

ABDULLAH SHAHER
Certified Accountant

Licence No 267



عبدالله شاهر

محاسبون ومراجعون قانونيون

ترخيص رقم ٢٦٧

جمعية عطاء الطبية بصامطة

ترخيص رقم (١٣٩٧)

صامطة - جازان - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

وتقرير مراجع الحسابات المستقل

المركز الرئيسي : خميس مشيط - الخالدية - مركز بن نابت التجاري - تليفون: ٠١٧٢٢٢٥٦٧٨
الرياض : حي المروج - طريق الملك عبد العزيز - مخرج ٥ - تليفون: ٠١١٤٩٤١١١٨
جدة : شارع البلدية - مركز حسنين هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون: ٠١٢٦٤٧٣٩٢٩
جازان : طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي امام شركة الاتصالات السعودية - تليفون: ٠١٧٢٢١٢٠٧٤

جمعية عطاء الطبية بصامطة
صامطة - جازان - المملكة العربية السعودية

رقم الصفحة	البيــــــــــــــــان
٣-١	تقرير مراجع الحسابات المستقل
٤	قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م
٥	قائمة الأنشطة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م
٦	قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م
١٤-٧	الإيضاحات حول القوائم المالية من إيضاح (١) حتى إيضاح (١٧)



(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 ٢٠٢٣/١٢/٣١ 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 فان القوائم المالية المرفقة :-

- تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي لجمعية عطاء الطبية بصامطة كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ 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 .

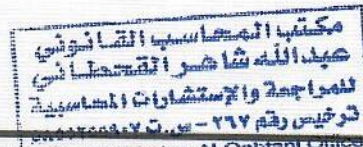
أساس الرأي :-

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 ادلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير اساساً لرأينا في المراجعة .

مسئوليات 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 فان 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 عملياتها أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك



- المركز الرئيسي : خميس مشيخ
الرياض : حي المروج - طريق الملك عبد الله
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

١٧٢٢٣٥٦٧٨ : تليفون : ١١٤٩٤١١١٨ : تليفون : ٥ - تليفون : ١٢٦٤٧٣٩٢٩ : تليفون : ١٧٣٢١٢٠٧٤ : تليفون :



(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 جوهرياً 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 الجوهرياً 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.

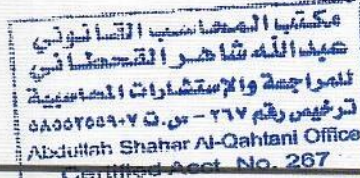
-الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم اجراءات مراجعة مناسبة للظروف وليس بغرض ابداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية .

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

-استنتاج مدى مناسبة استخدام الادارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة واستناداً الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها ما اذا كان هناك عدم تأكيد جوهري ذا علاقة بأحداث او 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 ابغنا الادارة فيما يتعلق من بين امور اخرى بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة بما في ذلك أية اوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية اكتشفناها خلال المراجعة .



- المركز الرئيسي : خميس مشيط - الاحاديث - مركز بين ثابت التجاري - تليفون : ٠١٧٢٢٣٥٦٧٨
- الرياض : حي المروج - طريق الملك عبد العزيز - مخرج ٥ - تليفون : ٠١١٤٩٤١١١٨
- جدة : شارع البلدية - مركز حسون هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون : ٠١٢٦٤٧٣٩٢٩
- جازان : طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون : ٠١٧٢٢١٢٠٧٤



(٣)

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى :

في رأينا أن القوائم المالية المرفقة ككل :-

١- تتفق مع المعايير واللوائح والأنظمة الخاصة بالمنشآت الغير هادفة للربح ومع لائحة الجمعية الاساسية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

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

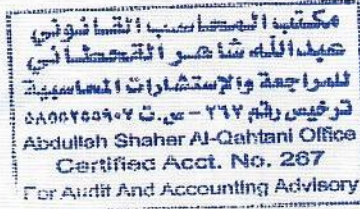
خميس مشيط في : ٢٨ / ٠٢ / ٢٠٢٤ م

الموافق : ١٨ / ٠٨ / ١٤٤٥ هـ

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧



- المركز الرئيسي : خميس مشيط - الخالدية - مركز بن نابت التجاري - تليفون : ٠١٧٢٢٢٥٦٧٨
- الرياض : حي المروج - طريق الملك عبد العزيز - مخرج ٥ - تليفون : ٠١١٤٩٤١١١٨
- جدة : شارع البلدية - مركز حسن هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون : ٠١٢٦٤٧٢٩٢٩
- جازان : طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي امام شركة الاتصالات السعودية - تليفون : ٠١٧٢٢١٢٠٧٤

(٤)

جمعية عطاء الطبية بصامطة

صامطة - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

٢٠٢٢/١٢/٣١ م ريال سعودي	٢٠٢٣/١٢/٣١ م ريال سعودي	إيضاح	البيان
			الأصول :
			الأصول المتداولة:
١,٤٠٩,٦٢٣,٠٠	٢,٠٧١,٩١٣,٠٠	(٤)	النقد وما في حكمه
١٩,٩٨٩,٠٠	٠,٠٠		المستودع
١,٤٢٩,٦١٢,٠٠	٢,٠٧١,٩١٣,٠٠		إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة:
٩١,١٥٥,٠٠	٩٤,٩٦٣,٠٠	(٥)	الأصول الثابتة بالصافي
٩,٦٦٧,٠٠	٥,٦٦٧,٠٠	(٦)	أصول غير ملموسة (الصافي)
١٠٠,٨٢٢,٠٠	١٠٠,٦٣٠,٠٠		إجمالي الأصول غير المتداولة
١,٥٣٠,٤٣٤,٠٠	٢,١٧٢,٥٤٣,٠٠		إجمالي الأصول
			الإلتزامات و صافي الأصول
			الإلتزامات متداولة:
٠,٠٠	٨,٠٥٠,٠٠	(٧)	مصرفات مستحقة
٠,٠٠	٨,٠٥٠,٠٠		إجمالي الإلتزامات المتداولة
			الإلتزامات غير متداولة:
٩,٨٥٥,٠٠	١٧,٦٠٦,٠٠	(٨)	مخصص نهاية الخدمة
٩,٨٥٥,٠٠	١٧,٦٠٦,٠٠		إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
٩,٨٥٥,٠٠	٢٥,٦٥٦,٠٠		إجمالي الإلتزامات
		(٩)	صافي الأصول:
٢٩٧,٥٢٨,٠٠	٣٠٤,٣٩٥,٠٠		صافي الأصول غير المقيدة
١,٢٢٣,٠٤١,٠٠	١,٨٤٢,٤٩٢,٠٠	(١/٩)	صافي الأصول المقيدة
٠,٠٠	٠,٠٠		صافي أصول أوقاف
١,٥٢٠,٥٧٩,٠٠	٢,١٤٦,٨٨٧,٠٠		إجمالي صافي الأصول
١,٥٣٠,٤٣٤,٠٠	٢,١٧٢,٥٤٣,٠٠		إجمالي الإلتزامات و صافي الأصول

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٧ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

المستشار المحاسب القانوني
شهادة الترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٥٥٢٥٥٩٠٧
المراجعة والإستشارات المحاسبية
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(٥)

جمعية عطاء الطبية بصامطة

صامطة - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة عن السنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٣ م

٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م		إيضاح	البيانات	
إجمالي ريال سعودي	إجمالي ريال سعودي	أوقاف ريال سعودي	مقيدة ريال سعودي	غير مقيدة ريال سعودي	
٧٩,٨٩١,٠٠	٢٩٦,٦٧٥,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٩٦,٦٧٥,٠٠	الإيرادات والمكاسب: تبرعات نقدية غير مقيدة
١,٥٢٣,٠٤٦,٠٠	١,١٥٨,٠٠١,٠٠	٠,٠٠	١,١٥٨,٠٠١,٠٠	٠,٠٠	(١٠) تبرعات نقدية مقيدة
٧٥٦,٢٠٠,٠٠	١٩٤,٦٠٧,٠٠	٠,٠٠	١٩٤,٦٠٧,٠٠	٠,٠٠	(١١) دعم منصة احسان
٣٥٩,٠٠٠,٠٠	١,١٦٢,٤٤٤,٠٠	٠,٠٠	٨٦٢,٤٤٤,٠٠	٣٠٠,٠٠٠,٠٠	(١٢) المنح الحكومية
٢٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	تبرعات عينية . اصول ثابتة
١٩,٩٨٩,٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	تبرعات عينية . مستلزمات طبية
٦,٦٠٠,٠٠	٤٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٠٠,٠٠	اشتراكات الأعضاء
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	(١,٦١٥,٦٠١,٠٠)	١,٦١٥,٦٠١,٠٠	(١/٩) صافي الأصول المقيدة المحررة من القيود
٢,٧٦٤,٧٢٦,٠٠	٢,٨٣٢,١٢٧,٠٠	٠,٠٠	٦١٩,٤٥١,٠٠	٢,٢١٢,٦٧٦,٠٠	إجمالي الإيرادات والمكاسب
					المصروفات والخسائر :
١,٦٥٠,١٨٩,٠٠	١,٦٤٧,١٣٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١,٦٤٧,١٣٦,٠٠	(١٣) مصروفات البرامج والأنشطة
٦٠,٠٠٠,٠٠	٥٤,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٤,٠٠٠,٠٠	(١٤) مصاريف التشغيل المحملة علي النشاط
٥٨,٠٢٦,٠٠	١٥٠,٥٠٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٥٠,٥٠٦,٠٠	مصروفات جمع اموال . مصاريف تسويقية
٢٠٣,٥٨٦,٠٠	٣٢٧,٥٧٥,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٢٧,٥٧٥,٠٠	(١٥) مصاريف عمومية وإدارية
١٠,٩٤٩,٠٠	٢٢,٦٠٢,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٢,٦٠٢,٠٠	(٥) إستهلاك الأصول الثابتة
٤,٠٠٠,٠٠	٤,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤,٠٠٠,٠٠	(٦) اطفاء أصول غير ملموسة
(١,٩٨٦,٧٥٠,٠٠)	(٢,٢٠٥,٨١٩,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٢,٢٠٥,٨١٩,٠٠)	اجمالي المصروفات و الخسائر
٧٧٧,٩٧٦,٠٠	٦٢٦,٣٠٨,٠٠	٠,٠٠	٦١٩,٤٥١,٠٠	٦,٨٥٧,٠٠	صافي التغير في صافي الأصول
٧٤٢,٦٠٣,٠٠	١,٥٢٠,٥٧٩,٠٠	٠,٠٠	١,٢٢٣,٠٤١,٠٠	٢٩٧,٥٣٨,٠٠	رصيد صافي الأصول اول المدة
١,٥٢٠,٥٧٩,٠٠	٢,١٤٦,٨٨٧,٠٠	٠,٠٠	١,٨٤٢,٤٩٢,٠٠	٣٠٤,٣٩٥,٠٠	رصيد صافي الأصول اخر المدة

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٧ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

مكتب عبد الله شاهر المحاسبين والمراجعين
 رقم ٢٦٧ - ب. ص. ٥٨٥٢٥٥٩٠٧
 لخدمات استشارات المحاسبية
 ترخيص رقم ٢٦٧ - ب. ص. ٥٨٥٢٥٥٩٠٧
 Abdullah Shafer Al-Qahani Office
 Certified Acct. No. 267
 For Audit And Accounting Advisory

(٦)

جمعية عطاء الطبية بصامطة

صامطة - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٧٧٧,٩٧٦,٠٠	٦٢٦,٣٠٨,٠٠	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية : التغير في صافي الأصول
١٠,٩٤٩,٠٠	٢٢,٦٠٢,٠٠	تعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول :
٤,٠٠٠,٠٠	٤,٠٠٠,٠٠	مصروفات إهلاكات الأصول الثابتة
٩,٨٥٥,٠٠	٧,٧٥١,٠٠	مصروفات اطفاء اصول غير ملموسة
		المكون من مخصص نهاية الخدمة خلال العام
(١٩,٩٨٩,٠٠)	١٩,٩٨٩,٠٠	التغيرات في بنود الأصول والالتزامات المتداولة :
٠,٠٠	٨,٠٥٠,٠٠	التغير في ارصدة المستودع
٧٨٢,٧٩١,٠٠	٦٨٨,٧٠٠,٠٠	التغير في ارصدة المصروفات المستحقة
		صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية (١)
(٦٢,٥٩١,٠٠)	(٢٦,٤١٠,٠٠)	التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:
(٦٢,٥٩١,٠٠)	(٢٦,٤١٠,٠٠)	اضافات أصول ثابتة
٠,٠٠	٠,٠٠	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية (٢)
٧٢٠,٢٠٠,٠٠	٦٦٢,٢٩٠,٠٠	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
٦٨٩,٤٢٣,٠٠	١,٤٠٩,٦٢٣,٠٠	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة التمويلية (٣)
١,٤٠٩,٦٢٣,٠٠	٢,٠٧١,٩١٣,٠٠	صافي التغير في رصيد البنك ومافي حكمه (٣+٢+١)
		رصيد النقد ومافي حكمه في بداية العام
		رصيد النقد ومافي حكمه في نهاية العام

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٧ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

المحاسبون القانونيون
شاهر عبد الله شاهر
المحاسبون القانونيون
ترخيص رقم ٢٦٧ - ب.س.ت. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(٧)

جمعية عطاء الطبية بصامطة
صامطة - المملكة العربية السعودية

مكتب المحاسبة العامة في
صيد الله شا هـ القحطاني
للمرجعة والإستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢١٧ - س.ت ٥٤٥٧٥٩٩٠٧٥
Abdullah Shaheer Al-Qahani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

إيضاح رقم (٥) الأصول الثابتة واستهلاكاتها في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

اليان	نسبة الاستهلاك	التكلفة					مجموع الاستهلاك					
		الرصيد في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	إضافات العام	استعدادات العام	المجموع في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	الرصيد في ٢٠٢٣/١/١ م	استهلاكات العام	استعدادات	المجموع في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	ريال سعودي		
تصنيات مباني	% ١٠	١٦,٤٤٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٦,٤٤٥,٠٠٠	٤١١,٠٠٠	١,٦٤٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٠٥٥,٠٠٠	١٤,٣٩٠,٠٠٠	١٦,٣٤٠,٠٠٠	ريال سعودي
أجهزة تبريد وتدفئة	% ٢٠	٢,١٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,١٠٠,٠٠٠	١٧٥,٠٠٠	٤٧٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٩٥,٠٠٠	١,٥٠٥,٠٠٠	١,٩٢٥,٠٠٠	ريال سعودي
الات ومعدات مكتبية	% ٢٠	٠,٠٠٠	٣٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٨,٠٠٠	٢٩٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	ريال سعودي
ادوات واجهزة العرض	% ١٥	٢,٤٩٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,٤٩٩,٠٠٠	٧٥٠,٠٠٠	٣٧٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,١٢٥,٠٠٠	١,٣٧٤,٠٠٠	١,٧٤٩,٠٠٠	ريال سعودي
اثاث مكتبي	% ١٠	٢٥,٦٥٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٥,٦٥٨,٠٠٠	٣,٢٣٨,٠٠٠	٢,٥٦٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥,٨٠٤,٠٠٠	١٩,٨٥٤,٠٠٠	٢٢,٤٢٠,٠٠٠	ريال سعودي
أجهزة حاسب الي وملحقاته	% ٢٥	٣٩,٣٢٢,٠٠٠	٢٠,٧٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦٠,٠٢٢,٠٠٠	١,٠١٧١,٠٠٠	١٢,٤٩١,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٢,٦٦٢,٠٠٠	٣٧,٣٦٠,٠٠٠	٢٩,١٥١,٠٠٠	ريال سعودي
لوحات إعلانية	% ٢٠	١٦,٨٤٠,٠٠٠	٤,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٠,٨٤٠,٠٠٠	٢,٣٩٨,٠٠٠	٤,١٠١,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦,٤٩٩,٠٠٠	١٤,٣٤١,٠٠٠	١٤,٤٤٢,٠٠٠	ريال سعودي
أجهزة اتصال ومن وصاية	% ١٥	٣,٩٤٩,٠٠٠	١,٣٨٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥,٣٢٩,٠٠٠	١,٢٥٨,٠٠٠	٦١,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٨٦٨,٠٠٠	٣,٤٦١,٠٠٠	٢,٦٩١,٠٠٠	ريال سعودي
عدد ولوات	% ١٠	٣,٥٦٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣,٥٦٩,٠٠٠	٨٢٦,٠٠٠	٣٥٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,١٨٣,٠٠٠	٢,٣٨٦,٠٠٠	٢,٧٤٣,٠٠٠	ريال سعودي
الإجمالي		١١٠,٣٨٢,٠٠٠	٢٦,٤١٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٣٦,٧٩٢,٠٠٠	١٩,٢٢٧,٠٠٠	٢٢,٦٠٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤١,٨٢٩,٠٠٠	٩٤,٩٦٣,٠٠٠	٩١,١٥٥,٠٠٠	ريال سعودي

إيضاح رقم (٦) الأصول غير ملموسة وإقفاؤها في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م :

اليان	نسبة الإقفاء	التكلفة					مجموع الإقفاء					
		الرصيد في ٢٠٢٣/١/١ م	إضافات العام	استعدادات العام	المجموع في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	الرصيد في ٢٠٢٣/١/١ م	إقفاء العام	استعدادات	المجموع في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	ريال سعودي		
رخص البرامج والانظمة	% ٢٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	١,٣٣٣,٠٠٠	٤,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٤,٣٣٣,٠٠٠	٥,٦٦٧,٠٠٠	٩,٦٦٧,٠٠٠	ريال سعودي
الإجمالي		٢,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	١,٣٣٣,٠٠٠	٤,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٤,٣٣٣,٠٠٠	٥,٦٦٧,٠٠٠	٩,٦٦٧,٠٠٠	ريال سعودي

(٨)

جمعية عطاء الطبية بصامطة

صامطة - جازان - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) عام :

١/١ : التأسيس :

- الأسم : جمعية عطاء الطبية بصامطة
الكيان القانوني : جمعية أهلية
العنوان : صامطة - جازان - المملكة العربية السعودية
شهادة التسجيل : تمارس الجمعية نشاطها بموجب ترخيص رقم (١٣٩٧) الصادر بتاريخ ٢٠١٩/٧/٣١ م تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي وذلك بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (٨/م) وتاريخ ١٩/٠٢/١٤٣٧ هـ .
سريان الترخيص : ساري حتى ٢٠٢٤/٩/٣ م .
السنة المالية : تم إعداد القوائم المالية الحالية عن فترة ١٢ شهر ميلادي للفترة المالية من ٢٠٢٣/١/١ م حتى ٢٠٢٣/١٢/٣١ م .
- ١- نشر ثقافة العمل التطوعي الصحي في المجتمع
٢- المساهمة في رفع مستوى الوعي الصحي في المجتمع
٣- تقديم العناية الصحية خارج المستشفيات .

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 الأخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ، ووفقاً للمعايير واللوائح والأنظمة الأخرى الخاصة بالمنشآت الغير هادفة للربح .

ب- العملة الوظيفية وعملة العرض:

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

ج- مبدأ الاستمرارية :-

تم إعداد القوائم المالية على اساس مبدأ الاستمرارية

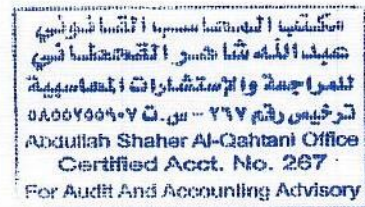
إيضاح رقم (٣) السياسات المحاسبية :

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 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 .



جمعية عطاء الطبية بصامطة

صامطة - جازان - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ مالنقد وما في حكمه :

يشمل النقد وما في حكمه النقد بالصندوق والنقد لدى البنوك .

الأصول الثابتة والاقواف :

تظهر الأصول الثابتة و اصول الاوقاف بالتكلفة بعد حسم الاستهلاك المتراكم ويجري احتساب الاستهلاك عليهما على مدى الأعمار الإنتاجية المقدرة لها 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 المحصلات مع القيمة الدفترية ويتم اثباتها في قائمة الأنشطة .

الاصول غير الملموسة :

يتم رسلة التكاليف المتكبدة لقاء شراء رخص برامج و المتوقع أن يحقق منافع والتي ترى الجمعية ان لها منفعة مستقبلية ويتم اطفائها على مدي الفترة المتوقعة للاستفادة منها و المقدرة بخمس سنوات .

مشروعات تحت التنفيذ :

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

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

مكافأة نهاية الخدمة :

يتم اثبات واحتساب مكافأة نهاية الخدمة المستحقة للموظفين وفقاً لأحكام نظام العمل في المملكة العربية السعودية في تاريخ قائمة المركز المالي .

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 واصلو 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 واصلو مالية أو اصول ثابتة أو اصول غير ملموسة .

أصول الاوقاف :

تعد اصول 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 :

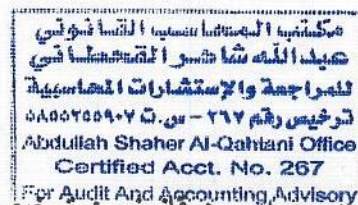
يتم الاعتراف بالتبرعات / الإيراد اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح عندما يتبها للجمعية امكانية التصرف في المورد وسلطة ادارته سواء تم قيده بعاملي الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفاءها مسبقاً قبل التصرف في الإيراد فلا يتم الاعتراف به وتثبت على أنها التزامات (إيرادات مؤجلة) 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 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 علي برنامج حاسب آلي في تسجيل معاملاتها المالية .



(١٠)

جمعية عطاء الطبية بصامطة

صامطة - جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

٤- النقد وما في حكمه :

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٠,٠٠	٠,٠٠
١,٠٦٨,٣٦٩,٠٠	١,٣٢٤,٥٠٨,٠٠
٣٤١,٢٥٤,٠٠	٧٤٧,٤٠٥,٠٠
١,٤٠٩,٦٢٣,٠٠	٢,٠٧١,٩١٣,٠٠

البيان

نقدية بالصندوق

مصرف الراجحي ح / ٦٦٦٩٤

البنك الاهلي ح / ٨٦٤٠٤

المجموع

٥- الأصول الثابتة واستهلاكها : " كشف مرفق "

٦- الأصول الغير ملموسة واطاؤها : " كشف مرفق "

٧- مصروفات مستحقة :

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٠	٨,٠٥٠
٠	٨,٠٥٠

البيان

اتعاب محاسبية مستحقة

المجموع

٨- مخصص نهاية الخدمة :

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٠,٠٠	٩,٨٥٥,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠
٩,٨٥٥,٠٠	٧,٧٥١,٠٠
٩,٨٥٥,٠٠	١٧,٦٠٦,٠٠

البيان

رصيد مخصص نهاية الخدمة اول المدة

المستخدم من المخصص خلال العام

المكون من المخصص خلال العام

المجموع

شركة عبد الله شاهر المحاسبين والمراجعين
 رقم الترخيص ٢٦٧ - ب.س. ٥٨٥٥٩٠٧
 Abdullah Shaher Al-Qahitani Office
 Certified Acct. No. 267
 Tax Audit And Accounting Advisory

جمعية عطاء الطبية بصامطة

صامطة - جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

٩- صافي الأصول :

البيانات	صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول المقيدة (١/٩)	صافي أصول الأوقاف	الاجمالي ريال سعودي	الاجمالي ريال سعودي
رصيد أول المدة	٢٩٧,٥٣٨,٠٠٠	١,٢٢٣,٠٤١,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٥٢٠,٥٧٩,٠٠٠	٧٤٢,٦٠٣,٠٠٠
التغير في صافي الأصول	٦,٨٥٧,٠٠٠	٦١٩,٤٥١,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦٢٦,٣٠٨,٠٠٠	٧٧٧,٩٧٦,٠٠٠
رصيد آخر المدة	٣٠٤,٣٩٥,٠٠٠	١,٨٤٢,٤٩٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,١٤٦,٨٨٧,٠٠٠	١,٥٢٠,٥٧٩,٠٠٠

١/٩ - صافي الأصول المقيدة والمحرة منها:

بيان	الرصيد في ٢٠٢٣/١/١ م	المقيد خلال العام	المحرر خلال العام	الرصيد في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	الرصيد في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
تبرعات كفاة	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠
تبرعات جراحة اليوم الواحد (اوقاف عبد الله تركي الضحيان)	٤٢,٢٣٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٤٢,٢٣٥,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٤٢,٢٣٥,٠٠٠
مشروع الغسيل الكلوي (اوقاف عبد الله تركي الضحيان)	٠,٠٠٠	٢٢٥,٠٠٠,٠٠٠	(١٨٠,٠٠٠,٠٠٠)	٤٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
تبرعات مشروع منصة شفاه	٣٨٦,٤٠٧,٠٠٠	٤٤٠,٤١٦,٠٠٠	(٢٨٠,٧٥٨,٠٠٠)	٥٤٦,٠٦٥,٠٠٠	٣٨٦,٤٠٧,٠٠٠
تبرعات العمليات الجراحية (اوقاف محمد بن عبد الله الماجد)	٣١,٢٥٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣١,٢٥٩,٠٠٠	٣١,٢٥٩,٠٠٠
تبرعات عمليات المياه البيضاء (دعم مؤسسة عبد الرحمن عبدالله الموسى)	٢٧,٦٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٧,٦٠٠,٠٠٠	٢٧,٦٠٠,٠٠٠
مصرفات برنامج غسيل الكلوي المنزلي (صندوق الوقف الصحي)	١٨٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٨٥,٠٠٠,٠٠٠	١٨٥,٠٠٠,٠٠٠
مصرفات برنامج غسيل الكلوي المنزلي (دعم اوقاف صالح عبد العزيز الراجحي)	٢١٠,٦٠٠,٠٠٠	١٣٩,٩٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٥٠,٥٥٠,٠٠٠	٢١٠,٦٠٠,٠٠٠
برنامج توفير وتوصيل الدواء لاصحاب الامراض المزمنة (مؤسسة العويضة الخيرية)	١٤,٩٤٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٤,٩٤٠,٠٠٠	١٤,٩٤٠,٠٠٠
برنامج توفير المستلزمات الطبية الشهرية (اوقاف حصة الراضي)	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠٠
مشروع العمليات المنفضة التكلفة (اوقاف محمد عبد الله الماجد الخيرية) . منصة احسان	٠,٠٠٠	٤١,١٠٧,٠٠٠	(٣٩,٠٠٠,٠٠٠)	٢,١٠٧,٠٠٠	٠,٠٠٠
مشروع العمليات الجراحية للإيتام المحتاجين . منصة احسان	٠,٠٠٠	٢٨,٥٠٠,٠٠٠	(٢٨,٥٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
مشروع العمليات للمرضى المحتاجين . منصة احسان	٠,٠٠٠	١٢٠,٠٠٠,٠٠٠	(٨٦,٥٠٠,٠٠٠)	٣٣,٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
مشروع الاجزمة الطبية (مؤسسة محمد عبد الله الجمج الخيرية)	٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	(١٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
مشروع الرعاية الصحية (شركة كيان الوقفية)	٠,٠٠٠	١٥,٢٣٩,٠٠٠	(١٥,٢٣٩,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
دعم مشروع الغسيل الكلوي . منصة احسان	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	(١٠٥,٠٠٠,٠٠٠)	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠
مبادرة أكف (صندوق الوقف الصحي)	٠,٠٠٠	١٧٧,٣٩٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٧٧,٣٩٦,٠٠٠	٠,٠٠٠
دعم العمليات الجراحية (مؤسسة الملوان الوقفية)	٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
دعم صندوق الجمعيات . مشروع ابصار	٠,٠٠٠	١٨٠,٤٠٠,٠٠٠	(١٨٠,٤٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
دعم صندوق الجمعيات . عيادة العين المنقطة	٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	(٩٦,٩٢٥,٠٠٠)	١٥٣,٠٧٥,٠٠٠	٠,٠٠٠
دعم صندوق الجمعيات . رواتب	٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
تبرعات عينية	٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
منح حكومية - دعم الاجهزة الطبية	٠,٠٠٠	١٧٢,٦٤٤,٠٠٠	(١٧٢,٦٤٤,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
منح حكومية - توفير المستلزمات الطبية	٠,٠٠٠	١٦٩,٤٠٠,٠٠٠	(١٦٩,٤٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
منح حكومية - دعم راتب المدير التنفيذي	٠,٠٠٠	٦,٠٠٠,٠٠٠	(٥٤,٠٠٠,٠٠٠)	٦,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
اعانة حكومية - دعم التميز المؤسسي	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(١٥,٠٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
المجموع	١,٢٢٣,٠٤١,٠٠٠	٢,٢٣٥,٠٥٢,٠٠٠	(١,٦١٥,٦٠١,٠٠٠)	١,٨٤٢,٤٩٢,٠٠٠	١,٢٢٣,٠٤١,٠٠٠

شهادة إقرار
بأن القوائم المالية
التي تم إعدادها
في تاريخ ٢٠٢٣/١٢/٣١ م
تتوافق مع القوائم
المالية الحقيقية
للجمعية الخيرية
والتبرعات الخيرية
بمبلغ ١,٨٤٢,٤٩٢,٠٠٠ ريال سعودي
مصدق عليه
عبدالله شاهر
مدير الجمعية الخيرية والتبرعات الخيرية
بصامطة - جازان - المملكة العربية السعودية
رقم الترخيص ٢٦٧

جمعية عطاء الطبية بصامطة
صامطة - جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

١٠- التبرعات والاستقطاعات النقدية :

الاجمالي	الاجمالي	تبرعات اوقاف	تبرعات مقيدة	تبرعات غير مقيدة	البيان
١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تبرعات جراحة اليوم الواحد اوقاف عبدالله الضحيان مشروع الغسيل الكلوي (اوقاف عبد الله تركي الضحيان) تبرعات منصة شفاه تبرعات العمليات الجراحية اوقاف محمد الماجد مشروع الرعاية الصحية (شركة كيان الوقفية) دعم العمليات الجراحية (مؤسسة الملوان الوقفية) تبرعات العمليات عمليات المياه البيضاء عبد الرحمن الموسى مشروع الاحزمة الطبية (مؤسسة محمد عبد الله الجميح الخيرية) مبادرة لكف (صندوق الوقف الصحي) برنامج توفير المستلزمات الطبية الشهرية (اوقاف حصة الراضي) مصرفات برنامج غسيل الكلوي المنزلي (دعم اوقاف صالح عبد العزيز الراجحي)
٠,٠٠٠	٢٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	
٧٩١,٠٥٩,٠٠	٤٤٠,٤١٦,٠٠	٠,٠٠٠	٤٤٠,٤١٦,٠٠	٠,٠٠٠	
٦٢,٩٨٧,٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	
٠,٠٠٠	١٥,٢٣٩,٠٠	٠,٠٠٠	١٥,٢٣٩,٠٠	٠,٠٠٠	
٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠٠	
٢١١,٦٠٠,٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	
٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠٠	
٠,٠٠٠	١٧٧,٣٩٦,٠٠	٠,٠٠٠	١٧٧,٣٩٦,٠٠	٠,٠٠٠	
٥٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	
٢٥٧,٤٠٠,٠٠	١٣٩,٩٥٠,٠٠	٠,٠٠٠	١٣٩,٩٥٠,٠٠	٠,٠٠٠	
١,٥٢٣,٠٤٦,٠٠	١,١٥٨,٠٠١,٠٠	٠,٠٠٠	١,١٥٨,٠٠١,٠٠	٠,٠٠٠	المجموع

١١- دعم منصة احسان :

الاجمالي	الاجمالي	تبرعات مقيدة	تبرعات غير	البيان
٦٨,٧٠٠,٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	الاجهزة الطبية (دعم مؤسسة سليمان عبد العزيز الراجحي) مشروع العمليات المنخفضة التكلفة (اوقاف محمد عبد الله الماجد الخيرية) مشروع العمليات الجراحية للايتام المحتاجين مشروع العمليات للمرضى المحتاجين مشروع العمليات الجراحية لمرضى العيون المحتاجين دعم مشروع تيسير نقل المرضى دعم مشروع الغسيل الكلوي
٠,٠٠٠	٤١,١٠٧,٠٠	٤١,١٠٧,٠٠	٠,٠٠٠	
٠,٠٠٠	٢٨,٥٠٠,٠٠	٢٨,٥٠٠,٠٠	٠,٠٠٠	
٠,٠٠٠	١٢٠,٠٠٠,٠٠	١٢٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠٠	
٢٤٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	
٢٤٧,٥٠٠,٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	
٢٠٠,٠٠٠,٠٠	٥,٠٠٠,٠٠	٥,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠٠	
٧٥٦,٢٠٠,٠٠	١٩٤,٦٠٧,٠٠	١٩٤,٦٠٧,٠٠	٠,٠٠٠	المجموع

١٢- المنح الحكومية :

الاجمالي	الاجمالي	منح مقيدة	منح غير مقيدة	البيان
٣٠٩,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	منح حكومية - دعم التشغيل
٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠,٠٠	٦٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠٠	منح حكومية - دعم راتب المدير التنفيذي
٥٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠,٠٠	منح حكومية - دعم التميز المؤسسي
٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	دعم صندوق الجمعيات . تشغيلي
٠,٠٠٠	١٧٢,٦٤٤,٠٠	١٧٢,٦٤٤,٠٠	٠,٠٠٠	منح حكومية - دعم الاجهزة الطبية
٠,٠٠٠	١٦٩,٤٠٠,٠٠	١٦٩,٤٠٠,٠٠	٠,٠٠٠	منح حكومية - توفير المستلزمات الطبية
٠,٠٠٠	١٨٠,٤٠٠,٠٠	١٨٠,٤٠٠,٠٠	٠,٠٠٠	دعم صندوق الجمعيات . مشروع ابصار
٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠٠	دعم صندوق الجمعيات . عيادة العيون المتنقلة
٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠٠	دعم صندوق الجمعيات . رواتب
٣٥٩,٠٠٠,٠٠	١,١٦٢,٤٤٤,٠٠	٨٦٢,٤٤٤,٠٠	٣٠٠,٠٠٠,٠٠	المجموع

دعم صندوق الجمعيات . رواتب
المستلزمات الطبية المتنقلة
شركات التأمين
تدقيق حسابات
٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧ - ٢٦٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Accounting Advisors

جمعية عطاء الطبية بصامطة
صامطة - جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الايضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٣م

١٣ - مصروفات البرامج والانشطة :

٢٠٢٢م	٢٠٢٣م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٤٦,٨٠٠,٠٠	٠,٠٠	مصروفات برنامج غسيل الكلوي
٥٥٩,٠٠	٢٢٤,٠٠	مصروفات ضيافة
٥٧,٤٧٨,٠٠	٠,٠٠	مصروفات جراحة اليوم الواحد (اوقاف عبد الله تركي الضحيان)
١,٠٠	٥٤,٥٠٠,٠٠	مصروفات العمليات الجراحية (اوقاف عبد الله تركي الضحيان)
١,٠٠	١٩,٩٨٩,٠٠	مصروفات برنامج المستلزمات الطبية
٥٩٤,٦٤٢,٠٠	٢٨,٧٥٨,٠٠	مصروفات مشروع منصة شفاء
١٥٠,٧٦٥,٠٠	٣٩,٠٠٠,٠٠	مصروفات العمليات الجراحية (اوقاف محمد بن عبد الله الماجد)
٣٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مصروفات العمليات العيون (دعم مؤسسة ابراهيم السبيعي)
٢٢,٠٨٠,٠٠	١٦,٥٦٠,٠٠	مصروفات برنامج كفاءات
١,٠٠	١٧٢,٦٤٤,٠٠	مصروفات منح حكومية - مشروع الاجهزة الطبية
١,٠٠	١٦٩,٤٠٠,٠٠	مصروفات منح حكومية - مشروع المستلزمات الطبية
١,٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠	مصروفات برنامج التميز المؤسسي
١٨٤,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مصروفات عمليات المياه البيضاء
٦٨,٧٠٠,٠٠	٠,٠٠	مصروفات الاجهزة الطبية - منصة احسان
٠,٠٠	٢٨,٥٠٠,٠٠	مشروع العمليات الجراحية للايتام المحتاجين - منصة احسان
٠,٠٠	٨٦,٥٠٠,٠٠	مشروع العمليات للمرضى المحتاجين - منصة احسان
٠,٠٠	١٠٥,٠٠٠,٠٠	مصروفات برنامج الغسيل الكلوي - منصة احسان
٠,٠٠	١٨٠,٠٠٠,٠٠	مصروفات مشروع الغسيل الكلوي (اوقاف عبد الله تركي الضحيان)
٠,٠٠	١٥,٢٣٩,٠٠	مصروفات مشروع الرعاية الصحية (شركة كيان الوقفية)
٠,٠٠	١٥٠,٠٠٠,٠٠	مصروفات مشروع الاحزمة الطبية لذوي الاعاقة وكبار السن
٠,٠٠	٣٦,٤٩٧,٠٠	مصروفات برامج أخرى
٠,٠٠	١٨٠,٤٠٠,٠٠	مصروفات مشروع ابصار - دعم صندوق الجمعيات
٠,٠٠	٩٦,٩٢٥,٠٠	مصروفات مشروع عبادة العيون المتقلة - دعم صندوق الجمعيات
٢٤٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مشروع العمليات الجراحية لمرضى العيون المحتاجين - منصة احسان
٢٥٥,١٦٥,٠٠	٠,٠٠	دعم مشروع تيسير نقل المرضى - منصة احسان
١,٦٥٠,١٨٩,٠٠	١,٦٤٧,١٣٦,٠٠	المجموع

١٤ - مصاريف التشغيل المحملة علي النشاط :

٢٠٢٢م	٢٠٢٣م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٦٠,٠٠٠,٠٠	٥٤,٠٠٠,٠٠	اجور ورواتب وما في حكمها
٦٠,٠٠٠,٠٠	٥٤,٠٠٠,٠٠	المجموع

شركة محاسبين ومراجعين قانونيون ترخيص رقم ٢٦٧
شركة الأمان شمس المحاسبين والمراجعين
للإدارة والمحاسبة والاستشارات المحاسبية
ت. ف. ب. ٢٦٧ - ص. ب. ٥٨٥٥٩٠٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qantani Office
Certified Acct. No. 267
Audit And Accounting Advisory

(١٤)

جمعية عطاء الطبية بصامطة
صامطة - جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

١٥- مصروفات عمومية وإدارية :

٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٠٤,٣٠٠,٠٠	١٤٥,٧٠٠,٠٠	اجور ورواتب وما في حكمها
٨,١٠١,٠٠	٣٦,٤٤٤,٠٠	تأمينات اجتماعية
٢٣,٧٢٣,٠٠	١١,٤٦٦,٠٠	تأمين طبي
٠,٠٠	١٠,٥٠٠,٠٠	مكافآت وحوافز
١٢,٨٥٠,٠٠	١٢,٦١٥,٠٠	مصروفات حكومية - تجديد
١٣,٤٥٥,٠٠	٧,٧٥١,٠٠	تعويضات نهاية الخدمة
٧١٤,٠٠	١,٤٧٥,٠٠	مصروفات حكومية - رسوم
٠,٠٠	١,٦٣٢,٠٠	ايجارات
٠,٠٠	٢,٠٧٦,٠٠	تذاكر سفر
٣,١٩٢,٠٠	٢,٦٢٥,٠٠	مستلزمات مكتبية
٠,٠٠	١,٣٠٧,٠٠	مطبوعات
٦٤٩,٠٠	٥٧٠,٠٠	مواد تنظيف
٨٢١,٠٠	١٠,٠٠	صيانة اثاث مكنتي
٧٢٥,٠٠	١,٩٠٠,٠٠	صيانة اجهزة حاسب آلي
٠,٠٠	٩٠٠,٠٠	صيانة اجهزة تبريد وتدفئة
٠,٠٠	١,٨٩٣,٠٠	صيانة سيارات
٢٩٥,٠٠	٦٥٠,٠٠	بريد
١٢,٩٣٨,٠٠	١٥,٨٧١,٠٠	كهرباء
٢,٤٩٣,٠٠	٢,٠٤١,٠٠	هاتف وفاكس
٠,٠٠	٢٣٢,٠٠	مصروفات ضيافة
٠,٠٠	١٥,٢١٥,٠٠	اشتراكات وتصديقات
٠,٠٠	٢٠٠,٠٠	عينات وهدايا
١١٥,٠٠	٥٨٦,٠٠	مصروفات بنكية وعمولات
٠,٠٠	٣,٠٠٠,٠٠	بدل انتداب
٧٣٣,٠٠	١٠٠,٠٠	مستهلكات اخرى
٠,٠٠	٢١,٨٥٠,٠٠	تكاليف مهنية واستشارية
١,٣٢٢,٠٠	٩,٥٦٣,٠٠	اليافطات الاعلانية
٣,٤٥٠,٠٠	٣,٤٥٠,٠٠	مستلزمات انظمة المعلومات
١,٥٣٠,٠٠	٥١٦,٠٠	وقود ومحروقات
١,٥٣٨,٠٠	١,٢٧٤,٠٠	مستلزمات مطبخ
٣,١٦٣,٠٠	٦,٣٦٣,٠٠	مصاريق التأمين - سيارات
١٧٠,٠٠	٣,٦٠٠,٠٠	اجور تحميل وتنزيل
٥,٧٥٠,٠٠	٤,٢٠٠,٠٠	عقود صيانة وتشغيل - نظافة
١,٤٥٠,٠٠	٠,٠٠	مصاريق الشحن
١٠٩,٠٠	٠,٠٠	دعاية واعلان
٢٠٣,٥٨٦,٠٠	٣٢٧,٥٧٥,٠٠	المجموع

١٦- اعتماد القوائم المالية :

اعتمدت هذه القوائم المالية من قبل : مجلس إدارة الجمعية بتاريخ : ١٨/٠٨/١٤٤٥ الموافق : ٢٨ / ٠٢ / ٢٠٢٤ م .

١٧- الأحداث اللاحقة :

لم تنشأ أي أحداث أخرى بعد ٢٠٢٣/١٢/٣١ م وقبل تاريخ توقيع تقرير المراجعة الصادر عن مراجع الحسابات المستقل والتي قد يكون لها تأثير جوهري على القوائم المالية في

٢٠٢٣/١٢/٣١ م .

