

آمعة آعاطف الصأفة الآفرة  
مسأة بوزارة الموارء البشرفة والآنمفة الاأآماعفة برقم (٦١٤)  
منطقة الباحة - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية كما في ٣١ أفسمبر ٢٠٢٠ م  
وأقرفر المراجع المسأقل

الصفحة	الفهرس
٢ - ١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٣ - ٦	الإيضاحات حول القوائم المالية



## تقرير المراجع المستقل

المحترمين

أصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء الجمعية العمومية

جمعية تعاطف الصحية الخيرية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

### الرأي المطلق:

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية تعاطف الصحية الخيرية - مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٦١٤) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ و قائمة الأنشطة و قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

في رأينا أن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ ، وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية بذلك التاريخ وفقا لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وبالإضافة الى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية

### اساس الرأي المطلق:

تمت مراجعتنا وفقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. إن مسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. إننا مستقلون عن الجمعية وفقا لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية ، كما أننا التزمنا بمسؤوليتنا الأخلاقية الأخرى وفقا لتلك القواعد. باعتقادنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا المطلق.

### المعلومات الأخرى ولفت الانتباه :

إن الإدارة هي المسئولة عن المعلومات الأخرى، ولفت الانتباه الى انه تم التبرع للجمعية باراضي وتم بيعها مباشرة دون تسجيلها بالحسابات ، و لفت الانتباه الى انه تم تسجيل الأيجار وفقا للاساس النقدي.

### مسؤوليات الإدارة حول القوائم المالية:

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد القوائم المالية ، وعرضها بشكل عادل وفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية وعن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لإعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ.

عند إعداد القوائم المالية ، فإن الإدارة مسؤولة عن تقييم مقدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقا لمبدأ الاستمرارية والإفصاح حسبما هو ملائم ، عن الأمور ذات العلاقة بمبدأ الاستمرارية ، وتطبيق مبدأ الاستمرارية في المحاسبة ، ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها ، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك. إن الإدارة مسؤولة عن الإشراف على عملية إعداد التقرير المالية في الجمعية.



### مسؤوليات المراجع حول القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ , وإصدار تقرير المراجع 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 تحريف جوهري موجود. يمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ , وتعد جوهرياً , بمفردها أو في مجموعها , إذا كان بشكل معقول يمكن توقع أنها ستؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناءً على هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية , فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة. كما نقوم ب :

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقييمها سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ , وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لتلك المخاطر , والحصول على أدلة مراجعة كافية وملئمة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ , لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعدد أو إفادات مضللة أو تجاوز إجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة , من أجل تصميم إجراءات مراجعة ملئمة وفقاً للظروف , وليس بغرض إبداء رأي حول فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقييم مدى ملئمة السياسات المحاسبية المستخدمة , ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى ملئمة تطبيق الإدارة لمبدأ الاستمرارية في المحاسبة , واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها , فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول قدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية. وإذا ما تبين لنا وجود عدم تأكيد جوهري , يتعين علينا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية , أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية , عندها يتم تعديل رأينا. تستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا حول المراجعة. ومع ذلك , فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى توقف الجمعية عن الاستمرار في أعمالها كمنشأة مستمرة.
- تقييم العرض العام , وهيكل ومحتوى القوائم المالية , بما في ذلك الإفصاحات , وفيما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

نقوم بإبلاغ إدارة جمعية تعاطف الصحية الخيرية - من بين أمور أخرى - بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج الهامة للمراجعة , بما في ذلك أي أوجه قصور هامة في الرقابة الداخلية تم اكتشافها خلال مراجعتنا.  
الرأي حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الخيرية المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي للجمعية , وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحفوظ بها .

عن الرويس وشريكه  
محاسبون ومراجعون قانونيون  
خالد سلطان الرويس وشريكه  
محاسبون ومراجعون قانونيون  
سجل مهني رقم ٧٢٥/١١/٣٢٣  
ALBuwai - 25116  
Certified Accountants  
Auditors

خالد سلطان الرويس

ترخيص رقم (٣٦٠)

الرياض : ٧ شوال ١٤٤٢ هـ

الموافق : ١٩ مايو ٢٠٢١ م.

جمعية تعاطف الصحية الخيرية  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٦١٤)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

الأصول	إيضاح	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد بالصندوق ولدى البنوك	(٣)	٥,٢١٧,١٦٩	٣,٩٨٢,١٥٠
العهد المدينة	(٤)	٢,٩٥٠	٢٥,٢٧٠
خطابات ضمان بنكية		١,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠
مجموع الأصول المتداولة		٥,٣٢٠,١١٩	٤,١٠٧,٤٢٠
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
مشروعات تحت التنفيذ	(٥)	٢,٦٠٩,٢٥٨	٤٦١,٢٥٨
صافي العقارات والالات والمعدات	(٦)	٤٥٩,٩٢٠	٣٣١,٣٠٥
صافي الاصول الغير ملمومة	(٧)	١٥٠,٥٣٧	-
مجموع الأصول غير المتداولة		٣,٢٢٠,٧١٥	٧٩٢,٥٦٣
إجمالي الأصول		٨,٥٤٠,٨٣٤	٤,٨٩٩,٩٨٣
<u>الإلتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الإلتزامات الغير متداولة</u>			
مخصص مكافاه نهايه الخدمه		١١٦,٨١٦	-
مجموع الإلتزامات الغير متداولة		١١٦,٨١٦	-
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		٥,١٤٨,٧٢٠	٤,٨٩٩,٩٨٣
صافي الأصول المقيدة	(١٣)	٣,١٣٩,٢٩٨	-
مجموع صافي الأصول		٨,٢٨٨,٠١٨	٤,٨٩٩,٩٨٣
إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول		٨,٥٤٠,٨٣٤	٤,٨٩٩,٩٨٣

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

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

إجمالي ٣١ ديسمبر م ٢٠١٩	إجمالي ٣١ ديسمبر م ٢٠٢٠	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
				<b>الإيرادات والمكاسب</b>
٨٦١,٥٩٣	١,١٧١,٨٨٤	-	١,١٧١,٨٨٤	التبرعات النقدية العامة
-	٢٦٩,٠٠٠	٢٦٩,٠٠٠	-	(٨) التبرعات النقدية المقيدة
٩٢,٠٠٠	-	-	-	التبرعات العينية
١,٨٠٠,٠٠٠	-	-	-	مبيعات أراضي متبرع بها
٣٤,١٠٠	٥,٩٠٠	-	٥,٩٠٠	اشتراكات الاعضاء
٣٢٨,٣٨٠	١٩٩,١٩٨	١٩٩,١٩٨	-	تبرعات الزكاة
١,٤٥٠,٠٠٠	٥,٠٧٠,٠٠٠	٤,٦٣١,٠٠٠	٤٣٩,٠٠٠	(٩) اعانة الوزارة
-	٢٣,١٤٥	-	٢٣,١٤٥	(١٠) إيرادات الأنشطة
				<b>صافي الأصول المحررة من القيود</b>
-	-	(١,٩٥٩,٩٠٠)	١,٩٥٩,٩٠٠	إعادة تصنيف لتحقق قيد الاستخدام
٤,٥٦٦,٠٧٣	٦,٧٣٩,١٢٧	٣,١٣٩,٢٩٨	٣,٥٩٩,٨٢٩	<b>إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف</b>
				<b>المصروفات والخسائر</b>
٣٣٠,٧٣٧	٧٢,٠٦٥	-	٧٢,٠٦٥	تأمين علاج للمرضى
٢٣٢,٠٢٩	١٨٩,٥١٠	-	١٨٩,٥١٠	تأمين مستلزمات طبية
٣٣,٨٩٠	١,٩٧٧,٠٤٥	-	١,٩٧٧,٠٤٥	(١١) مصروفات الأنشطة
١,٨٦٦,٠٠٤	-	-	-	مصروفات مركز الرعاية النهارية
٧٦١,٠٧٠	١,٠٢٧,٦٢٣	-	١,٠٢٧,٦٢٣	(١٢) المصروفات العمومية والإدارية
١٧٢,٣٢١	٨٣,٨٨٦	-	٨٣,٨٨٦	(٦) إهلاك العقارات والالات والمعدات
-	٩٦٣	-	٩٦٣	(٧) إطفاء الأصول الغير ملموسه
٣,٣٩٦,٠٥١	٣,٣٥١,٠٩٢	-	٣,٣٥١,٠٩٢	<b>إجمالي المصروفات والخسائر</b>
١,١٧٠,٠٢٢	٣,٣٨٨,٠٣٥	٣,١٣٩,٢٩٨	٢٤٨,٧٣٧	التغير في صافي الأصول
٣,٧٢٩,٩٦١	٤,٨٩٩,٩٨٣	-	٤,٨٩٩,٩٨٣	صافي الأصول بداية السنة
٤,٨٩٩,٩٨٣	٨,٢٨٨,٠١٨	٣,١٣٩,٢٩٨	٥,١٤٨,٧٢٠	صافي الأصول نهاية السنة

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

جمعية تعاطف الصحية الخيرية  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٦١٤)

قائمة التدفقات النقدية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
١,١٧٠,٠٠٢٢	٣,٣٨٨,٠٣٥	التغير في صافي الأصول
١٧٢,٣٢١	٨٣,٨٨٦	إهلاك العقارات والالات والمعدات
-	٩٦٣	إطفاء الاصول الغير ملموسة
-	١١٦,٨١٦	المكون من مخصص مكافاة نهاية الخدمة
١,٣٤٢,٣٤٣	٣,٥٨٩,٧٠٠	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغيرات في الأصول والالتزامات المتداولة</u>
(٢٢,٧٠٣)	٢٢,٣٢٠	العهد المدينة
١,٣١٩,٦٤٠	٣,٦١٢,٠٢٠	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(١١,٢٥٠)	(٢١٢,٥٠١)	إضافات عقارات والات ومعدات
-	(١٦,٥٠٠)	إضافات الاصول الغير ملموسة
(٤٥١,٢٥٨)	(٢,١٤٨,٠٠٠)	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
(٤٦٢,٥٠٨)	(٢,٣٧٧,٠٠١)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
٨٥٧,١٣٢	١,٢٣٥,٠١٩	صافي التغير في رصيد النقدية خلال السنة
٣,١٢٥,٠١٨	٣,٩٨٢,١٥٠	النقدية وما في حكمها في بداية السنة
٣,٩٨٢,١٥٠	٥,٢١٧,١٦٩	النقدية وما في حكمها في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٤) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

**(١) التكوين والنشاط :-**

جمعية تعاطف الصحية الخيرية ، جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٦١٤) .  
منطقة الباحة - المنطقة الجنوبية - المملكة العربية السعودية .

**وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-**

- \* تقديم المساعدات الخيرية النقدية والعينية للأسر والافراد المحتاجين والمرضى.
- \* الاشتراك مع الهيئات الاهلية والحكومية في مساعدة منكوبى الكوارث وحوادث السيل والامطار والحريق .
- \* القيام او المشاركة بتنفيذ مشروعات هدفها تقديم خدمات اجتماعية وثقافية وصحية ورعاية الطفولة والامومة والعجزة وتحفيظ القرآن الكريم.

**السنة المالية:**

تبدأ السنة المالية في الاول من يناير من العام المالي ٢٠٢٠ م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠٢٠ م .

**(٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية :-**

يتم عرض القوائم المالية المرفقة بالريال السعودي وتم عرض إعداد 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 ، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة :-

**استخدام التقديرات :**

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها والتي يتطلب فيها 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 .



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 الإستحقاق وذلك عندما تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الإستخدام 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 للأساس النقدي.

- 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 :-

- يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .
- يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .
- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

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 أخذ مخصص كافي للديون المشكوك في تحصيلها ، وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها.

المخزون السلعي :-

- المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتي لم تُصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند إستلامها.
- المخزون من البضاعة المشتراه يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يُصرف 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 مجمع الاستهلاك ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

سيارات	٢٠%
اثاث ومفروشات	١٠%
أجهزة والآت وعدد	١٥%

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات :

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

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.

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٣) النقد بالصندوق ولدى البنوك
٢٠	-	الصندوق
١٤٢,٨٥٣	٢,٥٦٦,٥١٧	بنك الرياض - ح/٧٩٩٤٠
٦٦,٢١٧	٤٢٥,٢٩٠	البنك الاهلي - ح/١٠١
٣٨١,٦٩٨	٦٠,٨٨٥	بنك البلاد - ح/٤٠٠٥
٢,١٧٩,٨٩٨	٣٦١,٣٥٦	بنك الانماء - ح/٩٨١٧
١٧٦,٠٦٨	٢٥٦,٣٨٦	مصرف الراجحي - ح/٢٦٢٦٢
٨٠١,٧٠٩	١,٠٠٠,٩٠٧	مصرف الراجحي - ح/٢٦٢٧٠
٢٣٣,٦٨٧	٥٤٥,٨٢٨	مصرف الراجحي - ح/٢٦٢٨٨
<b>٣,٩٨٢,١٥٠</b>	<b>٥,٢١٧,١٦٩</b>	
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٤) العهد المدينة
٢٥,٢٧٠	٢,٩٥٠	عهدته نثرية ومصروف الجمعية
<b>٢٥,٢٧٠</b>	<b>٢,٩٥٠</b>	
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٥) مشروعات تحت التنفيذ
٤٦١,٢٥٨	٢,٦٠٩,٢٥٨	مبني مركز تعاطف
<b>٤٦١,٢٥٨</b>	<b>٢,٦٠٩,٢٥٨</b>	

جمعية تعاطف الصحية الخيرية  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٦١٤)

إيضاحات حول القوائم المالية  
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٦) صافي العقارات والآلات والمعدات

الإجمالي	أجهزة وآلات وعدد	أثاث ومفروشات	سيارات
١٠٠١٥٠٥٢٥	١٨٥٠٥٨٥	١٦٧٠٩٩٠	٦٦١٠٩٥٠
٢١٢٠٥٠١	١٠٠٨٠٠	٢٩٠١١٦	١٧٢٠٥٨٥
١٠٢٢٨٠٠٢٦	١٩٦٠٣٨٥	١٩٧٠١٠٦	٨٣٤٠٥٣٥
٦٨٤٠٢٠	١١١٠٧٠٨	٤٢٠٩٠٦	٥٢٩٠٦٠٦
٨٣٠٨٨٦	٢٨٠٢٣٩	١٨٠٢٥٤	٣٧٠٣٩٣
٧٦٨٠١٠٦	١٣٩٠٩٤٧	٦١٠١٦٠	٥٦٦٠٩٩٩
٤٥٩٠٩٢٠	٥٦٠٤٣٨	١٣٥٠٩٤٦	٢٦٧٠٥٣٦
٣٣١٠٣٠٥	٧٣٠٨٧٧	١٢٥٠٠٨٤	١٣٢٠٣٤٤

القيمة الدفترية

الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

جمعية تعاطف الصحية الخيرية  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٦١٤)

إيضاحات حول القوائم المالية  
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٧) صافي الأصول الغير ملموسة

الإجمالي	البرامج	التكلفة
١٦,٥٠٠	١٦,٥٠٠	إضافات خلال السنة
١٦,٥٠٠	١٦,٥٠٠	الرصيد في نهاية السنة
٩٦٣	٩٦٣	الإطفاء المتراكم
٩٦٣	٩٦٣	إطفاء السنة
		الرصيد في نهاية السنة
١٥,٥٣٧	١٥,٥٣٧	القيمة الدفترية
		الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٨) التبرعات النقدية المقننة
-	٢٦٩,٠٠٠	تبرعات برنامج واعي
-	٢٦٩,٠٠٠	

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٩) اعانة الوزارة
١,٠٠٠,٠٠٠	-	اعانة الوزارة السنوية
٤٥٠,٠٠٠	٤٣٩,٠٠٠	دعم المؤسسات
-	٤,٦٣١,٠٠٠	اعانة الوزارة لمركز تعاطف للرعاية النهارية
١,٤٥٠,٠٠٠	٥,٠٧٠,٠٠٠	

جمعية تعاطف الصحية الخيرية  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٦١٤)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٠) إيرادات الأنشطة
-	١٩,١٤٥	إيرادات وحدة تعاطف المسائيه
-	٤,٠٠٠	إيرادات مركز تعاطف للتوحد
-	٢٣,١٤٥	
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١١) مصروفات الأنشطة
٢٤,٠٠٠	-	مصاريف الخطه التشغيليه
-	١,٦٨٢,٨٠٠	مصاريف مركز تعاطف للتوحد
-	٢٦٩,٠٠٠	مصروفات برنامج واعي
-	١٧,١٤٥	مصاريف مكتب المخواه
٩,٨٩٠	٨,١٠٠	مصاريف وحدة تعاطف المسائيه
٣٣,٨٩٠	١,٩٧٧,٠٤٥	

جمعية تعاطف الصحية الخيرية  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٦١٤)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٢) المصاريف العمومية والإدارية
٤٢٣,٠٦٤	٥١٦,١٠٦	مرتبات واجور وما فى حكمها
٣٨,٦٤٤	١٧١,١٩٠	التأمينات الاجتماعية
-	١١٨,٠٠٠	مصاريف ايجارات
٥٤,١٧٥	٣٢,٠٤٧	ادوات كتابية ومطبوعات
٤,٥٣٧	٣,٣٧٥	مصاريف مياة وكهرباء
١٣,١٥٤	-	مصاريف سفر وانتقال
٨,٢٣٩	١١,٢٣٢	مصاريف بريد وبرق وهاتف
١,٨١١	٤,٧٨٢	محروقات وصيانة سيارات
٧٨,٨٠٤	-	مستحقات اجازات واخري
١٢,٥٠٢	-	مصاريف بدلات للسكن
٢,٧٨٥	١٣,٢٣٤	مصاريف صيانة عامة
١١,٠٣٨	١٠,٣٦٦	مصاريف ضيافة ونظافة ويوفية
٣,٨٤١	٣,٣٣٥	مصاريف دعاية واعلانات
-	٢,٣٢٨	دروع وهدايا
-	٥٠,٠٦١	مصرف نهاية الخدمة
٨,٩٠٦	-	مصاريف هدايا ومكافات
١٤,٠٩٦	-	مصاريف دراسات جدوي
٢,٢٠٠	-	مصاريف تامين طبي وعلاج
١٧٣	-	رسوم بنكية
٢٤,٨٢٢	٧,٦٥٠	مصاريف رولات وملتقيات
٢٨,١٨٦	-	مصاريف رسوم واشتراكات
٣٠,٠٩٣	٨٣,٨١٧	مصرفات اخرى
<b>٧٦١,٠٧٠</b>	<b>١,٠٢٧,٦٢٣</b>	

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٣) صافي الاصول المقننة
-	٢,٩٤٠,١٠٠	اعانه الوزارة لمركز تعاطف للرعايه النهاريه
-	١٩٩,١٩٨	الزكاه
-	<b>٣,١٣٩,٢٩٨</b>	

(١٤) عام:

- تم اعتماد القوائم المالية للجمعية من الادارة بتاريخ ٢٠٢١/٥/١٩ .