

جمعية أصدقاء المرضى بعنيزة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٦٢٥)

القصيم - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

وتقرير المراجع المستقل

فهرس القوائم المالية

صفحة

-	تقرير مراجع الحسابات
١	قائمة المركز المالي
٢	قائمة الانشطة
٣	قائمة التدفقات النقدية
١٠-٤	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية

المحترمين

السادة / جمعية أصدقاء المرضى بعنيزة

(جمعية أهلية غير هادفة للربح)

القصيم - المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لجمعية أصدقاء المرضى بعنيزة ، (جمعية أهلية) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م ، وقائمة الأنشطة والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م والإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٢) المعتبرة جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية، بما في ذلك ملخص بالسياسات المحاسبية المهمة

وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة ككل:

تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي لجمعية أصدقاء المرضى بعنيزة (جمعية أهلية) كما هي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م وقائمة الأنشطة وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م ، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين .

أساس الرأي:

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

مسئوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية:

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين 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 تقييم قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وفقاً لمبدأ الاستمرارية 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 ملائم بخلاف ذلك .

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



مسئوليات مراجعي الحسابات عن القوائم المالية :

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية المعدة لغرض خاص ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عالٍ 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 كل تحريف جوهري متى كان موجوداً، ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتُعد جوهريّة إذا كان يمكن بدرجة معقولة توقع أن تؤثر منفردة، أو في مجملتها 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 الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً 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 إفادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة 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 الإدارة.
- 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 شكاً 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، وتستند 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.
- نقوم بإبلاغ الإدارة، من بين عدة أمور، بنطاق المراجعة وتوقيت المراجعة والنتائج الهامة لأعمال المراجعة بما في ذلك أية نقاط ضعف جوهريّة في نظام الرقابة الداخلية التي نحددها أثناء عملية المراجعة.

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى:

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

خالد حسن الأبيض

محاسب قانوني - ترخيص رقم (٦٤٩)

١٤٤٠/٠٤/١٢ هـ

الدمام - المملكة العربية السعودية

٢٨ جمادى الثاني ١٤٤٣ هـ

٣١ يناير ٢٠٢٢ م



جمعية أصدقاء المرضى بعنيزة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بالرقم (٣٦٢٥)
قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	إيضاح	
			الأصول :
			الأصول المتداولة:
٤,٢١٠,٩٣٧	٦,٩٠٣,٣٣٣	(٣)	النقد وما في حكمه
٤,٢١٠,٩٣٧	٦,٩٠٣,٣٣٣		إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة:
٩٥٠,٤٢٥	١,٠٨٥,٦٤٤	(٤)	ممتلكات ومعدات ، صافي
-	٣,٢٢٨,٧٥٠	(٥)	ممتلكات ومعدات أوقاف ، صافي
١	٢١,٧٤١	(٦)	الأصول غير الملموسة
٩٥٠,٤٢٦	٤,٣٣٦,١٣٥		إجمالي الأصول غير المتداولة
٥,١٦١,٣٦٣	١١,٢٣٩,٤٦٨		إجمالي الأصول
			صافي الأصول
٤,٠٢٨,٩٠٢	٦,٢٠١,٤١٥		صافي الأصول غير المقيدة
-	٢,٤٦١,٣٧١	(١١)	صافي الأصول المقيدة
١,١٣٢,٤٦١	٢,٥٧٦,٦٨٢		صافي أصول الأوقاف
٥,١٦١,٣٦٣	١١,٢٣٩,٤٦٨		إجمالي صافي الأصول
٥,١٦١,٣٦٣	١١,٢٣٩,٤٦٨		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

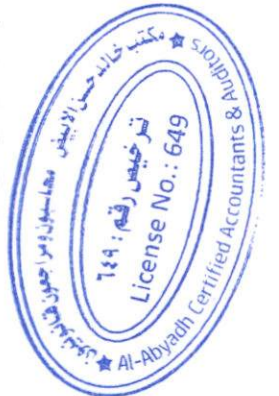
تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .



جمعية أصدقاء المرضى بعنيزة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بالرقم (٣٦٢٥)
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	أنشطة أوقاف	أنشطة مقيدة	أنشطة غير مقيدة	إيضاح
					الإيرادات والمكاسب
	٧,٤٠٠	-	-	٧,٤٠٠	اشتراكات الاعضاء
٢,٥٢٧,٧٦٣	٢,٧٧١,٣٤٩	-	-	٢,٧٧١,٣٤٩	التبرعات النقدية
٥,١١١,٥١٥	٧,١٥٠,٢٩٠	-	٧,١٥٠,٢٩٠	-	(٧) التبرعات النقدية المقيدة
٢٠,٠٠٠	٩٠,٠٠٠	-	-	٩٠,٠٠٠	التبرعات العينية
٤٦٠,٧٤٦	١,٤٤٤,٢٢١	١,٤٤٤,٢٢١	-	-	التبرعات النقدية أوقاف
-	٨٠,٠٠٠	-	-	٨٠,٠٠٠	إيرادات اوقاف
٦١١,١٤٧	١,٣٣٧,٣٣٤	-	١,٣٣٧,٣٣٤	-	تبرعات الزكاة النقدية
١٢,٠٦٧	١٠,٠٦٤	-	-	١٠,٠٦٤	إيرادات الأنشطة
-	-		(٦,٠٢٦,٢٥٣)	٦,٠٢٦,٢٥٣	صافي الأصول المحررة من القيود
٨,٧٤٣,٢٣٨	١٢,٨٩٠,٦٥٨	١,٤٤٤,٢٢١	٢,٤٦١,٣٧١	٨,٩٨٥,٠٦٦	إعادة التصنيف لتحرر قيد الاستخدام
					إجمالي الإيرادات والمكاسب
					المصروفات :
(٤,٣٢٩,١٩١)	(٤,٤٩٢,٠٥٥)	-	-	(٤,٤٩٢,٠٥٥)	(٨) المساعدات النقدية المقيدة
-	(٨٠٧,٩٩٥)	-	-	(٨٠٧,٩٩٥)	مساعدات الزكاة
(٦٥٨,٠٦٠)	(٧٢٦,٢٠٣)	-	-	(٧٢٦,٢٠٣)	(٩) مصروفات البرامج والأنشطة
-	(٦,٣٣٤)	-	-	(٦,٣٣٤)	خسائر بيع أصول
0	(٣,٢٦٠)	-	-	(٣,٢٦٠)	(٦) إطفاء أصول غير ملموسة
(٨٧٨,٩٢٦)	(٧٧٦,٧٠٦)	-	-	(٧٧٦,٧٠٦)	(١٠) المصروفات العمومية والإدارية
(٥,٨٦٦,١٧٧)	(٦,٨١٢,٥٥٣)	-	-	(٦,٨١٢,٥٥٣)	إجمالي المصروفات :
٢,٨٧٧,٠٦١	٦,٠٧٨,١٠٥	١,٤٤٤,٢٢١	٢,٤٦١,٣٧١	٢,١٧٢,٥١٣	التغير في صافي الأصول خلال العام
٢,٢٨٤,٣٠٢	٥,١٦١,٣٦٣	١,١٣٢,٤٦١	-	٤,٠٢٨,٩٠٢	صافي الأصول في بداية العام
٥,١٦١,٣٦٣	١١,٢٣٩,٤٦٨	٢,٥٧٦,٦٨٢	٢,٤٦١,٣٧١	٦,٢٠١,٤١٥	صافي الأصول في نهاية العام

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .



جمعية أصدقاء المرضى بعنيزة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (٣٦٢٥)
قائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	
٢,٨٧٧,٠٦١	٦,٠٧٨,١٠٥	التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية :
		التغير في صافي الأصول خلال العام
٨٤,٣٣٦	١٣٩,٩٣٥	التعديلات على صافي الدخل (الخسارة) :
٠	٣,٢٦٠	إهلاك ممتلكات ومعدات
(١٢,٠٦٧)	٠	إطفاء الأصول غير الملموسة
٠	-	مكاسب بيع الممتلكات والآلات والمعدات
٠	-	إهلاك الآلات ومعدات وممتلكات الأوقاف
٠	(٩٠,٠٠٠)	تبرعات ممتلكات والآلات ومعدات
٣٨	٠	التغير في الأرصدة المدينة الأخرى
<u>٢,٩٤٩,٣٦٨</u>	<u>٦,١٣١,٣٠٠</u>	التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة :
		صافي التدفق النقدي الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
(٤٤٧,٨٦١)	(٢٠١,٤٨٨)	التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية :
٠	(٣,٢٢٨,٧٥٠)	إضافات ممتلكات والآلات ومعدات
٠	(٢٥٠,٠٠٠)	إضافات ممتلكات والآلات ومعدات أوقاف
٥١,٤٨٠	١٦,٣٣٤	إضافة أصول غير ملموسة
(٣٩٦,٣٨١)	(٣,٤٣٨,٩٠٤)	استبعاد ممتلكات والآلات ومعدات
<u>٢,٥٥٢,٩٨٧</u>	<u>٢,٦٩٢,٣٩٦</u>	صافي التدفق النقدي الناتج من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
١,٦٥٧,٩٥٠	٤,٢١٠,٩٣٧	التغير في النقد وما في حكمه خلال السنة
<u>٤,٢١٠,٩٣٧</u>	<u>٦,٩٠٣,٣٣٣</u>	النقد وما في حكمه في بداية السنة
		النقد وما في حكمه في نهاية السنة

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .



جمعية أصدقاء المرضى بعنيزة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بالرقم (٣٦٢٥)
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

(١) الجمعية

جمعية أصدقاء المرضى بعنيزة - جمعية خيرية تأسست بموجب الترخيص رقم (٣٦٢٥) في تاريخ ١٤٤٢/٠٨/٢٣ هـ الصادر من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ومركزها الرئيسي عنيزة ونطاق خدماتها محافظة عنيزة ويتمثل نشاطها في تقديم المساعدات الطبية والتوعية العلاجية وتأهيل المرضى لفهم متطلباته الاجتماعية والنفسية

(٢) ملخص لأهم السياسات المحاسبية:

أسس الاعداد

المعايير المحاسبية المطبقة

تم إعداد القوائم المالية المرفقة وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح و للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين

العرف المحاسبي:

يتم تسجيل الأصول والخصوم على أساس التكلفة التاريخية، ويتبع مبدأ الاستحقاق في تسجيل الإيرادات والمصروفات.

السنة المالية:

تبدأ السنة المالية للجمعية من أول يناير وتنتهي بنهاية ديسمبر من كل عام.

النقد وشبه النقد:

يتكون بند النقد وشبه النقد من النقد في الصندوق والحسابات الجارية غير مفيدة الاستخدام لدى البنوك.

الذمم المدينة :

يتم إظهار الذمم المدينة في قائمة المركز المالي بصافي القيمة القابلة للتحقق وذلك بعد طرح مخصص الديون المشكوك في تحصيلها "إن وجد"، ويتم تقدير مخصص الديون المشكوك في تحصيلها بناء على دراسة للأعمار الانفرادية لأرصدة الذمم المدينة وتقيم مدى قابلية تحصيلها وذلك في نهاية السنة المالية.

الدائنون والمبالغ المستحقة الدفع :

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها مستقبلاً عن الأصول والخدمات المستلمة .

الأصول الثابتة والاستهلاك:

تظهر الأصول الثابتة بالتكلفة الفعلية بعد خصم مجمع الاستهلاك وتستهلك الأصول الثابتة بطريقة القسط الثابت وفقاً للمعدلات السنوية المذكورة بالإيضاح رقم (٤).

منافع الموظفين

لا يتم تكوين مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين عن فترات خدماتهم المتجمعة ويتم تحميل قائمة الدخل بما يتم تجنيبه للعاملين خلال الفترة.

مخصص الزكاة الشرعية:

الجمعية غير خاضعة للزكاة الشرعية حيث أنها منشأة غير هادفة للربح هدفها تقديم المساعدة والدعم لتنمية المجتمع

تحقق الإيراد:

يتحقق الإيرادات القابلة للقياس ويتم إثباتها وفقاً لأساس الاستحقاق ، والإيرادات المحققة من التبرعات والمنح والصدقات والهبات وغير القابلة للقياس يتم إثباتها وفقاً للأساس النقدي

المصروفات العمومية والإدارية:

يتم قياس وإثبات المصروفات العمومية والإدارية كمصروفات فترة وفقاً لمبدأ الاستحقاق وتحمل على الفترة التي حدثت فيها أما المصروفات العمومية والإدارية التي تستفيد منها أكثر من فترة محاسبية فيتم توزيعها على تلك الفترات على أساس زمني باستخدام تكلفتها التاريخية.



قائمة الأنشطة :

تتضمن قائمة الأنشطة الإيرادات والمكاسب والمصروفات والخسائر والتحويلات بين فئات الأصول وتعرض قائمة الأنشطة تفاصيل التغير في صافي الأصول المقيمة وهي الأصول الخاضعة لقيود من جانب المتبرع والأصول الغير مقيمة والتي تخضع لسيطرة الجمعية حيث أنها غير مقيمة بشروط من جانب المتبرع

المعاملات بالعملة الأجنبية:

يجري تحويل المعاملات التي تتم بالعملة الأجنبية إلى الريال السعودي على أساس سعر الصرف السائد في تاريخ تلك المعاملات، أما أرصدة وتحمل فروق تحويل العملات على نتائج أعمال العام.



جمعية أصدقاء المرضى بعنيزة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (٣٦٢٥)
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر
٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م
٤,٢١٠,٩٣٧	٦,٩٠٣,٣٣٣
٤,٢١٠,٩٣٧	٦,٩٠٣,٣٣٣

(٣) النقد لدى البنوك:

نقد لدى البنوك

الإجمالي



جمعية أصدقاء المرضى بعنيزة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (٣٦٢٥)
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

(٥) ممتلكات ومعدات اوقاف ، صافي :

الإجمالي	أراضي	الإجمالي	أجهزة كهربائية	أثاث وتجهيزات	أجهزة ومعدات	السيارات	أجهزة طبية	المباني	الأراضي	التكلفة
-	-	١,٠٦٢,١١٠	٤٧,٤٠٤	٢٠٠,١٢٤	٣٤,٠٤٩	٤٣١,٥٣٣	٣٩,٠٠٠	-	٣١٠,٠٠٠	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
٣,٢٢٨,٧٥٠	٣,٢٢٨,٧٥٠	٢٩١,٤٨٨	١٣,٩٩٠	١٩,٦٠٠	٣٠,٥٩٨	١٠٩,٥٠٠	-	١١٧,٨٠٠	-	إضافات خلال السنة
-	-	(٢٠,٠٠٠)	-	-	-	(٢٠,٠٠٠)	-	-	-	استبعادات خلال السنة
٣,٢٢٨,٧٥٠	٣,٢٢٨,٧٥٠	١,٣٣٣,٥٩٨	٦١,٣٩٤	٢١٩,٧٢٤	٦٤,٦٤٧	٥٢١,٠٣٣	٣٩,٠٠٠	١١٧,٨٠٠	٣١٠,٠٠٠	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
-	-	١١١,٦٨٥	٥,١٩٥	٤,٢٤٥	٢,٤٠٦	٨٧,٣٥٩	١٢,٤٨٠	-	-	الإهلاك المتراكم
-	-	١٣٩,٩٣٥	٤,٨٥٦	٢٠,٢٧٨	٥,٦٠٤	١٠١,٣٩٧	٧,٨٠٠	-	-	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
-	-	(٣,٦٦٦)	-	-	-	(٣,٦٦٦)	-	-	-	إضافات خلال السنة
-	-	٢٤٧,٩٥٤	١٠,٠٥١	٢٤,٥٢٣	٨,٠١٠	١٨٥,٠٩٠	٢٠,٢٨٠	-	-	استبعادات خلال السنة
-	-	٩٥٠,٤٢٥	٤٢,٢٠٩	١٩٥,٨٧٩	٣١,٦٤٣	٣٤٤,١٧٤	٢٦,٥٢٠	-	٣١٠,٠٠٠	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
٣,٢٢٨,٧٥٠	٣,٢٢٨,٧٥٠	١,٠٨٥,٦٤٤	٥١,٣٤٣	١٩٥,٢٠١	٥٦,٦٣٧	٣٣٥,٩٤٣	١٨,٧٢٠	١١٧,٨٠٠	٣١٠,٠٠٠	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م



جمعية أصدقاء المرضى بعنيزة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بالرقم (٣٦٢٥)
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	(٦) الأصول غير الملموسة:
٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م	
٤,٠٠٠	٤,٠٠٠	الرصيد في بداية السنة
-	٢٥,٠٠٠	الاضافات خلال السنة
٤,٠٠٠	٢٩,٠٠٠	الرصيد في نهاية السنة
٣,٩٩٩	٣,٩٩٩	مجموع الإطفاء في بداية السنة
-	٣,٢٦٠	الاضافات خلال السنة
٣,٩٩٩	٧,٢٥٩	مجموع الإطفاء في نهاية السنة
١	٢١,٧٤١	صافي القيمة الدفترية في نهاية السنة

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	(٧) تبرعات نقدية مقيدة :
٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	
٢,١٤٢,٣٢٤	٩٨٧,٥٥٩	تبرعات مرضى الفشل الكلوي
١٩١,٨٢٩	٣٦٩,١٦١	تبرعات مقيدة للقطاع الصحي والجهات الخيرية
٦٩٣,٦١١	٦١٤,١٣٣	برنامج مأجور
٢,٠٨٣,٧٥١	٢,٥٦٩,٣٤٨	بطاقة مريض
-	٤٥,٠٠٠	برنامج معايدة
-	٤,٧٠٦	برنامج توعية
-	٨٨,٧٢٣	كسوة
-	٢٥٥,٩٢٠	بطاقة مريض مقيم
-	١٨٥,٩٩٠	للمستودع الطبي
-	٢,٠٢٩,٧٥٠	تبرعات مشروع الجلطة الدماغية
٥,١١١,٥١٥	٧,١٥٠,٢٩٠	الإجمالي



جمعية أصدقاء المرضى بعنيزة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (٣٦٢٥)
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	(٨) المساعدات النقدية :
١,٤٨٦,٣٣٥	٨٠١,٥٧٩	نفقات علاج بطاقة مريض
١,٧٤١,٠٠٢	٩٢١,٣٨٦	نفقات مرضى الفشل الكلوي
٨٤٣,١١٥	١,٠١٩,٣٨٠	نفقات أجهزة طبية
-	١٤٣,١٨٥	صيانة وتجهيزات منازل
-	١٢,٣٢٨	سداد فواتير
-	٤٨,٨٨٩	أجهزة منزلية
-	٣٦,٧٥٠	السلة الغذائية
٢٥٨,٧٣٩	-	نفقات رعاية صحية
-	١٥٣,٢٦١	ادوية ومستلزمات طبية
-	١٧٣,٠٠٠	مساعدات إيجارات
-	٣٦٩,٩٧١	دعم مستشفيات وجهات خيرية
-	٢٣٤,٨٦٠	برنامج مأجور
-	٥٧٧,٤٦٦	مساعدات نقدية طارئة
٤,٣٢٩,١٩١	٤,٤٩٢,٠٥٥	الإجمالي

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	(٩) البرامج والأنشطة :
٢٠,٣١٤	-	دعاية وإعلان
٤٣,٦٠٠	٦٧,٠٣٥	هدايا ومعاهدات للمرضى
-	٩,٠٠٠	مكافآت سنوية
١٧٤,٤٠٠	١٠,٥٠٠	رواتب واجور ومائي حكمها محملة على البرامج والأنشطة
-	١٣٩,٩٣٥	استهلاك الات ومعدات وممتلكات
-	٣٥٩,٨١٩	فعاليات
١٥٧,٢٨١	٢,٨١٧	برامج توعوية
٥٧,٠٠٠	١٣١,٦٦٧	برامج موسمية
٢٣,٣١٣	-	برنامج مأجور
١٨٢,١٥٢	٥,٤٣٠	أخرى
٦٥٨,٠٦٠	٧٢٦,٢٠٣	الإجمالي



جمعية أصدقاء المرضى بعنيزة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بالرقم (٣٦٢٥)
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	(١٠) المصروفات العمومية والإدارية :
٦١٩,٠٧٥	٤٨٨,٥٨٨	الرواتب وماني حكمها
٤,٠٧٥	٩,٣٧٥	قرطاسية ومطبوعات
١٩,٢٣٩	٢١,٢٢٥	بريد وبرق وهاتف
-	٩٠٠	انتدابات
٧,١٨٧	٨,٤٧١	مصاريف ضيافة وتظافة
١٤,٦٦٣	٩٥,٧١٣	اتعاب مهنية واستشارات
٢٢,٨٥١	١٧,٨٩٧	محروقات ومصروفات السيارات
-	٤,١٩٠	اشترآكات وتصديقات
٨٢,٠١٥	٩٨,٢٢٢	صيانة وإصلاح وترميم
-	١,١٠٠	رسوم حكومية
-	١,٨٠٣	تكاليف عمالة مؤقتة
-	٧,٣٦٠	تدريب وتأهيل
١,٩٠٢	١,٦٩٦	رسوم بنكية
-	١٠,٧٣٦	تجديد اقامات
٨٤,٣٣٦	-	استهلاكات الأصول الثابتة
-	٠	إطفاء الأصول غير الملموسة
٢٣,٥٨٣	٩,٤٣٠	أخرى
٨٧٨,٩٢٦	٧٧٦,٧٠٦	الإجمالي

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	(١١) صافي الأصول المقتبدة :
٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	
-	٢,٠٢٩,٧٥٠	تبرعات مشروع الجلطات الدماغية
-	٤٣١,٦٢١	تبرعات بطاقة المريض
-	٢,٤٦١,٣٧١	الإجمالي

(١٢) عام :

- تم إعادة تبويب بعض بنود أرقام المقارنة للسنة السابقة لتتوافق مع عرض الأرقام للسنة الحالية .
- تم تقريب عرض الأرقام لأقرب ريال سعودي .

