

جمعية عواد الأمل للمرضى  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٥٤٠)  
جدة - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م





جمعية عواد الأمل للمرضى  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٥٤٠)  
جدة - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

الصفحة	المحتويات
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٢ - ٦	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية





## تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / عواد الأمل للمرضى  
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

### التقرير عن مراجعة القوائم المالية

#### الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية عواد الأمل للمرضى ("جمعية أهلية") ، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة في القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أتمتتها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

#### أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية طبقا لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إلتزمنا أيضا بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقا لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا.

#### مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل. وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ. والمكلفون بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية.

#### مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من أية تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلى أنه ليس ضماناً أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تحريف جوهري عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ تحريفات جوهريّة عن غش أو خطأ، وتعد جوهريّة إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الإقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس القوائم المالية.

-١-

وكجزء من عملية المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نقوم بممارسة الحكم المهني والمحافظة على تطبيق مبدأ الشك المهني خلال المراجعة. بالإضافة إلى:

- تحديد وتقييم مخاطر وجود تحريفات جوهرية في القوائم المالية، سواء كانت بسبب غش أو خطأ، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات المراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم إكتشاف أية مخاطر جوهرية ناتجة عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، حيث أن الغش قد ينطوي على تواطؤ، تزوير، حذف متعمد، إفادات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة للمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي عن فعالية الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- إستنتاج حول مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الإستمرارية في المحاسبة، وإستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهرية يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خالصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهرية، فإنه يتعين علينا لفت الإنتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، وإذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فيتعين علينا تعديل رأينا. إن إستنتاجاتنا تستند إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ إصدار تقريرنا. ومع ذلك، فإنه من الممكن أن تسبب أحداث أو ظروف مستقبلية في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- تقييم العرض وهيكلي ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وفيما إذا كانت القوائم المالية تظهر المعاملات والأحداث الرئيسية بطريقة تحقق العرض العادل.

مكتب رامي الخضر - محاسبون ومراجعون قانونيون

رامي خالد الخضر  
ترخيص رقم (٤٢٩)

في ٢٣ رمضان ١٤٤٣هـ الموافق ٢٤ إبريل ٢٠٢٢م  
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

**جمعية عواد الأمل للمرضى**  
**مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٥٤٠)**  
**جدة - المملكة العربية السعودية**  
**قائمة المركز المالي**  
**المبالغ بالريال السعودي**

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح</u>	<u>الأصول</u>
			<b>الأصول المتداولة</b>
١٧,٩٧٠	٨٤٥,١٢٦	(٣)	النقد لدى البنوك
٥١,٦٠٠	١٦,١٠٠	(٤)	مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
<b>٦٩,٥٧٠</b>	<b>٨٦١,٢٢٦</b>		<b>إجمالي الأصول المتداولة</b>
			<b>الأصول غير المتداولة</b>
١٢,٧٧٣	١٧,١٦٢	(٥)	صافي الأصول الثابتة
<b>١٢,٧٧٣</b>	<b>١٧,١٦٢</b>		<b>إجمالي الأصول غير المتداولة</b>
<b>٨٢,٣٤٣</b>	<b>٨٧٨,٣٨٨</b>		<b>إجمالي الأصول</b>
			<b>الالتزامات وصافي الأصول</b>
			<b>الالتزامات المتداولة</b>
٩,٣٣٥	٤٧,٥٠٨	(٦)	مصرفات مستحقة
<b>٩,٣٣٥</b>	<b>٤٧,٥٠٨</b>		<b>إجمالي الالتزامات المتداولة</b>
			<b>الالتزامات غير المتداولة</b>
٠	٣,٤٦٢	(٧)	مخصص نهاية الخدمة
<b>٩,٣٣٥</b>	<b>٥٠,٩٧٠</b>		<b>إجمالي الالتزامات</b>
			<b>صافي الأصول</b>
٩,٩٣٦	٢٣,٦٠٨		صافي الأصول غير المقيدة
٦٣,٠٧٢	٨٠٣,٨١٠		صافي الأصول المقيدة
<b>٧٣,٠٠٨</b>	<b>٨٢٧,٤١٨</b>		<b>إجمالي صافي الأصول</b>
<b>٨٢,٣٤٣</b>	<b>٨٧٨,٣٨٨</b>		<b>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</b>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ( ١ ) الى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية عواد الأمل للمرضى  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٥٤٠)  
جدة - المملكة العربية السعودية  
قائمة الأنشطة  
المبالغ بالريال السعودي

<u>إجمالي</u> ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	<u>إجمالي</u> ٢٠٢١/١٢/٣١ م	<u>مقيدة</u>	<u>غير مقيدة</u>	<u>إيضاح</u>	<u>البيان</u>
					<u>الإيرادات والمكاسب</u>
١٤٠,١٧٠	٩٠٩,٠٠٠	٧٨١,٠٨٢	١٢٧,٩١٨	(٨)	التبرعات النقدية
١٣,٣٠٢	٢٠,٠٠٠	.	٢٠,٠٠٠	(٩)	التبرعات العينية
.	٥٠,٠٠٠	.	٥٠,٠٠٠		دعم حكومي تشغيلي
.	.	.	.		صافي الأصول المحررة من القيود
١٥٣,٤٧٢	٩٧٩,٠٠٠	٧٨١,٠٨٢	١٩٧,٩١٨		إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
					<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>
					<u>المصروفات والخسائر</u>
٦٣,٦٥٠	٤٠,٣٤٤	٤٠,٣٤٤	.	(١٠)	مصاريف الأنشطة
١٦,٨١٤	١٨٤,٢٤٦	.	١٨٤,٢٤٦	(١١)	المصاريف العمومية والإدارية
٨٠,٤٦٤	٢٢٤,٥٩٠	٤٠,٣٤٤	١٨٤,٢٤٦		<u>إجمالي المصروفات والخسائر</u>
٧٣,٠٠٨	٧٥٤,٤١٠	٧٤٠,٧٣٨	١٣,٦٧٢		التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
					<u>البنود الاستثنائية</u>
٧٣,٠٠٨	٧٥٤,٤١٠	٧٤٠,٧٣٨	١٣,٦٧٢		التغير في صافي الأصول
.	٧٣,٠٠٨	٦٣,٠٧٢	٩,٩٣٦		صافي الأصول في بداية السنة
٧٣,٠٠٨	٨٢٧,٤١٨	٨٠٣,٨١٠	٢٣,٦٠٨		صافي الأصول في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ( ١ ) الى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية



جمعية عواد الأمل للمرضى

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٥٤٠)

جدة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٧٣,٠٠٨	٧٥٤,٤١٠	التغير في صافي الأصول
١,٤٥٣	٣٤٦	إهلاك الأصول الثابتة
٠	٣,٤٦٢	نهاية الخدمة
<u>٧٤,٤٦١</u>	<u>٧٥٨,٢١٨</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
٥١,٦٠٠-	٣٥,٥٠٠	<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
٩,٣٣٥	٣٨,١٧٣	مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
<u>٣٢,١٩٦</u>	<u>٧٣,٦٧٣</u>	مصروفات مستحقة
(١٤,٢٢٦)	(٤,٧٣٥)	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
(١٤,٢٢٦)	(٤,٧٣٥)	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
١٧,٩٧٠	٨٢٧,١٥٦	إضافات الأصول الثابتة
٠	١٧,٩٧٠	صافي التدفقات النقدية المتوفر من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
<u>١٧,٩٧٠</u>	<u>٨٤٥,١٢٦</u>	التغير في النقدية خلال السنة
		رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
		رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ( ١ ) الى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

**جمعية عواد الأمل للمرضى**  
**مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٥٤٠)**  
**جدة - المملكة العربية السعودية**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية**

**(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :**

**(١/١) اسم الجمعية :** جمعية عواد الأمل للمرضى.

**(٢/١) المركز الرئيسي :** جدة - المملكة العربية السعودية.

**(٣/١) رقم التسجيل :** مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٥٤٠) بتاريخ ١٤٤١/٠٤/١١ هـ .

**(٤/١) أهداف الجمعية :-**

تهدف الجمعية الى توعية المجتمع بالأثار الإيجابية لزيارة المرضى في المستشفيات ، دعم المرضى المحتاجين للعلاج وتأمين الدواء والفحوصات والأجهزة الطبية لهم ، تقديم خدمات الرعاية الصحية للفئة المستفيدة ، تأهيل الكوادر الصحية باحترافية داخل المستشفيات .

**(٥/١) السنة المالية :** تبدأ السنة المالية في ٢٠٢١/١/١ م وتنتهى في ٢٠٢١/١٢/٣١ م .

**(٢) إيضاح : أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :**

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي و طبقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها للمنشآت الغير هادفة للربح في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال الجمعية :-

**(١/٢) إستخدام التقديرات :**

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



## جمعية عواد الأمل للمرضى

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٥٤٠)

جدة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

### (٢/٢) 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 التي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :

(١) يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الاستحقاق وذلك عند توافر الشروط التالية :-

(١/أ) أن تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام فى المستقبل .

(١/ب) أن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(١/ج) أن 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 النقدى .

(٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات فى 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 فى المصروفات الناتجة عن مجهودات وظائف الجمعية وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية فى معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :

(١) يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

(٢) يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

(٣) يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدى .

### النقدية وشبه النقدية :

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية فى الخزينة و الحسابات الجارية وودائع البنوك .

### الذمم المدينة :

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك فى تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

## جمعية عواد الأمل للمرضى

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٥٤٠)

جدة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

### الأصول الثابتة :-

يتم الاعتراف بالموجودات الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الاستهلاك ، وفي حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجمع خسارة الاضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

أثاث ومفروشات	٢٠%	أجهزة حاسب الي	١٥%
أجهزة الامن والاتصال	٢٠%	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	٢٠%

### 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 وتبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين

### التبرعات العينية :-

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

### قائمة التدفقات النقدية :-

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

جمعية عواد الأمل للمرضى  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٥٤٠)  
جدة - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
١٧,٩٧٠	٨٤٥,١٢٦	نقد بالبنوك
<u>١٧,٩٧٠</u>	<u>٨٤٥,١٢٦</u>	<u>الإجمالي</u>


<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٤) مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى</u>
٨,١٠٠	١٦,١٠٠	إشتراقات مستحقة وأخرى
٤٣,٥٠٠	.	ذمم مدينة "عاملين - السلف والقروض
<u>٥١,٦٠٠</u>	<u>١٦,١٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>



جمعية عواد الأمل للمرضى  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٥٤٠)  
جدة - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٥) صافي الأصول الثابتة

<u>صافي قيمة الأصول في</u> <u>٢٠٢٠/١٢/٣١ م</u>	<u>صافي قيمة الأصول في</u> <u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>مجمع الإهلاكات</u> <u>نهاية السنة</u>	<u>الإهلاكات</u> <u>خلال السنة</u>	<u>مجمع الإهلاكات</u> <u>بداية السنة</u>	<u>تكلفة الأصول</u> <u>نهاية السنة</u>	<u>الإضافات</u> <u>خلال السنة</u>	<u>تكلفة الأصول</u> <u>بداية السنة</u>	<u>نسبة</u> <u>الإهلاك</u>	<u>البيان</u>
١٠,٥٧٩	١١,٣١٦	١,٤١٥	١٢	١,٤٠٣	١٢,٧٣١	٧٤٩	١١,٩٨٢		أثاث ومفروشات
٢,١٩٤	٣,٩٠٣	٣٤٩	٢٩٩	٥٠	٤,٢٥٢	٢,٠٠٨	٢,٢٤٤		أجهزة حاسب آلي
٠	٣٥٢	٩	٩	٠	٣٦١	٣٦١	٠		أجهزة الإتصال والأمن والحماية
٠	١,٥٩١	٢٦	٢٦	٠	١,٦١٧	١,٦١٧	٠		أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية
<b>١٢,٧٧٣</b>	<b>١٧,١٦٢</b>	<b>١,٧٩٩</b>	<b>٣٤٦</b>	<b>١,٤٥٣</b>	<b>١٨,٩٦١</b>	<b>٤,٧٣٥</b>	<b>١٤,٢٢٦</b>		<b>الإجمالي</b>





جمعية عواد الأمل للمرضى

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٥٤٠)

جدة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م

٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	(٦) مصروفات مستحقة وارصدة دائنة اخرى
٥,٠٠٠	٦,٣٨٨	مصروفات مستحقة
٤,٣٣٥	٤٠,٣٧١	ذمم موظفين
.	٧٤٩	ذمم دائنة أخرى
٩,٣٣٥	٤٧,٥٠٨	<b>الإجمالي</b>
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	(٧) مخصص نهاية الخدمة
.	.	الرصيد أول السنة
.	٣,٤٦٢	المكون خلال السنة
.	.	الرصيد اخر السنة
.	٣,٤٦٢	<b>الإجمالي</b>
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	(٨) التبرعات النقدية
١٨,١٧٠	١٠٧,٤١٨	تبرعات نقدية عامة غير مقيدة
١٦,٠٠٠	٢٠,٥٠٠	الاشتراكات - غير مقيدة
.	٥,٠٥٩	السلة الغذائية
.	٥٧٦,٠٠٠	تبرعات مشروع توفير الدواء
٦,٠٠٠	٣,٤٣٢	برنامج النادي الفني -مقيدة
١٠٠,٠٠٠	١٩٦,٥٩١	تشغيلية و تأسيسية- مقيدة
١٤٠,١٧٠	٩٠٩,٠٠٠	<b>الإجمالي</b>
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	(٩) التبرعات العينية
٢٣٠	.	تبرعات عينية غير مقيدة
١٣,٠٧٢	٢٠,٠٠٠	تبرعات عينية مقيدة
١٣,٣٠٢	٢٠,٠٠٠	<b>الإجمالي</b>
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	(١٠) مصاريف الأنشطة
٧,٦٥٠	.	تبرعات نقدية مدفوعه غير مقيدة
٣٠,٠٠٠	.	رواتب واجور - عمالة مؤقتة -مقيدة
٢٦,٠٠٠	.	مكافآت وحوافز أخرى - مقيدة
.	٨,٨٨٣	برامج موسمية
.	٨,٩٠٠	السلة الغذائية
.	٢,٤٣٦	النادي الفني
.	٢٠,٠٠٠	مصروفات عينية - موسم رمضان
.	١٢٥	رسوم محملة على النشاط
٦٣,٦٥٠	٤٠,٣٤٤	<b>الإجمالي</b>

جمعية عواد الأمل للمرضى

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٥٤٠)

جدة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١١) المصاريف العمومية والإدارية</u>
٠	١١٩,٢٧٥	رواتب واجور ومافي حكمها
٠	٢٥,٠٠٠	مكافآت وحوافز
٠	٣,٤٦٢	تعويض نهاية الخدمة
٥,٠٠٠	٠	أتعاب مهنية
٣,٠٠٤	٨,٠٢٩	كهرباء ومياه
٤,٠٦٥	١,٤٩٠	قرطاسية ومطبوعات
١,٤٥٠	٦,٢٩٧	أخرى ومتنوعة
١,٠١٧	٩,٣٤٧	دعاية وإعلان وتسويق
٨٢٥	١١,٠٠٠	تامينات اجتماعية
١,٤٥٣	٣٤٦	إستهلاك الأصول الثابتة
<u>١٦,٨١٤</u>	<u>١٨٤,٢٤٦</u>	<u>الإجمالي</u>

