

الجمعية الخيرية للرعاية الصحية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٧٢)
تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

الجمعية الخيرية للرعاية الصحية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٧٢)
تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفق النقدي
١٣-٦	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / الجمعية الخيرية للرعاية الصحية

تبوك - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية للجمعية الخيرية للرعاية الصحية ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة في القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

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

أمر آخر

تمت مراجعة القوائم المالية للجمعية عن السنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١م من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً غير معدل في تلك القوائم بتاريخ ١٤٤٢/٦/٢١ هـ الموافق ٢٠٢١/٠٢/٠٣م.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل. وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ. والمكلفون بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية.

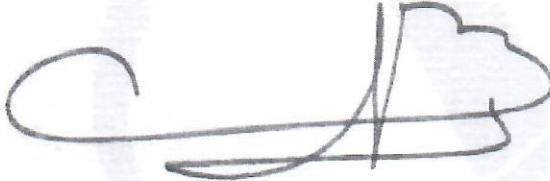
مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من أية تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلى أنه ليس ضماناً أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تحريف جوهري عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ تحريفات جوهريّة عن غش أو خطأ، وتعد جوهريّة إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس القوائم المالية.

وكجزء من عملية المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نقوم بممارسة الحكم المهني والمحافظة على تطبيق مبدأ الشك المهني خلال المراجعة. بالإضافة إلى:

- تحديد وتقويم مخاطر وجود تحريفات جوهرية في القوائم المالية، سواء كانت بسبب غش أو خطأ، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات المراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم إكتشاف أية مخاطر جوهرية ناتجة عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، حيث أن الغش قد ينطوي على تواطؤ، تزوير، حذف متعمد، إفادات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة للمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي عن فعالية الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقويم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- إستنتاج حول مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الإستمرارية في المحاسبة، وإستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، فإنه يتعين علينا لفت الإنتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، وإذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فيتعين علينا تعديل رأينا. إن إستنتاجاتنا تستند إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ إصدار تقريرنا. ومع ذلك، فإنه من الممكن أن تسبب أحداث أو ظروف مستقبلية في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- تقويم العرض وهيكلي ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وفيما إذا كانت القوائم المالية تظهر المعاملات والأحداث الرئيسية بطريقة تحقق العرض العادل.

مكتب رامي الخضر - محاسبون ومراجعون قانونيون



رامي خالد الخضر
 ترخيص رقم (٤٢٩)

في ٢٤ رمضان ١٤٤٣ هـ الموافق ٢٥ ابريل ٢٠٢٢ م
 جدة - المملكة العربية السعودية



الجمعية الخيرية للرعاية الصحية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٧٢)
تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٠/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>إيضاح</u>	<u>الأصول</u>
			الأصول المتداولة
١,٧٥٥,٤٠٥	١,٤٣٢,٤٨٣	(٣)	التقدي لدى البنوك
٨,٥١٤	٣,٣٣٣	(٤)	مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
٤,٨٠٠	.	(٥)	المخزون
<u>١,٧٦٨,٧١٩</u>	<u>١,٤٣٥,٨١٦</u>		إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة
٦٩٧,٧٧٨	٥٢٤,٩٣٧	(٦)	صافي الأصول الثابتة
٣,٠٧٤	١,١٩٩	(٧)	صافي الأصول غير الملموسة
<u>٧٠٠,٨٥٢</u>	<u>٥٢٦,١٣٦</u>		إجمالي الأصول غير المتداولة
<u>٢,٤٦٩,٥٧١</u>	<u>١,٩٦١,٩٥٢</u>		إجمالي الأصول
			الالتزامات وصافي الأصول
			الالتزامات المتداولة
.	٣٧٨	(٨)	التزامات متداولة أخرى - داننون
<u>.</u>	<u>٣٧٨</u>		إجمالي الالتزامات المتداولة
			الالتزامات غير المتداولة
٣٦,٠٠٠	٥١,٠٠٠	(٩)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>٣٦,٠٠٠</u>	<u>٥١,٠٠٠</u>		إجمالي الالتزامات غير المتداولة
			صافي الأصول
٢,١٥٤,٩٩٢	١,٧٤١,٠٣٢		صافي الأصول غير المقيدة
٢٧٨,٥٧٩	١٦٩,٥٤٢	(١٤)	صافي الأصول المقيدة
<u>٢,٤٣٣,٥٧١</u>	<u>١,٩١٠,٥٧٤</u>		إجمالي صافي الأصول
<u>٢,٤٦٩,٥٧١</u>	<u>١,٩٦١,٩٥٢</u>		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

رئيس مجلس الإدارة

المشرف المالي

مدير الجمعية



إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٤) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

الجمعية الخيرية للرعاية الصحية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٧٢)
تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي إلى ٢٠٢١/١٢/٣١ م	إجمالي إلى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب				
اشترابات الأعضاء	١١,٦٠٠	٠	١١,٦٠٠	٢,٠٠٠
التبرعات النقدية العامة	١٣٤,٩٦٥	٠	١٣٤,٩٦٥	٥٣٩,٣١٣
التبرعات النقدية المقيدة (١٠)	٠	٠	٠	١٠٠,٠٠٠
التبرعات العينية	١٣,٥٢٢	٠	١٣,٥٢٢	٠
الإعانات الحكومية (١١)	٠	٠	٠	٩٩,٠٠٠
صافي الأصول المحررة من القيود	١٠٩,٠٣٧	(١٠٩,٠٣٧)	٠	٠
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام	٢٦٩,١٢٤	(١٠٩,٠٣٧)	١٦٠,٠٨٧	٧٤٠,٣١٣
إجمالي الإيرادات والمكاسب				
المصروفات والخسائر				
مصاريف الأنشطة (١٢)	١٠٩,٠٣٧	٠	١٠٩,٠٣٧	٣٠٢,٦٦٥
المصاريف العمومية والإدارية (١٣)	٥٧٤,٠٤٧	٠	٥٧٤,٠٤٧	٤٤٧,٢٧٠
إجمالي المصروفات والخسائر	٦٨٣,٠٨٤	٠	٦٨٣,٠٨٤	٧٤٩,٩٣٥
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	(٤١٣,٩٦٠)	(١٠٩,٠٣٧)	(٥٢٢,٩٩٧)	(٩,٦٢٢)
التغير في صافي الأصول	(٤١٣,٩٦٠)	(١٠٩,٠٣٧)	(٥٢٢,٩٩٧)	(٩,٦٢٢)
صافي الأصول في بداية السنة	٢,١٥٤,٩٩٢	٢٧٨,٥٧٩	٢,٤٣٣,٥٧١	٢,٤٤٣,١٩٣
صافي الأصول في نهاية السنة	١,٧٤١,٠٣٢	١٦٩,٥٤٢	١,٩١٠,٥٧٤	٢,٤٣٣,٥٧١

المحاسب مدير الجمعية المشرف المالي رئيس مجلس الإدارة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٤) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية



الجمعية الخيرية للرعاية الصحية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٧٢)

تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(٩,٦٢٢)	(٥٢٢,٩٩٧)	التغير في صافي الأصول
١٦٢,٩٥٦	١٩٣,٩٩٣	إهلاك الأصول الثابتة
١,٨٧٥	١,٨٧٥	استنفاذ الأصول غير الملموسة
<u>١٥٥,٢٠٩</u>	<u>٣٢٧,١٢٩-</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
٣,١٢١-	٥,١٨١	مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
٤,٨٠٠-	٤,٨٠٠	المخزون
١١١-	٣٧٨	ارصدة دائنة أخرى
١٣,٠٠٠	١٥,٠٠٠	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>١٦٠,١٧٧</u>	<u>٣٠١,٧٧٠-</u>	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
٠	٢١,١٥٢-	شراء وإضافات أصول ثابتة
٤٩,٨٢٧-	٠	إضافات أصول غير ملموسة
<u>٤٩,٨٢٧-</u>	<u>(٢١,١٥٢)</u>	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
١١٠,٣٥٠	٣٢٢,٩٢٢-	التغير في النقدية خلال السنة
١,٦٤٥,٠٥٥	١,٧٥٥,٤٠٥	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>١,٧٥٥,٤٠٥</u>	<u>١,٤٣٢,٤٨٣</u>	<u>رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة</u>

رئيس مجلس الإدارة

المشرف المالي

مدير الجمعية

المحاسب



إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٤) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

الجمعية الخيرية للرعاية الصحية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٧٢)

تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : الجمعية الخيرية للرعاية الصحية

(٢/١) المركز الرئيسي : - تبوك

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٧٢) بتاريخ ٢٧ / ٠٧ / ١٤٣٧ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

تقديم العديد من البرامج الخيرية الرعوية والتنمية والمستدامة والمساعدات الموسمية والدائمة وفق ما ورد في نظامها الأساسي

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢١/١/١ م وتنتهي في ٢٠٢١/١٢/٣١ م .

(٢) إيضاح : أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي و طبقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها للمنشآت الغير هادفة للربح في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين , وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال الجمعية :-

(١/٢) استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتملة في تاريخ القوائم المالية , إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المسجلة خلال تلك السنة وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة حول الأحداث والأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .

الجمعية الخيرية للرعاية الصحية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٧٢)

تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

(٢/٢) العرف المحاسبي :

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

(أ) الإيرادات :

تتمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات التي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :

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

(١/أ) أن تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام في المستقبل .

(١/ب) أن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(١/ج) أن يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .

* وفيما عدا ذلك يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً للأساس النقدي .

(٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن الإيرادات وذلك عند إمكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات .

(ب) المصروفات :

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف الجمعية وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :

(١) يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

(٢) يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

(٣) يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .

النقدية وشبه النقدية :

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة والحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة :

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد اخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

الجمعية الخيرية للرعاية الصحية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٧٢)

تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

تتمه إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

الأصول الثابتة :-

يتم الاعتراف بالموجودات الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الاستهلاك ، وفي حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجمع خسارة الاضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

المباني	٤%	أجهزة الاتصال والأمن والحماية	١٥%
الآلات والمعدات	١٥%	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	١٥%
السيارات	٢٥%	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	١٥%
الأثاث المكتبي	١٠%	لوحات الدعاية والإعلان	١٥%
الآلات والمعدات المكتبية	١٥%	الأصول غير الملموسة	٢٥%
العدد والأدوات	١٥%	الموجودات الحيوية	٢٠%
أدوات وأجهزة التصوير والعرض	١٥%		

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :-

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات :-

يتم تصنيف التبرعات التي تتلقاها الجمعية من قبل المتبرعين إلى تبرعات مقيدة وتبرعات غير مقيدة وتبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين

التبرعات العينية :-

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الاستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الاعتراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها .

قائمة التدفقات النقدية :-

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

الجمعية الخيرية للرعاية الصحية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٧٢)

تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	(٣) <u>التقدي لدى البنوك</u>
١,٧٥٥,٤٠٥	١,٤٣٢,٤٨٣	نقد بالبنوك
<u>١,٧٥٥,٤٠٥</u>	<u>١,٤٣٢,٤٨٣</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	(٤) <u>مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى</u>
٣,٣٣٣	٣,٣٣٣	ايجار مقدم
٥,١٨١	.	عهد مستديمة
<u>٨,٥١٤</u>	<u>٣,٣٣٣</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	(٥) <u>المخزون</u>
٤,٨٠٠	.	بضائع ومنتجات جاهزة
<u>٤,٨٠٠</u>	<u>.</u>	<u>الإجمالي</u>

الجمعية الخيرية لرعاية الصحية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٧٢)
تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م.

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	مجموع الإهلاكات نهاية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	البين ان
٢٨٢,٦٨٨	٣١٢,٠٦٤	١٥٨,٧٦٣	٧٠,٢٢٤	٨٨,١٣٩	٤٧٠,٨٢٧	٠	٤٧٠,٨٢٧	%١٥	الآلات والمعدات
٢٩٣,٧١٧	١٧٤,٣٠٨	٢٠٣,٣٢٩	١١٩,٤٠٩	١٨٣,٩٢٠	٤٧٧,٦٣٧	٠	٤٧٧,٦٣٧	%٢٥	السيارات
٢١,٣٧٣	٣٨,٥٦٥	١٣,٢٩٧	٣,٩٦٠	٩,٣٣٧	٥١,٨١٢	٢١,١٥٢	٣٠,٧١٠	%١٠	الأثاث المكتبي
٦٩٧,٧٧٨	٥٢٤,٩٣٧	٤٧٥,٣٨٩	١٩٣,٩٩٣	٢٨١,٣٩٦	١,٠٠٠,٣٢٦	٢١,١٥٢	٩٧٩,١٧٤		الإجمالي

إيضاح : (٧) الأصول غير الملموسة :-

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	مجموع الإستقذات نهاية السنة	الإستقذات خلال السنة	مجموع الإستقذات بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإستقذات	البين ان
٣,٠٧٤	١,١٩٩	٦,٣٠١	١,٨٧٥	٤,٤٢٦	٧,٥٠٠	٠	٧,٥٠٠	%٢٥	رخص البرامج والأنظمة
٣,٠٧٤	١,١٩٩	٦,٣٠١	١,٨٧٥	٤,٤٢٦	٧,٥٠٠	٠	٧,٥٠٠		الإجمالي

الجمعية الخيرية للرعاية الصحية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٧٢)

تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	إيضاح : (٨) التزامات متداولة أخرى دائنون :-
٠	٣٧٨	نعم العاملين
٠	٣٧٨	الإجمالي
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	<u>(٩) مخصص مكافأة نهاية الخدمة</u>
٢٣,٠٠٠	٣٦,٠٠٠	رصيد المخصص أول العام
١٣,٠٠٠	١٥,٠٠٠	تعزير المخصص خلال العام
٠	٠	تسوية في المخصص خلال العام
٣٦,٠٠٠	٥١,٠٠٠	الإجمالي
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	<u>(١٠) التبرعات النقدية المقيدة</u>
١٠٠,٠٠٠	٠	دعم مؤسسة سليمان الراجحي (مبادرة طن واحد)
١٠٠,٠٠٠	٠	الإجمالي
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	<u>(١١) الإعانات الحكومية</u>
٩٩,٠٠٠	٠	المنح الحكومي - دعم التشغيل
٩٩,٠٠٠	٠	الإجمالي

الجمعية الخيرية للرعاية الصحية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٧٢)

تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

<u>٢٠٢٠/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>(١٢) مصاريف الأنشطة</u>
١,٤٤٧	٠	الكشف المبكر للثدي
٨١,٢٠٠	٦٧,٥٢٠	مساعدات عينية
١٢٠,٠٠٠	٠	برنامج توصيل الأدوية والمستلزمات الطبية
١٠٠,٠١٨	٠	دعم مؤسسة سليمان الراجحي (مبادرة طن واحد)
٠	١٨,٠٢٥	توعية وتنقيف صحي
٠	٢٣,٤٩٢	مصرفات برامج متنوعة وتشغيلية محملة على الأنشطة
<u>٣٠٢,٦٦٥</u>	<u>١٠٩,٠٣٧</u>	<u>الإجمالي</u>

الجمعية الخيرية للرعاية الصحية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٧٢)
تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	(١٣) المصاريف العمومية والإدارية :-
٢٠٩,٨٩٢	٢٨٢,٨٩١	الرواتب والأجور الأساسية
٠	٦,٣٣٨	تأمينات اجتماعية
٠	٦,٦١٦	مكافآت وحوافز موسمية
٧,٥٠٠	٠	مكافآت وحوافز أخرى
٠	٢,٠٠٠	مصاريف حكومية - نقل كفالات
٠	٧,٢١٧	بدل الانتداب
١٥,٦٢٥	١٧,٠٠٠	تعويضات نهاية الخدمة
٩,٣٢٣	٢,١٢٣	مستلزمات مكتبية
٢٥٣	٩١٩	الوقود والمحروقات
٠	١,٩١٤	مطبوعات
٠	٣,٥٠٧	صيانة وإصلاح - المباني
٠	١٢٠	صيانة وإصلاح - الآلات ومعدات
٢١٥	٠	صيانة وإصلاح - أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها
٤,٢٥٥	٠	الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
٠	١١,٩٣٨	الهاتف والفاكس والإنترنت
٠	٥٧٤	تكاليف البريد والبرقيات
٤,٤٣٥	٠	مصاريف التأمين - سيارات
٣٦٠	٠	اجور تحميل وتنزيل
٥,١١٥	٢٦٠	مصاريف الضيافة
٢٢,٠٦٠	٢٠,٠٠٠	إيجار ممتلكات - مقر الجمعية
٢,٨٨٠	٤,٢٧٦	مصاريف الدعاية والاعلان
١١٠	٦١	مصاريف بنكية وعمولات
٠	١٠,٠٠٠	تكاليف تسويقية - أخرى
٤١٦	٤٢٥	سفريات عمل - داخلية
١٦٢,٩٥٦	١٩٣,٩٩٣	مصاريف استهلاك الأصول الثابتة
١,٨٧٥	١,٨٧٥	مصاريف استنفاد الأصول غير الملموسة
<u>٤٤٧,٢٧٠</u>	<u>٥٧٤,٠٤٧</u>	الإجمالي
<u>٢٧٨,٥٧٩</u>	<u>١٦٩,٥٤٢</u>	(١٤) صافي الأصول المقيدة
<u>٢٧٨,٥٧٩</u>	<u>١٦٩,٥٤٢</u>	المنح الحكومي - دعم اجتماعي
		الإجمالي