

جمعية المدينة لأمراض الدم الوراثية الخيرية
جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٥٤٤)
منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير مراقب الحسابات
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م



AL-SHABANAT

وليد الشبانات محاسبون ومراجعون قانونيون
Waleed Al-Shabanat Certified Accountants & Auditors

تقرير مراجع الحسابات المستقل

إلى/ السادة أعضاء مجلس إدارة جمعية المدينة لأمراض الدم الوراثية الخيرية

منطقة المدينة المنورة

المملكة العربية السعودية

الرأي المطلق :

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية المدينة لأمراض الدم الوراثية الخيرية والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م، وقائمة الأنشطة، وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية، بما في ذلك ملخص السياسات المحاسبية المهمة. والإيضاحات التفسيرية الأخرى.

وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين.

أساس الرأي:

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية" في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية. كما وفيينا طبقاً لتلك القواعد بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة أيضاً لتوفير أساس لرأينا في المراجعة.





AL-SHABANAT

وليد الشبانات محاسبون ومراجعون قانونيون
Waleed Al-Shabanat Certified Accountants & Auditors

تقرير مراجع الحسابات المستقل ، تتمه

جمعية المدينة لأمراض الدم الوراثية الخيرية للعام ٢٠١٩م

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية:

وفقا للمعايير إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقا للمعايير المحاسبية المتعارف عليها الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ووفقا لنظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية ، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهرى سواء بسبب غش أو خطأ . وعند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقييم قدرة الجمعية على الاستمرار بالعمل على أساس مبدأ الاستمرارية والإفصاح - حسب مقتضى الحال - عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها، أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك. والمكلفون بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية.

مسئوليتنا عن مراجعة القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهرى سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير المراجع الذي يشمل على أن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالى من التأكيد، لكنها لا تضمن أن المراجعة التي يتم تنفيذها وفقا لمعايير المراجعة ومعايير المحاسبة من شأنها أن تكشف عادة الخطأ الجوهرى عند وجوده. وتعتبر الأخطاء التي تنشأ عن غش أو خطأ جوهرى إذا كان من المتوقع بشكل معقول - منفردة أو مجتمعة - أن تؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم.

وكجزء من المراجعة التي تمت وفقا لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة بالمملكة العربية السعودية ومعايير المحاسبة المتعارف عليها بالمملكة العربية السعودية قمنا بممارسة اجتهاد مهمي مع المحافظة على الشك المهني طيلة المراجعة وقمنا أيضا بما يلي:

- تحديد وتقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية للقوائم المالية سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لهذه المخاطر والحصول على دليل مراجعة كافي وملائم لإبداء رأينا. إن مخاطر عدم كشف خطأ جوهرى ناشئ عن الغش أكثر من المخاطر التي تنشأ عن الخطأ حيث أن الغش قد ينتج عن تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد لتضليل أو تجاوز الرقابة الداخلية.

- فهم الإجراءات المتبعة للرقابة الداخلية المتعلقة بالمراجعة من أجل تصميم إجراءات مراجعة تناسب مع الظروف ولكن ليس بغرض إبداء الرأي حول فاعلية نظام الرقابة الداخلية للجمعية.

- تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة ومعقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات الصلة التي نفذتها الإدارة.





AL-SHABANAT

وليد الشبانات محاسبون ومراجعون قانونيون
Waleed Al-Shabanat Certified Accountants & Auditors

تقرير مراجع الحسابات المستقل ، تتمه

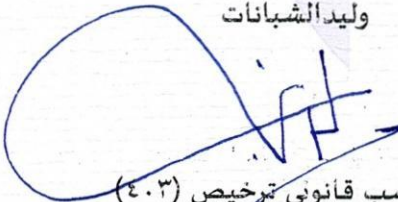
جمعية المدينة لأمراض الدم الوراثية الخيرية للعام ٢٠١٩ م

- استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري ذا علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة. وإذا خلصنا إلى وجود عدم تأكد 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. وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع، ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.

- التقييم العام للعرض ومحتوى القوائم المالية بما في ذلك الإفصاحات وما إذا كانت القوائم المالية تمثل المعاملات والأحداث الأساسية بطريقة تحقق العرض العادل.

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى

في رأينا أن القوائم المالية لجمعية المدينة لأمراض الدم الوراثية الخيرية ككل تتفق مع نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية والنظام الأساسي للجمعية فيما يتعلق بإعداد القوائم المالية.

وليد الشبانات

محاسب قانوني ترخيص (٤٠٣)



التاريخ : ١٤٤١/٠٧/١٤ هـ
الموافق : ٢٠٢٠/٠٣/٠٩ م

جمعية المدينة لأمراض الدم الوراثية الخيرية
جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٥٤٤)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

كما في ٣١ ديسمبر			
٢٠١٨ م	٢٠١٩ م		
ريال سعودي	ريال سعودي		
		الموجودات	
		الموجودات غير المتداولة	
٦,٤١٤,٠٤٣	٦,٣٠٤,٣٦٧	٤	ممتلكات والالات ومعدات (صافي)
١٧,٦٢٧	١٧,٦٢٧	٥	مشروعات تحت التنفيذ
٦,٤٣١,٦٧٠	٦,٣٢١,٩٩٤		مجموع الموجودات غير المتداولة
			الموجودات متداولة
٦,٦٩٨,٥٢٢	٦,٦٤٤,٤٨٤	٦	النقد وما في حكمها
٦٥,٤٥٧	٦٥,٣٢٠		المخزون
٢٧٣,٠٠٠	٤٣٤,٥٦٤	٧	المدينون والأرصدة المدينة الأخرى
٧,٠٣٦,٩٧٩	٧,١٤٤,٣٦٨		مجموع الموجودات المتداولة
١٣,٤٦٨,٦٤٩	١٣,٤٦٦,٣٦٢		مجموع الموجودات
			المطلوبات وصافي الأصول
			المطلوبات الغير متداولة
٥٩,٥٩٣	٥٠,٧٥٦	٨	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٥٩,٥٩٣	٥٠,٧٥٦		اجمالي المطلوبات الغير المتداولة
			المطلوبات المتداولة
٥٠,٠٠٠	١٠٠,٧٠٠	٩	الدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى
٥٠,٠٠٠	١٠٠,٧٠٠		اجمالي المطلوبات المتداولة
١٠٩,٥٩٣	١٥١,٤٥٦		اجمالي المطلوبات
			صافي الأصول
٥,٢٨٢,٩٣٤	٤,١٥٧,٧٠٥		صافي أصول غير مقيدة
٢٩٧,٨١١	٨٣٦,٩٣١		صافي أصول مقيدة
٧,٧٧٨,٣١١	٨,٣٢٠,٢٧٠		صافي أصول الأوقاف
١٣,٣٥٩,٠٥٦	١٣,٣١٤,٩٠٦		اجمالي صافي الأصول
١٣,٤٦٨,٦٤٩	١٣,٤٦٦,٣٦٢		مجموع المطلوبات وصافي الاصول

وليد الشبانات
محاسبون ومراجعون قانونيون
Waleed Al-shabanat Certified Accountant's & Auditors
سنة ١٤٤٢
ترخيص ٤٣

جمعية المدينة لأمراض الدم الوراثية الخيرية
 جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٥٤٤)
 قائمة الأنشطة
 للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

٢٠١٨ ديسمبر ٣١	٢٠١٩ ديسمبر ٣١	وقف	مقيد	غير مقيدة	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
					الإيرادات والمكاسب
١٢,٠٠٠	٤,٢٠٠	.	.	٤,٢٠٠	اشتراكات الأعضاء
١,٠٠٥,٦٤٦	٧٩٢,٣٢٩	.	١٣٥,٥٨٠	٦٥٦,٧٤٩	التبرعات النقدية
٤٤٣,٧٤٧	٣٧٨,٥٤٠	.	٣٧٨,٥٤٠	.	تبرعات الزكاة النقدية
٦١٦,٩٠٣	٥٤١,٩٥٩	٥٤١,٩٥٩	.	.	إيرادات الوقف
١,٣٠٥,٩٠٠	٥٥٢,٩٢٢	.	.	٥٥٢,٩٢٢	الإعانات الحكومية
.	٢٥,٠٠٠	.	٢٥,٠٠٠	.	دعم مؤسسة سليمان الراجحي الخيرية
٣,٣٨٤,١٩٦	٢,٢٩٤,٩٥٠	٥٤١,٩٥٩	٥٣٩,١٢٠	١,٢١٣,٨٧١	إجمالي الإيرادات
					يخصم :
					المصروفات والتكاليف
١٤٥,٩٣٦	مشروع مؤسسة سليمان الراجحي الخيرية
٩٢٣,١١٠	٢,٠٥٣,٣٥٢	.	.	٢,٠٥٣,٣٥٢	١٠ مصروفات الأنشطة
٣٩٨,٧٨٤	١٧٣,٥٦٦	.	.	١٧٣,٥٦٦	١١ المصروفات العمومية والإدارية
١١٣,٧٥٤	١١٢,١٨٢	.	.	١١٢,١٨٢	٤ إستهلاك الامتلاكات والالات والمعدات
١,٥٨١,٥٨٤	٢,٣٣٩,١٠٠	.	.	٢,٣٣٩,١٠٠	إجمالي المصروفات والتكاليف
١,٨٠٢,٦١٢	(٤٤,١٥٠)	٥٤١,٩٥٩	٥٣٩,١٢٠	(١,١٢٥,٢٢٩)	صافي الفائض / (العجز) للفترة
١١,٥٥٦,٤٤٤	١٣,٣٥٩,٠٥٦	٧,٧٧٨,٣١١	٢٩٧,٨١١	٥,٢٨٢,٩٣٤	صافي الأصول في بداية العام
١٣,٣٥٩,٠٥٦	١٣,٣١٤,٩٠٦	٨,٣٢٠,٢٧٠	٨٣٦,٩٣١	٤,١٥٧,٧٠٥	صافي الأصول في نهاية العام

وليد الشيبان
 محاسبون ومراجعون قانونيون
 Walid Al-chapanat Certified Accountant's & Auditors
 س.ت ١٠٤٢٨٩٢٦
 الرياض ٢٣١

جمعية المدينة لأمراض الدم الوراثية الخيرية
 جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٥٤٤)
 قائمة التدفقات النقدية
 كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

كما في ٣١ ديسمبر

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م
ريال سعودي	ريال سعودي
١,٨٠٢,٦١٢	.
١١٣,٧٥٤	.
١٩,٠١٢	.
(٨,٨٣٧)	.
(٢٥٧,٥٠٠)	.
١,٦٦٩,٠٤١	.
.	.
.	.
.	.
.	.
١,٦٦٩,٠٤١	.
٥,٠٢٩,٤٨١	٦,٦٩٨,٥٢٢
٦,٦٩٨,٥٢٢	٦,٦٩٨,٥٢٢

التدفقات النقدية من الانشطة الرئيسية

صافي التغير في الأصول

تعديلات للبنود غير النقدية

استهلاك ممتلكات والالات ومعدات

المكون من المخصصات خلال العام

التغير في راس المال العامل

الزيادة (النقص) في المخزون

الزيادة (النقص) في المدينون والأرصدة المدينة الأخرى

صافي النقدية (المستخدم في) الانشطة التشغيلية

التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية

إضافات ممتلكات والالات و معدات

صافي التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية

التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية

صافي التدفق النقدي المستخدم من الأنشطة التمويلية

صافي التغيرات في النقدية وما في حكمها

النقد وما في حكمه في بداية السنة

النقد وما في حكمه في نهاية السنة



جمعية المدينة لأمراض الدم الوراثية الخيرية
جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٥٤٤)
منطقة المدينة المنورة

إيضاح (١) : نبذة عن الجمعية وطبيعة أعمالها :

أ. تأسيس الجمعية:

جمعية المدينة لأمراض الدم الوراثية الخيرية، هي جمعية تعمل بموجب السجل رقم ٥٤٤ الصادر من وزارة العمل والتنمية الاجتماعية بتاريخ ٢١ ذو الحجة ١٤٣٠ هـ الموافق (٩ ديسمبر ٢٠٠٩ م).

ب. الغرض :

- ❖ تقديم المساعدات الطبية الاجتماعية والنفسية لمرضي، الثلاسيميا والأنيميا المنجلية وأمراض الدم الوراثية .
- ❖ تقديم المساعدات العينية للمحتاجين من مرضي أمراض الدم الوراثية .
- ❖ تعزيز الوعي الصحي بين المرضي المصابين بأمراض الدم الوراثية .
- ❖ نشر الوعي الصحي عن أمراض الدم الوراثية وطرق الوقايه منها .

ج. السنة المالية :

تغطي هذه القوائم المالية حسابات الجمعية عن الفترة المالية من ٠١ يناير ٢٠١٩ م حتي ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م.

إيضاح (٢) : ملخص لأهم السياسات المحاسبية :

أساس العرض :

- تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة و متوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية و المعيار والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين .
- أسس القياس:

- تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية وباستخدام مبدأ الاستحقاق المحاسبي ومبدأ الاستمرارية.

عملة العرض:

- تم عرض القوائم المالية المبينة بالريال السعودي الذي يمثل عملة النشاط الرئيسي.

الممتلكات والألات والمعدات

تظهر الممتلكات والألات والمعدات بالتكلفة ناقصا الإستهلاك المتراكم وخسائر الإنخفاض المتراكم في القيمة، إن وجدت. تشمل هذه التكلفة على تكلفة استبدال جزء من الممتلكات والألات والمعدات وإذا كان استبدال أجزاء هامة من الألات والمعدات مطلوباً على مراحل، تقوم الشركة باثبات تكاليف الاقتراض المتعلقة بالمشاريع الانشائية طويلة الأجل كمصروفات فور تكبدها . تقوم الجمعية بإستهلاك هذه الأجزاء بصورة مستقلة على مدى أعمارها الإنتاجية. وبالمقابل، فعند إجراء فحص رئيسي، يتم اثبات تكلفته في القيمة الدفترية للألات والمعدات كإحلال وذلك في حالة الوفاء بمعايير اثباته. يتم اثبات كافة تكاليف الاصلاح والصيانة الأخرى في قائمة الدخل عند تكبدها. يحسب الإستهلاك بطريقة القسط الثابت على مدى الأعمار الانتاجية المقدره للموجودات وكما يلي :

جمعية المدينة لأمراض الدم الوراثية الخيرية
جمعية خيرية مسجلة لدي وزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٥٤٤)
منطقة المدينة المنورة

- يتم إثبات الإعانات طبقا لأساس الأستحقاق في حال ان تكون الإعانات قابلة للقياس بدرجة معقولة.
- يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكاة والمنح و المساعدات العينية الغير قابلة للقياس بشكل دقيق طبقا لأساس النقدي.
- يتم إثبات التبرعات العينية التي تكون في صورة تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن الإيرادات عند إمكانية قياسها حيث تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات بالقيمة العادلة لتلك الخدمات و المنافع.
- يتم إثبات التبرعات الرأسمالية المتمثلة في الممتلكات والمعدات والالات علي صافي الأصول مباشرة ولا يتم إعتبارها ضمن إيرادات الجمعية.

إيرادات أخرى

يتم الاعتراف بالإيرادات الأخرى عند إستحقاقها ضمن قائمة الدخل .

المصروفات العمومية والإدارية :

هي تلك المصاريف التي تتضمن رواتب وأجور والتكاليف الغير مباشرة وغيرها من المصاريف المماثلة. خلال الفترة المالية لإعداد القوائم المالية في نهاية الفترة المحاسبية.

المخصصات والالتزامات المحتملة :

عام

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزامات قانونية حالية أو متوقعة على الشركة ناتجة عن أحداث سابقة. ومن المحتمل أن تدفق خارجي للموارد المتضمنة منافع اقتصادية سوف يكون ضروري لتسوية الالتزام ويمكن إجراء تقدير موثوق به لمبلغ الالتزام. عندما تتوقع الجمعية أن بعض أو كل المخصصات سيتم استردادها، على سبيل المثال بموجب عقد تأمين، يتم إثبات المبالغ المستردة كأصل منفصل ولكن فقط عندما تكون هذه المبالغ المستردة مؤكدة تقريبا. يتم عرض المصروف المتعلق بالمخصص في قائمة الدخل الموحدة بعد خصم أي مبالغ مستردة. إذا كان أثر القيمة الزمنية للنقود جوهريا، يتم خصم المخصصات باستخدام معدل ما قبل الضريبة الحالي الذي يعكس، عندما يكون ذلك ملائماً ، المخاطر الخاصة بالالتزام. عند استخدام الخصم، يتم إثبات الزيادة في المخصص بسبب مرور الوقت كتكلفة تمويل .

جمعية المدينة لأمراض الدم الوراثية الخيرية
جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٥٤٤)
منطقة المدينة المنورة

• فئات الموجودات الأعمار الإنتاجية بالسنوات:

المباني	٢٠
السيارات	٤
الأثاث والمفروشات	١٠
أجهزة وعدد ومعدات	٧

النقدية وما في حكمها

تتكون النقدية وما في حكمها من النقدية في الصندوق وأرصدة البنوك ، وإستثمارات أخرى عالية السيولة قصيرة الأجل ، ذات تواريخ استحقاق أصلية تبلغ استحقاق ثلاثة أشهر أو أقل من تاريخ شرائها.

المدينون والأرصدة المدينة الأخرى :

يتم اظهار الذمم المدينة التجارية بمبلغ الفاتورة الأصلية ناقصا مخصصات الديون المشكوك في تحصيلها يتم تكوين مخصص لديون المشكوك في تحصيلها عندما يكون هناك شك جوهري في أن الشركة لن تكون قادرة على تحصيل المبالغ المستحقة وفقا لشروط الفاتورة الأصلية ، ويتم تحميل هذه المخصصات ضمن قائمة الدخل ، ويتم شطب الديون المعدومة عند تحديدها وإعتمادها من مجلس الإدارة ، عندما لا يتم تحصيل الذمم المدينة يتم شطبها مقابل حساب مخصص الديون المشكوك في تحصيلها (ان وجد) ، أى تحصيلات لاحقة للمبالغ المشطوبة سابقا يتم اثباتها ضمن إيرادات أخرى ضمن قائمة الدخل .

الدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى :

يتم اثبات مبالغ المطلوبات للذمم الدائنة والمصروفات المستحقة التي سيتم دفعها مقابل بضائع مستلمة وخدمات مقدمة ، سواء تلك التي تم اصدار فواتير بموجبها الى الشركة أم لا .
مكافأة نهاية الخدمة :

يتم قياس واثبات مكافأة نهاية الخدمة عن فترات الخدمة المكتسبة والمتراكمة للموظفين وفقا لنظام العمل والعمال السعودي ، وطبقا لسنوات خدمة كل موظف .

الإيرادات :

إثبات الإيرادات

يتم إثبات الإيرادات بالقدر الذي يحتمل أن يتدفق عنه منافع إقتصادية للجمعية ، وأنه يمكن قياس الإيرادات بشكل موثوق به وذلك بصرف النظر عن التاريخ الذي يتم فيه السداد. يتم قياس الإيرادات بالقيمة العادلة للمبلغ المستلم أو المستحق القبض بعد الأخذ بعين الإعتبار شروط السداد المحددة تعاقدياً. كما يجب الوفاء بمعايير الإثبات المحددة .
تتمثل الإيرادات والمكاسب في التبرعات والصدقات والإعانات والهبات والتي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك يتم معالجة الإيرادات كما يلي :

جمعية المدينة لأمراض الدم الوراثية الخيرية
جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٥٤٤)
منطقة المدينة المنورة

قائمة الأنشطة

تضمن قائمة الأنشطة الإيرادات والمكاسب والخسائر والتحويلات بين فئات الأصول وتعرض التغير في صافي الأصول المقيدة والغير مقيدة كما يلي:

- الأصول المقيدة هي الأصول الخاضعة لقيود من جانب المتبرع وهي مرتبطة للاستخدام لأغراض محددة سواء من حيث الاستخدام أو من حيث التوقيت وقد تكون أصول مالية او عينية.
- الأصول الغير مقيدة هي الأصول التي لا تخضع لقيود من جانب المتبرع وتقع تحت سيطرة الجمعية بالكامل من حيث التصرف والتوقيت طبقا للوائح التنفيذية الخاصة بالجمعية وتكون أصول مالية او عينية.

إيضاح (٣) - أرقام المقارنة

تم اعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة لتتلاءم مع عرض أرقام السنة الحالية .

جمعية المدينة لأمراض الدم الوراثية الخيرية
 جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٥٤٤)
 إيضاحات حول القوائم المالية
 للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

إيضاح (٤) الممتلكات والالات والمعدات (الصافي)

صافي القيمة		مجمع الاهلاك			التكلفة الدفترية			البيان	
٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٩	مجمع الاهلاك في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	نسب الإهلاك	الاهلاك خلال الفترة	مجمع الإهلاك في ٠١ يناير ٢٠١٩ م	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	الإضافات خلال الفترة		الرصيد في ٠١ يناير ٢٠١٩ م
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	%	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٤,٠٠٠,٠٠٠	٤,٠٠٠,٠٠٠	٠	%٠	٠	٠	٤,٠٠٠,٠٠٠	٠	٤,٠٠٠,٠٠٠	الأراضي
٢,٣٩٦,٢٥٠	٢,٢٨٩,٧٥٠	٣٧٢,٧٥٠	%٥	١٠٦,٥٠٠	٢٦٦,٢٥٠	٢,٦٦٢,٥٠٠	٠	٢,٦٦٢,٥٠٠	المباني
٠	٠	١٥٤,٨٠٠	%٢٠	٠	١٥٤,٨٠٠	١٥٤,٨٠٠	٠	١٥٤,٨٠٠	السيارات
١١,٢٥٩	١٠,٢٨٠	٢١,٨٩٨	%١٠	١,٨٧٩	٢٠,٠١٩	٣٢,١٧٨	٩٠٠	٣١,٢٧٨	الأثاث والمفروشات
٦,٥٣٤	٤,٣٣٧	٤٢,٣٩٥	%١٥	٣,٨٠٣	٣٨,٥٩٢	٤٦,٧٣٢	١,٦٠٦	٤٥,١٢٦	أجهزة و عدد ومعدات
٦,٤١٤,٠٤٣	٦,٣٠٤,٣٦٧	٥٩١,٨٤٣	-	١١٢,١٨٢	٤٧٩,٦٦١	٦,٨٩٦,٢١٠	٢,٥٠٦	٦,٨٩٣,٧٠٤	الاجمالي

ايضاح (٥) مشروعات تحت التنفيذ :

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٩
ريال سعودي	ريال سعودي
١٧,٦٢٧	١٧,٦٢٧
.	.
١٧,٦٢٧	١٧,٦٢٧

مبنى الوقف الخيري :
 الرصيد في بداية العام
 المنصرف خلال العام
 الرصيد في نهاية العام

ايضاح (٦) النقدية وما في حكمها :

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٩
ريال سعودي	ريال سعودي
٩,٠٠٠	٩,٠٠٠
٦,٦٨٩,٥٢٢	٦,٤٨٢,٧٧٧
.	١٥٢,٧٠٧
٦,٦٩٨,٥٢٢	٦,٦٤٤,٤٨٤

نقدية بالصندوق
 حساب مصرف الراجحي - ريال سعودي
 حساب بنك الإنماء - ريال سعودي
 الإجمالي

ايضاح (٧) المدينون والأرصدة المدينة الأخرى :

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٩
ريال سعودي	ريال سعودي
٣٥,٥٠٠	٦٨,٩٠٠
٢٣٧,٥٠٠	٣٦٢,٥٠٠
.	٣,١٦٤
٢٧٣,٠٠٠	٤٣٤,٥٦٤

مصروفات مدفوعه مقدما
 إيرادات مستحقة
 أرصدة مدينة أخرى
 الإجمالي

ايضاح (٨) مخصص مكافأة نهاية الخدمة :

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٩
ريال سعودي	ريال سعودي
٤٠,٥٨١	٥٩,٥٩٣
١٩,٠١٢	٢٣,٤٦٢
.	(٣٢,٢٩٩)
٥٩,٥٩٣	٥٠,٧٥٦

الرصيد في بداية العام
 المكون خلال العام
 المنصرف خلال العام
 الرصيد في نهاية العام

جمعية المدينة لأمراض الدم الوراثية الخيرية
 جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٥٤٤)
 إيضاحات حول القوائم المالية
 للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

ايضاح (٩) الدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى :

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٩	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	تأمينات للغير
.	٤٨,٤٠٠	سراج أحمد " أبعاد الإعلامية "
.	٢,٣٠٠	أرصدة دائنة أخرى
٥٠,٠٠٠	١٠٠,٧٠٠	الإجمالي

ايضاح (١٠) مصروفات الأنشطة :

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٩	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٥٢٣,٢٦٩	١,١٣٨,٤٦١	العلاج الخيري
٣٣٦,٨٩٣	٣٣٦,٨٨٧	المشاريع و المؤتمرات
٦٢,٩٤٨	٦١,٠٣٠	مصروفات تشغيليه - فروع
.	٥١٦,٩٧٤	مصروفات تشغيلية بالمقر الرئيسي
٩٢٣,١١٠	٢,٠٥٣,٣٥٢	الإجمالي

ايضاح (١١) المصروفات العمومية :

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٩	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢١٩,٥٩٨	١٩٥,٧٩٩	الرواتب وما في حكمها
١١,٦٨٠	٢٢,٥٠٣	بدلات ومكافآت
٣٠,٣٥٠	٦,٩٦٨	هاتف وبريد وفاكس
٦,٨٢٠	.	كهرباء ومياه
.	٢,٠٩٦	صيانة وقطع غيار
٣,٩٠٥	٦٦٣	محروقات ومصروفات سيارة
٨,٨٨٧	٣٦,٧١٧	قرطاسية ومطبوعات و دعاية
٣٧,٠٠٠	٢١,٠٠٠	إيجارات
١٦,٦١١	.	رسوم حكومية وإشتراكات
٢٦,٨٢٧	.	التأمينات الإجتماعية
٨,٣٣٩	.	نظافة وضيافة
١,٠٥٠	.	تدريب موظفين
٤,١٣٧	.	مصروفات نقل وانتقالات
٤,٣٣٨	.	رسوم بنكية
١٩,٠١٢	.	مكافأة نهاية الخدمة
٢٣٠	.	أخري
٣٩٨,٧٨٤	٢٨٥,٧٤٦	الاجمالي