



جمعية الاحسان الطبية بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٤٥٦)

جازان - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

وتقرير مراجع الحسابات المستقل

المركز الرئيسي : خميس مشيط - الخالدية - مركز بن نابت التجاري - تليفون : ٠١٧٢٢٣٥٦٧٨

الرياض : حي المروج - طريق الملك عبد العزيز - مخرج ٥ - تليفون : ٠١١٤٩٤١١١٨

جدة : شارع البلدية - مركز حسن هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون : ٠١٢٦٤٧٣٩٢٩

جازان : طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون : ٠١٧٣٢١٢٠٧٤

البريد الإلكتروني : info@ashaherq.com

الموقع الإلكتروني : www.ashaherq.com

جمعية الاحسان الطبية بمنطقة جازان
جازان - المملكة العربية السعودية

البيان	رقم الصفحة
تقرير مراجع الحسابات المستقل	٣-١
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٤
قائمة الأنشطة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٥
قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٦
الإيضاحات حول القوائم المالية من إيضاح (١) حتى إيضاح (١٨)	١٧-٧



(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 ٢٠٢٢/١٢/٣١ 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 ٢٠٢٢/١٢/٣١ 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 .

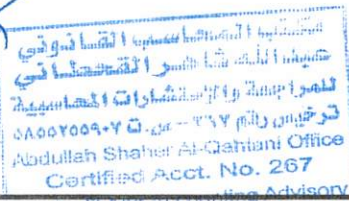
أساس الرأي :-

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ومسئوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسئوليات 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 أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى وفقاً لتلك القواعد ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساساً 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 جوهرى 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 عملياتها أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك .





مسئوليات 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. 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 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 لاساس الاستمرارية في المحاسبة واستناداً الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها ما اذا كان هناك عدم تأكد جوهري ذا علاقة باحداث او ظروف قد تلقى شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة واذا خالصنا الى وجود عدم تأكد جوهري يكون مطلوباً منا لفت الانتباه في تقريرنا الى الافصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية او اذا كانت تلك الافصاحات غير كافية يتم تعديل رأينا . وتستند استنتاجاتنا الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع. ومع ذلك فان الاحداث او 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 .

محاسبون ومراجعون قانونيون
عبدالله شاهر
لمراجعة وإعطاء آراء استشارية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.أ. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qahtani Office

Certified Acct. No. 267



(٣)

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الاخرى :-

في رأينا أيضاً فان القوائم المالية المرفقة ككل:

١- تتفق مع المعايير واللوائح والأنظمة الصادرة من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية الخاصة بالمنشآت الغير

هادفة للربح ومع لائحة الجمعية الأساسية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

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

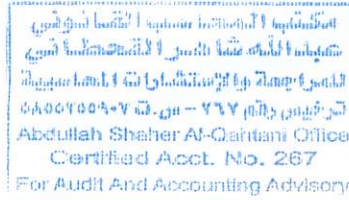
خميس مشيط في : ٢١ / ٠٦ / ٢٠٢٣ م

الموافق : ٠٣ / ١٢ / ١٤٤٤ هـ

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧



المركز الرئيسي : خميس مشيط - الخالدية - مركز بن نابت التجاري - تليفون : ٠١٧٢٢٣٥٦٧٨

الرياض : حي المروج - طريق الملك عبد العزيز - مخرج ٥ - تليفون : ٠١١٤٩٤١١١٨

جدة : شارع البلدية - مركز حسن هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون : ٠١٢٦٤٧٣٩٢٩

جازان : طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون : ٠١٧٣٢١٢٠٧٤

البريد الإلكتروني : info@ashaherq.com

الموقع الإلكتروني : www.ashaherq.com

(٤)

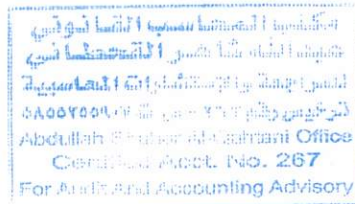
جمعية الاحسان الطبية بمنطقة جازان

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

البيان	إيضاح	٢٠٢٢/١٢/٣١ م ريال سعودي	٢٠٢١/١٢/٣١ م ريال سعودي
الأصول :			
الأصول المتداولة:			
النقد وما في حكمه	(٤)	٤,٦٨١,١٨٦	٥,٩٧١,١٣٤
ارصدة مدينة أخرى	(٥)	٧٦٨,٥٨٢	٦٠,٧٧٢
المستودع	(٦)	٧٧,٣٦٢	٦٣٢,٠٣٠
إجمالي الأصول المتداولة		٥,٥٢٧,١٣٠	٦,٦٦٣,٩٣٦
الأصول غير المتداولة:			
الاصول الثابتة بالصافي	(٧)	٢١,٥٠٥,١٧٧	٢١,٥٤١,٨٥٩
أصول غير ملموسة (الصافي)	(٨)	٧٨,٥٤٢	١٠٤,١٩٢
مشروعات تحت التنفيذ	(٩)	٥٦,٠٠٠	٥٦,٠٠٠
اجمالي الأصول غير المتداولة		٢١,٦٣٩,٧١٩	٢١,٧٠٢,٠٥١
إجمالي الأصول		٢٧,١٦٦,٨٤٩	٢٨,٣٦٥,٩٨٧
الالتزامات و صافي الأصول			
الالتزامات متداولة:			
مصروفات مستحقة		٠	٤٧٣,٢٦٤
أوراق دفع قصيرة الأجل		٩٢٥,٣٦٤	٠
قرض قصير الاجل	(١٠)	٣٥٤,٩٤٨	٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		١,٢٨٠,٣١٢	٤٧٣,٢٦٤
إجمالي الالتزامات		١,٢٨٠,٣١٢	٤٧٣,٢٦٤
صافي الأصول:	(١١)		
صافي الأصول غير المقيدة		٢٢,٠٨٧,٣٤٥	٢٣,٤١٠,٨٠٦
صافي الأصول المقيدة	(١/١١)	٣,٣٣٩,٨٧٥	٤,٠٣٨,٨٦٩
صافي أصول أوقاف	(٢/١١)	٤٥٩,٣١٧	٤٤٣,٠٤٨
إجمالي صافي الأصول		٢٥,٨٨٦,٥٣٧	٢٧,٨٩٢,٧٢٣
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٢٧,١٦٦,٨٤٩	٢٨,٣٦٥,٩٨٧

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٨ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها



(٥)

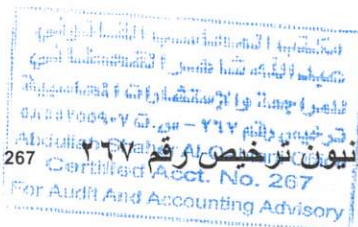
جمعية الاحسان الطبية بمنطقة جازان

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	إجمالي	إجمالي	٢٠٢١ م
	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
الإيرادات والمكاسب:						
تبرعات نقدية غير مقيدة	٢,٨٠٦,٧٩٠	.	.	٢,٨٠٦,٧٩٠	٣,٠٣٢,٥٨٨	
تبرعات نقدية مقيدة	.	٧,٨٤٢,٣١٣	.	٧,٨٤٢,٣١٣	٨,٦٩٠,١٦٠	
منح حكومية	.	٥٠٠,٠٠٠	.	٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٩٩,١٥٢	
الزكاة	.	٤٢٣,١٩٣	.	٤٢٣,١٩٣	٣٠٧,٩٤٢	
تبرعات منصة احسان	.	٧,٢٠٨,٧٦٣	.	٧,٢٠٨,٧٦٣	٤,١٣٦,٧٨٣	
اشتراكات الأعضاء	١٢,٠٠٠	.	.	١٢,٠٠٠	.	
تبرعات خدمات تطوعية	.	٣٢١,٠٩١	.	٣٢١,٠٩١	٦,١٩٧,٦٠٠	
تبرعات للوقف	.	.	١٦,٢٦٩	١٦,٢٦٩	٦٤,٣٦١	
إيرادات أخرى . ايجارات	٢,٦٨٥,٥٥٤	.	.	٢,٦٨٥,٥٥٤	٣,١٩٥,٥٠٨	
أرباح بيع أصول	٣٧,٣٠٠	.	.	٣٧,٣٠٠	.	
صافي الأصول المقيدة المحررة من القيود	١٦,٥٢١,٠٩٠	(١٦,٥٢١,٠٩٠)	.	.	.	
صافي أصول الاوقاف المحررة من القيود	.	.	.	.	.	
إجمالي الإيرادات والمكاسب	٢٢,٠٦٢,٧٣٤	(٢٢٥,٧٣٠)	١٦,٢٦٩	٢١,٨٥٣,٢٧٣	٢٨,٢٢٤,٠٩٤	
المصروفات و الخسائر :						
مصرفات الزكاة	٦٧٣,٨٤٨	.	.	٦٧٣,٨٤٨	٤٣١,٨٦٥	
مساعادات المرضى	١٤,٠٢٢,٨٧٩	.	.	١٤,٠٢٢,٨٧٩	١١,٣٠٢,١٣٦	
مصرفات القسم النسائي	.	.	.	.	١٨٤,٩٣٥	
مصرفات عيادات التأهيلية	.	.	.	.	٧٧,٥٧٦	
عيادات الكشف المبكر (سرطان الثدي)	.	.	.	.	٥٥٣,٩٤٦	
مصرفات خدمات تطوعية	٣٢١,٠٩١	.	.	٣٢١,٠٩١	٦,١٩٧,٦٠٠	
مصاريف التشغيل المحملة علي النشاط	٣,٣٤٠,٠٢٦	.	.	٣,٣٤٠,٠٢٦	.	
مصرفات جمع الاموال	٧٧٧,٥٨٩	.	.	٧٧٧,٥٨٩	٩٣٧,٦٩٩	
مصرفات مبني مركز الاحسان	٨٦٨,٩٧٣	.	.	٨٦٨,٩٧٣	٩٤٥,٣٤٩	
مصاريف عمومية وإدارية	٢,٠٣٠,٩٢٧	.	.	٢,٠٣٠,٩٢٧	٢,٠١٧,١٧٩	
مصرفات الحوكمة	١٥,١٥٣	.	.	١٥,١٥٣	١٠,٩٩٢	
إستهلاك الأصول الثابتة	١,٧٤٩,٥٧٨	.	.	١,٧٤٩,٥٧٨	١,٦٢٦,٥١٩	
اطفاء أصول غير ملموسة	٢٥,٦٥٠	.	.	٢٥,٦٥٠	٢١,٤٣٣	
اجمالي المصروفات والخسائر	(٢٣,٨٢٥,٧١٤)	.	.	(٢٣,٨٢٥,٧١٤)	(٢٤,٣٠٧,٢٢٩)	
صافي التغير في صافي الأصول	(١,٧٦٢,٩٨٠)	(٢٢٥,٧٣٠)	١٦,٢٦٩	(١,٩٧٢,٤٤١)	٣,٩١٦,٨٦٥	
رصيد صافي الأصول اول المدة	٢٣,٤١٠,٨٠٦	٤,٠٣٨,٨٦٩	٤٤٣,٠٤٨	٢٧,٨٩٢,٧٢٣	٢٣,٩٣١,٢٠٤	
تسويات وإعادة تبويب	٤٣٩,٥١٩	(٤٧٣,٢٦٤)	.	(٣٣,٧٤٥)	٤٤,٦٥٤	
رصيد صافي الأصول اخر المدة	٢٢,٠٨٧,٣٤٥	٣,٣٣٩,٨٧٥	٤٥٩,٣١٧	٢٥,٨٨٦,٥٣٧	٢٧,٨٩٢,٧٢٣	

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٨ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها



(٦)

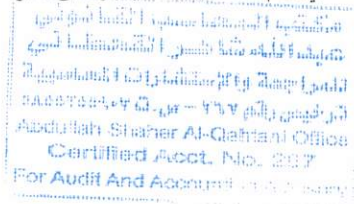
جمعية الاحسان الطبية بمنطقة جازان

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

٢٠٢١ م	٢٠٢٢ م	البين
ريال سعودي	ريال سعودي	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :
٣,٩١٦,٨٦٥	(١,٩٧٢,٤٤١)	التغير في صافي الأصول
		تعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول :
١,٦٢٦,٥١٩	١,٧٤٩,٥٧٨	مصرفات إهلاكات الأصول الثابتة
٢١,٤٣٣	٢٥,٦٥٠	مصرفات اطفاء اصول غير ملموسة
		التغيرات في بنود الأصول والالتزامات المتداولة :
١٠٣,٧٨٥	(٧٠٧,٨١٠)	التغير في ارصدة مدينة اخري
(٤٢٧,٧٤١)	٥٥٤,٦٦٨	التغير في المستودع
.	.	التغير في ارصدة دائنون متنوعون
٤٧٣,٢٦٤	(٤٧٣,٢٦٤)	التغير في ارصدة المصروفات المستحقة
.	٩٢٥,٣٦٤	التغير في ارصدة اوراق الدفع
٥,٧١٤,١٢٥	١٠١,٧٤٥	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية (١)
		التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:
(١,٥٧١,٨٦٩)	(١,٧١٢,٨٩٦)	اضافات أصول ثابتة
(٢٣,٠٠٠)	.	اضافات أصول غير ملموسة
(١,٥٩٤,٨٦٩)	(١,٧١٢,٨٩٦)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية (٢)
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
٤٤,٦٥٤	(٣٣,٧٤٥)	التغير في صافي الاصول
.	٣٥٤,٩٤٨	التغير في ارصدة قرض قصير الاجل
٤٤,٦٥٤	٣٢١,٢٠٣	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية (٣)
٤,١٦٣,٩١٠	(١,٢٨٩,٩٤٨)	صافي التغير في رصيد النقد ومافي حكمه (٣+٢+١)
١,٨٠٧,٢٢٤	٥,٩٧١,١٣٤	رصيد النقد ومافي حكمه في بداية العام
٥,٩٧١,١٣٤	٤,٦٨١,١٨٦	رصيد النقد ومافي حكمه في نهاية العام

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٨ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها



(٧)

جمعية الاحسان الطبية بمنطقة جازان
جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (٧) الأصول الثابتة ومجمع استهلاكاتها في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

البيان	نسبة الاستهلاك	التكلفة					مجمع الاستهلاك					الرصيد الدفري في	
		الرصيد في ٢٠٢٢/١/١ م	إضافات العام	استهلاكات العام	المجموع في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	الرصيد في ٢٠٢٢/١/١ م	استهلاكات العام	استيعادات العام	المجموع في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	رصيد سعودي	رصيد سعودي	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
أراضي		٢,٠٤٠,٠٠٠	٠	٠	٢,٠٤٠,٠٠٠	٠	٠	٠	٠	٢,٠٤٠,٠٠٠	رصيد سعودي	٢,٠٤٠,٠٠٠	٢,٠٤٠,٠٠٠
مباني	%٥	١٩,٧٥٣,٦٩٥	٠	٠	١٩,٧٥٣,٦٩٥	٢,٩٦٣,٠٥٥	٩٨٧,٦٨٥	٠	٣,٩٥٠,٧٤٠	١٥,٨٠٢,٩٥٥	رصيد سعودي	١٥,٨٠٢,٩٥٥	١٦,٧٩٠,٦٤٠
مباني جاهزة	%١٠	٤٨,٤١٣	٠	٠	٤٨,٤١٣	٤٢,٢٥٧	٤,٨٤١	٠	٤٧,٠٩٨	١,٣١٥	رصيد سعودي	١,٣١٥	٦,١٥٦
سيارات	%٢٠	٦,٧٣٩,١٤١	١,٦١٤,٢٥٠	١,٣٥٦,٠٠٠	٦,٩٩٧,٣٩١	٤,٤٩٩,٣٢٤	٦٣٦,٢٩٣	١,٣٥٦,٠٠٠	٣,٧٧٩,٦١٧	٣,٢١٧,٧٧٤	رصيد سعودي	٣,٢١٧,٧٧٤	٢,٢٣٩,٨١٧
اثاث مكتبي	%١٠	٣٣٠,٢٩٥	٣٥٠	٠	٣٣٠,٦٤٥	٢٠٨,٧٦٧	٣٣٠,٥٩	٠	٢٤١,٨٢٦	٨٨,٨١٩	رصيد سعودي	٨٨,٨١٩	١٢١,٥٢٨
أجهزة حاسب آلي وملحقاته	%١٥	٢٧٥,٧٣٢	٢١,٩٨٩	٠	٢٩٧,٧٢١	١٦٦,٨٧٩	١٨١,٧١	٠	١٨٥,٠٥٠	١١٢,٦٧١	رصيد سعودي	١١٢,٦٧١	١٠٨,٨٥٣
الدوات وأجهزة العرض	%٢٠	٠	٢,٨٠٠	٠	٢,٨٠٠	٠	٠	٠	٠	٢,٨٠٠	رصيد سعودي	٢,٨٠٠	٠
الوحدات إعلانية	%١٥	٢٠,٦٢٣	٠	٠	٢٠,٦٢٣	٥,١٧٥	٣,٠٩٣	٠	٨,٢٦٨	١٢,٣٥٥	رصيد سعودي	١٢,٣٥٥	١٥,٤٤٨
الأجهزة اتصال وأمن وحماية	%٢٠	١٠٠,٧٨٤	٣,٢٠١	٠	١٠٣,٩٨٥	٣٢,٧٣٦	٢٠,٤١٥	٠	٥٣,١٥١	٥٠,٨٣٤	رصيد سعودي	٥٠,٨٣٤	٦٨,٠٤٨
الات ومعدات مكتبية	%٢٠	٧,٦٣٧	٠	٠	٧,٦٣٧	١,٦١٨	١,٥٢٧	٠	٣,١٤٥	٤,٤٩٢	رصيد سعودي	٤,٤٩٢	٦,٠١٩
الات ومعدات أجهزة طبية	%٢٠	١,٧٨٦,١٠٢	٤٩,٣٦٠	٠	١,٨٣٥,٤٦٢	١,٦٨٠,٣٣٤	٣٨,١٦٤	٠	١,٧١٨,٣٩٨	١١٧,٠٦٤	رصيد سعودي	١١٧,٠٦٤	١٠٥,٨٦٨
أجهزة تبريد وتدفئة	%١٥	٢٢٢,٧٧٧	٢٠,٩٤٦	٠	٢٤٣,٧٢٣	١٨٨,٢٧٥	٦,٠٤٠	٠	١٩٤,٣١٥	٤٩,٤٠٨	رصيد سعودي	٤٩,٤٠٨	٣٤,٥٠٢
عدد والدوات	%٥	٥,٨٠٠	٠	٠	٥,٨٠٠	٨٢٠	٢٩٠	٠	١,١١٠	٤,٦٩٠	رصيد سعودي	٤,٦٩٠	٤,٩٨٠
الإجمالي		٣١,٣٣٠,٩٩٩	١,٧١٢,٨٩٦	١,٣٥٦,٠٠٠	٣١,٦٨٧,٨٩٥	٩,٧٨٩,١٤٠	١,٧٤٩,٥٧٨	١,٣٥٦,٠٠٠	١٠,١٨٢,٧١٨	٢١,٥٠٥,١٧٧	رصيد الدفري في	٢١,٥٠٥,١٧٧	٢١,٥٤١,٨٥٩

٨- الأصول غير ملموسة ومجمع اطفائها :

البيان	نسبة الاطفاء	التكلفة					مجمع الإطفاء					الرصيد الدفري في	
		الرصيد في ٢٠٢٢/١/١ م	إضافات العام	استيعادات العام	المجموع في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	الرصيد في ٢٠٢٢/١/١ م	اطفاء العام	استيعادات	المجموع في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	رصيد سعودي	رصيد سعودي	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
برنامج محاسبي	%٢٠	٢٨,٢٥٠	٠	٠	٢٨,٢٥٠	٤,٥٥٨	٥,٦٥٠	٠	٩,٧٠٨	١٨,٥٤٢	رصيد سعودي	١٨,٥٤٢	٢٤,١٩٢
الخطة الاستراتيجية	%٢٠	١٠٠,٠٠٠	٠	٠	١٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	٠	٤٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	رصيد سعودي	٦٠,٠٠٠	٨٠,٠٠٠
الإجمالي		١٢٨,٢٥٠	٠	٠	١٢٨,٢٥٠	٢٤,٥٥٨	٢٥,٦٥٠	٠	٤٩,٧٠٨	٧٨,٥٤٢	رصيد الدفري في	٧٨,٥٤٢	١٠٤,١٩٢

(٨)

جمعية الاحسان الطبية بمنطقة جازان

جازان - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) عام :

١/١ : التأسيس :

الأسـم : جمعية الاحسان الطبية بمنطقة جازان

الكيان القانوني : جمعية اهلية

العنوان : جازان - المملكة العربية السعودية

شهادة التسجيل : تمارس الجمعية نشاطها بموجب ترخيص رقم (٤٥٦) بتاريخ ١٤٢٩/٩/٢٢ هـ وذلك بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات

الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (٨/م) وتاريخ ١٤٣٧/٠٢/١٩ هـ .

السنة المالية : تم اعداد القوائم المالية الحالية عن فترة ١٢ شهر ميلادي للفترة المالية من ٢٠٢٢/١/١ م حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١ م .

٣/١ : أهداف الجمعية :

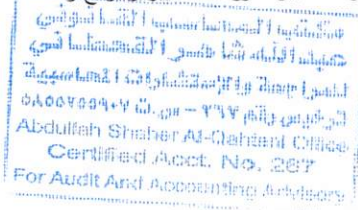
تهدف الجمعية من خلال عملها الي تحقيق ما يلي :

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

إيضاح رقم (٢) اسس الاعداد :

أ- بيان الالتزام:

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والمعايير والاصدارات الاخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ، ووفقاً للمعايير واللوائح والأنظمة الصادرة من وزارة الموارد البشرية و التنمية الاجتماعية الخاصة بالمنشآت الغير هادفة للربح .



(٩)

جمعية الاحسان الطبية بمنطقة جازان

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع : الايضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

ب- العملة الوظيفية وعملة العرض:

يتم عرض القوائم المالية بالريال السعودي وهو العملة الوظيفية وايضاً عملة العرض وقد تم تقريب كافة الارقام بالقوائم المالية لاقرب ريال سعودي .

ج- مبدأ الاستمرارية :-

تم اعداد القوائم المالية على اساس مبدأ الاستمرارية

ايضاح رقم (٣) السياسات المحاسبية :

العرف المحاسبي :

تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ الأستحقاق و مبدأ لتكلفة التاريخية فيما عدا قياس الاستثمارات المتاحة للبيع ان وجدت فيتم بالقيمة العادلة.

التقديرات المحاسبية :

إن إعداد القوائم المالية لمعيار المنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم يتطلب استخدام التقديرات التي قد تؤثر على قيمة الموجودات والمطلوبات المقيدة وعلى الإفصاح 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 .

الأصول الثابتة والاوقاف :

تظهر الأصول الثابتة و اصول الاوقاف بالتكلفة بعد حسم الاستهلاك المتراكم ويجري احتساب الاستهلاك عليهما على مدى الأعمار الإنتاجية المقدرة لهما على أساس طريقة القسط الثابت ويتم احتساب الاستهلاك وفقاً للنسب الواردة بجدول الأصول الثابتة و أصول الاوقاف وتعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية، أما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية تحدد الأرباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيمة الدفترية ويتم اثباتها في قائمة الأنشطة .

مشروعات تحت التنفيذ :

تتضمن اعمال رأسمالية تحت التنفيذ التكاليف المتعلقة - مباشرة وغير مباشرة - بالمشاريع ويتم رسملتها الى بند الأصول الثابتة او الاوقاف عند الانتهاء منها وتصبح جاهزة للاستخدام .

الانخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة :

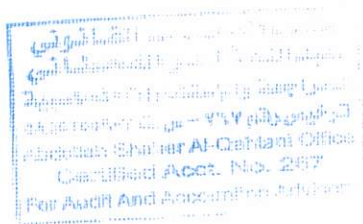
يتم بتاريخ كل قائمة مركز مالي إجراء مراجعة للتأكد من عدم وجود دليل موضوعي على وقوع أي خسائر ناتجة عن الانخفاض في قيمة أي أصل أو مجموعة من الموجودات غير المتداولة ، وفي حالة وجود مثل هذا الدليل ، يتم تقدير القيمة القابلة للاسترداد لذلك الأصل ، ويتم إثبات خسارة الانخفاض بالفرق بين القيمة الدفترية لذلك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



(١٠)

جمعية الاحسان الطبية بمنطقة جازان

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع : الايضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

الأصول غير المقيدة :

تعد الأصول غير المقيدة جزء من أصول الجمعية ولا تخضع لأي 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 الأصول 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 الاوقاف :

تعد أصول الاوقاف 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 .

التبرعات / الإيرادات :

يتم الاعتراف بالتبرعات / الإيراد اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح عندما يتهيأ 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) لحين استيفاء الشروط ومن ثم اثباتها كإيرادات غير مقيدة أو مقيدة . وكذلك يتم الاعتراف بالتبرعات العينية واثباتها بالقيمة العادلة أو القيمة القابلة للتحقق في حال السلع المستعملة .

المصاريف :

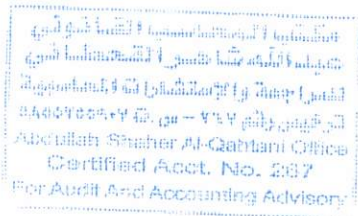
يتم تصنيف المصروفات المباشرة لأنشطة وبرامج الجمعية كمصروفات أنشطة ويتم عرضها على أساس وظيفي والمصروفات غير المباشرة كمصروفات عمومية وإدارية ويتم عرضها على أساس طبيعي وذلك وفقاً لدليل الحسابات الموحد المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية .

تسجيل الحسابات :

تستخدم الجمعية السجلات المحاسبية المثبتة على برنامج الحاسب الآلي في تسجيل معاملاتها المالية .

اعادة التبويب :

تم اعادة تبويب بعض ارقام المقارنة لتتوافق مع طريقة عرض ارقام السنة الحالية .



(١١)

جمعية الاحسان الطبية بمنطقة جازان
جازان - المملكة العربية السعودية

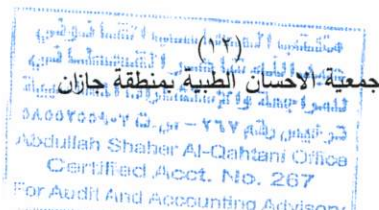
تابع الايضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

٤- النقد وما في حكمه :

٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	البيان	نقدية بالصندوق
ريال سعودي	ريال سعودي		
٩٠٨,٥٤٥	١,٠٤٨,٦١٦	مصرف الراجحي (عام) د/ ٨٨٦٦٦٩	
١٥٣,٥١٨	٤٠,٢٩٤	مصرف الراجحي (مشاريع) د/ ٧٤٧٠	
٢٨٢,٣٧٣	٥٥,٥٦٦	مصرف الراجحي (الزكاة) د/ ٦٧٧٦	
٤٧٩,٤٥٦	٤٩٥,٧٢٥	مصرف الراجحي (الوقف) د/ ٥٤٠٨	
٥٠٥,٦٥٧	١١٥,٩٩٦	مصرف الراجحي (العلاج الخيري) د/ ٩٧٧٣	
٥٥٣,٤١٥	١٥١	مصرف الراجحي (الجهاز الطبي) د/ ٧٢١٥	
٥٧٧,٦٣٤	٩,٢٥٢	مصرف الراجحي (النقل الخيري) د/ ٥٢٢٧	
٢٢,٥٨٦	٢٢,٩٣٦	بنك الجزيرة د/ ٥٠٩٠٠١	
٤٧٦,٨٦٧	٣٣٧,٠٢٤	بنك الانماء د/ ٢١٢١٠٠٠٠	
١,٠٢٤,٢٩٢	١,٤٩٢,٢٧١	بنك البلاد د/ ١٨٠٠٠٠٦	
٨٠,٣٧٢	٨٠,٦٥٤	بنك البلاد د/ ١٨٠٠٠١٤	
٧,٦٤٢	١٦,١٨١	بنك البلاد د/ ١٨٠٠٠٣٨	
٢,٨٤٥	٣,٣٢٨	بنك البلاد د/ ١٨٠٠٠٤٩	
٤٤٠,٨٦٨	٣٥٠,٤٠٧	البنك الاهلي د/ ٠٠٠٠١٠٥	
٤٥٠,٧٦٣	٦٠٨,٠٣٣	البنك السعودي للاستثمار (عام) د/ ٦٥٠٠١	
٠	٠	البنك السعودي للاستثمار (زكاة) د/ ٦٥٠٠٢	
٤,٣٠٠	٤,٧٥١	البنك السعودي للاستثمار (العيادات التأهيلية) د/ ٦٥٠٠٣	
١	١	البنك السعودي للاستثمار (تبرعات المكنائن) د/ ٦٥٠٠٤	
٥,٩٧١,١٣٤	٤,٦٨١,١٨٦	المجموع	

٥- أرصدة مدينة اخرى :

٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	البيان	مصرفات مدفوعة مقدما - صيانة
ريال سعودي	ريال سعودي		ضريبة القيمة المضافة
٣٣,٧٤٥	٠	نعم مدينة اخرى	
٠	٣٠٨,٦٠١	دفعات مقدمة لموردي خدمات	
٢٧	٠	المجموع	
٢٧,٠٠٠	٤٥٩,٩٨١		
٦٠,٧٧٢	٧٦٨,٥٨٢		



جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

٦- المستودع :

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٧٧,٣٦٢	٦٣٢,٠٣٠
٧٧,٣٦٢	٦٣٢,٠٣٠

البيان

اجهزة ومعدات طبية
المجموع

٧- الأصول الثابتة ومجمع استهلاكها : " كشف مرفق "

٨- الأصول الغير ملموسة ومجمع اطفائها : " كشف مرفق "

٩- مشروعات تحت التنفيذ :

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٥٦,٠٠٠	٥٦,٠٠٠
٥٦,٠٠٠	٥٦,٠٠٠

البيان

مبنى الوقف الاستثماري . الاحسان ٢
المجموع

٧- أصول الاوقاف واستهلاكها : " كشف مرفق "

٨- مصروفات مستحقة :

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٠	٤٧٣,٢٦٤
٠	٤٧٣,٢٦٤

البيان

رواتب ومصروفات أنشطة مستحقة

المجموع

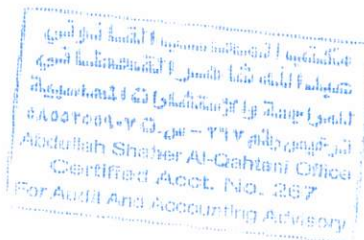
١٠- قرض قصير الاجل :

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٣٥٤,٩٤٨	٠
٣٥٤,٩٤٨	٠

البيان

قرض قصير الاجل (احمد عبد الله الراجحي)

المجموع



(١٤)
جمعية الاحسان الطبية بمنطقة جازان
جازان - المملكة العربية السعودية
تابع الايضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١

٢/١١ - صافي أصول الاوقاف والمحرة منها:

الرصيد في ٢٠٢٢/١/١	الموقوف خلال العام	المحور خلال العام	الرصيد في ٢٠٢٢/١٢/٣١	الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١
٤٤٣,٠٤٨	١٦,٢٦٩	*	٤٥٩,٣١٧	٤٤٣,٠٤٨
٤٤٣,٠٤٨	١٦,٢٦٩	*	٤٥٩,٣١٧	٤٤٣,٠٤٨

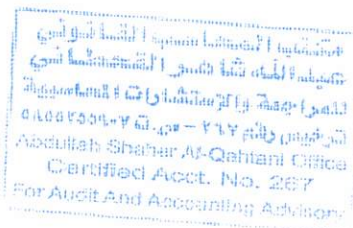
بيان

تبرعات نقدية للاوقاف

المجموع

١٢ - التبرعات والاستقطاعات النقدية :

البيان	تبرعات غير مقيدة	تبرعات مقيدة	تبرعات اوقاف	الاجمالي ريال سعودي	٢٠٢١ ريال سعودي
تبرعات لمشروع الاستشاري الزائر	*	٢٠٠,٠٠٠	*	٢٠٠,٠٠٠	٢٢٦,٠٠٠
تبرع لمشروع الجهاز الطبي	*	*	*	*	٨٧٣,٦٥١
تبرع لمشروع العلاج الحيري - اوقاف سليمان ابائي	*	١,٢١٦,٠٠٠	*	١,٢١٦,٠٠٠	*
تبرع لمشروع العلاج الحيري - وقف الشيخ عبدالله بن عبدالعزيز الرئيس	*	٢١٤,٠٠٠	*	٢١٤,٠٠٠	*
تبرع لمشروع العلاج الحيري - منصة شفاء	*	١,٥٥٩,٤١٤	*	١,٥٥٩,٤١٤	*
التبرع العام لمشروع العلاج الحيري	*	١٧٦,٤٢١	*	١٧٦,٤٢١	*
تبرع لمشروع العلاج الحيري - مؤسسة أبناء الشيخ علي الماجد	*	١٠٠,٠٠٠	*	١٠٠,٠٠٠	*
تبرع لمشروع العلاج الحيري - اوقاف الضحيان	*	١٥٠,٠٠٠	*	١٥٠,٠٠٠	*
تبرع لمشروع عبادة الكشف المبكر لسرطان الثدي - عبداللطيف العيسى	*	١٥٠,٠٠٠	*	١٥٠,٠٠٠	*
تبرع لمشروع الجهاز الطبي - مؤسسة الشيخ فهد العويضة	*	٢٤,٧٥٠	*	٢٤,٧٥٠	*
تبرع لمشروع الجهاز الطبي - مؤسسة محمد الجميح	*	٨٨,٥٠٠	*	٨٨,٥٠٠	*
تبرع لمشروع الجهاز الطبي - دعم الضحيان	*	٣٠٠,٠٠٠	*	٣٠٠,٠٠٠	*
تبرع لمشروع العلاج الحيري - داعمين آخرين - مؤسسة محمد الماجد الوقفية	*	١٢٣,٧٤٢	*	١٢٣,٧٤٢	*
تبرع لمشروع العلاج الحيري - داعمين آخرين - مؤسسة الجميح الحيرية	*	١٦٢,٠٠٠	*	١٦٢,٠٠٠	*
تبرع لمشروع العلاج الحيري - مؤسسة آل الجميح الحيرية	*	٤٠,٠٠٠	*	٤٠,٠٠٠	*
تبرع لمشروع العلاج الحيري د / عبدالله بن محمد البراهيم	*	٥٠,٠٠٠	*	٥٠,٠٠٠	*
تبرع للمشاركة بمقل الجمعية - مؤسسة ابائي الاهلية	*	٥٠,٠٠٠	*	٥٠,٠٠٠	*
تبرع لمشروع العلاج الحيري والجهاز الطبي . منصة شفاء	*	*	*	*	٢,٣٤٧,٤٢٧
تبرع النقل الحيري . سفير	*	٢,٩٠٠,٨٠٧	*	٢,٩٠٠,٨٠٧	٢,٢١٧,٣٨١
تبرع مشروع العلاج الحيري (مؤسسة سليمان عبد العزيز الراجحي الخيرية)	*	٢٥٠,٠٠٠	*	٢٥٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠
تبرع مشروع العلاج الحيري	*	٨٦,٦٧٩	*	٨٦,٦٧٩	٢,٧٧٥,٧٠١
المجموع	*	٧,٨٤٢,٣١٣	*	٧,٨٤٢,٣١٣	٨,٦٩٠,١٦٠



(١٥)

جمعية الاحسان الطبية بمنطقة جازان
جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الايضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

١٣- المنح الحكومية :

البيان	٢٠٢٢ م	٢٠٢١ م
الاجمالي ريال	الاجمالي ريال	الاجمالي ريال
منح غير مقيدة	منح مقيدة	منح مقيدة
منح حكومية - دعم اجتماعي	٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠
المجموع	٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠

١٤- تبرعات منصة احسان :

البيان	٢٠٢٢ م	٢٠٢١ م
الاجمالي ريال	الاجمالي ريال	الاجمالي ريال
تبرعات غير مقيدة	تبرعات مقيدة	تبرعات مقيدة
العلاج الخيري	٤,٦٠٧,٤٣٤	٤,٦٠٧,٤٣٤
الجهاز الطبي	١,٦٥٧,٧٤٧	١,٦٥٧,٧٤٧
العيادات المتقلة	٠	٠
تأمين اجهزة تعقيم للمساجد و المناطق العامة	٠	٠
تبرع لمشروع عيادة الكشف المبكر لسرطان الثدي	٩٤٣,٥٨٢	٩٤٣,٥٨٢
المجموع	٧,٢٠٨,٧٦٣	٧,٢٠٨,٧٦٣

١٥- مصروفات مساعدات المرضى :

البيان	٢٠٢٢ م	٢٠٢١ م
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
مصروفات مشروع الجهاز الطبي	٢,٥٥٤,٦٤٨	١,٤٩٣,٨٤٧
مساعدات نقدية	٧٦٣,١٤٧	٠
مصروفات مشروع العيادات المتقلة	٧,٢١٥	٧١٥,١٩٣
مصروفات مشروع العلاج الخيري	١٠,٣١٥,٧٢٥	٤,٨١٨,١٥٨
مصروفات مشروع الاستشاري الزائر	٢٩٤,٧٨٩	٢٦١,٦٨٠
مصروفات مشروع النقل الخيري	١٨,٨٠٠	١,٦٤٦,٩٣٨
تأمين اجهزة تعقيم للمساجد و المناطق العامة	٠	٢,٣٦٦,٣٢٠
مبادرة طمني علي عيونك	٦,٠٠٠	٠
مصروفات حفل مليون احسان	٦٢,٥٥٥	٠
المجموع	١٤,٠٢٢,٨٧٩	١١,٣٠٢,١٣٦

Abdullah Shaher Al-Ghazali Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(١٦)

جمعية الاحسان الطبية بمنطقة جازان
جازان - المملكة العربية السعودية

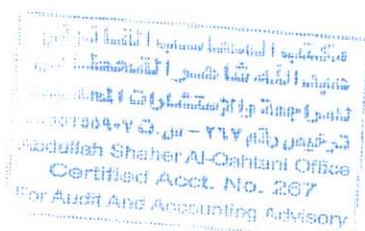
تابع الايضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

١٦- مصاريف التشغيل المحملة علي النشاط:

٢٠٢١ م	٢٠٢٢ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٠	٢,٢١٠,٩٨٩	اجور ورواتب
٠	١٢,٦٣٢	تعويضات نهاية الخدمة
٠	٣٢٩,٨٩٨	تأمينات اجتماعية
٠	٢٩,٨٥٠	مصاريف حكومية - تجديد إقامات
٠	٦,٨١٠	مصاريف حكومية - رسوم
٠	١٢,٤٣١	مستهلكات اخري ومستلزمات طبية
٠	١,٠٨٩	مصروفات نظافة
٠	١٩,٧٤٩	مصروفات ضيافة
٠	١٠١,٧٨٧	صيانة مباني
٠	١٢٩,٠٠٠	صيانة اجهزة
٠	٢٠٤,٨٣٣	تأمين وصيانة سيارات
٠	١١٧,٤٧٤	التأمين الطبي
٠	٤,٣٣٤	اجور تحميل وتنزيل
٠	٢١,٥٦٤	دعاية واعلان
٠	١,٠٠٠	ايجارات
٠	١١,٠٩٩	هاتف
٠	٤,١٥٠	كهرباء
٠	١٢١,٣٣٧	وقود ومحروقات
٠	٣,٣٤٠,٠٢٦	المجموع

١٧- مصروفات جمع الاموال :

٢٠٢١ م	٢٠٢٢ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٦٣٩,٥١٠	٥١٨,٤٥٩	اجور ورواتب
١٩٩,٥٨٧	٤٥,٠٩٦	مزاي وحوافز
٢٠,٢٧٧	٧,٩٢٣	مستهلكات
٥٩,١٧٤	٠	صيانة واصلاح
١٩,١٥١	٢٠٦,١١١	منافع وخدمات وتأمين
٩٣٧,٦٩٩	٧٧٧,٥٨٩	المجموع



(١٧)
جمعية الاحسان الطبية بمنطقة جازان
جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الايضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

١٨- مصروفات عمومية وإدارية :

٢٠٢١ م	٢٠٢٢ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
١,١٥٦,١٥٤	١,٣٧٧,٥٥٩	رواتب واجور
٩٨,٣١٢	١٦٧,٩٣٨	تأمينات اجتماعية
٦,٤٥٤	١٤,٦١٤	تذاكر السفر
٢٣١,٥٨٠	٧١,٥٣٦	التأمين الطبي
١٨,٠٩٠	١٨,٣٠٠	مصاريف حكومية - تجديد إقامات
٥,٤٦٤	١,٥٠٠	مصاريف حكومية - رسوم
٦٢,٠٠٠	٣,٢٥٠	تكاليف العاملين - عمالة مؤقتة
٢٠,٢٩٤	١٣,٥١٧	بدل الإنتداب
٧٩,٤٠٠	٩,٦٢٥	تعويضات نهاية الخدمة
٤٦١	.	مستهلكات اخرى
١٠,١٠٠	.	مستلزمات مكتبية
٩,٥٢٤	٢١,٦٢٧	مستلزمات أنظمة مكتبية
٢٩,٤٩٠	٢,٥٢٠	وقود ومحروقات
٤,٣٩٨	٤,٧٨٩	مواد التنظيف
١,٩٥٧	١١,٤٤٠	صيانة وإصلاح - المباني .
١٧٥	٣,١٩٠	صيانة إصلاح - أجهزة حاسب آلي
٣,٥٨٤	٣,٢٣٨	صيانة إصلاح - أجهزة تبريد وتدفئة
٢٥,٧٥٦	٢٠,٥٣٦	الكهرباء
٣,٦٠٠	٩١٥	المياه ومصارف الصرف الصحي
٢٤,٥٧٤	١٩,١٣٠	الهاتف والفاكس والإنترنت
٦٠٠	.	أجور تحميل وتنزيل
١٠,٨٧٠	.	مصاريف الضيافة
٥,٥٤٨	.	إيجارات سيارات
١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	إيجار مقر
٣,٢٤٠	.	مستلزمات أنظمة المعلومات . خدمات الكترونية للموقع
٥,٠٠٠	.	مصاريف التدريب والتأهيل
٥١,٧٦٨	٩٦,٦٠٠	مصاريف الدعاية والإعلان
٢,٧٨٦	٣,١٩٢	مصاريف بنكية وعمولات
٤٦,٠٠٠	٣٧,٩٥٠	تكاليف مهنية واستشارية
.	٢٠,٨٥٧	مستلزمات المطبخ
.	٤٦٣	بريد
.	١,٨٩٨	الحملات الاعلانية
.	٣,٣٠٠	مصاريف التراخيص
.	١,٤٤٣	اشتراكات وتصديقات
٢,٠١٧,١٧٩	٢,٠٣٠,٩٢٧	المجموع

