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	(٢,٣٤٧,٤٢٧)	٢٣٤٧٤٢٧,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٨٥٤٦٣,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	(٣٩١,٠٠٠)	٣٩١٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	(٣٣٦,٠٨٥)	٨٩٤٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	(١,٨٩٣,٠٥٦)	٢٣٦٦٣٢,٠٠	٠,٠٠
١٢٤٠٠٠,٠٠	١٢٤٠٠٠,٠٠	١٢٤٠٠٠,٠٠	١٢٤٠٠٠,٠٠	(٢٦١,٦٨٠)	٢٢٦٠٠٠,٠٠	١٢٤٠٠٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	(٦,١٩٧,٦٠٠)	٦١٩٧٦٠٠,٠٠	٠,٠٠
٢٤٦٦٢,٠٠	٢٤٦٦٢,٠٠	٢٤٦٦٢,٠٠	٢٤٦٦٢,٠٠	(٢٤٤,٦٦٢)	٠,٠٠	٢٤٦٦٢,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	(٨٧٣,٩٩٥)	٢٥٩٩١٥٢,٠٠	٠,٠٠
٥٩٣٤١٩,٠٠	٥٩٣٤١٩,٠٠	٥٩٣٤١٩,٠٠	٥٩٣٤١٩,٠٠	(١٨,٤٨٦,١٨٧)	٢١٩٣١٦٣٧,٠٠	٥٩٣٤١٩,٠٠

البيان

تبرعات زكاة

تبرع مشروع لثقل الموتى (دعم اوقاف الشيخ محمد بن

عبدالعزیز الراجحي)

تبرع مشروع لثقل الموتى (دعم اوقاف الشيخ محمد بن

عبدالعزیز الراجحي)

تبرع مشروع لثقل الموتى (دعم اوقاف الشيخ محمد بن

عبدالعزیز الراجحي)

تبرع مشروع لثقل الموتى (دعم اوقاف الشيخ محمد بن

عبدالعزیز الراجحي)

تبرع مشروع لثقل الموتى (دعم اوقاف الشيخ محمد بن

عبدالعزیز الراجحي)

تبرع مشروع لثقل الموتى (دعم اوقاف الشيخ محمد بن

عبدالعزیز الراجحي)

تبرع مشروع لثقل الموتى (دعم اوقاف الشيخ محمد بن

عبدالعزیز الراجحي)

تبرع مشروع لثقل الموتى (دعم اوقاف الشيخ محمد بن

عبدالعزیز الراجحي)

تبرع مشروع لثقل الموتى (دعم اوقاف الشيخ محمد بن

عبدالعزیز الراجحي)

الاجمالي

٢/١١- صافي الأصول الاوقاف :

٢٠٢٠	٢٠٢١	الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١	الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١	المحرر خلال العام	الرصيد في ٢٠٢١/١/١ المقيد خلال العام	الرصيد في ٢٠٢١/١/١
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٣٧٨٦٨٧,٠٠	٣٧٨٦٨٧,٠٠	٣٧٨٦٨٧,٠٠	٣٧٨٦٨٧,٠٠	٠,٠٠	٦٤٣٦١,٠٠	٣٧٨٦٨٧,٠٠
٣٧٨٦٨٧,٠٠	٣٧٨٦٨٧,٠٠	٣٧٨٦٨٧,٠٠	٣٧٨٦٨٧,٠٠	٠,٠٠	٦٤٣٦١,٠٠	٣٧٨٦٨٧,٠٠

البيان

تبرعات للوقف الخيري

الاجمالي

مكتب محاسبة وشؤون قانونية
عبدالله شاهر المحاسب القانوني
المراجعة والتدقيق
ترخيص رقم ٢٦٧ - ٥٨٥٥٧٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(١٤)

جمعية الاحسان الطبية بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٤٥٦)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

١٢- تبرعات نقدية مقيدة :

٢٠٢١م					البيان
٢٠٢٠م					
غير المقيدة	مقيدة	أوقاف	الاجمالي	الاجمالي	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٠,٠٠	٢٢٦,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٢٦,٠٠٠,٠٠	١٥٠,٠٠٠,٠٠	تبرعات لمشروع الاستشاري الزائر
٠,٠٠	٨٧٣٦٥١,٠٠	٠,٠٠	٨٧٣٦٥١,٠٠	٢٠,٨٨٩,٠,٠٠	تبرع لمشروع الجهاز الطبي
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٨٣٠٠٠,٠٠	تبرعات تأثيث قاعة الاجتماعات
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٠٠٠٠,٠٠	تبرعات الخطة الاستراتيجية
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٩٥٢٨,٠,٠٠	تبرعات مبادرة توصيل المستلزمات الطبية للمرضى
٠,٠٠	٢٣٤٧٤٢٧,٠٠	٠,٠٠	٢٣٤٧٤٢٧,٠٠	٠,٠٠	تبرع لمشروع العلاج الحثري , منصة شفاء
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠٠٠٠٠,٠٠	تبرعات برنامج مكافحة كورونا (الفرز البصري)
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠٠٠,٠٠	تبرعات للمهرجان الشتوي
٠,٠٠	٢٢١٧٣٨١,٠٠	٠,٠٠	٢٢١٧٣٨١,٠٠	٤٦٩٠٨٤,٠٠	تبرع النقل الحثري . سفير
٠,٠٠	٢٥٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٥٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	تبرع مشروع العلاج الحثري (مؤسسة سليمان عبد العزيز الراجحي الخيرية)
٠,٠٠	٢٧٧٥٧٠١,٠٠	٠,٠٠	٢٧٧٥٧٠١,٠٠	٤٠٤٧٦٤٨,٠٠	تبرع مشروع العلاج الحثري
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٠٠٠٠,٠٠	تبرع مشروع الحشف المبكر لسرطان الثدي
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٤٤١٢,٠٠	ايرادات مشروع العيادات التأهيلية
٠,٠٠	٨٦٩٠١٦٠,٠٠	٠,٠٠	٨٦٩٠١٦٠,٠٠	٥٧٦٠٣١٤,٠٠	الاجمالي

١٣- المنح الحكومية:

٢٠٢١م					البيان
٢٠٢٠م					
غير المقيدة	المقيدة	أوقاف	الاجمالي ريال سعودي	الاجمالي ريال سعودي	
٠,٠٠	٢٥٩٩١٥٢,٠٠	٠,٠٠	٢٥٩٩١٥٢,٠٠	٠,٠٠	منح حكومية - دعم اجتماعي
٠,٠٠	٢٥٩٩١٥٢,٠٠	٠,٠٠	٢٥٩٩١٥٢,٠٠	٠,٠٠	الاجمالي

١٤- تبرعات منصة احسان :

٢٠٢١م					البيان
٢٠٢٠م					
غير المقيدة	المقيدة	أوقاف	الاجمالي ريال سعودي	الاجمالي ريال سعودي	
٠,٠٠	٤٨٥٤٦٣,٠٠	٠,٠٠	٤٨٥٤٦٣,٠٠	٠,٠٠	العلاج الخيري
٠,٠٠	٣٩١٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٣٩١٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	الجهاز الطبي
٠,٠٠	٨٩٤٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٨٩٤٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	العيادات المتنقلة
٠,٠٠	٢٣٦٦٣٢,٠٠	٠,٠٠	٢٣٦٦٣٢,٠٠	٠,٠٠	تأمين اجهزة تعقيم للمساجد و المناطق العامة
٠,٠٠	٤١٣٦٧٨٣,٠٠	٠,٠٠	٤١٣٦٧٨٣,٠٠	٠,٠٠	الاجمالي

(١٥)

جمعية الاحسان الطبية بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٤٥٦)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

١٥ - مصروفات مساعدات المرضى :

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٦٦٩١٧٩,٠٠	١٤٩٣٨٤٧,٠٠	مصروفات مشروع الجهاز الطبي
٥٩٦٤٤٢,٠٠	٧١٥١٩٣,٠٠	مصروفات مشروع العيادات المتنقلة
٣٩٧٧٤٦٩,٠٠	٤٨١٨١٥٨,٠٠	مصروفات مشروع العلاج الخيري
٢٦٠٠٠,٠٠	٢٦١٦٨٠,٠٠	مصروفات مشروع الاستشاري الزائر
١٢٨٤٧٢٦,٠٠	١٦٤٦٩٣٨,٠٠	مصروفات مشروع النقل الخيري
٠,٠٠	٢٣٦٦٣٢٠,٠٠	تأمين اجهزة تعقيم للمساجد و المناطق العامة
٥٣٥٨٩٦,٠٠	٠,٠٠	مصروفات برنامج كورونا (الفرز البصري)
٥٦٠٨٩,٠٠	٠,٠٠	مصروفات المهرجان الشتوي
٧١٤٥٨٠١,٠٠	١١٣٠٢١٣٦,٠٠	الاجمالي

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر القحطاني
المراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ب.ق. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(١٦)

جمعية الاحسان الطبية بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٤٥٦)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

١٦ - مصروفات العيادات التأهيلية :

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢١٦٣٨٣,٠٠	٠,٠٠	اجور ورواتب
٥٣٤٩٢,٠٠	٦٤٧٨٠,٠٠	نعويضات نهاية الخدمة
٢٠٤٤٨,٠٠	٩٩٨,٠٠	تأمينات اجتماعية
٥٤٢٧٠,٠٠	٠,٠٠	تجديد اقامات
٠,٠٠	٣٧٦٤,٠٠	تذاكر سفر
١٦٢٢,٠٠	٠,٠٠	مستهلكات اخري
٢٩٢٦,٠٠	٠,٠٠	مصروفات نظافة
١٠٤٣,٠٠	٠,٠٠	مصروفات ضيافة
٧٩٨,٠٠	٠,٠٠	مستلزمات مكتبية
٣٧١٧٧,٠٠	٠,٠٠	صيانة مباني
٤٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	صيانة اجهزة
٤٨٨,٠٠	٠,٠٠	صيانة سيارات
٢٢٣٠٠٠,٠٠	٤٣٢٢,٠٠	ايجار مباني
٧١٤٥,٠٠	١٨٠٩,٠٠	هاتف
٣٦٩١٦,٠٠	١٩٠٣,٠٠	كهرباء
١٢٤٨,٠٠	٠,٠٠	مياه
١٥٥٠,٠٠	٠,٠٠	وقود ومحروقات
١٠٣٨٠٩٩,٠٠	٧٧٥٧٦,٠٠	الاجمالي

١٧ - مصروفات جمع الاموال :

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٤٤٢٣٣٤,٠٠	٦٣٩٥١٠,٠٠	اجور ورواتب
٢٦٥٩٨٨,٠٠	١٩٩٥٨٧,٠٠	مزايا وحوافز
١٢١١٨,٠٠	٢٠٢٧٧,٠٠	مستهلكات
٤٢٦٦١,٠٠	٥٩١٧٤,٠٠	صيانة واصلاح
١٩٨٠٥,٠٠	١٩١٥١,٠٠	منافع وخدمات وتأمين
٧٨٢٩٠٦,٠٠	٩٣٧٦٩٩,٠٠	الاجمالي

مكتب المحاسبة والمراجعة
عبدالله شاهر المحاسبين
المراجعة والإشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ٥٨٥٥٢٥٩٠٧٤
Abdullah Shaher & Qashtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

جمعية الاحسان الطبية بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٤٥٦)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

١٨ - مصروفات عمومية وإدارية أخرى :

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٥٩٦٢٩,٠٠	٩٨٣١٢,٠٠	تأمينات اجتماعية
٧٨٨٠,٠٠	٦٤٥٤,٠٠	تذاكر السفر
٠,٠٠	٢٣١٥٨٠,٠٠	التأمين الطبي
١٩٠٦٦,٠٠	١٨٠٩٠,٠٠	مصاريف حكومية - تجديد إقامات
٦٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مصاريف حكومية - نقل كفالات
٢١٦٥,٠٠	٥٤٦٤,٠٠	مصاريف حكومية - رسوم
٧٨٠٠٠,٠٠	٦٢٠٠٠,٠٠	تكاليف العاملين - عمالة مؤقتة
١٧١٧٥,٠٠	٢٠٢٩٤,٠٠	بدل الإنتداب
٠,٠٠	٧٩٤٠٠,٠٠	تعويضات نهاية الخدمة
٦٢٥٢,٠٠	٠,٠٠	رسوم كفاءات
٤٣٠,٠٠	٤٦١,٠٠	مستهلكات أخرى
٨٠٣٤,٠٠	١٠١٠٠,٠٠	مستلزمات مكتبية
٦٥٠٠,٠٠	٩٥٢٤,٠٠	مستلزمات أنظمة مكتبية
١٦٦٩٩,٠٠	٢٩٤٩٠,٠٠	وقود ومحروقات
٣٢٨٠,٠٠	٤٣٩٨,٠٠	مواد التنظيف
٣٤١١٣,٠٠	١٩٥٧,٠٠	صيانة وإصلاح - المباني .
٢٠٥٩,٠٠	٠,٠٠	صيانة إصلاح - أجهزة عرض
١٦٤٠,٠٠	١٧٥,٠٠	صيانة إصلاح - أجهزة حاسب آلي
٣١٩٠,٠٠	٣٥٨٤,٠٠	صيانة إصلاح - أجهزة تبريد وتدفئة
١٩٤٧١,٠٠	٢٥٧٥٦,٠٠	الكهرباء
٧٢٠٠,٠٠	٣٦٠٠,٠٠	المياه ومصاريف الصرف الصحي
٢٦٠٩٦,٠٠	٢٤٥٧٤,٠٠	الهاتف والفاكس والإنترنت
٢٩١٠,٠٠	٦٠٠,٠٠	أجور تحميل وتنزيل
١٨٩٦٤,٠٠	١٠٨٧,٠٠	مصاريف الضيافة
٠,٠٠	٥٥٤٨,٠٠	إيجارات سيارات
١٠٠٠٠,٠٠	١٠٠٠٠,٠٠	إيجار مقر
٠,٠٠	٣٢٤٠,٠٠	مستلزمات أنظمة المعلومات . خدمات الكترونية للموقع
٣٢٧٧٥,٠٠	٥٠٠٠,٠٠	مصاريف التدريب والتأهيل
١٤٦٤٢,٠٠	٥١٧٦٨,٠٠	مصاريف الدعاية والإعلان
١٣٥٣,٠٠	٢٧٨٦,٠٠	مصاريف بنكية وعمولات
٠,٠٠	٤٦٠٠٠,٠٠	تكاليف مهنية واستشارية
٤٩٥٥٢٣,٠٠	٨٦١٠٢٥,٠٠	الاجمالي

مكتب تدقيق المحاسبة والتدقيق
 هذا الشهادة هي الشهادة
 للمراجعة والتدقيق
 الترخيص رقم ٢٦٧ - س.ق. ٥٨٥٥٢٥٩٠٧
 Abdullah Shaher Al-Qashtani Office
 Certified Acct. No. 267
 For Audit And Accounting Advisory