



جمعية عطاء الطبية بصامطة

ترخيص رقم (١٣٩٧)

صامطة - 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 عبدالعزيز - مخرج ٥ - تليفون: ٠١١٤٩٤١١١٨

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

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

جمعية عطاء الطبية بصامطة
صامطة - 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 المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٥
قائمة التدفقات النقدية عن السنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٦
الإيضاحات حول القوائم المالية من إيضاح (١) حتى إيضاح (١٤)	٧-١٤



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى : السادة / جمعية عطاء الطبية بصامطة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

الرأي :-

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية عطاء الطبية بصامطة والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م وقائمة الانشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات حول القوائم المالية المكونة من ملخص للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التفسيرية الأخرى .

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة :

- تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي لجمعية عطاء الطبية بصامطة كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ 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 الأخرى 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 أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى وفقاً لتلك القواعد ونعتقد ان أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساساً لرأينا في المراجعة .

مسؤوليات الإدارة عن القوائم المالية للجمعية :-

إن الإدارة هي المسئولة 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 الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وهي المسئولة عن الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ .

وعند إعداد القوائم المالية فإن الإدارة هي المسئولة 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

مكتب عبدالله شاهر المحاسبين والمراجعين
عبدالله شاهر
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٥٧٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office

المركز الرئيسي : خميس مش
الرياض : حي المروج - طريق الملك عبد العزيز - مخرج ٥ - تليفون : ١١٤٩٤١١٨
جدة : شارع البلدية - مركز حس - ن هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون : ١٢٦٤٧٣٩٢٩
جازان : طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون : ١٧٣٢١٢٠٧٤



(٢)

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما اذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا أن التأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد إلا انه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن أي تحريف جوهري عندما يكون موجوداً ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ وتعد جوهريّة اذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة طبقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة وعلينا أيضاً:-

-تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ اجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر والحصول على ادلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير اساس لرأينا. وبعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو افادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.

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

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

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

مكتب المحاسبة والتدقيق
شاهر عبد الله شاهر المحاسب
المعتمد رقم ٢٦٧ - ب.س. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267

المركز الرئيسي : خميس مشيط - الجاهلية - الرياض
الرياض : حي المروج - طريق الملك عبد العزيز - مخرج ٥ - تليفون : ١١٤٩٤١١١٨
جدة : شارع البلدية - مركز حسن هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون : ١٢٦٤٧٣٩٢٩
جازان : طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون : ١٧٣٢١٢٠٧٤



(٣)

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى :

في رأينا أن القوائم المالية المرفقة ككل :-

- ١- تتفق مع المعايير و اللوائح و الأنظمة الصادرة من وزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية الخاصة بالمنشآت الغير هادفة للربح و مع لائحة الجمعية الأساسية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .
- ٢ - تتفق مع السجلات المحاسبية المثبتة علي برنامج الحسب الآلي والتقارير المستخرجة منها. ... والله الموفق ، ، ،

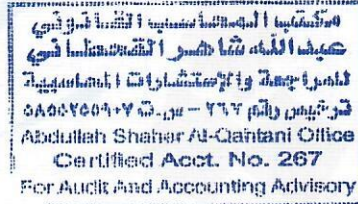
خميس مشيط في : ١٨ / ٠٢ / ٢٠٢٣ م

الموافق : ٢٧ / ٠٧ / 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 حس - هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون : ٠١٢٦٤٧٣٩٢٩
جازان : طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون : ٠١٧٣٢١٢٠٧٤
info@ashaher.com

(٤)

جمعية عطاء الطبية بصامطة

صامطة - 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)	١,٤٠٩,٦٢٣,٠٠	٦٨٩,٤٢٣,٠٠
المستودع		١٩,٩٨٩,٠٠	٠,٠٠
إجمالي الأصول المتداولة		١,٤٢٩,٦١٢,٠٠	٦٨٩,٤٢٣,٠٠
الأصول غير المتداولة:			
الأصول الثابتة بالصافي	(٥)	٩١,١٥٥,٠٠	٣٩,٥١٣,٠٠
أصول غير ملموسة (الصافي)	(٦)	٩,٦٦٧,٠٠	١٣,٦٦٧,٠٠
إجمالي الأصول غير المتداولة		١٠٠,٨٢٢,٠٠	٥٣,١٨٠,٠٠
إجمالي الأصول		١,٥٣٠,٤٣٤,٠٠	٧٤٢,٦٠٣,٠٠
الالتزامات و صافي الأصول			
الالتزامات غير متداولة:			
مخصص نهاية الخدمة	(٧)	٩,٨٥٥,٠٠	٠,٠٠
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		٩,٨٥٥,٠٠	٠,٠٠
إجمالي الالتزامات		٩,٨٥٥,٠٠	٠,٠٠
صافي الأصول:	(٨)		
صافي الأصول غير المقيدة		٢٩٧,٥٣٨,٠٠	٢٢٨,٩٢٣,٠٠
صافي الأصول المقيدة	(١/٨)	١,٢٢٣,٠٤١,٠٠	٥١٣,٦٨٠,٠٠
صافي أصول أوقاف		٠,٠٠	٠,٠٠
إجمالي صافي الأصول		١,٥٢٠,٥٧٩,٠٠	٧٤٢,٦٠٣,٠٠
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		١,٥٣٠,٤٣٤,٠٠	٧٤٢,٦٠٣,٠٠

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٤ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

مكتب المحاسب القانوني
عبد الله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت. ٥٨٥٥٢٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qahtani Office
Certified Accl. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

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

٢٠٢١ م	٢٠٢٢ م	الميزانية	الإيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	إجمالي	إجمالي
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
١٣٠,٥٨٦,٠٠	٧٩,٨٩١,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧٩,٨٩١,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧٩,٨٩١,٠٠	١٣٠,٥٨٦,٠٠
٩٢٩,٠٧٣,٠٠	١,٥٢٣,٠٤٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١,٥٢٣,٠٤٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١,٥٢٣,٠٤٦,٠٠	٩٢٩,٠٧٣,٠٠
٢٥,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠
٧٥٦,٢٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧٥٦,٢٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧٥٦,٢٠٠,٠٠	٧٥٦,٢٠٠,٠٠
٦٠,٠٠٠,٠٠	٣٥٩,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٥٩,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٥٩,٠٠٠,٠٠	٦٠,٠٠٠,٠٠
٢٠,٠٠٠,٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠
١٩,٩٨٩,٠٠	١٩,٩٨٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٩,٩٨٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٩,٩٨٩,٠٠	١٩,٩٨٩,٠٠
٦,٠٠٠,٠٠	٦,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦,٠٠٠,٠٠	٦,٠٠٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
١,١٥٠,٦٥٩,٠٠	٢,٧٦٤,٧٢٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢,٧٦٤,٧٢٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢,٧٦٤,٧٢٦,٠٠	١,١٥٠,٦٥٩,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٨١٤,٥٨٢,٠٠	١,٦٥٠,١٨٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١,٦٥٠,١٨٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١,٦٥٠,١٨٩,٠٠	٨١٤,٥٨٢,٠٠
٠,٠٠	٦٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٤٠,٥٥٩,٠٠	٥٨,٠٢٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٨,٠٢٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٨,٠٢٦,٠٠	٤٠,٥٥٩,٠٠
١٥٥,٩٨٣,٠٠	٢٠٣,٥٨٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠٣,٥٨٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠٣,٥٨٦,٠٠	١٥٥,٩٨٣,٠٠
٥,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥,٠٠٠,٠٠
٦,٤٢٥,٠٠	١٠,٩٤٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٠,٩٤٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٠,٩٤٩,٠٠	٦,٤٢٥,٠٠
٤,٠٠٠,٠٠	٤,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤,٠٠٠,٠٠	٤,٠٠٠,٠٠
(١,٠٢٦,٥٤٩,٠٠)	(١,٩٨٦,٧٥٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	(١,٩٨٦,٧٥٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	(١,٩٨٦,٧٥٠,٠٠)	(١,٠٢٦,٥٤٩,٠٠)
١٢٤,١١٠,٠٠	٧٧٧,٩٧٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧٧٧,٩٧٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧٧٧,٩٧٦,٠٠	١٢٤,١١٠,٠٠
٦١٨,٤٩٣,٠٠	٧٤٢,٦٠٣,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧٤٢,٦٠٣,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧٤٢,٦٠٣,٠٠	٦١٨,٤٩٣,٠٠
٧٤٢,٦٠٣,٠٠	١,٥٢٠,٥٧٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١,٥٢٠,٥٧٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١,٥٢٠,٥٧٩,٠٠	٧٤٢,٦٠٣,٠٠

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٤ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

جمعية عطاء الطبية بصامطة
صامطة - جازان - المملكة العربية السعودية

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

٢٠٢١ م	٢٠٢٢ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٢٤,١١٠,٠٠	٧٧٧,٩٧٦,٠٠	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:</u>
		التغير في صافي الأصول
٦,٤٢٥,٠٠	١٠,٩٤٩,٠٠	تعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول :
٤,٠٠٠,٠٠	٤,٠٠٠,٠٠	مصرفات إهلاكات الأصول الثابتة
٠,٠٠	٩,٨٥٥,٠٠	مصرفات اطفاء اصول غير ملموسة
		المكون من مخصص نهاية الخدمة خلال العام
٠,٠٠	(١٩,٩٨٩,٠٠)	التغيرات في بنود الأصول والالتزامات المتداولة :
(٥,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	التغير في ارصدة المستودع
٠,٠٠	٠,٠٠	التغير في ارصدة المصروفات المستحقة
١٢٩,٥٣٥,٠٠	٧٨٢,٧٩١,٠٠	المستخدم من مخصص نهاية الخدمة خلال العام
		<u>صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية</u>
(٢١,٣٤٢,٠٠)	(٦٢,٥٩١,٠٠)	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:</u>
(٢١,٣٤٢,٠٠)	(٦٢,٥٩١,٠٠)	اضافات أصول ثابتة
		<u>صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية (٢)</u>
٠,٠٠	٠,٠٠	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
٠,٠٠	٠,٠٠	التغير في صافي الاصول
١٠٨,١٩٣,٠٠	٧٢٠,٢٠٠,٠٠	<u>صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة التمويلية (٣)</u>
٥٨١,٢٣٠,٠٠	٦٨٩,٤٢٣,٠٠	صافي التغير في رصيد البنك ومافي حكمه (٣+٢+١)
٦٨٩,٤٢٣,٠٠	١,٤٠٩,٦٢٣,٠٠	رصيد النقد ومافي حكمه في بداية العام
		رصيد النقد ومافي حكمه في نهاية العام

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٤ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

مكتب حسابي
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
تاريخين رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qahani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

الرصيد الدفري في		مجموع الاستهلاك						التكلفة				اليوم	
رصيد	رصيد	المجموع في	استهلاكات العام	رصيد	استهلاكات العام	رصيد في	المجموع في	استهلاكات العام	إضافات العام	الرصيد في	نسبة	الاستهلاك	
٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١	%		
١٦,٠٣٤,٠٠	١٦,٠٣٤,٠٠	٤١١,٠٠	٤١١,٠٠	٠,٠٠	٤١١,٠٠	٠,٠٠	١٦,٤٤٥,٠٠	٠,٠٠	١٦,٤٤٥,٠٠	٠,٠٠	%١٠	تأمينات مبان	
١,٩٧٥,٠٠	١,٩٧٥,٠٠	١٧٥,٠٠	١٧٥,٠٠	٠,٠٠	١٧٥,٠٠	٠,٠٠	٢,١٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢,١٠٠,٠٠	٠,٠٠	%٢٠	أجهزة تبريد وتدفئة	
١,٧٤٩,٠٠	١,٧٤٩,٠٠	٧٥٠,٠٠	٣٧٥,٠٠	٣٧٥,٠٠	٣٧٥,٠٠	٣٧٥,٠٠	٢,٤٩٩,٠٠	٠,٠٠	٢,٤٩٩,٠٠	٢,٤٩٩,٠٠	%١٥	أثاث مكتبي	
٢٢,٤٢٠,٠٠	٢٢,٤٢٠,٠٠	٣,٢٣٨,٠٠	١,٦١٥,٠٠	١,٦٢٣,٠٠	١,٦١٥,٠٠	١,٦٢٣,٠٠	٢٥,٦٥٨,٠٠	٠,٠٠	١٢,٦٧٣,٠٠	١٢,٩٨٥,٠٠	%١٠	أجهزة حاسب آلي وملحقاته	
٢٩,١٥١,٠٠	٢٩,١٥١,٠٠	١٠,١٧١,٠٠	٥,٦٦٤,٠٠	٤,٥٠٧,٠٠	٥,٦٦٤,٠٠	٤,٥٠٧,٠٠	٣٩,٣٢٢,٠٠	٠,٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠	١٩,٣٢٢,٠٠	%٢٥	أجهزة اتصال وامن	
١٤,٤٤٢,٠٠	١٤,٤٤٢,٠٠	٢,٣٩٨,٠٠	١,٧٦٠,٠٠	٦٣٨,٠٠	١,٧٦٠,٠٠	٦٣٨,٠٠	١٦,٨٤٠,٠٠	٠,٠٠	١١,٣٧٣,٠٠	٥,٤٦٧,٠٠	%٢٠	عدد والوات	
٢,٦٩١,٠٠	٢,٦٩١,٠٠	١,٢٥٨,٠٠	٥٩٢,٠٠	٦٦٦,٠٠	٥٩٢,٠٠	٦٦٦,٠٠	٣,٩٤٩,٠٠	٠,٠٠	٣,٩٤٩,٠٠	٣,٩٤٩,٠٠	%١٥	الإجمالي	
٢,٧٤٣,٠٠	٢,٧٤٣,٠٠	٨٢٦,٠٠	٣٥٧,٠٠	٤٦٩,٠٠	٣٥٧,٠٠	٤٦٩,٠٠	٣,٥٦٩,٠٠	٠,٠٠	٦٢,٥٩١,٠٠	٦٢,٥٩١,٠٠	%١٠		
٩١,١٥٥,٠٠	٩١,١٥٥,٠٠	١٩,٢٢٧,٠٠	١٠,٩٤٩,٠٠	٨,٢٧٨,٠٠	١٠,٩٤٩,٠٠	٨,٢٧٨,٠٠	١١٠,٣٨٢,٠٠	٠,٠٠	٤٧,٧٩١,٠٠	٤٧,٧٩١,٠٠			

الرصيد الدفتری فی		مجموع الإطفاء					التكلفة				نسبة الإطفاء		البیان	
ریال سعودي	٢٠٢١/١٢/٣١	ریال سعودي	٢٠٢٢/١٢/٣١	استبعادات	اطفاء العام	الرصيد فی	٢٠٢٢/١٢/٣١	المجموع فی	٢٠٢٢/١٢/٣١	إضافات العام	الرصيد فی	٢٠٢٢/١/١		
١٣,٦٦٧,٠٠	٩,٦٦٧,٠٠	١٠,٣٣٣,٠٠	١٠,٣٣٣,٠٠	٠,٠٠	٤,٠٠٠,٠٠	٦,٣٣٣,٠٠	٢,٠٠٠,٠٠	٢,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢,٠٠٠,٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠	% ٢٠	رخص البرامج والانظمة
١٣,٦٦٧,٠٠	٩,٦٦٧,٠٠	١٠,٣٣٣,٠٠	١٠,٣٣٣,٠٠	٠,٠٠	٤,٠٠٠,٠٠	٦,٣٣٣,٠٠	٢,٠٠٠,٠٠	٢,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢,٠٠٠,٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠	% ٢٠	الإجمالي

جمعية عطاء الطبية بصامطةصامطة - جازان - المملكة العربية السعوديةالإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١م

إيضاح رقم (١) عام :

١/١ : التأسيس :

الاسم : جمعية عطاء الطبية بصامطة

الكيان القانوني : جمعية أهلية

العنوان : صامطة . جازان - المملكة العربية السعودية

شهادة التسجيل : تمارس الجمعية نشاطها بموجب ترخيص رقم (١٣٩٧) الصادر من وزارة الموارد البشرية و التنمية الاجتماعية بتاريخ ١٤٤٠/١١/٢٩هـ وتعمل طبقاً لنظام الجمعيات الخيرية بالمملكة العربية السعودية و القرارات المنفذة لمضمونه .

سريان الترخيص : : ساري حتى ١٤٤٤/١٢/٢٥هـ .

السنة المالية : تم اعداد القوائم المالية الحالية عن فترة ١٢ شهر ميلادي للفترة المالية من ٢٠٢٢/١/١م حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١م .
 تهدف الجمعية الي تقديم العناية الصحية للاسر المحتاجة، نشر ثقافة العمل التطوعي الصحي ، المساهمة في رفع مستوى الوعي الصحي
 الاهداف : في المجتمع وتلقي 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 والانظمة الصادرة من وزارة الموارد البشرية و التنمية الاجتماعية الخاصة بالمنشآت الغير هادفة للربح .

ب- العملة الوظيفية وعملة العرض:

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

ج- مبدأ الاستمرارية :-

تم اعداد القوائم المالية على اساس مبدأ الاستمرارية

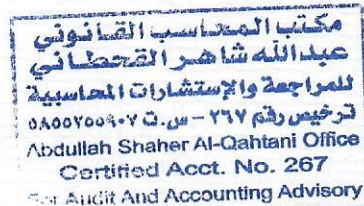
إيضاح رقم (٣) السياسات المحاسبية :

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 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 .



جمعية عطاء الطبية بصامطةصامطة - جازان - المملكة العربية السعوديةالإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ مالنقد وما في حكمه :

يشمل النقد وما في حكمه النقد بالصندوق والنقد لدى البنوك .

الأصول الثابتة والأوقاف :

تظهر الأصول الثابتة و أصول 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 الارباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيمة الدفترية ويتم اثباتها في قائمة الانشطة .

مشروعات تحت التنفيذ :

تتضمن اعمال رأسمالية تحت التنفيذ التكاليف المتعلقة - مباشرة وغير مباشرة - بالمشاريع ويتم رسملتها الى بند الأصول الثابتة او

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

مكافأة نهاية الخدمة :

يتم اثبات واحتساب مكافأة نهاية الخدمة عند الصرف .

مخصص الزكاة الشرعية:

لا يتم احتساب زكاة بالقوائم المالية حيث أن المؤسسة الوقفية وقد قدمت المؤسسة إقرارها الزكوي حتى نهاية السنة المنتهية في

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 اصولاً متداولة أو استثمارات وأصول مالية أو اصول ثابتة أو اصول غير ملموسة .

الأصول المقيدة :

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

أصول الاوقاف :

تعد أصول الاوقاف جزء من أصول الجمعية تخضع لقيود دائمة قد تكون قيود مرتبطة بالاستخدام أو قيود مرتبطة بالوقت او 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 يتحقق للجمعية امكانية التصرف في المورد وسلطة ادارته سواء تم قيده بعاملي الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفائها مسبقاً قبل التصرف في الإيراد فلا يتم الاعتراف به وتثبت على أنها التزامات (إيرادات مؤجلة) حين 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 تبدأ السنة المالية للجمعية من بداية شهر يناير وتنتهي في نهاية ديسمبر من كل عام ميلادي وتعتبر القوائم المالية المرفقة عن السنة المالية المنتهية من ٢٠١٩/٠١/٠١ م حتى ٢٠١٩/١٢/٣١ م

7/2 : يتم احتساب مخصص منافع نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدمتهم المتجمعة عند تركهم العمل.

8/2 : يتم عرض القوائم المالية بالريال السعودي وهو العملة الوظيفية وأيضا عملة العرض وقد تم تقريب كافة الأرقام

بالقوائم المالية لأقرب ريال سعودي.

9/2 : تم اعداد القوائم المالية على أساس مبدأ الاستمرارية.

(١٠)

جمعية عطاء الطبية بصامطة

صامطة - جازان - المملكة العربية السعودية

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

٤- النقد وما في حكمه :

البيان

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٠,٠٠	٠,٠٠
١,٠٦٨,٣٦٩,٠٠	٦٢٨,٢٨٦,٠٠
٣٤١,٢٥٤,٠٠	٦١,١٣٧,٠٠
١,٤٠٩,٦٢٣,٠٠	٦٨٩,٤٢٣,٠٠

نقدية بالصندوق

مصرف الراجحي د / ٦٦٦٩٤

البنك الاهلي د / ٨٦٤٠٤

المجموع

٥- الأصول الثابتة واستهلاكها : " كشف مرفق "

٦- الأصول الغير ملموسة واطفاؤها : " كشف مرفق "

٧- مخصص نهاية الخدمة :

البيان

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠
٩,٨٥٥,٠٠	٠,٠٠
٩,٨٥٥,٠٠	٠,٠٠

رصيد مخصص نهاية الخدمة اول المدة

المستخدم من المخصص خلال العام

المكون من المخصص خلال العام

المجموع

مكتب المحاسبة والتدقيق
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت ٥٨٥٥٢٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(١١)

جمعية عطاء الطبية بصامطة

صامطة - جازان - المملكة العربية السعودية

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

٨- صافي الأصول:

البيان	صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول المقيدة (١/٨)	صافي أصول الأوقاف (٢/٨)	الاجمالي ريال سعودي	الاجمالي ريال سعودي	٢٠٢١/١٢/٣١ م
رصيد أول المدة	٢٢٨,٩٢٣,٠٠	٥١٣,٦٨٠,٠٠	٠,٠٠	٧٤٢,٦٠٣,٠٠	٦١٨,٤٩٣,٠٠	
التغير في صافي الأصول	٦٨,٦١٥,٠٠	٧٠٩,٣٦١,٠٠	٠,٠٠	٧٧٧,٩٧٦,٠٠	١٢٤,١١٠,٠٠	
رصيد آخر المدة	٢٩٧,٥٣٨,٠٠	١,٢٢٣,٠٤١,٠٠	٠,٠٠	١,٥٢٠,٥٧٩,٠٠	٧٤٢,٦٠٣,٠٠	

١/٨ - صافي الأصول المقيدة والمحركة منها:

بيان	الرصيد في ٢٠٢٢/١/١ م	المقيد خلال العام	المحرك خلال العام	الرصيد في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١ م
تبرعات زكاة	٢٥,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠
تبرعات جراحة اليوم الواحد (اوقاف عبد الله تركي الضحيان)	٤٣,٠٠٠,٠٠	١٥٠,٠٠٠,٠٠	(١٥٠,٧٦٥,٠٠)	٤٢,٢٣٥,٠٠	٤٣,٠٠٠,٠٠
تبرعات مشروع منصة شفاء	١٨٩,٩٩٠,٠٠	٧٩١,٠٥٩,٠٠	(٥٩٤,٦٤٢,٠٠)	٣٨٦,٤٠٧,٠٠	١٨٩,٩٩٠,٠٠
تبرعات العمليات الجراحية (اوقاف محمد بن عبد الله الماجد)	٢٥,٧٥٠,٠٠	٦٢,٩٨٧,٠٠	(٥٧,٤٧٨,٠٠)	٣١,٢٥٩,٠٠	٢٥,٧٥٠,٠٠
تبرعات عمليات المياه البيضاء (دعم مؤسسة عبد الرحمن عبدالله الموسي)	٠,٠٠	٢١١,٦٠٠,٠٠	(١٨٤,٠٠٠,٠٠)	٢٧,٦٠٠,٠٠	٠,٠٠
تبرعات العمليات العيون (دعم مؤسسة ابراهيم السبيعي)	٣٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	(٣٠,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠
مصرفوات برنامج غسيل الكلوي المنزلي (صندوق الوقف الصحي)	١٨٥,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٨٥,٠٠٠,٠٠	١٨٥,٠٠٠,٠٠
مصرفوات برنامج غسيل الكلوي المنزلي (دعم اوقاف صالح عبد العزيز الراجحي)	٠,٠٠	٢٥٧,٤٠٠,٠٠	(٤٦,٨٠٠,٠٠)	٢١٠,٦٠٠,٠٠	٠,٠٠
برنامج توفير وتوصيل الدواء لاصحاب الامراض المزمنة (مؤسسة العويضة الخيرية)	١٤,٩٤٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٤,٩٤٠,٠٠	١٤,٩٤٠,٠٠
برنامج توفير المستلزمات الطبية الشهرية (اوقاف حصة الراضي)	٠,٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
الأجهزة الطبية (دعم مؤسسة سليمان عبد العزيز الراجحي) - منصة احسان	٠,٠٠	٦٨,٧٠٠,٠٠	(٦٨,٧٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
مشروع العمليات الجراحية لمرضى العيون المحتاجين - منصة احسان	٠,٠٠	٢٤٠,٠٠٠,٠٠	(٢٤٠,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
دعم مشروع تيسير نقل المرضى - منصة احسان	٠,٠٠	٢٤٧,٥٠٠,٠٠	(٢٤٧,٥٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
دعم مشروع الغسيل الكلوي - منصة احسان	٠,٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
اعانة حكومية - دعم التميز المؤسسي	٠,٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
المجموع	٥١٣,٦٨٠,٠٠	٢,٣٢٩,٢٤٦,٠٠	(١,٦١٩,٨٨٥,٠٠)	١,٢٢٣,٠٤١,٠٠	٥١٣,٦٨٠,٠٠

مكتب المحاسبة
عبد الله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٢
Abdullah Shafer Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(١٢)

جمعية عطاء الطبية بصامطة
صامطة - جازان - المملكة العربية السعودية

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

٩- التبرعات والاستقطاعات النقدية :

البيان	تبرعات غير	تبرعات مقيدة	تبرعات اوقاف	الاجمالي	٢٠٢١ م
تبرعات جراحة اليوم الواحد اوقاف	٠,٠٠	١٥٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٥٠,٠٠٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠
عبدالله الضحيان	٠,٠٠	٧٩١,٠٥٩,٠٠	٠,٠٠	٧٩١,٠٥٩,٠٠	٧٣٩,٠٧٣,٠٠
تبرعات منصة شفاء	٠,٠٠	٦٢,٩٨٧,٠٠	٠,٠٠	٦٢,٩٨٧,٠٠	٦٠,٠٠٠,٠٠
تبرعات العمليات الجراحية اوقاف محمد	٠,٠٠	٢١١,٦٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢١١,٦٠٠,٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠
الماجد	٠,٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
تبرعات العمليات عمليات المياه البيضاء	٠,٠٠	٢٥٧,٤٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٥٧,٤٠٠,٠٠	٠,٠٠
عبد الرحمن الموسى	٠,٠٠	١,٥٢٣,٠٤٦,٠٠	٠,٠٠	١,٥٢٣,٠٤٦,٠٠	٩٢٩,٠٧٣,٠٠
برنامج توفير المستلزمات الطبية الشهرية	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
(اوقاف حصة الرياضي)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
مصرفات برنامج غسيل الكلوي المنزلي	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
(دعم اوقاف صالح عبد العزيز الراجحي)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
المجموع	٠,٠٠	١,٥٢٣,٠٤٦,٠٠	٠,٠٠	١,٥٢٣,٠٤٦,٠٠	٩٢٩,٠٧٣,٠٠

١٠- دعم منصة احسان :

البيان	تبرعات غير مقيدة	تبرعات مقيدة	الاجمالي	٢٠٢١ م
الاجهزة الطبية (دعم مؤسسة سليمان عبد	٠,٠٠	٦٨,٧٠٠,٠٠	٦٨,٧٠٠,٠٠	٠,٠٠
العزیز الراجحي)	٠,٠٠	٢٤٠,٠٠٠,٠٠	٢٤٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
مشروع العمليات الجراحية لمرضي	٠,٠٠	٢٤٧,٥٠٠,٠٠	٢٤٧,٥٠٠,٠٠	٠,٠٠
العيون المحتاجين	٠,٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
دعم مشروع تيسير نقل المرضى	٠,٠٠	٧٥٦,٢٠٠,٠٠	٧٥٦,٢٠٠,٠٠	٠,٠٠
دعم مشروع الغسيل الكلوي	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
المجموع	٠,٠٠	٧٥٦,٢٠٠,٠٠	٧٥٦,٢٠٠,٠٠	٠,٠٠

١١- المنح الحكومية :

البيان	منح غير مقيدة	منح مقيدة	الاجمالي	٢٠٢١ م
منح حكومية - دعم التشغيل	٣٠٩,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٣٠٩,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
منح حكومية - دعم التميز المؤسسي	٠,٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
منح حكومية - دعم اجتماعي	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
المجموع	٣٠٩,٠٠٠,٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠	٣٥٩,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠

مكتب المحاسبة للمصالح العامة
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ق. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٢
Abdullah Shafer Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(١٣)

جمعية عطاء الطبية بصامطة

صامطة - جازان - المملكة العربية السعودية

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

١٢ - مصروفات البرامج والانشطة:

٢٠٢١ م	٢٠٢٢ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٠٠,٠٠٠,٠٠	٤٦,٨٠٠,٠٠	مصروفات برنامج غسيل الكلوي
٤,٩٣٤,٠٠	٥٥٩,٠٠	مصروفات ضيافة
٥٧,٠٠٠,٠٠	٥٧,٤٧٨,٠٠	مصروفات جراحة اليوم الواحد (اوقاف عبد الله تركي الضحيان)
٥٤٩,٠٨٣,٠٠	٥٩٤,٦٤٢,٠٠	مصروفات مشروع منصة شفاء
٣٤,٢٥٠,٠٠	١٥٠,٧٦٥,٠٠	مصروفات العمليات الجراحية (اوقاف محمد بن عبد الله الماجد)
٠,٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠	مصروفات العمليات العيون (دعم مؤسسة ابراهيم السبيعي)
٠,٠٠	٢٢,٠٨٠,٠٠	مصروفات برنامج كفاءات
٦٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	منح حكومية - دعم اجتماعي الصحي
٩,٣١٥,٠٠	٠,٠٠	مصروفات برنامج البناء الاستراتيجي
٠,٠٠	١٨٤,٠٠٠,٠٠	مصروفات عمليات المياه البيضاء
٠,٠٠	٦٨,٧٠٠,٠٠	مصروفات الاجهزة الطبية - منصة احسان
٠,٠٠	٢٤٠,٠٠٠,٠٠	مشروع العمليات الجراحية لمرضى العيون المحتاجين - منصة احسان
٠,٠٠	٢٥٥,١٦٥,٠٠	دعم مشروع تيسير نقل المرضى - منصة احسان
٨١٤,٥٨٢,٠٠	١,٦٥٠,١٨٩,٠٠	المجموع

١٣ - مصاريف التشغيل المحملة علي النشاط :

٢٠٢١ م	٢٠٢٢ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٠,٠٠	٦٠,٠٠٠,٠٠	اجور ورواتب وما في حكمها
٠,٠٠	٦٠,٠٠٠,٠٠	المجموع

مكتب المحاسبة القانوني
عبد الله شاہر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(١٤)

جمعية عطاء الطبية بصامطة

صامطة - جازان - المملكة العربية السعودية

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

١٤ - مصروفات عمومية وإدارية :

٢٠٢١ م	٢٠٢٢ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٩٥,٠٦٦,٠٠	١٠٤,٣٠٠,٠٠	اجور ورواتب وما في حكمها
٠,٠٠	٨,١٠١,٠٠	تأمينات اجتماعية
٤,٧٤٩,٠٠	٢٣,٧٢٣,٠٠	تأمين طبي
٣,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مكافآت وحوافز
٢٣,٣٠٠,٠٠	١٢,٨٥٠,٠٠	مصروفات حكومية - تجديد
٠,٠٠	١٣,٤٥٥,٠٠	تعويضات نهاية الخدمة
٦,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مصروفات حكومية - رسوم
٢,٤٥٦,٠٠	٣,١٩٢,٠٠	مستلزمات مكتبية
٣٨٥,٠٠	٠,٠٠	مطبوعات
٣,٢٥٩,٠٠	٦٤٩,٠٠	مواد تنظيف
٠,٠٠	٨٢١,٠٠	صيانة اثاث مكتبي
٠,٠٠	٧٢٥,٠٠	صيانة اجهزة حاسب آلي
٠,٠٠	٢٩٥,٠٠	بريد
٦,٦١٧,٠٠	١٢,٩٣٨,٠٠	كهرباء
١,٧١٩,٠٠	٢,٤٩٣,٠٠	هاتف وفاكس
٣٤,٠٠	٠,٠٠	مصروفات ضيافة
١١٥,٠٠	١١٥,٠٠	مصروفات بنكية وعمولات
٣,٢٧٧,٠٠	٠,٠٠	ياقظات اعلانية
٢٥٦,٠٠	٧٣٣,٠٠	مستهلكات اخري
٢,٧٥٠,٠٠	٠,٠٠	تكاليف مهنية واستشارية
٠,٠٠	١,٣٢٢,٠٠	اليافظات الاعلانية
٣,٠٠٠,٠٠	٣,٤٥٠,٠٠	مستلزمات انظمة المعلومات
٠,٠٠	١,٥٣٠,٠٠	وقود ومحروقات
٠,٠٠	١,٥٣٨,٠٠	مستلزمات مطبخ
٠,٠٠	٧١٤,٠٠	رسوم
٠,٠٠	٣,١٦٣,٠٠	مصاريف التأمين - سيارات
٠,٠٠	١٧٠,٠٠	اجور تحميل وتنزيل
٠,٠٠	٥,٧٥٠,٠٠	عقود صيانة وتشغيل - نظافة
٠,٠٠	١,٤٥٠,٠٠	مصاريف الشحن
٠,٠٠	١٠٩,٠٠	دعاية واعلان
١٥٥,٩٨٣,٠٠	٢٠٣,٥٨٦,٠٠	المجموع

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