



جمعية تلاوي الصحية بمحافظة شربة
ترخيص رقم (٩٢٥)
شربة - نجران - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقارير مراجع الحسابات المستقل
للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٤م

جمعية تدابي الصحية بمحافظة شرورة
ترخيص رقم (٩٢٥)
شرورة - نجران - المملكة العربية السعودية

المحتويات

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>
٣-١	تقرير مراجع الحسابات المستقل
٤	قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م
٥	قائمة الانشطة عن السنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م
٦	قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م
١٦-٧	إيضاحات حول القوائم المالية من ايضاح رقم (١) الي ايضاح رقم (١٦)



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى السادة/ جمعية تدابي الصحية بمحافضة شرورة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

الرأي :-

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية تدابي الصحية بمحافضة شرورة والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م 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 فإن القوائم المالية المرفقة :

تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي لجمعية تدابي الصحية بمحافضة شرورة كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م وإدائها المالي وتدفقاته النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار 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 لمعيار 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 فإن 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 المحاسبة ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياته أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك .

شركة عبدالله شاهر القحطاني
للإستشارات المحاسبية
شخص واحد (ذ.م.م)
س.ت: ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧



(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 جوهريّة اذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها 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 الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواءً بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ اجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر والحصول على ادلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير اساس لرأينا. ويعد 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.

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

-استنتاج مدى مناسبة استخدام الادارة لاساس الاستمرارية في الخاسبة 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.

تقوم 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 ابلغنا الادارة فيما يتعلق من بين امور اخرى بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة بما في ذلك أية اوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية اكتشفناها خلال المراجعة .





(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 الالية والتقارير المستخرجة منها.. . والله الموفق ، ، ،

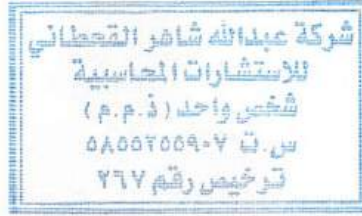
خميس مشيط في: ٠٩ / ٠٣ / ٢٠٢٥ م

الموافق: ٠٩ / ٠٩ / ١٤٤٦ هـ

شركة عبدالله شاهر القحطاني
للإستشارات المحاسبية

عبدالله شاهر

ترخيص رقم ٢٦٧



(٤)

جمعية تدابي الصحية بمحافظة شرورة

ترخيص رقم (٩٢٥)

شرورة - نجران - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

البيان	إيضاح	٢٠٢٤/١٢/٣١ م ريال سعودي	٢٠٢٣/١٢/٣١ م ريال سعودي
الأصول :			
الأصول المتداولة:			
النقد وما في حكمه	(٤)	١,٦١٣,٢٦٨,٠٠	٣,١٩١,٠٨٨,٠٠
ذمم وأرصدة مدينة	(٥)	١٢,٠٠٠,٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠
مصروفات مدفوعة مقدما - إيجارات		٠,٠٠	١١,٦٦٦,٠٠
إجمالي الأصول المتداولة		١,٦٢٥,٢٦٨,٠٠	٣,٢١٢,٧٥٤,٠٠
الأصول الثابتة :			
الاصول الثابتة بالصافي	(٦)	١٣٦,٥٨٨,٠٠	٧٨,١٩٣,٠٠
الاصول غير الملموسة بالصافي	(٧)	٢٦,٩٥١,٠٠	٣٢,٨٨٤,٠٠
اجمالي الأصول غير المتداولة		١٦٣,٥٣٩,٠٠	١١١,٠٧٧,٠٠
إجمالي الأصول		١,٧٨٨,٨٠٧,٠٠	٣,٣٢٣,٨٣١,٠٠
الالتزامات و صافي الأصول			
الالتزامات متداولة:			
ذمم وأرصدة دائنة	(٨)	٣٥,٧٣١,٠٠	٣٥,٧٣١,٠٠
مصروفات مستحقة	(٩)	٥,٧٥٠,٠٠	٥,٧٥٠,٠٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		٤١,٤٨١,٠٠	٤١,٤٨١,٠٠
إجمالي الالتزامات	(١٠)	٤١,٤٨١,٠٠	٤١,٤٨١,٠٠
صافي الأصول:			
صافي الأصول غير المقيدة		٩٢٢,٥٣٩,٠٠	٨٠٨,٤٦٢,٠٠
صافي الأصول المقيدة	(١٠-١)	٨٢٤,٧٨٧,٠٠	٢,٤٧٣,٨٨٨,٠٠
إجمالي صافي الأصول		١,٧٤٧,٣٢٦,٠٠	٣,٢٨٢,٣٥٠,٠٠
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		١,٧٨٨,٨٠٧,٠٠	٣,٣٢٣,٨٣١,٠٠

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٦ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

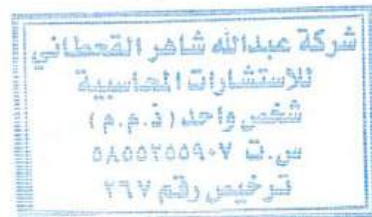


جمعية تداوي الصحية بمحافظة شرورة
ترخيص رقم (٩٢٥)
شرورة - نجران - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

البيان	إيضاح	غير مقيدة ريال سعودي	مقيدة ريال سعودي	إجمالي ريال سعودي	إجمالي ريال سعودي
الإيرادات والمكاسب:					
تبرعات واستقطاعات نقدية	(١١)	١٤٦,٥٢٨,٠٠٠	١,٠٧٢,٩٤٨,٠٠٠	١,٢١٩,٤٧٦,٠٠٠	٢,٢٥٢,٨٧٤,٠٠٠
تبرعات زكاة		٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٣,٠٠٠	٥٠,٠٠٣,٠٠٠	٠,٠٠٠
دعم منصة إحسان	(١٢)	٠,٠٠٠	٥٥٤,١٠٠,٠٠٠	٥٥٤,١٠٠,٠٠٠	٤٦٩,٠٣٩,٠٠٠
المنح الحكومية		٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٥٦,٨٠٠,٠٠٠
صافي الأصول المقيدة المحررة من القيود	(١-١٠)	٢,٨٦٩,٦٩٠,٠٠٠	(٢,٨٦٩,٦٩٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب		٣,٠١٦,٢١٨,٠٠٠	(١,١٩٢,٦٣٩,٠٠٠)	١,٨٢٣,٥٧٩,٠٠٠	٣,١٧٨,٧١٣,٠٠٠
المصروفات والأنشطة:					
مصروفات البرامج والأنشطة	(١٣)	(٢,٨٤٤,٩٤٤,٠٠٠)	٠,٠٠٠	(٢,٨٤٤,٩٤٤,٠٠٠)	(٢,١٩٤,٤٩٦,٠٠٠)
مصروفات زكاة		(١٩,٦٣٢,٠٠٠)	٠,٠٠٠	(١٩,٦٣٢,٠٠٠)	٠,٠٠٠
مصاريف عمومية وإدارية	(١٤)	(٤٦١,٨٢١,٠٠٠)	٠,٠٠٠	(٤٦١,٨٢١,٠٠٠)	(٤٣٢,١٥٩,٠٠٠)
إستهلاك الأصول الثابتة	(٦)	(٧١,٠٩٦,٠٠٠)	٠,٠٠٠	(٧١,٠٩٦,٠٠٠)	(٦٧,٤٣٥,٠٠٠)
إطفاء أصول غير ملموسة	(٧)	(٥,٩٣٣,٠٠٠)	٠,٠٠٠	(٥,٩٣٣,٠٠٠)	(٥,٩٣٣,٠٠٠)
إجمالي المصروفات والأنشطة		(٣,٤٠٣,٤٢٦,٠٠٠)	٠,٠٠٠	(٣,٤٠٣,٤٢٦,٠٠٠)	(٢,٧٠٠,٠٢٣,٠٠٠)
صافي التغير في صافي الأصول		(٣٨٧,٢٠٨,٠٠٠)	(١,١٩٢,٦٣٩,٠٠٠)	(١,٥٧٩,٨٤٧,٠٠٠)	٤٧٨,٦٩٠,٠٠٠
رصيد صافي الأصول أول العام		٨٠٨,٤٦٢,٠٠٠	٢,٤٧٣,٨٨٨,٠٠٠	٣,٢٨٢,٣٥٠,٠٠٠	٢,٨٠٣,٦٦٠,٠٠٠
تسويات سنوات سابقة		٤٤,٨٢٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٤,٨٢٣,٠٠٠	٠,٠٠٠
إعادة تبويب		٤٥٦,٤٦٢,٠٠٠	(٤٥٦,٤٦٢,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
رصيد صافي الأصول آخر العام		٩٢٢,٥٣٩,٠٠٠	٨٢٤,٧٨٧,٠٠٠	١,٧٤٧,٣٢٦,٠٠٠	٣,٢٨٢,٣٥٠,٠٠٠

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٦ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

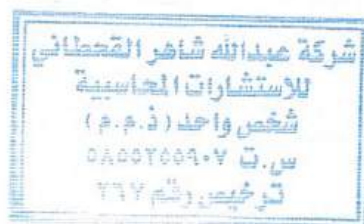


جمعية تدابي الصحية بمحافظة شرورة
ترخيص رقم (٩٢٥)
شرورة - نجران - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

٢٠٢٣ م ريال سعودي	٢٠٢٤ م ريال سعودي	البيان
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:</u>
٤٧٨,٦٩٠,٠٠	(١,٥٧٩,٨٤٧,٠٠)	التغير في صافي الأصول
		تعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول :
٧٣,٣٦٨,٠٠	٧٧,٠٢٩,٠٠	إهلاكات وإطفاءات
		التغيرات في بنود الأصول والالتزامات المتداولة :
(٥,٠٠٠,٠٠)	(٢,٠٠٠,٠٠)	التغير في ذمم وأرصدة مدينة
٠,٠٠	٠,٠٠	التغير في مدفوعة مقدما
٣٣,٣٣٤,٠٠	١١,٦٦٦,٠٠	التغير في مضروفات مدفوعة مقدما
٥,٧٥٠,٠٠	٠,٠٠	التغير في المصروفات المستحقة
٥٨٦,١٤٢,٠٠	(١,٤٩٣,١٥٢,٠٠)	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية (١)
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:</u>
(٧,٨٩٠,٠٠)	(١٢٩,٤٩١,٠٠)	نقدية (مدفوعة) لشراء أصول ثابتة
(٧,٨٩٠,٠٠)	(١٢٩,٤٩١,٠٠)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية (٢)
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
٠,٠٠	٤٤,٨٢٣,٠٠	التغير في صافي الأصول
٠,٠٠	٤٤,٨٢٣,٠٠	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية (٣)
٥٧٨,٢٥٢,٠٠	(١,٥٧٧,٨٢٠,٠٠)	صافي التغير في رصيد النقد ومافي حكمه (٣+٢+١)
٢,٦١٢,٨٣٦,٠٠	٣,١٩١,٠٨٨,٠٠	رصيد النقد ومافي حكمه في بداية الفترة
٣,١٩١,٠٨٨,٠٠	١,٦١٣,٢٦٨,٠٠	رصيد النقد ومافي حكمه في نهاية الفترة

الايضاحات المرفقة من ١ الى ١٦ جزء لا يتجزء من القوائم المالية وتقرأ معها



(٧)

جمعية تداوي الصحية بمحافظة شرورة
ترخيص رقم (٩٢٥)
شرورة - نجران - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) عام :

- اسم الجمعية : جمعية تداوي الصحية بمحافظة شرورة
- الكيان القانوني : جمعية أهلية
- العنوان : شرورة - نجران - المملكة العربية السعودية
- الترخيص : ترخيص رقم ٩٢٥ ، وتاريخ ١٤٣٩/٠٣/٠١ هـ وذلك بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/٨) وتاريخ ١٤٣٧/٠٢/١٩ هـ والشهادة سارية حتى ١٤٤٧/٤/٢٥ هـ .
- نشاط الجمعيه : تهدف الجمعية إلى تحقيق الآتي:
- ١- تقديم المساعدات الطبية للمرضى المحتاجين بمحافظة شرورة .
 - ٢- مساعدة المرضى الغير قادرين على الحصول على أدوية التي يصعب توفرها بسبب تكلفتها أو غير توفرها .
 - ٣- نشر الوعي الصحي للمجتمع عن طريق محاضرات صحية توعية وندوات تثقيفية ومطبوعات ارشادية .
 - ٤- رفع المستوى الصحي وخاصة مخاطر الأمراض المزمنة (السكر - الضغط - السمنة) .
 - ٥- مساعدة بعض أفراد المجتمع بترك العادات السيئة والضارة مثل (التدخين - التتباك - الجراك)
 - ٦- رفع المستوى الثقافي الصحي في رعاية الأمومة والطفولة .
 - ٧- منح وإعارة الأجهزة واللوازم الطبية مجاناً (أسرة - شاش - حليب - كراسي لذوي الإحتياجات الخاصة - لوازم رعاية كبار السن)

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 الاخرى 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 :

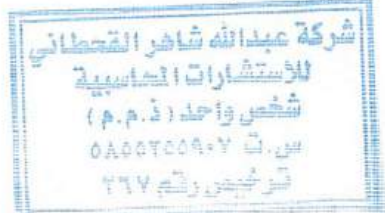
تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ الاستحقاق و مبدأ لتكلفة التاريخية فيما عدا قياس الاستثمارات المتاحة للبيع ان وجدت فيتم بالقيمة العادلة.

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 المعقدة 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 تداءى الصحية بمحافظة شرورة
ترخيص رقم (٩٢٥)
شرورة - نجران - المملكة العربية السعودية

تابع - إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

الأصول الثابتة والاقواق :

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

الأصول غير الملموسة :

يتم رسمة التكاليف المتكبدة لقاء شراء رخص برامج و المنوق أن يحقق منافع والتي ترى الجمعية ان لها منفعة مستقبلية ويتم اطفائها على مدى الفترة المتوقعة للاستفادة منها و المقدرة بسبع سنوات .

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 .

الدائنون والمبالغ مستحقة الدفع :

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

مكافأة نهاية الخدمة :

يتم اثبات واحتساب مكافأة نهاية الخدمة عند الصرف .

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 استثماراً وأصول مائية أو أصول ثابتة أو أصول غير ملموسة .

الأصول المقيدة :

تعد الاصول المقيدة جزء من أصول الجمعية تخضع لقيود مرتبطة بالاستخدام أو قيود مرتبطة بالوقت أو قيود مرتبطة بالوقت والاستخدام معاً وقد تكون الأصول المقيدة اصولاً متداولة أو استثماراً وأصول مائية أو أصول ثابتة أو أصول غير ملموسة .

أصول الاوقاف :

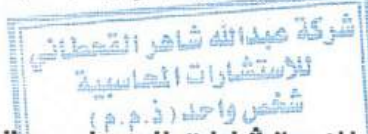
تعد أصول الاوقاف جزء من أصول الجمعية تخضع لقيود دائمة قد تكون قيود مرتبطة بالاستخدام أو قيود مرتبطة بالوقت أو قيود مرتبطة بالوقت والاستخدام معاً مع المحافظة عليها واستثمارها لتوفير مصدر دائم للدخل .

الإيرادات / التبرعات :

يتم الاعتراف بالتبرعات / الإيراد اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح عندما يتهيأ 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 واثباتها 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 .



شركة عبدالله شاهر القحطاني للاستشارات المحاسبية شركة شخص واحد - ترخيص رقم ٢٦٧

Abdullah Shaher Al-Qahtani Company For Accounting Consultations - One Person - Lic. No. 267

(٩)

جمعية تدابي الصحية بمحافظة شرورة
ترخيص رقم (٩٢٥)
شرورة - نجران - المملكة العربية السعودية

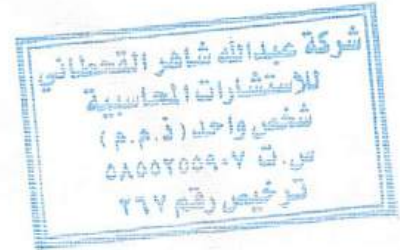
تابع - إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

المعاملات بالعملات الأجنبية :

يتم إثبات المعاملات المالية التي تتم بعملات أجنبية (إن وجدت) بالريال السعودي بسعر الصرف السائد في تاريخ إجراء هذه المعاملات يتم إثبات الأصول والخصوم بالعملات 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 برنامج محاسبي في تسجيل معاملاته المالية .



(١٠)

جمعية تداوي الصحية بمحافظة شرورة

ترخيص رقم (٩٢٥)

شرورة - نجران - المملكة العربية السعودية

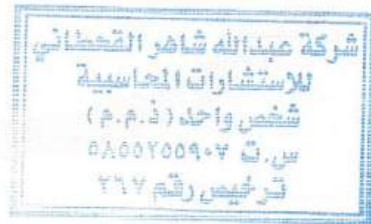
تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٤) النقد وما في حكمه :

٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢,٩٣٧,٢٢٠,٠٠	١,٢٩٩,٢٦٤,٠٠	مصرف الراجحي ح/ ٧٩٨١٠٠٢٢٢٢٣
٩٨,١٣٤,٠٠	١٠٨,٢٣٦,٠٠	البنك الاهلي
٢٦,٠١٠,٠٠	٧٦,٠١٣,٠٠	مصرف الراجحي زكاة
٩٨,٢٨٩,٠٠	٩٨,٣٢٠,٠٠	مصرف الراجحي صدقات
٣١,٤٣٥,٠٠	٣١,٤٣٥,٠٠	مصرف الراجحي ح/ ٢٢٢٥٦ وقف
٣١٩١٠٨٨,٠٠	١٦١٣٢٦٨,٠٠	المجموع

إيضاح رقم (٥) ذمم وأرصدة مدينة :

٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٠,٠٠٠,٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠	العهد
٠,٠٠	٢,٠٠٠,٠٠	سلف عاملين
١٠,٠٠٠,٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠	المجموع





(١١)

جمعية تداولي الصحية بمحافظة ضرورية
ترخيص رقم (٩٢٥)
شركة - نجران - المملكة العربية السعودية

٦- جدول الأصول الثابتة ومجمع استهلاكاتها في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م:

القيمة الدفترية في	مجمع الاستهلاك			نسبة الاستهلاك	التكلفة			البيان
	الرصيد في	إضافات	الرصيد في		الرصيد في	إضافات	الرصيد في	
٢٠٢٣/١٢/٣١	٢٠٢٤/١٢/٣١	٢٠٢٤/١/١	٢٠٢٤/١/١		٢٠٢٤/١٢/٣١	٢٠٢٤/١/١	٢٠٢٤/١/١	
٤٩٥١,٠٠	٢٢٩٦,٠٠	١٥٤٠٦,٠٠	٢٦٥٥,٠٠	%١٥	١٧٧٠٢,٠٠	٠	١٧٧٠٢,٠٠	أجهزة كهربائية وإلكترونية
٢٧٤,٠٠	٢٢٦٣٩,٠٠	٥٩٥٢٤,٠٠	١٧٧٥٦,٠٠	%٢٠	١٢٢١٢٣,٠٠	٨٠١٢١,٠٠	٤٢٠٤٢,٠٠	تحسينات على مباني مستأجرة
٤٣٣٣,٠٠	٢,٠٠	٢٥٩٩٨,٠٠	٢١٦٦١٧,٠٠	%٢٠	٢٦٠٠٠٠,٠٠	٠	٢٦٠٠٠٠,٠٠	السيارات
١٣٣٧٩,٠٠	١٠٨٨١,٠٠	١٤٠٩٩,٠٠	١١٦٠٩,٠٠	%١٠	٢٤٩٨٠,٠٠	٠	٢٤٩٨٠,٠٠	أثاث ومفروشات
١٦٢٥٦,٠٠	٢٨٢١٨,٠٠	٧٨٦٢,٠٠	٣٦٠٨,٠٠	%٢٠	١٥٥٧٠,٠٠	٢٠٥١٠,٠٠	٢٠٥١٠,٠٠	أجهزة الحاسب الآلي ومرفقاتها
٠	٢٧٧٩٢,٠٠	١٢٠٨,٠٠	٠	%١٠	٢٩٠٠٠,٠٠	٠	٠	أجهزة التفتيش والتبريد
٠	٤٧٦٠,٠٠	٤٠,٠٠	٠	%١٠	٤٨٠٠,٠٠	٤٨٠٠,٠٠	٠	لوحات إعلانية
٧٨١٩٣,٠٠	١٣٦٥٨٨,٠٠	٣٥٨١٣٧,٠٠	٧١٠٩٦,٠٠		٤٩٤٧٢٥,٠٠	١٢٩٤٩١,٠٠	٣٦٥٢٣٤,٠٠	الإجمالي

٧- جدول الأصول غير الملموسة ومجمع إطفاءها في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م:

القيمة الدفترية في	مجمع الإطفاء			نسبة الإطفاء	القيمة			البيان
	الرصيد في	إضافات	الرصيد في		الرصيد في	إضافات	الرصيد في	
٢٠٢٣/١٢/٣١	٢٠٢٤/١٢/٣١	٢٠٢٤/١/١	٢٠٢٤/١/١		٢٠٢٤/١٢/٣١	٢٠٢٤/١/١	٢٠٢٤/١/١	
٣٢٨٨٤,٠٠	٢٦٩٥١,٠٠	١٢٥٩٩,٠٠	٥٩٣٣,٠٠	%١٥	٣٩٥٥٠,٠٠	٠	٣٩٥٥٠,٠٠	برامج الحاسوبية
٣٢٨٨٤,٠٠	٢٦٩٥١,٠٠	١٢٥٩٩,٠٠	٥٩٣٣,٠٠		٣٩٥٥٠,٠٠	٠	٣٩٥٥٠,٠٠	الإجمالي

(١٢)

جمعية تداوي الصحية بمحافظة شرورة

ترخيص رقم (٩٢٥)

شرورة - نجران - المملكة العربية السعودية

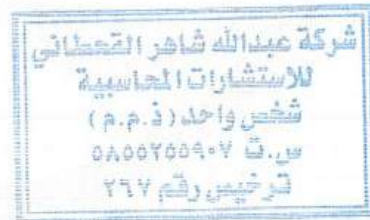
تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٨) ذمم وأرصدة دائنة :

البيان	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
مبالغ مستحقة لمبادرة وطن العطاء	٣٥,٧٣١,٠٠	٣٥,٧٣١,٠٠
المجموع	٣٥,٧٣١,٠٠	٣٥,٧٣١,٠٠

إيضاح رقم (٩) مصروفات مستحقة :

البيان	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
أتعاب مراجعة وتدقيق	٥,٧٥٠,٠٠	٥,٧٥٠,٠٠
المجموع	٥,٧٥٠,٠٠	٥,٧٥٠,٠٠



(١٣)

جمعية تداوي الصحية بمحافظة شرورة

ترخيص رقم (٩٢٥)

شرورة - نجران - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١٠) صافي الأصول:

البيان	صافي الأصول غير	صافي الأصول المقيمة	صافي أصول الأوقاف	الاجمالي	الاجمالي
	المقيمة			ريال سعودي	ريال سعودي
رصيد أول المدة	٨٠٨,٤٦٢,٠٠	٢,٤٧٣,٨٨٨,٠٠	٠,٠٠	٣,٢٨٢,٣٥٠,٠٠	٢,٨٠٣,٦٦٠,٠٠
تسويات	٤٤,٨٢٣,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٤,٨٢٣,٠٠	٠,٠٠
إعادة تبويب	٤٥٦,٤٦٢,٠٠	(٤٥٦,٤٦٢,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
التغير في صافي الأصول	(٣٨٧,٢٠٨,٠٠)	(١,١٩٢,٦٣٩,٠٠)	٠,٠٠	(١,٥٧٩,٨٤٧,٠٠)	٤٧٨,٦٩٠,٠٠
المجموع	٩٢٢,٥٣٩,٠٠	٨٢٤,٧٨٧,٠٠	٠,٠٠	١,٧٤٧,٣٢٦,٠٠	٣,٢٨٢,٣٥٠,٠٠

١/١٠ - صافي الأصول المقيمة :

البيان	الرصيد في أول العام	(إعادة تبويب)	المقيد خلال العام	المحور خلال العام	الرصيد في آخر العام
المح الحكومية - البرامج والأنشطة	٧٠٢,٥٢١,٠٠	(٤٥٦,٤٦٢,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٤٦,٠٥٩,٠٠
صندوق دعم الجمعيات - عمليات الولادة القيصري	١٥٦,٨٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	(١٥٦,٨٠٠,٠٠)	٠,٠٠
دعم بنك الجزيرة - تأهيل المقر الجديد	٠,٠٠	٠,٠٠	١١٠,٠٠٠,٠٠	(١١٠,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠
سفري شفاء - دعم مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠	(٤٠,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠
مشروع الولادة الطبيعية - دعم أوقاف عبدالله تركي الضحيان	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠	(٢٠,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠
العلاج الطبيعي - دعم مؤسسة أبائي الأهلية	١٠٣,٩٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	(٤,٥٠٠,٠٠)	٥٨,١٠,٠٠
دواء المختار - دعم مؤسسة الجمع الخيرية	٢٧,٢٢٤,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	(٢٧,٢٢٤,٠٠)	٠,٠٠
العمليات الجراحية - برنامج نور - دعم عبدالرحمن النهدي	٩,٨١٧,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	(٩,٨١٧,٠٠)	٠,٠٠
برنامج نقل مرضى القشل الكلوي - دعم صندوق الوقف الصحي	٤٧,٦١٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	(٤٧,٦١٦,٠٠)	٠,٠٠
تبرعات زكاة	١٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٥٠,٠٠٣,٠٠	(١٩,٦٣٢,٠٠)	٤٠,٣٧١,٠٠
مبادرة وطن العطاء	١٨,٧٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٨,٧٥٠,٠٠
منصة إحسان - دعم حالة سعيد الصيغري	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠	(٤٠,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠
منصة إحسان - دعم حالة هيا القردعي	٠,٠٠	٠,٠٠	١٥٤,١٠٠,٠٠	(٩٧,٧٥٠,٠٠)	٥٦,٣٥٠,٠٠
منصة إحسان - تيسير نقل المرضى المتعافين	٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٨,٠٠٠,٠٠	(١٠٨,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠
منصة إحسان - تيسير نقل المرضى المتعافين ٢	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٥٢,٠٠٠,٠٠	(٨٠,٤٠٠,٠٠)	١٧١,٦٠٠,٠٠
الأسرة الطبية للمرضى المحتاجين - منصة إحسان	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
تأمين أجهزة الأكسجين للمحتاجين - منصة إحسان	٩٦,١٧٥,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	(٧٨,٥٠٠,٠٠)	١٧,٦٧٥,٠٠
الكراسي الكهربائية للمحتاجين - منصة إحسان	٨,٠٧٥,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	(٨,٠٧٥,٠٠)	٠,٠٠
قدم صناعية لمرضى مكري محتاج - منصة إحسان	٣٤,٧٥٢,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٤,٧٥٢,٠٠
دعم حالة عمر عوض سالم بالعبيد - منصة إحسان	٥٧,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	(٥٧,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠
مشروع الصيدلية	٩٨,٥٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٩٨,٥٥٠,٠٠
تبرعات منصة شفا	١,١٩٦,٢٩٨,٠٠	٠,٠٠	٩٠٢,٩٤٨,٠٠	(١,٩٦٤,٣٧٦,٠٠)	١٣٤,٨٧٠,٠٠
المجموع	٢,٤٧٣,٨٨٨,٠٠	(٤٥٦,٤٦٢,٠٠)	١,٦٧٧,٠٥١,٠٠	(٢,٨٦٩,٦٩٠,٠٠)	٨٢٤,٧٨٧,٠٠



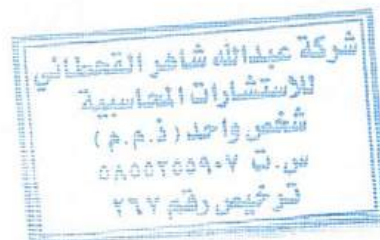
(١٤)
جمعية تداءى الصحية بمحافظة شرورة
ترخيص رقم (٩٢٥)
شرورة - نجران - المملكة العربية السعودية
تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١م

ايضاح رقم (١١) - التبرعات والاستقطاعات النقدية :

٢٠٢٣م	٢٠٢٤م				البيان
الاجمالي	الاجمالي	أوقاف	مقيد	غير مقيد	
ريال سعودي	ريال سعودي				
٦١,٤٨٥,٠٠	٦٢,٥٣٣,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦٢,٥٣٣,٠٠	التبرعات النقدية
٠,٠٠	١١٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١١٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	دعم بنك الجزيرة - تأهيل المقر الجديد
٠,٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	سفري شفاء - دعم مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية
٠,٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مشروع الولادة الطبيعية - دعم أوقاف عبدالله تركي الضحيان
٥٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	العلاج الطبيعي - دعم مؤسسة أياضي الأهلية
٣٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	دواء المحتاج - دعم مؤسسة الجميح الخيرية
١٢٥,٢٧٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	العمليات الجراحية - برنامج نور - دعم عبدالرحمن النهدي
٥٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	سفري شفاء - برنامج نور - دعم عبدالرحمن النهدي
٥١,٦٨٤,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	برنامج نقل مرضى الفشل الكلوي - دعم صندوق الوقف الصحي
١,٧٣٢,٢٠٤,٠٠	٩٠٢,٩٤٨,٠٠	٠,٠٠	٩٠٢,٩٤٨,٠٠	٠,٠٠	دعم منصة شفا
١٢٧,١٧٧,٠٠	٨٣,٩٩٥,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٨٣,٩٩٥,٠٠	دعم منصة شفاء - تشغيلي
٢٥,٠٥٤,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	دعم عبدالرحمن النهدي - تشغيلي
٢,٢٥٢,٨٧٤,٠٠	١,٢١٩,٤٧٦,٠٠	٠,٠٠	١,٠٧٢,٩٤٨,٠٠	١٤٦,٥٢٨,٠٠	المجموع

ايضاح رقم (١٢) - دعم منصة إحسان :

٢٠٢٣م	٢٠٢٤م				البيان
الاجمالي	الاجمالي	أوقاف	مقيد	غير مقيد	
ريال سعودي	ريال سعودي				
٠,٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	منصة إحسان - دعم حالة سعيد الصيعري
٠,٠٠	١٥٤,١٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٥٤,١٠٠,٠٠	٠,٠٠	منصة إحسان - دعم حالة هيا القردعي
٠,٠٠	١٠٨,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٨,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	منصة إحسان - تيسير نقل المرضى المتعافين
٠,٠٠	٢٥٢,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٥٢,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	منصة إحسان - تيسير نقل المرضى المتعافين ٢
١٩٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	الولادة الطبيعية
٥٨,٦١٤,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	الأجهزة الطبية
٥٧,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	دعم حالة عمر عوض سالم بالعبيد
٤٥,٨٨٥,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	دعم حالة جلجلة سعيد محمد الصيعري
٢١,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	النظارات الطبية
٩٦,٥٤٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	دعم حالة مبارك سعيد بالعبيد
٤٦٩,٠٣٩,٠٠	٥٥٤,١٠٠,٠٠	٠,٠٠	٥٥٤,١٠٠,٠٠	٠,٠٠	المجموع



جمعية تداءي الصحية بمحافظة شرورة

ترخيص رقم (٩٢٥)

شرورة - نجران - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١٣) - مصروفات البرامج والأنشطة :

البيان	٢٠٢٤ م ريال سعودي	٢٠٢٣ م ريال سعودي
برنامج الأجهزة الطبية	٣,٩٣٥,٠٠	٠,٠٠
برنامج سفري شفاء	٣٣,٠٠٠,٠٠	٢٦٠,٠٠٠,٠٠
برنامج تكاليف العلاج - منصة شفاء	١,٩٦٤,٣٧٦,٠٠	٨٩٠,١٨٢,٠٠
برنامج النظارات الطبية	٠,٠٠	١,٥٤٠,٠٠
العلاج الطبيعي - مؤسسة سليمان ابائي الاهلية	٤,٥٠٠,٠٠	٣٩,٦٩٠,٠٠
العمليات الجراحية - برنامج نور - دعم عبدالرحمن النهدي	٦٩,٣٢٠,٠٠	١١٥,٤٥٣,٠٠
دواء المحتاج - دعم مؤسسة الجمع الخيرية	٢٧,٧٩٣,٠٠	٢,٧٧٦,٠٠
برنامج نقل مرضى الفشل الكلوي - صندوق الوقف الصحي	٤٩,٨٩٠,٠٠	٤,٠٦٨,٠٠
الخدمات الصحية للمرضى - مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية	٤٠,٤٠٠,٠٠	٠,٠٠
عمليات الولادة الطبيعية - دعم اوقاف الضحيان	٢٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
برنامج دواء المحتاج - مؤسسة الحمدان	٠,٠٠	٣٣,٧١٠,٠٠
العمليات الجراحية للمحتاجين - منصة إحسان	٠,٠٠	٣١,٨٨٥,٠٠
السماعات الطبية لضعيفي السمع - منصة إحسان	٠,٠٠	١١٨,٤٠٠,٠٠
الأسرة الطبية للمحتاجين - منصة إحسان	٠,٠٠	٣١,٠٠٠,٠٠
تأمين أجهزة الأكسجين للمحتاجين - منصة إحسان	٧٨,٥٠٠,٠٠	١٠٨,٨٧٠,٠٠
الكراسي الكهربائية للمحتاجين - منصة إحسان	٨,٠٧٥,٠٠	٥١,٣٠٠,٠٠
تأمين احتياجات كبار السن - منصة إحسان	٠,٠٠	٥٥,٢٥٠,٠٠
برنامج عمليات الولادة الطبيعية - منصة إحسان	٠,٠٠	١٩٠,٠٠٠,٠٠
تكاليف عملية جراحة سعيد الصيعري - منصة إحسان	٤٠,٠٠٠,٠٠	٤٥,٨٨٥,٠٠
تكاليف علاج مبارك سعيد بالعبيد - منصة إحسان	٠,٠٠	٩٦,٥٤٠,٠٠
برنامج الأجهزة الطبية - منصة إحسان	٠,٠٠	٦٠,٣٩٠,٠٠
النظارات الطبية - منصة إحسان	٠,٠٠	٢٢,٣٨٠,٠٠
الرعاية الصحية للمحتاجين - منصة إحسان	٠,٠٠	٤,٠٠٠,٠٠
علاج المستفيد ناصر المنصوري - منصة إحسان	٠,٠٠	١١,٠٤٠,٠٠
منصة إحسان - تسير نقل المرضى للمتعافين	١٠٩,٢٠٠,٠٠	٠,٠٠
منصة إحسان - حالة فردية هيا هاني	٩٧,٧٥٠,٠٠	٠,٠٠
منصة إحسان - حالة فردية عمر بالعبيد	٥٧,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
منصة إحسان - تسير نقل المرضى للمتعافين ٢	٨٠,٤٠٠,٠٠	٠,٠٠
عمليات الولادة القيصرية - صندوق دعم الجمعيات	١٥٦,٨٠٠,٠٠	٠,٠٠
معرض اليوم الخليجي للمدن الصحية	٠,٠٠	٦,٥٧٤,٠٠
معرض مجلس الجمعيات الأهلية بنجران	٠,٠٠	٢,٠٠٠,٠٠
المشاركة في مدينة الحجاج لعام ١٤٤٥ هـ	٠,٠٠	٨,٨٥٥,٠٠
برنامج الرضاعة الطبيعية	١,٠٠٥,٠٠	٢,٢٠٨,٠٠
الحملة التوعوية بأضرار المخدرات	٠,٠٠	٥٠٠,٠٠
برنامج التطوع الصحي	٣,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
المجموع	٢,٨٤٤,٩٤٤,٠٠	٢,١٩٤,٤٩٦,٠٠

شركة عبدالله شاهر القحطاني
للاستشارات المحاسبية
شخص واحد (م.م.)
س.ب. ٥٨٥٥٧٥٥٩٠٧

(١٦)

جمعية تدابي الصحية بمحافظة شرورة

ترخيص رقم (٩٢٥)

شرورة - نجران - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١٤) - مصروفات عمومية وإدارية :

البيان	٢٠٢٤ م	٢٠٢٣ م
أجور ورواتب	٣٣٣,٧١٢,٠٠	٣١٣,٤١٢,٠٠
بدل سكن	٢١,٣٤٣,٠٠	٠,٠٠
مكافآت وحوافز موسمية	٨,٠٠٠,٠٠	١٤,٩٠٠,٠٠
بدل انتداب	٣,١٠٠,٠٠	٥٠٠,٠٠
ادوات مكتبية ومطبوعات	٤,٥٠٤,٠٠	٤,٤٤٢,٠٠
ضيافة	٣,٧٩٣,٠٠	٢,٦٠١,٠٠
صيانة وإصلاح	١,٠١٠,٠٠	٢,٧٠٥,٠٠
هاتف وبريد	٤,٠٨٢,٠٠	٢,٥٨٦,٠٠
دعاية وإعلان	١١,٢٦٥,٠٠	٢,٥٣٠,٠٠
كهرباء ومياه	٣,٧٤٢,٠٠	٦,٣٥٩,٠٠
متنوعه	٣٠٠,٠٠	٧٠٠,٠٠
نقل وشحن	٢٨٣,٠٠	٣٥١,٠٠
إيجارات	٤١,٦٦٦,٠٠	٦٣,٣٣٤,٠٠
نظافة	٨١٠,٠٠	٨٠٠,٠٠
أتعاب مراجعة و تدقيق	١١,٥٠٠,٠٠	١١,٥٠٠,٠٠
م بنكية	٦,٣٦٩,٠٠	٥,٢٩٠,٠٠
وقود ومحروقات	٧٤٢,٠٠	١٤٩,٠٠
اشتراكات وتصديقات وترخيص	٥,٦٠٠,٠٠	٠,٠٠
المجموع	٤٦١,٨٢١,٠٠	٤٣٢,١٥٩,٠٠

إيضاح رقم (١٥) اعتماد القوائم المالية :

اعتمدت هذه القوائم المالية من قبل مجلس إدارة الجمعية بتاريخ : ٠٩ / ٠٩ / ١٤٤٦ هـ الموافق : ٠٩ / ٠٣ / ٢٠٢٥ م .

إيضاح رقم (١٦) الأحداث اللاحقة :

لم تنشأ أي أحداث أخرى بعد ٢٠٢٤/١٢/٣١ م وقبل تاريخ توقيع تقرير المراجعة الصادر عن مراجع الحسابات المستقل والتي قد يكون لها تأثير جوهري على القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م.

