

الجمعية الخيرية لعلاج المرضى

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٦٧٩)

منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية وتقرير مراجع الحسابات

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

الصفحة	الفهرس
١	تقرير مراجع الحسابات
٢	قائمة المركز المالي
٣	قائمة الأنشطة
٤	قائمة التدفقات النقدية
١٢ - ٥	الإيضاحات حول القوائم المالية



تقرير المراجع المستقل

المحترمين

أصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء الجمعية العمومية

الجمعية الخيرية لعلاج المرضى

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

الرأي المطلق:

لقد راجعنا القوائم المالية للجمعية الخيرية لعلاج المرضى - مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٦٧٩) - 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 ٢٠١٧ ، وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ومعايير المنشآت الغير هادفة للربح والملائمة لظروف نشاط الجمعية.

أساس 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 وآداب 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 المسؤولة عن المعلومات الأخرى ، وقد تم إعداد القوائم المالية الحالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ والقوائم المالية المقارنه عن الفترة من ٢٠١٥/١٠/١٤ م حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ م .

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 تقويم 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 عال 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 بناء 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 وتقديرها سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ , وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لتلك المخاطر , والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة 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 متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة , من أجل تصميم إجراءات مراجعة ملائمة وفقاً للظروف , وليس بغرض إبداء رأي حول فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة , ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى ملائمة 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 الجمعية الخيرية لعلاج المرضى - 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 العمل والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي للجمعية , وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحتفظ بها .

عن الرويس وشريكه

الرياض : ٨ جمادى الأولى ١٤٣٩ هـ

محاسبون ومراجعون قانونيون

الموافق : ٢٤ يناير ٢٠١٨ م



عبد المجيد عبد الرحمن العريني



ترخيص رقم (٥٤٩)

قائمة المركز المالي
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (المبالغ بالريالات السعودية)

الأصول	إيضاح	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقدية لدى البنوك	(٣)	١٥,٤٢٥,٢٨١	١٤,٨٨٩,٩٩٨
ارصده مدينة أخرى	(٤)	٩١٧,٨٦٢	١٢,٩٥١
مجموع الأصول المتداولة		١٦,٣٤٣,١٤٣	١٤,٩٠٢,٩٤٩
<u>أصول الأوقاف</u>			
مشروعات تحت التنفيذ أوقاف	(٥)	٢٠,٩٩٥,٣٦٨	١٣,٧٤٨,٨٥٤
مجموع أصول الأوقاف		٢٠,٩٩٥,٣٦٨	١٣,٧٤٨,٨٥٤
<u>الأصول الغير متداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٦)	١,٧٩٠,٤٤٣	١٢٩,٦٠٣
مجموع الأصول الغير متداولة		١,٧٩٠,٤٤٣	١٢٩,٦٠٣
إجمالي الأصول		٣٩,١٢٨,٩٥٤	٢٨,٧٨١,٤٠٦
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
الدائنون	(٧)	١,٠٢٩,٠٢٨	٢٤٤,٣٦٨
مجموع الالتزامات المتداولة		١,٠٢٩,٠٢٨	٢٤٤,٣٦٨
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة	(١٣)	٢,٦٦٨,٥٦٨	١٨,٦٧٢,٠٢٨
صافي الأصول المقيدة	(١٤)	٥,٠٠٠,٠٠٠	٤,٨٦٥,٠١٠
صافي أصول الأوقاف		٣٨,٠٩٩,٩٢٦	٢٨,٥٣٧,٠٣٨
مجموع صافي الأصول		٣٩,١٢٨,٩٥٤	٢٨,٧٨١,٤٠٦
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول			

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

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (المبالغ بالريالات السعودية)

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	إجمالي ٢٠١٧	إجمالي ٢٠١٦
إيرادات والمكاسب					
التبرعات النقدية العامة	٣,٦٥٢,٩٠٠	-	-	٣,٦٥٢,٩٠٠	١٤,٠٤٨,٦١٠
سبعرات عينية أصول ثابتة (٨)	١,٧٠٨,٨٨٤	-	-	١,٧٠٨,٨٨٤	-
عائدات عينية لمشروع الوقف (٩)	٢,٠٢٩,٥٠٠	-	-	٢,٠٢٩,٥٠٠	-
تبرعات الزكاة	-	١٢,٩٨٢,٥٩٧	-	١٢,٩٨٢,٥٩٧	٤,٨٦٥,٠١٠
إدات الإشتراكات	٤,٠٠٠	-	-	٤,٠٠٠	-
أمانات الوزارة وجهات أخرى (١٠)	-	-	٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠
صافي الأصول المحررة من القيود	٢٠,١٧٩,٠٣٩	١٥,١٧٩,٠٣٩	(٥,٠٠٠,٠٠٠)	-	-
عادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام	٢٧,٥٧٤,٣٢٣	(٢,١٩٦,٤٤٢)	-	٢٥,٣٧٧,٨٨١	٢٣,٩١٣,٦٢٠
جمالي الإيرادات والمكاسب					
المصروفات والخسائر					
مصرفات الأنشطة (١١)	١٥,١٧٩,٠٣٩	-	-	١٥,١٧٩,٠٣٩	١,٥٩٢,٠٣٣
المصروفات العمومية والإدارية (١٢)	٦٥١,٢٢٦	-	-	٦٥١,٢٢٦	١٥٤,٨٣٨
إهلاك الأصول الثابتة (٦)	٦٩,٢٦٤	-	-	٦٩,٢٦٤	٤,٥١١
إجمالي المصروفات والخسائر	١٥,٨٩٩,٥٢٩	-	-	١٥,٨٩٩,٥٢٩	١,٧٥١,٣٨٢
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	١١,٦٧٤,٧٩٤	(٢,١٩٦,٤٤٢)	-	٩,٤٧٨,٣٥٢	٢٢,١٦٢,٢٣٨
البند الاستثنائية					
تسويات سنوات سابقة	٨٤,٥٣٦	-	-	٨٤,٥٣٦	-
التغير في صافي الأصول من البند الاستثنائية	١١,٧٥٩,٣٣٠	(٢,١٩٦,٤٤٢)	-	٩,٥٦٢,٨٨٨	٢٢,١٦٢,٢٣٨
التغير في صافي الأصول	١٨,٦٧٢,٠٢٨	٤,٨٦٥,٠١٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٨,٥٣٧,٠٣٨	٦,٣٧٤,٨٠٠
صافي الأصول بداية الفترة	٣٠,٤٣١,٣٥٨	٢,٦٦٨,٥٦٨	٥,٠٠٠,٠٠٠	٣٨,٠٩٩,٩٢٦	٢٨,٥٣٧,٠٣٨
صافي الأصول نهاية الفترة					

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

قائمة التدفقات النقدية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	
٢٢,١٦٢,٢٣٨	٩,٥٦٢,٨٨٨	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٤,٥١١	٦٩,٢٦٤	التغير في صافي الأصول
-	(١,٧٠٨,٨٨٤)	إهلاك الأصول الثابتة
-	(٢,٠٢٩,٥٠٠)	تبرعات عينية أصول ثابتة
٢٢,١٦٦,٧٤٩	٥,٨٩٣,٧٦٨	تبرعات عينية لمشروع الوقف
		التغير في صافي الأصول بعد التسويات
(١٢,٩٥١)	(٩,٤٩١١)	<u>التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة</u>
(٧,٦٩٧,٨٣٢)	٧٨٤,٦٦٠	ارصده مدينه اخرى
(٨,٠٠٠)	-	الدائنون
١٤,٤٤٧,٩٦٦	٥,٧٧٣,٥١٧	مصاريف مستحقة
		صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
(١٣٤,١١٤)	(٢١,٢٢٠)	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٥٩٦,٤٠٣)	(٥,٢١٧,٠١٤)	شراء اصول ثابتة
(٧٣٠,٥١٧)	(٥,٢٣٨,٢٣٤)	اضافات مشروعات تحت التنفيذ
١٣,٧١٧,٤٤٩	٥٣٥,٢٨٣	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
١,١٧٢,٥٤٩	١٤,٨٨٩,٩٩٨	التغير في النقدية خلال الفترة
١٤,٨٨٩,٩٩٨	١٥,٤٢٥,٢٨١	النقدية وما في حكمها في بداية الفترة
		النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة

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

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١) التكوين والنشاط :-

الجمعية الخيرية لعلاج المرضى، جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٦٧٩) وتاريخ ١٤٣٦/٦/٢٧ هـ الموافق ٢٠١٦/٤/١٦ م .

مركزها الرئيسي الرياض - المملكة العربية السعودية .

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

- * المساهمة في علاج المرضى بالداخل مع تحمل مصاريف الاقامة و العلاج و العمليات الجراحية في المستشفيات الخاصة .
- * تأمين ادوية للمرضى المحتاجين و خاصة الامراض المزمنة.
- * تأمين الاجهزة الطبية مثل الكراسى المتحركة و الاسره الخاصة .

السنة المالية:

تعتبر القوائم المالية الحالية عن الفتره من ١ يناير ٢٠١٧م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م و تعتبر القوائم المالية المقارنه عن الفتره من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م .

(٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية :-

في ١١ صفر ١٤٣٤هـ الموافق ١٤ ديسمبر ٢٠١٢م تم اعتماد المعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح من قبل مجلس إدارة الجمعية السعودية للمحاسبين القانونيين .
وخلال هذه الفتره قامت وزارة العمل والتنمية الاجتماعية بتطبيق المعايير الصادرة علي الجمعيات التي تخضع لإشرافها ، ونورد فيما يلي أهم السياسات المحاسبية المتبعة :-

استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها والتي يتطلب فيها استخدام التقديرات والإفتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتمل 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:-

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(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 بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الإستخدام فى 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 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 في المصروفات الناتجة عن مجهودات وظائف 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 و الحسابات الجارية و ودائع البنوك.

الذمم المدينة:

تشبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافي للديون المشكوك في تحصيلها , و تشطب الديون المعدومة عند تكبدها.

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

الأصول الثابتة :

يتم الاعتراف بالأصول 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 اضمحلال، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

مكتب الجمعية	%٥
الموقع الإلكتروني	%٢٠
اثاث و مفروشات	%٢٠
أجهزة وحاسب آلي	%٢٥

التبرعات :

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

التبرعات العينية :

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

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 .

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(٣) النقد لدى البنوك
١٠,٧١٥,٠٠٨	٩,٣٤٠,٤٣٥	البنك العربي
٤,١٧٤,٩٩٠	٥,٩٧١,٩٤٦	البنك الاهلي - زكاه
-	١١٢,٩٠٠	البنك السعودي الفرنسي
١٤,٨٨٩,٩٩٨	١٥,٤٢٥,٢٨١	

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(٤) ارصده مدينه اخرى
-	٨٢٥,٠٠٠	مستشفى الدكتور عبد الرحمن مشاري
١٢,٩٥١	-	ضمان اعمال - موسسه ركن
-	٥,٨٢٣	عهدة عبد الله الشاجري
-	٦٢١	عهدة لطيفة اليابس
-	٢٧,٧٢٣	عهدة د/ عماد بخارى
-	٥٨,٦٩٥	عهدة مشروع برج الوقف
١٢,٩٥١	٩١٧,٨٦٢	

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(٥) مشروعات تحت التنفيذ
١٣,٧٤٨,٨٥٤	٢٠,٩٩٥,٣٦٨	مشروع برج الوقف
١٣,٧٤٨,٨٥٤	٢٠,٩٩٥,٣٦٨	

الجمعية الخيرية لعلاج المرضى
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٦٧٩)
إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١) صافي الأصول الثابتة

الإجمالي	أجهزة وحاسب آلي	اثاث ومفروشات	الموقع الإلكتروني	مكتب الجمعية	
١٣٤,١١٤	-	٩٩,١١٤	٣٥,٠٠٠	-	التكلفة
١,٧٣٠,١٠٤	٤٣,٢١١	١٨,٠٩٣	-	١,٢٦٨,٨٠٠	الرصيد بداية السنة
١,٨٦٤,٢١٨	٤٣,٢١١	١١٧,٢٠٧	٣٥,٠٠٠	١,٢٦٨,٨٠٠	الإضافات خلال السنة
٤,٥١١	-	٤,٢٠٠	٣١١	-	الرصيد في نهاية السنة
٦٩,٢٦٤	٦,٨١٥	٢٢,٥٣٧	٧,٠٠٠	٣٢,٩١٢	الإهلاك المتراكم
٧٣,٧٧٥	٦,٨١٥	٢٦,٧٣٧	٧,٣١١	٣٢,٩١٢	الرصيد بداية السنة
					أهلاك السنة
					الرصيد في نهاية السنة
١,٧٩٠,٤٤٣	٣٦,٣٩٦	٩٠,٤٧٠	٢٧,٦٨٩	١,٢٦٣,٥٨٨	القيمة الدفترية
١٢٩,٦٠٣	-	٩٤,٩١٤	٣٤,٦٨٩	-	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م
					الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(٧) الدائنون
-	١٨٠,٣١٦	ضمان اعمال
١٠٩,٨٣٥	-	جاري تعهدات الطاقه و الانشاءات
-	١٧٧,٥٨٥	شركة الكفاح للخرسانة
-	٤٥٨,٣٤٠	شركة الراجحي للحديد
-	١٩٤,٦٣٧	الشركة السعودية للخرسانة
-	١٥,٠٠٠	مكتب سحاب للاستشارات الهندسية
-	٣,١٥٠	وكالة زاوية للطباعة والدعاية والاعلان
١٣٤,٥٣٣	-	جاري دكتور عماد بخاري
٢٤٤,٣٦٨	١,٠٢٩,٠٢٨	

من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	من ١ يناير ٢٠١٧ م حتي ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(٨) تبرعات عينية أصول ثابتة
-	٢١,٩٩١	أجهزة حاسب آلي
-	١,٦٦٨,٨٠٠	مكتب الجمعية
-	١٨,٠٩٣	أثاث ومفروشات
-	١,٧٠٨,٨٨٤	

من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	من ١ يناير ٢٠١٧ م حتي ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(٩) تبرعات عينية لمشروع الوقف
-	٢,٠٢٩,٥٠٠	تبرع من شركة سابك بعدد ٩٩٠ طن حديد
-	٢,٠٢٩,٥٠٠	

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (المبالغ بالريالات السعودية)

من ١ يناير ٢٠١٧ م حتي ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتي ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م
-	٥,٠٠٠,٠٠٠
٥,٠٠٠,٠٠٠	-
٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠

(١٠) أعانات الوزارة وجهات أخرى

إعانة الوزارة لمبنى الوقف
تبرع نقدي من شركة سابك لمشروع الوقف

من ١ يناير ٢٠١٧ م حتي ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتي ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	(١١) مصروفات الانشطة
٢,٠٥٥,٠٠٠	٨٤٣,٠٠٠	عمليات سمنة
١,٩٩٠,٠٠٠	٣٢٢,٠٠٠	عمليات عظام
١,٠٣٥,٠٠٠	-	عمليات انف واذن
-	٢٢٥,٠٠٠	عمليات قلب مفتوح
١,٤٠٣,٠٠٠	٢٢,٥٠٠	عمليات مياه بيضاء وزرقاء
١,٦٦٥,٥٠٠	٢٢,٩٠٠	عمليات شبكية وحول
٥,١٥٤,٤٤١	٥,٠٠٠	عمليات جراحة عامة وعظام
١,٣١٢,٠٠٠	-	عمليات زرع قرنية
-	٦٠,٢٤٠	مصاريف متابعة حالات
-	٤٠,٠٠٠	قافلة طبية و تجميع وحدات دم
-	٥,٠٠٠	اجهزة طبية
-	٢٨,٨٩٣	انتقالات الفريق الطبي
٢١,٥٩٥	-	إقامة وانتقالات المرضى
٥٤٢,٥٠٣	١٧,٥٠٠	مستلزمات عمليات
١٥,١٧٩,٠٣٩	١,٥٩٢,٠٣٣	

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (المبالغ بالريالات السعودية)

من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	من ١ يناير ٢٠١٧ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(١٢) المصروفات العمومية والإدارية
١٠٩,٠٠٠	٦٢٦,١٣٣	مرتبات واجور وما في حكمها
٧,٥٠٠	-	المكافآت
١٤,٦٢٥	٩,٤٧٨	ادوات كتابية ومطبوعات
١,٧٦٠	٦,١٦٠	مصاريف بريد و هاتف و فاكس
١,٣٠٥	٢,٣٩٠	مصاريف كهرباء
٢٠,٦٢٨	٤,٨٦٠	حراسة وصيانة
٢٠	١٠٥	مصاريف بنكية
-	١,٩٠٠	ضيافة
-	٢٠٠	مصاريف ورسوم حكومية
<u>١٥٤,٨٣٨</u>	<u>٦٥١,٢٢٦</u>	

(١٣) صافي الاصول المقبده

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	زكاة
٤,٨٦٥,٠١٠	٢,٦٦٨,٥٦٨	
<u>٤,٨٦٥,٠١٠</u>	<u>٢,٦٦٨,٥٦٨</u>	

(١٤) صافي اصول الاوقاف

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	اعانات لشراء مبنى
٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	
<u>٥,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>٥,٠٠٠,٠٠٠</u>	