



جمعية رعاية مرضى الدم بمنطقة جازان (شريان)

ترخيص رقم (٨٣٢)

جازان - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

وتقرير مراجع الحسابات المستقل

جمعية رعاية مرضى الدم بمنطقة جازان (شريان)
ترخيص رقم (٨٣٢)
جازان - المملكة العربية السعودية

رقم الصفحة	البيان
٣-١	تقرير مراجع الحسابات المستقل
٤	قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م
٥	قائمة الأنشطة عن السنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م
٦	قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م
١٥-٧	الإيضاحات حول القوائم المالية من إيضاح (١) حتى إيضاح (٢١)



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى السادة/ جمعية رعاية مرضي الدم بمنطقة جازان (شريان)

المسلم عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

الرأي :-

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية رعاية مرضي الدم بمنطقة جازان (شريان) والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ 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 رعاية مرضي الدم بمنطقة جازان (شريان) كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ وادائها المالي وتدقيقها النقدي 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 ومسئوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسئوليات 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 أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساساً لرأينا في المراجعة.

مسئوليات الإدارة عن القوائم المالية للجمعية :-

إن الإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً لمعايير 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 الحاسبة ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك.

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
لمراجعة والإستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٢٥٥٩-٧
Abdullah Shaher Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267

- المركز الرئيسي : خميس مشيط - الخالدية - مركز بن نابت التجاري - تليفون : ١٧٢٢٢٥٦٧٨
الرياض : حي المروج - طريق الملك عبد العزيز - مخرج ٥ - تليفون : ١١٤٩٤١١١٨
جدة : شارع البلدية - مركز حسنين هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون : ١٢٦٤٧٣٩٢٩
جازان : طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون : ١٧٢٢١٢٠٧٤
البريد الإلكتروني : info@ashaher.com



(٢)

مسئوليات 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 انها 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 فاننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة وعلينا ايضاً:-

-تحديد مخاطر التحريفات الجوهريه في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش او 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 .

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

-استنتاج مدى مناسبة استخدام الادارة لاساس الاستمرارية في الحاسبة واستناداً الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها ما اذا كان هناك عدم تأكيد جوهري ذا علاقة باحداث 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 الافصاحات 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.

-تقديم 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 .

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر المحاسبين
لمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٠٧٤٩٠٧٥
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audits and Accounting Advisory

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 حسنين هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون : ٠١٣٦٤٧٣٩٢٩

جازان : طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي امام شركة الاتصالات السعودية - تليفون : ٠١٧٢٢١٢٠٧٤

البريد الإلكتروني : info@ashaher.com

www.ashaher.com



(٣)

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الاخرى :-

في رأينا أيضاً فان القوائم المالية المرفقة ككل:

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

٢- تتفق مع السجلات المحاسبية الآلية والتقارير المستخرجة منها... والله الموفق ، ، ،

خميس مشيط في : ٢٠٢٤/٠٥/١٩ م

الموافق : ١٤٤٥/١١/١١ هـ

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر المحاسب في
للمرجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ب.س. ٥٨٥٧٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(٤)

جمعية رعاية مرضى الدم بمنطقة جازان (شريان)

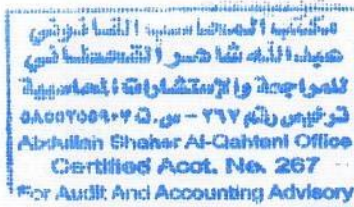
ترخيص رقم (٨٣٢)

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:			
٧٧١,١٦٦,٠٠٠	٨٣٨,٨٣٤,٠٠٠	(٤)	النقد وما في حكمه
١,٣٣٨,٠٠٠	٦,٠٠٦,٠٠٠	(٥)	ذمم وأرصدة مدينة
٠,٠٠٠	٢٧٥,٠٠٠,٠٠٠	(٦)	إيرادات مستحقة
٧٧٢,٥٠٤,٠٠٠	١,١١٩,٨٤٠,٠٠٠		إجمالي الأصول المتداولة
الأصول غير المتداولة:			
١٧٣,٧٣٣,٠٠٠	١١٦,٠٦٠,٠٠٠	(٧)	الأصول الثابتة بالصفافي
٣٤,٥١٣,٠٠٠	١٦,١١٣,٠٠٠	(٨)	أصول غير ملموسة (الصفافي)
٧٤٨,٠٦٤,٠٠٠	٨٥٧,٩٢١,٠٠٠	(٩)	مشروعات تحت التنفيذ
٩٥٦,٣١٠,٠٠٠	٩٩٠,٠٩٤,٠٠٠		إجمالي الأصول غير المتداولة
١,٧٢٨,٨١٤,٠٠٠	٢,١٠٩,٩٣٤,٠٠٠		إجمالي الأصول
الإلتزامات و صافي الأصول			
الإلتزامات متداولة:			
٨١,٨٣٧,٠٠٠	١٣٣,٣٦٥,٠٠٠	(١٠)	مصروفات مستحقة
٠,٠٠٠	٥٧,١٥٤,٠٠٠	(١١)	دائنون متنوعون
٨١,٨٣٧,٠٠٠	١٩٠,٥١٩,٠٠٠		إجمالي الإلتزامات المتداولة
الإلتزامات غير متداولة:			
٥٧,٥٩٤,٠٠٠	٣٠,٩٢٧,٠٠٠	(١٢)	مخصص نهاية الخدمة
٥٧,٥٩٤,٠٠٠	٣٠,٩٢٧,٠٠٠		إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
١٣٩,٤٣١,٠٠٠	٢٢١,٤٤٦,٠٠٠		إجمالي الإلتزامات
صافي الأصول:			
٥٤٧,٩٨٢,٠٠٠	٣٨٩,٤٦٨,٠٠٠	(١٣)	صافي الأصول غير المقيدة
١,٠٤١,٤٠١,٠٠٠	١,٤٩٩,٠٢٠,٠٠٠	(١/١٣)	صافي الأصول المقيدة
١,٥٨٩,٣٨٣,٠٠٠	١,٨٨٨,٤٨٨,٠٠٠		إجمالي صافي الأصول
١,٧٢٨,٨١٤,٠٠٠	٢,١٠٩,٩٣٤,٠٠٠		إجمالي الإلتزامات و صافي الأصول

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ٢١ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

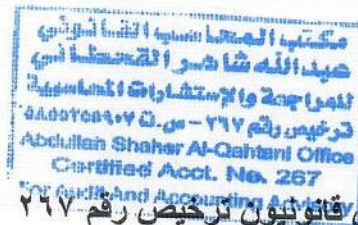


(٥)
 جمعية رعاية مرضى الدم بمنطقة جازان (شريان)
 ترخيص رقم (٨٣٢)
 جازان - المملكة العربية السعودية

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

٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح	البيان
إجمالي ريال سعودي	إجمالي ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي		
					الإيرادات والمكاسب:
٧٣٢,٥٨٢,٠٠	١,٩٨٥,٦٥٩,٠٠	١,٥١٨,١٧٢,٠٠	٤٦٧,٤٨٧,٠٠	(١٤)	تبرعات واستقطاعات نقدية
٥٠,٠٠٠,٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠		تبرعات الزكاة الشرعية
٢٤٢,١٩٤,٠٠	٤١٥,٢٠٢,٠٠	٢١٥,٢٠٢,٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠	(١٥)	المنح الحكومية
٤٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	(١٦)	دعم منصة احسان
١٠,٥٠٠,٠٠	١٤,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٤,٠٠٠,٠٠		اشتراقات الأعضاء
٢٧٢,٣٥٨,٠٠	٩٩٩,٧٣٥,٠٠	٩٩٩,٧٣٥,٠٠	٠,٠٠		إيرادات خدمات تطوعية
٠,٠٠	٠,٠٠	(٢,٣٢٥,٤٩٠,٠٠)	٢,٣٢٥,٤٩٠,٠٠	(١/١٣)	صافي الأصول المقيدة المحررة من القيود
١,٧٠٧,٦٣٤,٠٠	٣,٤٦٤,٥٩٦,٠٠	٤٥٧,٦١٩,٠٠	٣,٠٠٦,٩٧٧,٠٠		إجمالي الإيرادات والمكاسب
					المصروفات والخسائر :
٠,٠٠	(٥٥,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	(٥٥,٠٠٠,٠٠)		مساعدات الزكاة الشرعية
(٨٣٢,٠٩٣,٠٠)	(١,٢٢٦,٠٣٢,٠٠)	٠,٠٠	(١,٢٢٦,٠٣٢,٠٠)	(١٧)	مصروفات البرامج والأنشطة
(٢٧٢,٣٥٨,٠٠)	(٩٩٩,٧٣٥,٠٠)	٠,٠٠	(٩٩٩,٧٣٥,٠٠)		مصروفات خدمات تطوعية
(٣٠٠,٥٤٩,٠٠)	(٤١٨,٤٤٢,٠٠)	٠,٠٠	(٤١٨,٤٤٢,٠٠)	(١٨)	تكاليف التشغيل الحملة علي النشاط
(١٥,٧٥٥,٠٠)	(٢٠,٤٨٦,٠٠)	٠,٠٠	(٢٠,٤٨٦,٠٠)		مصروفات جمع الأموال
(٢٨١,١٠٦,٠٠)	(٣٦٤,١٩٩,٠٠)	٠,٠٠	(٣٦٤,١٩٩,٠٠)	(١٩)	مصاريف عمومية وإدارية
٠,٠٠	(٦,٥٨٥,٠٠)	٠,٠٠	(٦,٥٨٥,٠٠)		مصاريف الحوكمة
(٧٠,٨١٤,٠٠)	(٧٤,٩٩٢,٠٠)	٠,٠٠	(٧٤,٩٩٢,٠٠)	(٧)	إستهلاك الأصول الثابتة
(١٦,٨٦٧,٠٠)	(١٨,٤٠٠,٠٠)	٠,٠٠	(١٨,٤٠٠,٠٠)	(٨)	اطفاء أصول غير ملموسة
(١,٧٨٩,٥٤٢,٠٠)	(٣,١٨٣,٨٧١,٠٠)	٠,٠٠	(٣,١٨٣,٨٧١,٠٠)		إجمالي المصروفات والخسائر
(٨١,٩٠٨,٠٠)	٢٨٠,٧٢٥,٠٠	٤٥٧,٦١٩,٠٠	(١٧٦,٨٩٤,٠٠)		صافي التغير في صافي الأصول
١,٦٦٩,٢٩١,٠٠	١,٥٨٩,٣٨٣,٠٠	١,٠٤١,٤٠١,٠٠	٥٤٧,٩٨٢,٠٠		رصيد صافي الأصول اول المدة
٢,٠٠٠,٠٠	١٨,٣٨٠,٠٠	٠,٠٠	١٨,٣٨٠,٠٠		تسويات سنوات سابقة
١,٥٨٩,٣٨٣,٠٠	١,٨٨٨,٤٨٨,٠٠	١,٤٩٩,٠٢٠,٠٠	٣٨٩,٤٦٨,٠٠		رصيد صافي الأصول اخر المدة

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ٢١ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها



(٦)

جمعية رعاية مرضى الدم بمنطقة جازان (شريان)

ترخيص رقم (٨٣٢)

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	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:</u>
(٨١,٩٠٨,٠٠٠)	٢٨٠,٧٢٥,٠٠٠	التغير في صافي الأصول
		<u>التعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول من الأنشطة التشغيلية</u>
٧٠,٨١٤,٠٠٠	٧٤,٩٩٢,٠٠٠	استهلاك الأصول الثابتة
١٦,٨٦٧,٠٠٠	١٨,٤٠٠,٠٠٠	استهلاك الأصول الغير ملموسة
٢١,٧٩٤,٠٠٠	١٩,٢٥١,٠٠٠	المكون من منافع الموظفين خلال العام
(٣,٦٥٦,٠٠٠)	(٤٥,٩١٨,٠٠٠)	المنصرف من منافع الموظفين خلال العام
		<u>التغير في بنود الأصول والالتزامات المتداولة</u>
(٧٣٤,٠٠٠)	(٤,٦٦٨,٠٠٠)	التغير في ارصدة ذمم مدينة
١١,٠١٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	التغير في ارصدة مصروفات مدفوعة مقدما
٠,٠٠٠	(٢٧٥,٠٠٠,٠٠٠)	التغير في ارصدة ايرادات مستحقة
٨١,٨٣٧,٠٠٠	٥١,٥٢٨,٠٠٠	التغير في ارصدة مصروفات مستحقة
٠,٠٠٠	٥٧,١٥٤,٠٠٠	التغير في ارصدة الدائنين المتنوعون
١١٦,٠٢٨,٠٠٠	١٧٦,٤٦٤,٠٠٠	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية (١)
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:</u>
(٩,١٤٠,٠٠٠)	(١٧,٣١٩,٠٠٠)	اضافات أصول ثابتة
(٢٣,٠٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	اضافات أصول غير ملموسة
(١٠٩,٠٨٩,٠٠٠)	(١٠٩,٨٥٧,٠٠٠)	التغير في ارصدة مشروعات تحت التنفيذ
(١٤١,٢٢٩,٠٠٠)	(١٢٧,١٧٦,٠٠٠)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية (٢)
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
٢,٠٠٠,٠٠٠	١٨,٣٨٠,٠٠٠	تسويات سنوات سابقة
٢,٠٠٠,٠٠٠	١٨,٣٨٠,٠٠٠	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية (٣)
(٢٣,٢٠١,٠٠٠)	٦٧,٦٦٨,٠٠٠	صافي التغير في رصيد البنك وما في حكمه (١+٢+٣)
٧٩٤,٣٦٧,٠٠٠	٧٧١,١٦٦,٠٠٠	رصيد النقد وما في حكمه في بداية الفترة
٧٧١,١٦٦,٠٠٠	٨٣٨,٨٣٤,٠٠٠	رصيد النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ٢١ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

مكتب المحاسبة والتدقيق
 عبد الله شاهر المحاسبين
 للمراجحة والاستشارات المحاسبية
 ترخيص رقم ٢٦٧ - ٥٨٥٥٢٥٩٠٧٥
 Abdullah Shafer Al-Qahtani Office
 Certified Acct. No. 267
 Chartered Accounting Advisory

(٧)

جمعية رعاية مرضى الدم بمنطقة جازان (شريان)

ترخيص رقم (٨٣٢)

جازان - المملكة العربية السعودية

(٧) : الأصول الثابتة وجميع استهلاكاتها في ٢٠٢٣/١٢/٣١

الرصيد التقري في			مجموع الاستهلاك			التكلفة			نسبة	البيان
٢٠٢٣/١٢/٣١	٢٠٢٣/١٢/٣١	٢٠٢٣/١٢/٣١	استهلاكات العام	الرصيد في	المجموع في	استهلاكات العام	إضافات العام	الرصيد في	الاستهلاك	
٩٧٢٠,٠٠٠	٨,٢٨٦,٠٠٠	٦,٠٥٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤,٦٣٣,٠٠٠	١٤,٣٤٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٤,٣٤٣,٠٠٠	١٤,٣٤٣,٠٠٠	%١٠,٠٠	اثاث ومفروشات
١,٥١٠,٠٠٠	١,٠٠٠	٨٣٣٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦,٧٢٥,٠٠٠	٨,٢٣٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٨,٢٣٥,٠٠٠	٨,٢٣٥,٠٠٠	%٢٠	ادوات واجهزة المرض
١٧,٥١٥,٠٠٠	٢٤,٠٤٠,٠٠٠	٢١,٣٧٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,٠٥٨١,٠٠٠	٥٥,٤١٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٧,٣١٩,٠٠٠	٣٨,٠٩٦,٠٠٠	%٢٠	اجهزة كمبيوتر و ملحقاته
١٢٩,٧٢٥,٠٠٠	٧٧,٨٣٥,٠٠٠	١٨١,٦١٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٢٩,٧٢٥,٠٠٠	٢٥٩,٤٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٥٩,٤٥٠,٠٠٠	٢٥٩,٤٥٠,٠٠٠	%٢٠	سيارات
٩١,٠٠٠	١٧,٠٠٠	٣٥١,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٧٧,٠٠٠	٣٦٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٦٨,٠٠٠	٣٦٨,٠٠٠	%٢٠	اجهزة تبريد ودفئة
٨,٩٠١,٠٠٠	٤,٦٤٩,٠٠٠	١٦,٦١٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٢,٣٦١,٠٠٠	٢١,٣٦١,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢١,٣٦١,٠٠٠	٢١,٣٦١,٠٠٠	%٢٠	اجهزة اتصال والاس و الحماية
٦,٢٧١,٠٠٠	١,٢٣٢,٠٠٠	٢٢,٩٢٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٨,٩٢٣,٠٠٠	٢٥١,٩٤٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٥١,٩٤٠,٠٠٠	٢٥١,٩٤٠,٠٠٠	%٢٠	الات وخدمات مكتبية
١٧٢,٧٣٣,٠٠٠	١١٦,٠٠٦,٠٠٠	٢٦٨,٣٠٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٩٣,٢١٤,٠٠٠	٣٨٤,٢٦٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٧,٣١٩,٠٠٠	٣٦٦,٤٤٧,٠٠٠		الإجمالي

(٨) : الأصول غير ملموسة وجميع اطقونها في ٢٠٢٣/١٢/٣١

الرصيد التقري في			مجموع الاطفاء			التكلفة			نسبة	البيان
٢٠٢٣/١٢/٣١	٢٠٢٣/١٢/٣١	٢٠٢٣/١٢/٣١	استهلاكات العام	الرصيد في	المجموع في	استهلاكات العام	إضافات العام	الرصيد في	الاطفاء	
٢٤,٥١٣,٠٠٠	١٦,١١٣,٠٠٠	٧٥,٨٨٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٨,٤٠٠,٠٠٠	٥٧,٤٨٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٨,٤٠٠,٠٠٠	١٨,٤٠٠,٠٠٠	%٢٠	برنامج موقع الالكتروني
٣٤,٥١٣,٠٠٠	١٦,١١٣,٠٠٠	٧٥,٨٨٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٨,٤٠٠,٠٠٠	٥٧,٤٨٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٨,٤٠٠,٠٠٠	١٨,٤٠٠,٠٠٠	%٢٠	الإجمالي

جمعية رعاية مرضى الدم بمنطقة جازان (شريان)
جازان - المملكة العربية السعودية

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

إيضاح رقم (١) عام :

١/١: التأسيس :

- الأسم : جمعية رعاية مرضى الدم بمنطقة جازان (شريان)
الكيان القانوني : جمعية أهلية
العنوان : جازان - المملكة العربية السعودية
شهادة التسجيل : تمارس الجمعية نشاطها بموجب ترخيص رقم (٨٣٢) بتاريخ ٢٠١٦/١١/١١ م وذلك بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (٨/م) وتاريخ ١٤٣٧/٠٢/١٩ هـ .
سريان الترخيص : ساري حي ٢٠٢٥/٠٢/١١ م .
السنة المالية : تم اعداد القوائم المالية عن ١٢ شهر ميلادي للسنة المالية من ١/٠١/٢٠٢٣ م حتي ٣١/١٢/٢٠٢٣ م .

٢/١: أهداف الجمعية :

تهدف الجمعية من خلال عمله الي تحقيق ما يلي :

- ١- المساهمة في تحسين الخدمات الصحية والاجتماعية والنفسية لمرضى الدم وذويهم .
- ٢- المساهمة في خفض نسبة المصابين بأمراض الدم الوراثية من المواليد الجدد .
- ٣- نشر ثقافة الوعي الصحي لدي المجتمع عن أمراض الدم .
- ٤- العمل علي رفع معدل التبرع بالدم .
- ٥- دعم البحوث والأنشطة العلمية ذات العلاقة .

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 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 الارقام بالقوائم المالية لاقرب ريال سعودي .

ج- مبدأ الاستمرارية :-

تم اعداد القوائم المالية على اساس مبدأ الاستمرارية

إيضاح رقم (٣) السياسات المحاسبية :

العرف المحاسبي :

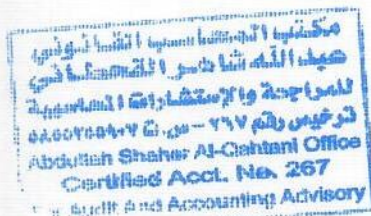
تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ الأستحقاق و مبدأ لتكلفة التاريخية فيما عدا قياس الاستثمارات المتاحة للبيع ان وجدت فيتم بالقيمة العادلة.

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 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 .

النقد وما في حكمه :

يشمل النقد وما في حكمه النقد بالصندوق والنقد لدى البنوك .



جمعية رعاية مرضى الدم بمنطقة جازان (شريان)
جازان - المملكة العربية السعودية

الأصول الثابتة والاقواق :

تظهر الأصول الثابتة و اصول الاوقاف بالتكلفة بعد حسم الاستهلاك المتراكم ويجري احتساب الاستهلاك عليهما على مدى الأعمار الإنتاجية المقدره 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 التصينات فتعتبر مصاريف رأسمالية تحدد الأرباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيمة الدفترية ويتم إثباتها في قائمة الأنشطة .

الأصول غير الملموسة :

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

مشروعات تحت التنفيذ :

تتضمن اعمال رأسمالية تحت التنفيذ التكاليف المتعلقة - مباشرة وغير مباشرة - بالمشاريع ويتم رسملتها الى بند الأصول الثابتة او الاوقاف عند الانتهاء منها وتصبح جاهزة للاستخدام .

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 الموجودات غير المتداولة ، وفي حالة وجود مثل هذا الدليل ، يتم تقدير القيمة القابلة للاسترداد لذلك الأصل ، ويتم إثبات خسارة الانخفاض بالفرق بين القيمة الدفترية لذلك الأصل والقيمة القابلة للاسترداد ضمن قائمة الأنشطة .

الدائون والمبالغ مستحقة الدفع :

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها مستقبلاً عن البضائع او الخدمات التي يتم الحصول عليها .

مكافاة نهاية الخدمة :

يتم احتساب منافع نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدماتهم المتجمعة بتاريخ القوائم المالية وفقاً لنظام العمل والعمال بالمملكة العربية السعودية .

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 .

الإيرادات :

يتم الاعتراف بالتبرعات / الإيراد اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح عندما يتهدد للجمعية امكانية التصرف في المورد وسلطة ادارته سواء تم قيده بعامل 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) لحين استيفاء الشروط ومن ثم اثباتها كإيرادات غير مقيدة أو مقيدة . وكذلك يتم الاعتراف بالتبرعات العينية وإثباتها بالقيمة العادلة أو القيمة القابلة للتحقق في حال السلع المستعملة .

المصاريف :

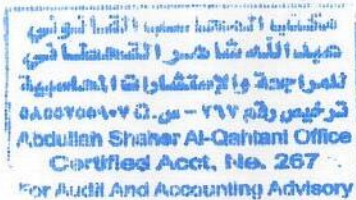
يتم تصنيف المصروفات المباشرة لأنشطة وبرامج الجمعية كمصروفات أنشطة ويتم عرضها على أساس وظيفي والمصروفات غير المباشرة كمصروفات عمومية وإدارية ويتم عرضها على أساس طبيعي وذلك وفقاً لدليل الحسابات الموحد المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية .

المعاملات بالعملة الأجنبية :

يتم إثبات المعاملات المالية التي تتم بعملة أجنبية (إن وجدت) بالريال السعودي بسعر الصرف السائد في تاريخ إجراء هذه المعاملات يتم إثبات الأصول والخسوم بالعملة الأجنبية في تاريخ القوائم المالية بالأسعار السائدة بذلك التاريخ وتدرج فروقات الربح أو الخسارة الناتجة عن التغير في أسعار الصرف ضمن قائمة الأنشطة لنفس السنة .

تسجيل الحسابات :

تستخدم الجمعية السجلات المحاسبية المثبتة علي برنامج حاسب الي في تسجيل معاملاتها المالية .



جمعية رعاية مرضى الدم بمنطقة جازان (شريان)
جازان - المملكة العربية السعودية

٤- النقد وما في حكمه :

البيان	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
	ريال سعودي	ريال سعودي
الصندوق	٠,٠٠	٠,٠٠
بنك الانماء د / ٢٢٣٣٠٠٠٠	٦١٠٨,٠٠	١٥٣٣٨٤,٠٠
بنك الانماء د / ٢٢٣٣٠٠٠١	٦٣٥٢,٠٠	٠,٠٠
بنك الراجحي د / ٤٤٤٤٩	٨٢٦٣٧٤,٠٠	٦١٧٧٨٢,٠٠
المجموع	٨٣٨,٨٣٤,٠٠	٧٧١,١٦٦,٠٠

٥- ذمم وأرصدة مدينة :

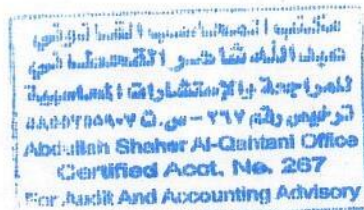
البيان	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
	ريال سعودي	ريال سعودي
ذمم العاملين - عهدة مؤقتة	٦١٣,٠٠	٠,٠٠
ذمم العاملين - عهدة برامج واشطة	٤,٥٧٤,٠٠	١,٣٣٨,٠٠
ذمم مدينون تجاريون	٨١٩,٠٠	٠,٠٠
المجموع	٦,٠٠٦,٠٠	١,٣٣٨,٠٠

٦- إيرادات مستحقة :

البيان	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
	ريال سعودي	ريال سعودي
تبرعات دعم مؤتمر شريان الأول مستحقة	٢٧٥,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
المجموع	٢٧٥,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠

٧- الأصول الثابتة ومجمع استهلاكها : " كشف مرفق "

٨- أصول غير ملموسة واطفاؤها : " كشف مرفق "



جمعية رعاية مرضى الدم بمنطقة جازان (شريان)
جازان - المملكة العربية السعودية

٩- مشروعات تحت التنفيذ :

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٧٤٨,٠٦٤,٠٠	٨٥٧,٩٢١,٠٠	مركز التبرع بالدم بمستشفى الامير محمد بن ناصر
٧٤٨,٠٦٤,٠٠	٨٥٧,٩٢١,٠٠	المجموع

تتمثل مشروعات تحت التنفيذ في مركز الشيخ محمد الماجد للتبرع بالدم (شريان) والكائن في مستشفى الأمير محمد بن ناصر وسينتقل ملكيته الي المديرية العامة للشؤون الصحية بمنطقة جازان بعد سنه من انشاء والانتهاء من المركز بناءا علي مذكرة التفاهم المبرمة من المديرية العامة للشؤون الصحية بمنطقة جازان

١٠- مصروفات مستحقة :

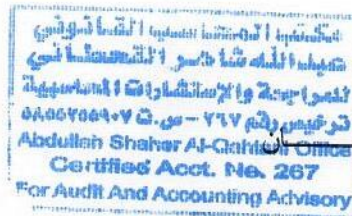
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٢,٦٦٦,٠٠	١٢,٦٦٦,٠٠	ايجارات مستحقة
٦٩,١٧١,٠٠	٧,٨٩٥,٠٠	تأمينات مستحقة
٠,٠٠	٨,٠٥٠,٠٠	اتعاب مهنية مستحقة
٠,٠٠	١٠٤,٧٥٤,٠٠	مصروفات مؤتمر شريان الاول مستحقة
٨١,٨٣٧,٠٠	١٣٣,٣٦٥,٠٠	المجموع

١١- دائنون متنوعون :

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٠,٠٠	٥٦,٦٥٥,٠٠	موردون تجاريون
٠,٠٠	٤٩٩,٠٠	ذم العاملين - ارصدة دائنة
٠,٠٠	٥٧,١٥٤,٠٠	المجموع

١٢- مخصص نهاية الخدمة :

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٩,٤٥٦,٠٠	٥٧,٥٩٤,٠٠	رصيد المخصص اول المدة
٠,٠٠	(١٨,٣٨٠,٠٠)	يطرح منه : تسويات سنوات سابقة
٢١,٧٩٤,٠٠	١٩,٢٥١,٠٠	يضاف الية : المكون من المخصص خلال العام
(٣,٦٥٦,٠٠)	(٢٧,٥٣٨,٠٠)	يطرح منه : المستخدم من المخصص خلال العام
٥٧,٥٩٤,٠٠	٣٠,٩٢٧,٠٠	رصيد المخصص في نهاية العام



البيد

رصيد المخصص اول المدة

يطرح منه : تسويات سنوات سابقة

يضاف الية : المكون من المخصص خلال العام

يطرح منه : المستخدم من المخصص خلال العام

رصيد المخصص في نهاية العام

عبدالله شاهر محاسبون ومراجعون قانونيون ترخيص رقم ٢٦٧

جمعية رعاية مرضى الدم بمنطقة جازان (شريان)
جازان - المملكة العربية السعودية

١٣ - صافي الأصول:

البيان	صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول المقيدة	صافي أصول الأوقاف	الاجمالي	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
رصيد أول المدة	٥٤٧,٩٨٢,٠٠٠	١,٠٤١,٤٠١,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٥٨٩,٣٨٣,٠٠٠	١,٦٦٩,٢٩١,٠٠٠	١,٥٨٩,٣٨٣,٠٠٠
تسويات علي سنوات سابقة	١٨,٣٨٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٨,٣٨٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	١٨,٣٨٠,٠٠٠
التغير في صافي الأصول	(١٧٦,٨٩٤,٠٠٠)	٤٥٧,٦١٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٨٠,٧٢٥,٠٠٠	(٨١,٩٠٨,٠٠٠)	٢٨٠,٧٢٥,٠٠٠
رصيد آخر المدة	٣٨٩,٤٦٨,٠٠٠	١,٤٩٩,٠٢٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٨٨٨,٤٨٨,٠٠٠	١,٥٨٩,٣٨٣,٠٠٠	١,٨٨٨,٤٨٨,٠٠٠

١/١٣ - صافي الأصول المقيدة والمحرة منها:

بيان	الرصيد في ٢٠٢٣/٠١/٠١ م	المقيد خلال العام	المحرر خلال العام	الرصيد في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	الرصيد في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
زكاة	٥٥,٠٠٠,٠٠٠	٥٥,٠٠٠,٠٠٠	(٥٥,٠٠٠,٠٠٠)	٥٥,٠٠٠,٠٠٠	٥٥,٠٠٠,٠٠٠
مشروع التبرع الطوعي - مؤسسة الجميع الخيرية	٣١,٢٣٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٢١,٩٢٢,٠٠٠)	٩,٣١٣,٠٠٠	٣١,٢٣٥,٠٠٠
مشروع نقل المرضى	٦,٥٩٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦,٥٩٠,٠٠٠	٦,٥٩٠,٠٠٠
مشروع سكن - مؤسسة الإسكان التنموي	١٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠
مشروع علاج مرضى الدم - مؤسسة عبدالعزيز بن عبدالرحمن الحمدان الخيرية	٦٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٦٥,٠٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٦٥,٠٠٠,٠٠٠
دعم صندوق الوقف الصحي - منصة شفاء	١٢٠,٢٩٠,٠٠٠	٩٧٠,٤٧٢,٠٠٠	(٦٠٧,٣١٦,٠٠٠)	٤٨٣,٤٤٦,٠٠٠	١٢٠,٢٩٠,٠٠٠
منح حكومية - دعم اجتماعي - برامج الجمعية	٣٣٥,٠٠٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٣٥,٠٠٢,٠٠٠	٣٣٥,٠٠٢,٠٠٠
مشروع برامج توعوية وتثقيفية للمرضى المحتاجين - منصة احسان	١٩١,٠٩٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٣٣,٨٩٣,٠٠٠)	١٥٧,١٩٧,٠٠٠	١٩١,٠٩٠,٠٠٠
تبرعات خدمات تطوعية	٠,٠٠٠	٩٩٩,٧٣٥,٠٠٠	(٩٩٩,٧٣٥,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
منح حكومية - برامج وانشطة	٢٢٢,١٩٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٩٩,٦٢٤,٠٠٠)	١٢٢,٥٧٠,٠٠٠	٢٢٢,١٩٤,٠٠٠
تبرعات مؤسسة الملوان الوقفية - سكن	٠,٠٠٠	٥٧,٠٠٠,٠٠٠	(٥٤,٠٠٠,٠٠٠)	٣,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
دعم مشروع انقاذ - اوقاف الريميح الخيرية	٠,٠٠٠	٩٣,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩٣,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
دعم مشروع انقاذ - اوقاف محمد بن صالح العدل	٠,٠٠٠	٣٨,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٨,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
دعم مشروع انقاذ - فندق مداريم للايواف السياحي	٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
منح حكومية - صندوق دعم الجمعيات - منحة رأس المال البشري	٠,٠٠٠	٢١٥,٢٠٢,٠٠٠	(٧٥,٤٦٤,٠٠٠)	١٣٩,٧٣٨,٠٠٠	٠,٠٠٠
مركز شريان للتبرع بالدم - اوقاف الماجد	٠,٠٠٠	٥٤,٧٠٠,٠٠٠	(٥٤,٧٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
تبرعات دعم مؤتمر شريان	٠,٠٠٠	٢٩٥,٠٠٠,٠٠٠	(٢٥٨,٨٣٦,٠٠٠)	٣٦,١٦٤,٠٠٠	٠,٠٠٠
المجموع	١,٠٤١,٤٠١,٠٠٠	٢,٧٨٣,١٠٩,٠٠٠	(٢,٣٢٥,٤٩٠,٠٠٠)	١,٤٩٩,٠٢٠,٠٠٠	١,٠٤١,٤٠١,٠٠٠

مكتبها الرئيسي في الرياض
عبدالله شاهر المحاسبين
للحسابات والمراجعات
ترخيص رقم ٢١٧ - ٢٠١٧
Abdullah Shaheer - Al-Qatani Office
Certified Acc. No. 267
Tax Audit And Accounting Advisory

جمعية رعاية مرضى الدم بمنطقة جازان (شريان)
جازان - المملكة العربية السعودية

١٤- التبرعات والاستقطاعات النقدية :

٢٠٢٢م	٢٠٢٣م	البيان		
الاجمالي	الاجمالي	تبرعات غير مقيدة	تبرعات مقيدة	
ريال سعودي	ريال سعودي			
٢١,٣٤٢,٠٠٠	٣٩١,٢٣٢,٠٠٠	٣٩١,٢٣٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	التبرع العام
٢٠,٤٣٥,٠٠٠	٥٦,٧٥٥,٠٠٠	٥٦,٧٥٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	دعم منصة العلاج الخيري - شفاء (تشغيلي)
١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مشروع التبرع الطوعي - مؤسسة الجميح الخيرية
٢٤٣,٥٨٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مشروع سكون - مؤسسة سليمان بن صالح العليان الخيرية
٤٢,٥٠٠,٠٠٠	١٩,٥٠٠,٠٠٠	١٩,٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	دعم صندوق الموارد البشرية - هدف
٢٩٤,٧٢٠,٠٠٠	٩٧٠,٤٧٢,٠٠٠	٩٧٠,٤٧٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	مشروع انقاذ- دعم منصة العلاج الخيري شفاء
١٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مركز شريان للتبرع بالدم - درويش محمد الحناوي
٠,٠٠٠	٥٧,٠٠٠,٠٠٠	٥٧,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	دعم مشروع سكون - مؤسسة الملوان الوقفية
٠,٠٠٠	٩٣,٠٠٠,٠٠٠	٩٣,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	دعم مشروع انقاذ - اوقاف الريمح الخيرية
٠,٠٠٠	٣٨,٠٠٠,٠٠٠	٣٨,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	دعم مشروع انقاذ - اوقاف محمد بن صالح العدل
٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	دعم مشروع انقاذ - فندق مداريم للابواء السياحي
٠,٠٠٠	٥٤,٧٠٠,٠٠٠	٥٤,٧٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مركز شريان للتبرع بالدم - اوقاف الماجد
٠,٠٠٠	٢٩٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٩٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تبرعات دعم مؤتمر شريان الأول
٧٣٢,٥٨٢,٠٠٠	١,٩٨٥,٦٥٩,٠٠٠	١,٥١٨,١٧٢,٠٠٠	٤٦٧,٤٨٧,٠٠٠	المجموع

١٥- المنح الحكومية :

٢٠٢٢م	٢٠٢٣م	البيان		
الاجمالي	الاجمالي	غير مقيدة	مقيدة	
ريال سعودي	ريال سعودي			
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	منح حكومية - تمييز مؤسسي
٢٢٢,١٩٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	منح حكومية - برامج وانشطة
٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	منح حكومية - صندوق دعم الجمعيات-المصرفوات التشغيلية
٠,٠٠٠	٢١٥,٢٠٢,٠٠٠	٢١٥,٢٠٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	منح حكومية-صندوق دعم الجمعيات-منحة رأس المال البشري
٢٤٢,١٩٤,٠٠٠	٤١٥,٢٠٢,٠٠٠	٢١٥,٢٠٢,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	المجموع

مكتبها المتخصص في التفتيش
عبدالله شاهر المحاسبين القانونيين
للرعاية والإستشارات المحاسبية
ت. ٢٢٧ - ص. ٢٢٧ - ج. ٢٢٧
Abdullah Shaheer Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
P. O. Box 227 And Accounting Advisory

جمعية رعاية مرضى الدم بمنطقة جازان (شريان)
جازان - المملكة العربية السعودية

١٦- دعم منصة احسان :

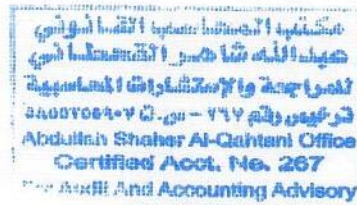
الاجمالي	الاجمالي	مقيدة	غير مقيدة	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي			
٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	مشروع برامج توعوية وتثقيفية
٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	للمرضى المحتاجين-منصة احسان
				المجموع

١٧- مصروفات البرامج والانشطة :

ريال سعودي	ريال سعودي	البيان
٢٢,٩١٢,٠٠	٠,٠٠	مصروفات مشروع الترع الطوعي بالدم -منصة احسان
٤١,٢١٤,٠٠	٠,٠٠	مصروفات مشروع سكن - منصة احسان
١٩٩,٠٥٠,٠٠	٦٠٧,٣١٦,٠٠	مصاريف علاج مرضى الدم - مشروع انقاذ - منصة شفاء
٢٠٨,٩١٠,٠٠	٣٣,٨٩٣,٠٠	مصاريف مشروع التثقيف المجتمعي - منصة احسان
٢٦٠,٧٠٤,٠٠	٠,٠٠	مصاريف مشروع سكن - مؤسسة سليمان بن صالح العلياني الخيرية
١,٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	مصروفات مشروع الترع الطوعي بالدم
٦٨,٧٦٥,٠٠	٢١,٩٢٢,٠٠	مصروفات مشروع الترع الطوعي بالدم - مؤسسة الجميح الخيرية
٤,٥٠٠,٠٠	٣,٤٠٤,٠٠	مصروفات مشروع سكن
٢٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مصروفات منح حكومية - تميز مؤسسي
٤,٥٣٨,٠٠	٦,٥٧٣,٠٠	مصروفات مشروع وصل الخيري
٠,٠٠	٦٥,٠٠٠,٠٠	مصروفات مشروع علاج مرضى الدم -مؤسسة عبدالعزيز بن عبدالرحمن الحمدان الخيرية
٠,٠٠	٥٤,٠٠٠,٠٠	مصروفات مشروع سكن -مؤسسة الملوان الوقفية
٠,٠٠	٢٥٨,٨٣٦,٠٠	مصاريف مؤتمر شريان الأول
٠,٠٠	٧٥,٤٦٤,٠٠	مصروفات منح حكومية - صندوق دعم الجمعيات - منحة راس المال البشري
٠,٠٠	٩٩,٦٢٤,٠٠	مصروفات منح حكومية - دعم برامج وانشطة الجمعية
٨٣٢,٠٩٣,٠٠	١,٢٢٦,٠٣٢,٠٠	المجموع

١٨- مصاريف التشغيل المحملة علي النشاط :

ريال سعودي	ريال سعودي	البيان
٢٢٥,٢٦٣,٠٠	٣١٣,٤٩٠,٠٠	رواتب واجور
٥٧,٢٧٩,٠٠	٦٨,٠٥٤,٠٠	تأمينات اجتماعية
١٣,٢٤٥,٠٠	١٩,٢٥١,٠٠	تعويضات نهاية الخدمة
٧,٠٠	١,٧٩٤,٠٠	رسوم وعمولات بنكية
١,١٠٥,٠٠	٤,٠١٥,٠٠	تذاكر سفر
٣,٦٥٠,٠٠	٥,٢٥٠,٠٠	بدل انتداب
٠,٠٠	٥٨٠,٠٠	مستهلكات
٠,٠٠	٣,٥٦٥,٠٠	العينات والهدايا
٠,٠٠	٢,٤٤٣,٠٠	مطبوعات
٣٠٠,٥٤٩,٠٠	٤١٨,٤٤٢,٠٠	المجموع



جمعية رعاية مرضى الدم بمنطقة جازان (شريان)
جازان - المملكة العربية السعودية

١٩- مصروفات عمومية وإدارية :

٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٥٠,٩٢٦,٠٠	١٨٩,٧٦٥,٠٠	رواتب واجور
١,٤٨٦,٠٠	٢,٨٤٧,٠٠	مستلزمات مكتبية
٢,٠٤٥,٠٠	٣,٣٣٨,٠٠	مطبوعات
٤,٢٠١,٠٠	٣,٥١٥,٠٠	كهرباء
٩,٢٤٠,٠٠	١٢,٣٧٥,٠٠	هاتف و نت
١,٠٧٦,٠٠	٩,٨٥٣,٠٠	ضيافة
٤,٩٠٠,٠٠	٤,٣٤٧,٠٠	نظافة
٦,٢٥٧,٠٠	٢٩,٧٤٣,٠٠	اشتراكات وتصديقات
١٠,٠٠٧,٠٠	٠,٠٠	سفرات عمل - داخلية
٤٢,٧٠٣,٠٠	٥٠,٦٦٣,٠٠	المجارات
٠,٠٠	٩٢,٠٠	مستلزمات أنظمة معلومات
٨,٥٤٩,٠٠	٦,٨٦٨,٠٠	تعويضات نهاية خدمة
٠,٠٠	١,٦٠٠,٠٠	مصروفات دعابة واعلان
٣٠,١٥٦,٠٠	١٧,٦٧١,٠٠	تامينات اجتماعية
٢٩٨,٠٠	٧٩٥,٠٠	عينات وهدايا
٥٦٧,٠٠	١٥٠,٠٠	أجور عمالة مؤقتة
٠,٠٠	٣٠٠,٠٠	مصاريف شحن
٣,٠٠٤,٠٠	٠,٠٠	صيانة مباني
٠,٠٠	٤,٨٩٤,٠٠	تذاكر سفر
٠,٠٠	٣٩٨,٠٠	صيانة - أجهزة التبريد والتكييف
٤,١٩٠,٠٠	٢,٥١١,٠٠	مصروفات وعمولات بنكية
١,٠٠١,٠٠	٦٧٤,٠٠	مصاريف غرامات ومخالفات
٠,٠٠	٥,٧٠٠,٠٠	بدل انتداب
٥٠٠,٠٠	١٦,١٠٠,٠٠	تكاليف مهنية واستشارات
٢٨١,١٠٦,٠٠	٣٦٤,١٩٩,٠٠	المجموع

إيضاح رقم (٢٠) اعتماد القوائم المالية :

اعتمدت هذه القوائم المالية من قبل : مجلس إدارة الجمعية بتاريخ : ١١/١١/١٤٤٥ هـ الموافق : ١٩ / ٠٥ / ٢٠٢٤ م.

إيضاح رقم (٢١) الأحداث اللاحقة :

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

شهادة الاعتماد المهنية
عبدالله شاهر
لمراجعة وإستشارات المحاسبية
تسجيل رقم ٢٦٧ - ب.س. ٤٨٥٥٢٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qantani Office
Certified Acct. No. 267
Audit And Accounting Advisory