

جمعية سمح للخدمات الطبية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٥١٨)

منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

وتقدير المراجع المستقل

فهرس القوائم المالية

صفحة

٢-١	تقرير مراجع الحسابات
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٢-٦	إيضاحات حول القوائم المالية



تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية

المحترمين

السادة / جمعية سمح للخدمات الطبية
(جمعية أهلية غير هادفة للربح)
منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لجمعية سمح للخدمات الطبية، (جمعية أهلية) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م ، وقائمة الأنشطة والتغيرات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م والإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٥) المعترضة جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية، بما في ذلك ملخص بالسياسات المحاسبية المهمة وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة ككل:

تظهر بعده، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي لجمعية سمح للخدمات الطبية (جمعية أهلية) كما هي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م وقائمة الأنشطة والتغيرات النقدية للسنة المنتهية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م ، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهدافة للربح والمعايير الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .

أساس الرأي:

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، ومسئوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحيها في قسم مسئoliيات المراجعة عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعة القوائم المالية. كما وفيما أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا في القوائم المالية.

للتوضيح:

نود أن نلفت الانتباه إلى إيضاح رقم (٥) أن تقييم أصول الأوقاف تمت من قبل الإداره .

مسئoliيات الإدارة والمكلفين بالحكمة عن القوائم المالية:

إن الإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهدافة للربح والمعايير الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وأحكام نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية التي تراها ضرورية، لتمكنها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري، سواء بسبب غش أو خطأ ، وعند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة هي المسئولة عن تقييم قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وفقاً لمبدأ الاستمرارية وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة ، مالم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها ، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك

ان الأشخاص المكلفين بالحكمة، هم المسؤولون عن الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية لجمعية.





مسؤوليات مراجعي الحسابات عن القوائم المالية :

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية المعدة لغرض خاص ككل خالية من تحريف جوهري سواءً بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عالي 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 كل تحريف جوهري متى كان موجوداً، ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتُعد جوهرية إذا كان يمكن بدرجة معقولة توقع أن تؤثر منفردة، أو في جملتها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني طوال عملية المراجعة، ومسؤولياتنا هي:

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية وتقييرها سواءً بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة ل توفير أساس لرأينا. وبعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواظع أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية
- تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإداره.
- استنتاج مدى مناسبة استخدام الإداره لمبدأ الاستمرارية، استناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكًّا جوهرياً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة، وإذا خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، فإننا مطالبون بأن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فإننا مطالبون بتعديل رأينا، وستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- تقوم بإبلاغ الإداره، من بين عدة أمور، بنتائج المراجعة وتوصيات المراجعة والنتائج الهامة لأعمال المراجعة بما في ذلك آية نقاط ضعف جوهريه في نظام الرقابة الداخلية التي نحددها أثناء عملية المراجعة.

التقرير عن المتطلبات النظمية والتنظيمية الأخرى:

وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي لها، فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

خالد حسن الأبيض
محاسب قانوني - ترخيص رقم (٦٤٩)
١٤٤٠/٠٤/١٢



جمعية سمح للخدمات الطبية
مجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (١٥١٨)
الجوف - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١/١٢/٢٠٢٠ م
المبلغ بالريال السعودي

<u>الأصل</u>	<u>إيضاح</u>	<u>م٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١</u>
		الموجودات المتداولة
		نقد بالصندوق ولدي البنوك
	٨٣٥,٢٨٣	(٣)
	اجمالي الموجودات المتداولة	٨٣٥,٢٨٣
		الموجودات غير المتداولة
		الممتلكات والآلات والمعدات، صافي
	٢٥٦,٧٨٦	(٤)
	اجمالي الموجودات غير المتداولة	٢٥٦,٧٨٦
		أصول الأوقاف
		صافي أصول اوقاف
	١,٠٥٤,٣٧٣	(٥)
	اجمالي أصول الأوقاف	١,٠٥٤,٣٧٣
		الالتزامات وصافي الأصول
		الالتزامات المتداولة
		مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
	٦,٠٠٠	(٦)
	اجمالي الالتزامات المتداولة	٦,٠٠٠
		اجمالي الالتزامات
		صافي الأصول
		صافي الأصول غير المقيدة
	(٧٣,٣٩٢)	
		صافي الأصول المقيدة
	١,٣١٩,٦٦٣	(١٤)
		صافي أصول الأوقاف
	٨٩٤,١٧١	
		اجمالي صافي الأصول
		٢,١٤٠,٤٤٢
		اجمالي الالتزامات
		وصافي الأصول
		٢,١٤٦,٤٤٢

ان الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من القوائم المالية



جمعية سمح للخدمات الطبية
مجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (١٥١٨)
الجوف - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٠ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>م٢٠٢٠</u>	<u>أوقاف</u>	<u>مقيدة</u>	<u>غير مقيدة</u>	<u>إيضاح</u>	<u>الإيرادات والمكاسب</u>
١,٥٥٤,٩٦٠	.	١,٥٥٤,٩٦٠	.	(٧)	التبرعات النقدية المقيدة
٥٠,٠٠٠	.	٥٠,٠٠٠	.	(٨)	إعانات وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية
٢٠٠	.	.	٢٠٠	(٩)	إيرادات الأنشطة
٩٠٠,٠٠٠	٩٠٠,٠٠٠	.	.	(١٠)	تبرعات أصول (أوقاف)
صافي الأصول المحررة من القيد					
.	(٥,٨٢٩)	(٢٨٥,٢٩٧)	٢٩١,١٢٦	إعادة التصنيف لتحقق قيادم	
٢,٥٠٥,١٦٠	٨٩٤,١٧١	١,٣١٩,٦٦٣	٢٩١,٣٢٦	إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف	
المصروفات والخسائر					
٣١,٣٣٨	.	.	٣١,٣٣٨	(١١)	المساعدات العينية
٦٨,٩٥٩	.	.	٦٨,٩٥٩	(١٢)	مصاريفات الأنشطة
٢٤٦,٦٠٥	.	.	٢٤٦,٦٠٥	(١٣)	المصروفات العمومية والإدارية
١١,٩٨٧	.	.	١١,٩٨٧	(٤)	اهلاك العقارات والالات والمعدات
٥,٨٢٩	.	.	٥,٨٢٩	(٥)	اهلاك العقارات والالات والمعدات (أوقاف)
٣٦٤,٧١٨	.	.	٣٦٤,٧١٨	إجمالي المصروفات والخسائر	
٢,١٤٠,٤٤٢	٨٩٤,١٧١	١,٣١٩,٦٦٣	(٧٣,٣٩٢)	التغير في صافي الأصول	
.	.	.	.	صافي الأصول في بداية السنة	
٢,١٤٠,٤٤٢	٨٩٤,١٧١	١,٣١٩,٦٦٣	(٧٣,٣٩٢)	صافي الأصول في نهاية السنة	

ان الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من القوائم المالية



جمعية سمح للخدمات الطبية
مجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (١٥١٨)
الجوف - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٠ م
المبالغ بالريال السعودي

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية	
٢٠٢٠/١٢/٣١	التغير في صافي الأصول
٢,١٤٠,٤٤٢	اهمال العقارات والالات والمعدات
١١,٩٨٧	اهمال العقارات والالات والمعدات (أوقاف)
<u>٥,٨٢٩</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
<u>٢,١٥٨,٢٥٨</u>	ال滂يرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة
٦,٠٠٠	مصاريف مستحقة وارصدة دانتة أخرى
<u>٢,١٦٤,٢٥٨</u>	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٢٦٨,٧٧٣)	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(١,٠٦٠,٢٠٢)	شراء الممتلكات والالات والمعدات
<u>(١,٣٢٨,٩٧٥)</u>	شراء الممتلكات والالات والمعدات (أوقاف)
٨٣٥,٢٨٣	صافي التدفقات النقدية المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
.	صافي التغير في رصيد النقدية
<u>٨٣٥,٢٨٣</u>	رصيدة النقدية في بداية الفترة
	رصيدة النقدية في نهاية الفترة

ان الإيضاحات المرفقة جزاً لا يتجزأ من القوائم المالية



جمعية سمح للخدمات الطبية
مسجلة وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (١٥١٨)
الجوف - المملكة العربية السعودية
الإيصالات المتممة لقوائم المالية كما في ٣١/١٢/٢٠٢٠ م

(١) معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية سمح للخدمات الطبية

(١/٢) المركز الرئيسي : طبرجل - الجوف - المملكة العربية السعودية

(١/٣) رقم التسجيل : مسجلة وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٥١٨) بتاريخ ١١ / ٠٤ / ١٤٤١ هـ .

(١/٤) أهداف الجمعية :-

* المساهمة بتأمين الدواء والأجهزة الطبية للمرضى المحتاجين

* تقديم الرعاية العلاجية المجانية خارج المستشفى للمرضى المحتاجين

* تقديم خدمة الامداد بالأجهزة التعويضية

* المساهمة في رفع مستوى الوعي الصحي للجهة المستفيدة

* غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلياً بالنظام الأساسي للجمعية .

(١/٥) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في الثامن من شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠١٩ م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠٢٠ م .

(٢) أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتتبعة :

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهدافة للربح والمعايير الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين . ، وفيما يلى ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتتبعة من خلال الجمعية :-

(٢/١) استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والإفتراءات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيصالات الأصول والخصوم المحتمله 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 سمح للخدمات الطبية

مسجلة وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (١٥١٨)

الجوف - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة لقوائم المالية كما في ٣١/١٢/٢٠٢٠ م

(٢/٢) العرف المحاسبي:

تقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما :-

(أ) الإيرادات :

(١) يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتعددة طبقاً للأساس الإستحقاق وذلك عند توافر الشروط التالية :-

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

(١/٢) أن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(١/٣) أن يكون التبرع قابلاً لقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .

وفيما عدا ذلك يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتعددة طبقاً للأساس النقدي .

(٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مراافق ضمن الإيرادات وذلك عند إمكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات .

(ب) المصروفات :

(١) يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

(٢) يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

(٣) يتم إثبات مصروفات المساعدات المتعددة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .

النقدية وشبة النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبة النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة و الحسابات الجارية وودائع البنوك

الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافي للديون المشكوك في تحصيلها ، وتخصم الديون المدعاة عند تكبدها .

المخزون السلعي :

(أ) المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتي لم تصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند إستلامها

(ب) المخزون من البضاعة المشتراء يتم إثباتها على أساس التكفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أو لا يصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .



جمعية سمح للخدمات الطبية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (١٥١٨)
الجوف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقواعد المالية كما في ٣١/١٢/٢٠٢٠ م

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 مجموع الاستهلاك ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

١٥%	اجهزة والألت وعدد	٤%	المباني
-----	-------------------	----	---------

٢٠٪	اثاث ومفروشات	٢٠٪	السيارات
-----	---------------	-----	----------

الاستثمارات طويلة الأجل:

تقوم الجمعية بتسجيل استثماراتها بموجب التكلفة الفعلية عند إقتناصها ويتم تعديلها في الفترات المالية التي تلي تاريخ إقتناصها بما يخص الجمعية من صافي نتائجة الأستثمارات ، ويتم أظهار ما يخص الجمعية من صافي نتائجة الأستثمارات كبند مستقل في قائمة الدخل وفقاً لمعيار المحاسبة عن الاستثمارات وفق طريقة حقوق الملكية .

مكافأة نهاية الخدمة :-

يجنب مخصص مكافأة نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدمتهم المتجمعة بتاريخ قائمة المركز المالي وفقاً لإحكام نظام العمل والعمال في المملكة العربية السعودية.

الديون المشكوك في تحصيلها :-

يجنب مخصص لمقابلة المبالغ المستحقة للجمعية لدى الغير وهناك إمكانية عدم السداد لتعسرهم أو لأسباب أخرى.

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى:

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

الاستثمارات المالية :-

تقوم الجمعية بتسجيل استثماراتها بموجب التكلفة الفعلية عند إقتناصها ولا يتم إثبات الإيرادات الخاصة بها إلا عند استلامها فعلياً .

التبرعات العينية :-

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الإسلام فيها و عند 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.

ايضاح : (٣) النقد بالصندوق ولدى البنوك :-

مصرف الراجحي - عام

الإجمالي

٢٠٢٠/١٢/٣١

٨٣٥,٢٨٣

٨٣٥,٢٨٣



جمعية سمح للخدمات الطبية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (١٥١٨)
الجوف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة لقوائم المالية كما في ٢١/١٢/٢٠٢٠ م

إيضاح : (٤) الممتلكات والآلات والمعدات، صافي :-

البيان	تكلفة الأصول في ٢٠٢٠/١٢/٣١	إضافات خلال العام	الاستبعادات خلال العام	تكلفة الأصول في ٢٠٢٠/١٢/٣١	مجموع الإهلاكات في ٢٠٢٠/١٢/٣١	مجم الإهلاك المستبعد	إهلاك العام	مجموع الإهلاكات في ٢٠٢٠/١٢/٣١	صافي قيمة الأدء في ٢٠٢٠/١٢/٣١
السيارات	.	١٣٥,٠٠٠	.	١٣٥,٠٠٠	١٠,٢٥٠	.	١٠,٢٥٠	١٢٤,٧٥٠	١٢٤,٧٥٠
أثاث ومفروشات	.	١٢,٥١٣	.	١٢,٥١٣	٧١٣	.	٧١٣	١١,٨٠٠	١١,٨٠٠
أجهزة وألات وعدد	.	١٢١,٢٦٠	.	١٢١,٢٦٠	١,٠٢٤	.	١,٠٢٤	١٢٠,٢٣٦	١٢٠,٢٣٦
الإجمالي	.	٢٦٨,٧٧٣	.	٢٦٨,٧٧٣	١١,٩٨٧	.	١١,٩٨٧	٢٥٦,٧٨٦	٢٥٦,٧٨٦
إيضاح : (٥) الممتلكات والآلات والمعدات (أوقاف)، صافي :-									
الأراضي	.	٥٦٠,٠٠٠	.	٥٦٠,٠٠٠	.	.	.	٥٦٠,٠٠٠	٥٦٠,٠٠٠
المباني	.	٥٠٠,٢٠٢	.	٥٠٠,٢٠٢	٥,٨٢٩	.	٥,٨٢٩	٤٩٤,٣٧٣	٤٩٤,٣٧٣
الإجمالي	.	١,٠٦٠,٢٠٢	.	١,٠٦٠,٢٠٢	٥,٨٢٩	.	٥,٨٢٩	١,٠٥٤,٣٧٣	١,٠٥٤,٣٧٣



جمعية سمح للخدمات الطبية
مجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (١٥١٨)
الجوف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة لقوائم المالية كما في ٣١/١٢/٢٠٢٠ م

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١</u>	<u>إيضاح : (٦) مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى :-</u>
٦,٠٠٠	مصاروفات مستحقة - اتعاب مهنية
<u>٦,٠٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١</u>	<u>إيضاح : (٧) التبرعات النقدية المقيدة :-</u>
٤٧,٧٥٠	تبرعات نقدية مقيدة - مؤسسة سليمان الراجحي
١٨٠,٠٠٠	تبرعات نقدية مقيدة - لشراء سيارة
٢٥,٠٠٠	تبرعات نقدية مقيدة - جمعية البر الخيرية بالوادي
٢٧٢,٠٠٠	تبرعات نقدية مقيدة - دعم أجهزة طبية
١,٠٣٠,٢١٠	تبرعات نقدية مقيدة - اخري
<u>١,٥٥٤,٩٦٠</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١</u>	<u>إيضاح : (٨) أعانت وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية :-</u>
٥٠,٠٠٠	اعانة الوزارة - تأسيس
<u>٥٠,٠٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١</u>	<u>إيضاح : (٩) إيرادات الأنشطة :-</u>
٢٠٠	إيرادات الأنشطة - العيادة المتنقلة
<u>٢٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>



جمعية سمح للخدمات الطبية
مجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (١٥١٨)
الجوف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة لقوائم المالية كما في ٣١/١٢/٢٠٢٠ م

٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١	إيضاح : (١٠) تبرعات أصول (أوقاف) :-
٥٠٠,٠٠٠	مبني الوقف - عبد الله الشراري
٤٠٠,٠٠٠	ارض وقف
٩٠٠,٠٠٠	الاجمالي
<hr/>	
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١	إيضاح : (١١) المساعدات العينية :-
١٢,٨٣٨	مساعدات عينة مقيدة - معقمات
١٢,٥٠٠	مساعدات عينة مقيدة - حقائب صحية
٦,٠٠٠	مساعدات عينة مقيدة - أجهزة حرارة
٣١,٣٣٨	الاجمالي
<hr/>	
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١	إيضاح : (١٢) مصروفات الأنشطة :-
٣,٠٠٠	مصروفات البرامج والأنشطة - اعاشة
٥٢,٣٧٩	مصروفات البرامج والأنشطة - المستشار الزائر
١,٠٠٠	مصروفات البرامج والأنشطة - مجتمع واعي
١,٨٩٠	مصروفات البرامج والأنشطة - ملصقات
٦٨,٩٥٩	الاجمالي



جمعية سمح للخدمات الطبية
مجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (١٥١٨)
الجوف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة لقوائم المالية كما في ٣١/١٢/٢٠٢٠ م

ايضاح : (١٣) المصروفات العمومية والإدارية :-	
١٤٩,٢٥٠	مرتبات واجور وما في حكمها
٢٠,١٣٠	مكافآت وحوافز
٢,٤٢٢	انتدابات
٥,٧٩١	ادوات كتابية ومطبوعات
١,٠٨٢	مصاريف كهرباء ومياه وغاز
٢,١٢١	مصاريف بريد وبرق وهاتف
٣,٢٠٠	صيانة وإصلاح وترميم
٦,٠٨١	محروقات وصيانة سيارات
٤,٩٤٥	مصاريف ضيافة
٣١,١٩٨	مصاريف دعائية واعلانات
٣,٠٠٠	هدايا وعنيات
٢,٢٢٠	مصاريف رسوم وإشتراكات
٦,٠٠٠	اتعاب مهنية
٨,٤٤٠	أجور عمال تحميل وتتنزيل
٢٥٠	مصاريف تدريب ودورات
٤٧٥	مصاروفات أخرى
٢٤٦,٦٠٥	الإجمالي

ايضاح : (١٤) صافي الأصول المقيدة :-	
٤٥,٠٠٠	تبرعات نقدية مقيدة - لشراء سيارة
١,٠٣٠,٢١٠	التبرعات النقدية المقيدة
٢٤٤,٤٥٣	تبرعات نقدية مقيدة - دعم أجهزة طبية
١,٣١٩,٦٦٣	

ايضاح : (١٥) اعتماد :

تم اعتماد الميزانية من قبل الادار بتاريخ ٢٠٢١-٠٣-٠٨ م

