

جمعية سفانة الخيرية للخدمات الصحية بحائل

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٩٨)

حائل - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

وتقدير المراجع المستقل

فهرس القوائم المالية

صفحة

٢-١

تقرير مراجع الحسابات

٣

قائمة المركز المالي

٤

قائمة الأنشطة

٥

قائمة التدفقات النقدية

١٢-٦

إيضاحات حول القوائم المالية



تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية

المحترمين

السادة / جمعية سفانة الخيرية للخدمات الصحية بحائل
(جمعية أهلية غير هادفة للربح)
حائل - المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لجمعية سفانة الخيرية للخدمات الصحية بحائل، (جمعية أهلية) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م ، وقائمة الأنشطة والتغيرات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م والإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٥) المعترضة جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية، بما في ذلك ملخص بالسياسات المحاسبية المهمة وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة ككل:

تظهر بعد، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي لجمعية سفانة الخيرية للخدمات الصحية بحائل (جمعية أهلية) كما هي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م وقائمة الأنشطة وتغيراتها النقدية للسنة المنتهية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م ، وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهدافة للربح المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية الملائمة لظروف الجمعية .

أساس الرأي:

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

مسئoliات الإدارة والمكلفين بالحكمة عن القوائم المالية:

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل، وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهدافة للربح المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية وأحكام نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية التي تراها ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري، سواء بسبب غش أو خطأ ، وعند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقدير قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وفقاً لمبدأ الاستمرارية وعن الإنفاق بحسب مقتضى الحال، عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستثمارية في المحاسبة ، مالم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها ، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك .

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





مسئولييات مراجعى الحسابات عن القوائم المالية :
تمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية المعدة لغرض خاص ككل خالية من تحريف جوهري سواءً بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عالي من التأكيد، إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكتشف دائماً عن كل تحريف جوهري متى كان موجوداً، ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتحريف جوهري إذا كان يمكن بدرجة معقولة توقع أن تؤثر منفردة، أو في جملتها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.
وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني طوال عملية المراجعة، ومسؤولياتنا هي:

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية وتقييمها سواءً بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا. وبعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية. الحصول على فهم الرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإداره.
- استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية، استناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكًّا جوهرياً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة، وإذا خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، فإننا مطالبون بأن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فإننا مطالبون بتعديل رأينا، وتنسق استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- تقوم بإبلاغ الإدارة، من بين عدة أمور، بنطاق المراجعة وتوفيق المراجعة والنتائج الهامة لأعمال المراجعة بما في ذلك أية نقاط ضعف جوهيرية في نظام الرقابة الداخلية التي تحددها أثناء عملية المراجعة.

التقرير عن المتطلبات النظامية والتتنظيمية الأخرى:

وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية المعتمد من قبل وزارة العمل والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي لها، فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

خالد حسن الأبيض

محاسب قانوني - ترخيص رقم (٦٤٩)



الدمام - المملكة العربية السعودية
٢٣ ذو القعدة ١٤٤١ هـ
١٤ يوليو ٢٠٢٠ م

<u>الأصول</u>	<u>الإيجار</u>	<u>الإيجار</u>	<u>الإيجار</u>
<u>الأصول المتدولة</u>			
النقد وما في حكمه	(٣)		
ارصدة مدينة أخرى	(٤)		
السمخ زون	(٥)		
إجمالي الأصول المتدولة	٣,٥٨٨,٥٦٨	٣,٠١٧,٩١١	
<u>الأصول غير المتدولة</u>			
مشاريع تحت التنفيذ	(٦)		
الممتلكات والآلات والمعدات، صافي	(٧)		
الأصول غير الملموسة	(٨)		
إجمالي الأصول غير المتدولة	٤,١٩٢,٥٩٤	٤,٤٧٠,١٩٤	
<u>إجمالي الأصول</u>			
ارصد دائنة أخرى	(٩)		
مخصص مكافأة ترك الخدمة			
إجمالي الالتزامات	٢١٧,٤٢٨	٢٥٣,٣١٦	
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة			
صافي الأصول المقيدة			
إجمالي صافي الأصول	٤,١٩٢,٥٩٤	٤,٤٧٠,١٩٤	
<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>			
إجمالي صافي الأصول			
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول	٣,٩٧٥,١٦٦	٤,٢١٦,٨٧٨	
صافي الأصول غير المقيدة			
صافي الأصول المقيدة			
إجمالي صافي الأصول	٤,١٩٢,٥٩٤	٤,٤٧٠,١٩٤	



إن الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

<u>م٢٠١٨</u>	<u>م٢٠١٩</u>	<u>مقيدة</u>	<u>غير مقيدة</u>	<u>ايضاً</u>	
<u>الإيرادات والمكاسب</u>					
٨٣٩,٧٦٩	٢,٦٢٨,١٣٠	-	٢,٦٢٨,١٣٠		التبرعات النقدية العامة
٩٣٩,٠٥٠	-	-			التبرعات النقدية المقيدة
١٧٠,٧٩٠	٤١٧,٢٢٠	-	٤١٧,٢٢٠		التبرعات العينية
١٢,٣٥٠	١٨,٩٠٠	-	١٨,٩٠٠		إيرادات الأشتراكات
١,٢٩٢,٠٠٠	٨٠٠,٠٠٠	٨٠٠,٠٠٠	-	(١٠)	إعانات وزارة العمل والتنمية الاجتماعية
٢٢٧,٨٣٠	-	-	-		دعم موسسة سليمان الراجحي الخيرية
					<u>صافي الأصول المحررة من القيد</u>
		(٨٠٠,٠٠٠)	٨٠٠,٠٠٠		إعادة التصنيف لتحقق قيد الإستخدام
٣,٤٨١,٧٨٩	٣,٨٦٤,٢٥٠	-	٣,٨٦٤,٢٥٠		اجمالى الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
<u>المصروفات والخسائر</u>					
٢٧٨,٢٧٢	٢,٣٦٩,٧١٥	-	٢,٣٦٩,٧١٥	(١١)	المساعدات النقدية
١,٣١٧,٥٣٩	٨٣٩,٦٣٥	-	٨٣٩,٦٣٥	(١٢)	مصاريف الأنشطة
١,٦٣٨,٢٩٢	٦٦٥,٥٤٨	-	٦٦٥,٥٤٨	(١٣)	المصروفات العمومية والإدارية
١١٣,٣٤٨	١٦١,٦٩٥	-	١٦١,٦٩٥	(٧)	إهلاك الممتلكات والآلات والمعدات
١٣,٨٢٦	١٧,٤٩٢	-	١٧,٤٩٢	(٨)	اطفاء الأصول غير الملموسة
٣,٣٦١,٢٧٧	٤,٠٥٤,٠٨٥	-	٤,٠٥٤,٠٨٥		اجمالى المصروفات والخسائر
١٢٠,٥١٢	(١٨٩,٨٣٥)	-	(١٨٩,٨٣٥)		التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
٩٣,٣٨٢	٤٣١,٥٤٧	-	٤٣١,٥٤٧	(١٤)	البنود الأستثنائية
٩٣,٣٨٢	٤٣١,٥٤٧	-	٤٣١,٥٤٧		إيرادات اخرى
٢١٣,٨٩٤	٢٤١,٧١٢	-	٢٤١,٧١٢		التغير في صافي الأصول من البنود
٣,٧٦١,٢٧٢	٣,٩٧٥,١٦٦	٢,١٠٧,٩٨٣	١,٨٦٧,١٨٣		التغيير في صافي الأصول
٣,٩٧٥,١٦٦	٤,٢١٦,٨٧٨	٢,١٠٧,٩٨٣	٢,١٠٨,٨٩٥		صافي الأصول في بداية السنة
					صافي الأصول في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

جمعية سفانة الخيرية للخدمات الصحية بحائل
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٩٨)
قائمة التدفقات النقدية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (المبالغ بالريالات السعودية)

<u>٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٢١٣,٨٩٤	٢٤١,٧١٢	التغير في صافي الأصول
١١٣,٣٤٨	١٦١,٦٩٥	إلاك الممتلكات والآلات والمعدات
١٣,٨٢٦	١٧,٤٩٢	اطفاء الأصول غير الملموسة
٧١,٥٨٥	٣٥,٨٨٨	المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>٤١٢,٦٥٣</u>	<u>٤٥٦,٧٨٧</u>	<u>التغير في صافي الأصول بعد التسويات</u>
(٤١,٦٦٧)	٦٥,٠٠٠	<u>التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة</u>
١٠,٠٠٠	-	ارصدة مدينة أخرى
(٤٠,٣٠٠)	(٦٧,٩٩١)	الإرصدة الدائنة أخرى
<u>(٣٧,٦٥٩)</u>	<u>٤٥٣,٧٩٦</u>	<u>الإمدادون</u>
٣٠٣,٠٢٧		المستخدم من مخصص مكافأة ترك الخدمة
(١٦٥,٥١٣)	(٤٩٣,٨٥٢)	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٢٠,٠٠٠)		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٣٥٠,٠٠٠)	(٥٣٣,٥٩٢)	شراء أمتلكات والآلات ومعدات
<u>(٥٣٥,٥١٣)</u>	<u>(١,٠٢٧,٤٤٤)</u>	إضافات الأصول غير الملموسة
(٢٣٢,٤٨٦)	(٥٧٣,٦٤٨)	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
٣,٦٣٣,٩٩٩	٣,٤٠١,٥١٣	صافي التدفقات النقدية المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
<u>٣,٤٠١,٥١٣</u>	<u>٢,٨٢٧,٨٦٥</u>	صافي التغير في رصيد النقدية
		رصيد النقدية في بداية الفترة
		رصيد النقدية في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية
(٥)

(١) التكوين والنشاط

جمعية سفانة الخيرية للخدمات الصحية بحائل ، جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٩٨) وتاريخ ١٤٣٢/٥/٢٩

ومركزها مدينة حائل ونطاق خدماتها منطقة حائل - المملكة العربية السعودية .

وتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلى

- تقديم المساعدات النقدية والعينية للاسر لعلاج المرضى .
- المشاركة والقيام بمشروعات تهدف الى تقديم الخدمات الصحية والعلاجية للمستفيدين .
- المساهمة في نشر الوعي الثقافي في كافة المجالات التي تخدم نشاط الجمعية .
- جميع الاهداف الخيرية الاخرى التي تتفق مع اهداف الجمعية المدرجة في النظام الاساسي للجمعية.

السنة المالية

تبدأ السنة المالية ببداية شهر يناير من العام المالي ٢٠١٩ م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من نفس العام .

(٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية

يتم عرض القوائم المالية المرفقة بالريلال السعودي وتم عرض وإعداد القوائم المالية طبقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح المطبقة في المملكة العربية السعودية بالإضافة إلى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية ، كما أنه في تطبيق المعايير الدولية بدلاً من المعايير السعودية للمعالجات المحاسبية التي ليست في معيار المنشآت الغير هادفة للربح بالملكة العربية السعودية ليس له تأثير في عرض القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ ، وفيما يلى ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعـة :-

استخدام التقديرات

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

قائمة التدفقات النقدية

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

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 والتي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الاستحقاق وذلك عندما تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام في المستقبل ، وأن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة ، وأن يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .

وفيما عدا ذلك يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس النقدية .

- يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مراافق 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 وظائف الجمعية ، وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

- يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً لأساس النقدية .

- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

النقدية وشبه النقدية

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة و الحسابات الجارية و ودائع البنوك.

الذمم المدينية

تثبت الذمم المدينية بصفي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافي للديون المشكوك في تحصيلها ، و تشطب الديون المعودة عند تكبدها.

- المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتي لم تصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند إستلامها.
- المخزون من البضاعة المشترى يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .

العقارات والآلات والمعدات

يتم الاعتراف بالعقارات والآلات والمعدات عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجموع الاستهلاك ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية:-

٪٢٠	السيارات
٪١٠	الاثاث
٪١٥	الات واجهزة ومعدات

الاستثمارات طويلة الأجل

تقوم الجمعية بتسجيل استثماراتها بموجب التكلفة الفعلية عند اقتناصها ويتم تعديلها في الفترات المالية التي تلي تاريخ اقتناصها بما يخص الجمعية من صافي نتائج الاستثمار ، ويتم أظهار ما يخص الجمعية من صافي نتائج الاستثمار كبند مستقل في قائمة الدخل وفقاً لمعايير المحاسبة عن الاستثمارات وفق طريقة حقوق الملكية .

مخصص ترك الخدمة

يتم احتساب مخصص مكافأة ترك الخدمة وفقاً لأحكام نظام العمل والعمال السعودي (حسب شروط العقد لبعض الموظفين) بشكل ثابت ومنتظم علي أساس السنة التي امضتها الموظف في الخدمة وحسب المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة يسمح بتسجيلها علي أساس نظام العمل المطبق في الدولة بدلاً من احتسابها بالطريقة الأكتوارية وذلك لوجود التكلفة لامرر لها 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 وأوقاف طبقاً لطبيعة وشروط نقل الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين .

التبرعات العينية

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

جمعية سفانة الخيرية للخدمات الصحية بحائل
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٩٨)

بيانات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (المبالغ بالريالات السعودية)

<u>٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م</u>	<u>(٣) النقد وما في حكمه</u>
٥٢٠,٥٦٤	١,٨١٢,٨١٩	مصرف الراجحي
٢,٢٦٣,١٤٦	٢٧١,١٠٩	مصرف الإنماء
٦١٧,٨٠٣	٧٤٣,٩٣٧	بنك البلاد
<u>٣,٤٠١,٥١٣</u>	<u>٢,٨٢٧,٨٦٥</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م</u>	<u>(٤) ارصدة مدينة أخرى</u>
٦٥,٠٠٠	-	مصروفات مدفوعة مقدما
<u>٦٥,٠٠٠</u>	<u>-</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م</u>	<u>(٥) المخزون</u>
١٢٢,٠٥٥	١٩٠,٠٤٦	مخزون الأجهزة والمعدات الطبية
<u>١٢٢,٠٥٥</u>	<u>١٩٠,٠٤٦</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م</u>	<u>(٦) مشاريع تحت التنفيذ</u>
٣٦١,٠٠٨	٨٩٤,٦٠٠	مشروع مبني مركز الخدمة الاجتماعية
<u>٣٦١,٠٠٨</u>	<u>٨٩٤,٦٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>

(١) الممتلكات والأدوات والمعدات، صافي

صافي قيمة الأصول في ١٨/١٢/٢٠١٩ م	مجموع الأدوات في ١٩/١٢/٢٠١٩ م	تكلفة الأصول في ١٩/١٢/٢٠١٩ م	تكلفة الأصول في ١٩/١٢/٢٠١١ م	صافي قيمة الأصول في ١٩/١٢/٢٠١١ م	مجموع الأدوات في ١٩/١٢/٢٠١١ م
٩٦,٨١٦	٣٠,٧٤٠٤	١٣٢,٩٨٢	٤١٧,٥٣٤	٥٥,٥١٦	٤١٠,١٩١٢/٢٠١١ م
٢٥,٦٨٣	٢٤,٣٧٧	١٩,٦٣٢	١٥,٣٠٢	٤٤,٠٠٩	٤٤,٠٣٠
٨٤,٩٨٩	٢٠,٧٨٦٤	٩٩,٥٦٢	٧٥,١٧٩	٢٤,٣٨٣	٣٠,٧,٤٢٦
٢٠٧,٤٨٨	٥٣٩,٦٤٥	٦٦٩,٧١٠	١٦١,٦٩٥	٥٠٨,٠١٥	١٤٧,٣٥٨

(٢) الأصول الغير ملموسة، صافي

صافي قيمة الأصول في ١٨/١٢/٢٠١٩ م	مجموع الأدوات في ١٩/١٢/٢٠١٩ م	تكلفة الأصول في ١٩/١٢/٢٠١١ م	إضافات خلال العام	تكلفة الأصول في ١٩/١٢/٢٠١١ م	مجموع الأدوات في ١٩/١٢/٢٠١١ م
٢٠١٨/١٢/٢٠١٩ م	٢٠١٩/١٢/٢٠١١ م	٢٠١٩/١٢/٢٠١١ م	-	٢٠١٩/١٢/٢٠١١ م	٢٠١٩/١٢/٢٠١١ م
٣٥,٥٣٠	١٨,٠٣٨	٦٩,٤٢٢	٥١,٩٣٠	٨٧,٤٦٠	٨٧,٤٦٠
٣٥,٥٣٠	١٨,٠٣٨	٦٩,٤٢٢	٥١,٩٣٠	٨٧,٤٦٠	٨٧,٤٦٠

<u>٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م</u>
١٧٣,٥٠٢	٢٠٧,٤٢٨
٧١,٥٨٥	٣٥,٨٨٨
(٣٧,٦٥٩)	-
<u>٢٠٧,٤٢٨</u>	<u>٢٤٣,٣١٦</u>

(٩) مخصص نهاية الخدمة

رصيد أول العام
المكون خلال العام
المخصص المنصرف خلال العام
الرصيد في نهاية العام

<u>٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م</u>
١,٢٥٠,٠٠٠	٨٠٠,٠٠٠
٤٢,٠٠٠	-
<u>١,٢٩٢,٠٠٠</u>	<u>٨٠٠,٠٠٠</u>

(١٠) أعانت وزارة العمل والتنمية الاجتماعية

اعانة الوزارة لدعم البرامج والأنشطة
اعانة الوزارة لدعم راتب المحاسب
الاجمالي

<u>٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م</u>
٢٥١,٩١٠	٥٦٣,٩٨٥
٩,٣٦٢	-
١٧,٠٠٠	-
-	٤٣٠,٤٢٥
-	١٠٥,٢٦١
-	١٦٥,٢٦٦
-	١,٠٨٨,٠٤٤
-	١٦,٧٣٤
<u>٢٧٨,٢٧٢</u>	<u>٢,٣٦٩,٧١٥</u>

(١١) المساعدات النقدية

مساعدات العلاج الخيري
مساعدات طبية
مساعدات نقدية للمستفيدين
مرتبات النقل الخيري
مصروفات سيارات النقل الخيري
السكن الخيري
الجهاز الخيري
الواء الخيري
الاجمالي

<u>٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م</u>
٣٦٨,٥٤٧	-
٣٠,٣٦٣	٤٦٩,٦٨٧
٢٤٦,٦٨٧	٣٦٩,٩٤٨
٢١,٩٢٢	-
٦٥٠,٠٢٠	-
<u>١,٣١٧,٥٣٩</u>	<u>٨٣٩,٦٣٥</u>

(١٢) مصروفات الأنشطة

مشروع النقل الخيري للمرضى
برنامج التوعية الصحية
برنامج العيادات الطبية
السكن الخيري
الجهاز الخيري
الاجمالي

ايضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
١,٠٠٢,٠٦٤	٣٧٢,٧٦٤
١٩٦,٦٢٩	٦٨,٨٢٤
٤٢,٢٨١	٦٥,٠٠٠
٧١,٥٨٥	٣٥,٨٨٨
١٠,٠٢٨	١٩,٩٧٩
٨,٥٩٠	٢,٦٧٤
٦٧,٠٩٧	١٩,٠٣٠
١,٠٦٩	-
٢,٤٤٩	٤,٢٤١
٥٠,٨٠٤	١٧,٠٧٣
٧,٨٥٨	٢,٣٣٧
٣٦,٧٤٦	٢٨,١٠٩
٢٠,٩٩	٤,٢٠٥
١٤,٠٠٠	-
٨١,٣٧٩	-
٢٤,٤٦٤	٢٥,٤٢٤
١,١٥٠	-
١,٦٣٨,٢٩٢	٦٦٥,٥٤٨

(١٣) المصروفات العمومية والإدارية

مرتبات واجور وما في حكمها
التأمينات الاجتماعية
إيجارات
مكافأة نهاية الخدمة
مصاريف كهرباء ومياه وغاز
ادوات كتابية ومطبوعات
مصاريف دعائية واعلانات
مصاريف ضيافة ونظافة
محروقات وصيانة سيارات
مصاريف صيانة وإصلاح عامة
مصاريف بريد وبرق وهاتف
سفر وانتقالات
رسوم حكومية
دراسات الارض
تدريب وتطوير
متوعة ونثريات
اتلاف اجهزة
الاجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
٨٣,٧٠٠	١٣٨,٠٠٠
٩,٦٨٢	٢٩٣,٥٤٧
٩٣,٣٨٢	٤٣١,٥٤٧

(١٤) إيرادات أخرى

دعم صندوق تنمية الموارد البشرية
آخرى
الاجمالي

(١٥) عام

- تم إعادة تبويب القوائم المالية المقارنة لتناسب مع عرض القوائم المالية الحالية .