

جمعية عواد الأمل للمرضى  
مسجلة بالمركز الوطني للقطاع الغير ربحي برقم (١٥٤٠)  
جدة - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية عواد الأمل للمرضى  
مسجلة بالمركز الوطني للقطاع الغير ربحى برقم (١٥٤٠)  
جدة - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ 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 / جمعية عواد الأمل للمرضي  
جدة - المملكة العربية السعودية

### التقرير عن مراجعة القوائم المالية

#### الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية عواد الأمل للمرضي ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة في القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أتمدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

#### أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين. 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 إننا 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 للمراجعين والمحاسبين، 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 سنكشف 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 الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس القوائم المالية.

-١-

تقرير المراجع المستقل

السادة / جمعية عواد الأمل للمرضي

جدة - المملكة العربية السعودية

الموقرين

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 وتقويم 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.
- تقويم 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 جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، 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.
- تقويم العرض وهيكل 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 ١٩ شوال ١٤٤٤ هـ الموافق ٩ مايو ٢٠٢٣ م  
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية عواد الأمل للمرضى  
مسجلة بالمركز الوطني للقطاع الغير ربحى برقم (١٥٤٠)  
جدة - المملكة العربية السعودية  
قائمة المركز المالى  
المبالغ بالريال السعودى

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٢٣٠,٦٢٧	٨٤٥,١٢٦
مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى	(٤)	١٠,٦٢١	١٦,١٠٠
المخزون		٣,٤٥٠	.
<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>		<u>٢٤٤,٦٩٨</u>	<u>٨٦١,٢٢٦</u>
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	١٥,٩٣١	١٧,١٦١
<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>		<u>١٥,٩٣١</u>	<u>١٧,١٦١</u>
<u>إجمالي الأصول</u>		<u>٢٦٠,٦٢٩</u>	<u>٨٧٨,٣٨٧</u>
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
مصروفات مستحقة	(٦)	٥,٠٣١	٤٧,٥٠٨
<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>		<u>٥,٠٣١</u>	<u>٤٧,٥٠٨</u>
<u>الالتزامات غير المتداولة</u>			
مخصص نهاية الخدمة	(٧)	١٤,٢٩٧	٣,٤٦٢
<u>إجمالي الالتزامات</u>		<u>١٩,٣٢٨</u>	<u>٥٠,٩٧٠</u>
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		٨٣,٧٥٣	٢٣,٦٠٨
صافي الأصول المقيدة		١٥٧,٥٤٧	٨٠٣,٨١٠
<u>إجمالي صافي الأصول</u>		<u>٢٤١,٣٠١</u>	<u>٨٢٧,٤١٨</u>
<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>		<u>٢٦٠,٦٢٩</u>	<u>٨٧٨,٣٨٧</u>

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

**جمعية عواد الأمل للمرضى**  
**مسجلة بالمركز الوطني للقطاع الغير ربحي برقم (١٥٤٠)**  
**جدة - المملكة العربية السعودية**  
**قائمة الأنشطة**  
**المبالغ بالريال السعودي**

<u>إيضاح</u>	<u>غير مقيدة</u>	<u>مقيدة</u>	<u>إجمالي</u> ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	<u>إجمالي</u> ٢٠٢١/١٢/٣١ م
<b>الإيرادات والمكاسب</b>				
(٨)	٩٢,٤٧٩	٩٢٥,٢٨١	١,٠١٧,٧٦٠	٩٠٩,٠٠٠
(٩)	٢٦٦,٢٤٥	.	٢٦٦,٢٤٥	٢٠,٠٠٠
	.	.	.	٥٠,٠٠٠
	١٨٤,٢٤٨	(١٨٤,٢٤٨)	.	.
<b>إجمالي الإيرادات والمكاسب</b>				
	٥٤٢,٩٧٣	٧٤١,٠٣٣	١,٢٨٤,٠٠٥	٩٧٩,٠٠٠
<b>المصروفات والخسائر</b>				
(١٠)	٢١٠,٢٢١	١,١٨٤,٢٢٧	١,٣٩٤,٤٤٨	٤٠,٣٤٤
	.	٥٧,١٩٣	٥٧,١٩٣	.
	.	١٤٥,٨٧٥	١٤٥,٨٧٥	.
(١١)	٢٦٥,٦٠٦	.	٢٦٥,٦٠٦	١٨٤,٢٤٦
<b>إجمالي المصروفات والخسائر</b>				
	٤٧٥,٨٢٧	١,٣٨٧,٢٩٥	١,٨٦٣,١٢٣	٢٢٤,٥٩٠
<b>التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة</b>				
	٦٧,١٤٥	(٦٤٦,٢٦٣)	(٥٧٩,١١٧)	٧٥٤,٤١٠
<b>البنود الاستثنائية</b>				
	(٧,٠٠٠)	.	(٧,٠٠٠)	.
	(٧,٠٠٠)	.	(٧,٠٠٠)	.
	٦٠,١٤٥	(٦٤٦,٢٦٣)	(٥٨٦,١١٧)	٧٥٤,٤١٠
	٢٣,٦٠٨	٨٠٣,٨١٠	٨٢٧,٤١٨	٧٣,٠٠٨
<b>صافي الأصول في نهاية السنة</b>				
	٨٣,٧٥٣	١٥٧,٥٤٧	٢٤١,٣٠١	٨٢٧,٤١٨

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

جمعية عواد الأمل للمرضى  
مسجلة بالمركز الوطني للقطاع الغير ربحي برقم (١٥٤٠)  
جدة - المملكة العربية السعودية  
قائمة التدفقات النقدية  
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٧٥٤,٤١٠	(٥٨٦,١١٧)	التغير في صافي الأصول
٣٤٦	٢,٣٧٨	إهلاك الأصول الثابتة
٣,٤٦٢	١٠,٨٣٥	المكون من مخصص نهاية الخدمة
<u>٧٥٨,٢١٨</u>	<u>(٥٧٢,٩٠٤)</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
٣٥,٥٠٠	٥,٤٧٩	مصروفات مدفوعة مقدما وأرصدة مدينة أخرى
٠	(٣,٤٥٠)	المخزون
٣٨,١٧٣	(٤٢,٤٧٧)	مصروفات مستحقة
<u>٧٣,٦٧٣</u>	<u>(٤٠,٤٤٨)</u>	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٤,٧٣٥)	(١,٥٠٠)	إضافات الأصول الثابتة
٠	٣٥٣	إستبعاد الأصول الثابتة
<u>(٤,٧٣٥)</u>	<u>(١,١٤٧)</u>	صافي التدفقات النقدية(المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
٨٢٧,١٥٦	(٦١٤,٤٩٩)	التغير في النقدية خلال السنة
١٧,٩٧٠	٨٤٥,١٢٦	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>٨٤٥,١٢٦</u>	<u>٢٣٠,٦٢٧</u>	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 بالمركز الوطني للقطاع الغير ربحي 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 بالمركز الوطني للقطاع الغير ربحي برقم (١٥٤٠) بتاريخ ١١/٠٤/١٤٤١ 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 ١/١/٢٠٢٢ م وتنتهى في ٣١/١٢/٢٠٢٢ م .

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

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي وطبقاً 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) استخدام 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 بالمركز الوطني للقطاع الغير ربحي 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 في 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 النقدي .

(٢) 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 :

(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 النقدي .

**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 كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

## جمعية عواد الأمل للمرضى

مسجلة بالمركز الوطني للقطاع الغير ربحى 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 فى الفترة المحاسبية التى 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 فى أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية عواد الأمل للمرضى  
مسجلة بالمركز الوطني للقطاع الغير ربحي برقم (١٥٤٠)  
جدة - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
٨٤٥,١٢٦	٢٣٠,٦٢٧	نقد بالبنوك
<u>٨٤٥,١٢٦</u>	<u>٢٣٠,٦٢٧</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٤) مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى</u>
١٦,١٠٠	٧,٨٠٠	إشتراكات مستحقة وأخرى
.	١,٨٤١	تامين طبي مقدم
.	٩٥١	ذمم العاملين - عهدة فتون
.	٢٩	ذمم العاملين - عهدة عبير
<u>١٦,١٠٠</u>	<u>١٠,٦٢١</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية عواد الأمل للمرضى  
مسجلة بالمركز الوطني للقطاع الغير ربحي برقم (١٥٤٠)  
جدة - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢١/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٢/١٢/٣١	مجموع الإهلاك المستبعد	مجموع الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات التي بدأت السنة	تكلفة الأصول نهيـة السنة	الإستبعادات خلال العام	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	صافي الأصول الثابتة
١١,٣١٦	١٠,٠٤٣	٠	١,٢٧٣	١,٤١٥	١٢,٧٣١	٠	٠	١٢,٧٣١	%١٠	أثاث ومفروشات
٣,٩٠٣	٣,٢٦٥	٠	٦٣٨	٣٤٩	٤,٢٥٢	٠	٠	٤,٢٥٢	%١٥	أجهزة حاسب آلي
٣٥٢	١,٢٧٥	٩	٢٢٥	٩	١,٥٠٠	٣٦١	١,٥٠٠	٣٦١	%١٥	أجهزة الإتصال والأمن والحماية
١,٥٩١	١,٣٤٨	٠	٢٤٣	٢٦	١,٦١٧	٠	٠	١,٦١٧	%١٥	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية
١٧,١٦١	١٥,٩٣١	٩	٢,٣٧٨	١,٨٠٠	٢٠,١٠٠	٣٦١	١,٥٠٠	١٨,٩٦١		الإجمالي

جمعية عواد الأمل للمرضى

مسجلة بالمركز الوطني للقطاع الغير ربحي برقم (١٥٤٠)

جدة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٦) مصروفات مستحقة وارصدة دائنة اخرى</u>
٦,٣٨٨	٤,٤٠٧	مصروفات مستحقة
٤٠,٣٧١	.	ذمم موظفين
٧٤٩	٦٢٤	ذمم دائنة أخرى
<u>٤٧,٥٠٨</u>	<u>٥,٠٣١</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) مخصص نهاية الخدمة</u>
.	٣,٤٦٢	الرصيد أول السنة
٣,٤٦٢	١٠,٨٣٥	المكون خلال السنة
<u>٣,٤٦٢</u>	<u>١٤,٢٩٧</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) التبرعات النقدية</u>
١٠٧,٤١٨	٧١,١٧٩	تبرعات نقدية عامة غير مقيدة
٢٠,٥٠٠	٢١,٣٠٠	الاشتراكات - غير مقيدة
٥,٠٥٩	.	السلة الغذائية
٥٧٦,٠٠٠	٦٩٤,٣٥٢	تبرعات مشروع توفير الدواء
٣,٤٣٢	.	برنامج النادي الفني -مقيدة
١٩٦,٥٩١	١٨٤,٢٤٨	تشغيلية و تأسيسية- مقيدة
.	٣١٥	وقف داركم
.	٢٢,٦٢٤	برنامج قررة عين
.	٢٣,٧٤٢	برامج مؤسمية
<u>٩٠٩,٠٠٠</u>	<u>١,٠١٧,٧٦٠</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) التبرعات العينية</u>
.	١٧٨,٢٨٠	تبرعات عينية غير مقيدة
٢٠,٠٠٠	٨٧,٩٦٥	تبرعات عينية مقيدة
<u>٢٠,٠٠٠</u>	<u>٢٦٦,٢٤٥</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية عواد الأمل للمرضى

مسجلة بالمركز الوطني للقطاع الغير ربحي برقم (١٥٤٠)

جدة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) مصاريف الأنشطة</u>
٨,٨٨٣	٥٤,٦١٨	برامج موسمية
٨,٩٠٠	.	السلة الغذائية
٢,٤٣٦	٣١٧	النادي الفني
٢٠,٠٠٠	.	مصروفات عينية - موسم رمضان
١٢٥	.	رسوم محملة على النشاط
.	١٢,٠٠٢	برنامج الدعم النفسي
.	٣٩٣,٨٨٥	برنامج صرف الدواء
.	٦٥٠,٣٥٤	برنامج غسيل الكلي
.	٢٢,٣٣٤	مصاريف العلاج
.	٣,٥٠٠	برنامج قرّة عين
.	٤٧,٢١٦	مصروفات عينية مقيدة - هدايا
.	٢١٠,٠٠٠	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة عينية
.	٢٢١	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة نقدية
<u>٤٠,٣٤٤</u>	<u>١,٣٩٤,٤٤٨</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١١) المصاريف العمومية والإدارية</u>
١١٩,٢٧٥	١٢٩,٥٠٠	رواتب واجور ومافي حكمها
٢٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	مكافآت وحوافز
٣,٤٦٢	١٠,٨٣٥	تعويض نهاية الخدمة
.	٣,٦٨٢	التأمين الطبي
.	١,٥٠٠	تأمين ضد الحريق
.	٣٥,٤٢٨	بدل السكن
.	٢,٩٧٠	بدل المواصلات
.	٢,٣٧٠	عمالة مؤقتة
.	٣٤٥	صيانة وإصلاح
٨,٠٢٩	٤,٤٤٠	كهرباء ومياه وهاتف
١,٤٩٠	٢,٢٣٧	قرطاسية ومطبوعات
٦,٢٩٧	٦,٥١٨	أخرى ومتنوعة
٩,٣٤٧	٢,٩١٤	دعاية وإعلان وتسويق
١١,٠٠٠	٥٥,٤٨٩	تأمينات اجتماعية
٣٤٦	٢,٣٧٨	إستهلاك الأصول الثابتة
<u>١٨٤,٢٤٦</u>	<u>٢٦٥,٦٠٦</u>	<u>الإجمالي</u>