

جمعية المدينة لأمراض الدم الوراثية
جمعية أهلية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (544)
القوائم المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021
بالريال السعودي

صفحة	المحتويات
3 - 1	تقرير المراجع المستقل عليها
4	قائمة المركز المالي
5	قائمة الأنشطة
6	قائمة التدفقات النقدية
19 - 7	إيضاحات حول القوائم المالية

رئيس المجلس
أ. د. محمد عدنان زلي

المدير التنفيذي
أحمد بن فيصل الأحمد



جمعية المدينة لأمراض الدم الوراثية
 جمعية أهلية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (544)
 قائمة المركز المالي
 كما في 31 ديسمبر 2021
 بالريال السعودي

2020	2021	إيضاح	
			الأصول
			الأصول المتداولة
5,795,267	7,314,494	(4)	النقد وما في حكمه
111,895	84,411	(5)	المخزون
206,352	109,318	(6)	الدفعات المقدمة والأصول المتداولة الأخرى
6,113,514	7,508,223		إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة
4,055,767	4,048,814	(7)	ممتلكات وآلات ومعدات - بالصافي
2,183,250	2,076,750	(8)	ممتلكات وآلات ومعدات أوقاف - بالصافي
6,239,017	6,125,564		إجمالي الأصول غير المتداولة
12,352,531	13,633,787		إجمالي الأصول
			الإلتزامات وصافي الأصول
			الإلتزامات المتداولة
109,200	106,400	(9)	مصرفات مستحقة والإلتزامات متداولة أخرى
109,200	106,400		إجمالي الإلتزامات المتداولة
			الإلتزامات غير المتداولة
83,560	110,521	(10)	إلتزامات منافع الموظفين
83,560	110,521		إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
			صافي الأصول
3,454,026	1,956,422		صافي الأصول غير المقيدة
353,252	2,950,414		صافي الأصول المقيدة
8,352,493	8,510,030		صافي أصول الأوقاف
12,159,771	13,416,866		إجمالي صافي الأصول
12,352,531	13,633,787		إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول



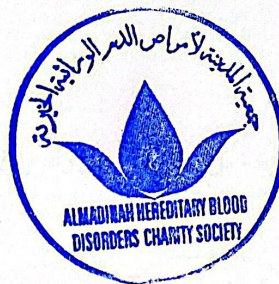
تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (1) إلى رقم (20) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

(Handwritten signature)

جمعية المدينة لأمراض الدم الوراثية
 جمعية أهلية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (544)
 قائمة الأنشطة
 للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021
 بالريال السعودي

2020	2021	الوقف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح	
						الإيرادات والمكاسب
5,450	6,950	-	-	6,950		إشتراكات الأعضاء
651,229	497,151	-	118,043	379,108	(11)	التبرعات النقدية
216,783	281,624	-	281,624	-		تبرعات الزكاة النقدية
3,202	2,197,495	-	2,197,495	-		الإعانات الحكومية
248,721	264,037	264,037	-	-		إيرادات الأوقاف
1,125,385	3,247,257	264,037	2,597,162	386,058		إجمالي الإيرادات والمكاسب
						المصروفات والخسائر
1,542,253	1,349,442	-	-	1,349,442	(12)	تكلفة الأنشطة
312,033	438,109	-	-	438,109	(13)	المصروفات الإدارية والعمومية
100,960	87,600	-	-	87,600	(14)	المصروفات بيعية وتسويقية
108,776	115,011	106,500	-	8,511	(7) & (8)	إستهلاكات ممتلكات وآلات ومعدات
2,064,022	1,990,162	106,500	-	1,883,662		إجمالي المصروفات والخسائر
(938,637)	1,257,095	157,537	2,597,162	(1,497,604)		التغير في صافي الأصول خلال السنة
13,098,408	12,159,771	8,352,493	353,252	3,454,026		صافي الأصول بداية السنة
12,159,771	13,416,866	8,510,030	2,950,414	1,956,422		صافي الأصول نهاية السنة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (1) إلى رقم (20) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية



(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

جمعية المدينة لأمراض الدم الوراثية
 جمعية أهلية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (544)
 قائمة التدفقات النقدية
 للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021
 بالريال السعودي

2020	2021	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :
(938,637)	1,257,095	التغير في صافي الأصول خلال العام
		<u>تعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول خلال العام مع النقد الصافي من</u>
		<u>الأنشطة التشغيلية :</u>
108,776	115,011	إستهلاك الممتلكات والآلات والمعدات
-	106,000	الهبوط في الذمم المدينة
(46,575)	27,484	التغيرات في رأس المال العامل :
		المخزون
228,212	(8,966)	دفعات مقدمة والأصول المدينة الأخرى
8,500	(2,800)	إلتزامات متداولة أخرى
32,804	26,961	مخصص إلتزامات منافع الموظفين
(216,498)	-	
(823,418)	1,520,785	صافي التدفقات النقدية المتاحة من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية :
(25,799)	(1,558)	إضافات على ممتلكات, آلات ومعدات
(25,799)	(1,558)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية
(849,217)	1,519,227	صافي التغير في النقد وما في حكمه خلال العام
6,644,484	5,795,267	النقد وما في حكمه بداية العام
5,795,267	7,314,494	النقد وما في حكمه نهاية العام

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (1) إلى رقم (20) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

(Handwritten signature)



(Handwritten signature)

جمعية المدينة لأمراض الدم الوراثية
جمعية أهلية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (544)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021
بالريال السعودي

1 نبذة عن الجمعية وطبيعة أعمالها
أ تأسيس الجمعية:

جمعية المدينة لأمراض الدم الوراثية بالمدينة المنورة هي جمعية تعمل بموجب ترخيص رقم (544) الصادر من وزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بتاريخ 1430/12/21 الموافق 2009/12/08.

ب الغرض
- تقديم المساعدات الطبية الاجتماعية والنفسية لمرضى الثلاسيميا والأنيميا المنجلية وأمراض الدم الوراثية.

- تقديم المساعدات العينية للمحتاجين المصابين بأمراض الدم الوراثية.

- تعزيز الوعي الصحي بين المرضى المصابين بأمراض الدم الوراثية.

- نشر الوعي الصحي عن أمراض الدم الوراثية وطرق الوقاية منها.

2 ملخص لأهم السياسات المحاسبية

1-2 أسس الإعداد

تم اعداد القوائم المالية وفقاً لمعيار المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح و للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعيار والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

2-2 أسس القياس

تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية وباستخدام مبدأ الإستحقاق المحاسبي ومبدأ الإستمرارية.

3-2 عملة العرض

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

4-2 الفترة المالية

تبدأ السنة المالية للجمعية في 1 يناير و تنتهي في 31 ديسمبر من كل عام ميلادي.



(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

جمعية المدينة لأمراض الدم الوراثية
جمعية أهلية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (544)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021
بالريال السعودي

3 السياسات المحاسبية الهامة

1-3 النقد وما في حكمه

يشتمل النقد وما في حكمه على النقد في الصندوق والودائع تحت الطلب وغيرها من الإستثمارات قصيرة الأجل ذات السيولة العالية مع فترات إستحقاق أصلية مدتها ثلاثة أشهر أو أقل. تظهر البنوك الدائنة ضمن القروض في المطلوبات المتداولة في قائمة المركز المالي. ومع ذلك ، بالنسبة لغرض إعداد قائمة التدفقات النقدية ، يتم تصنيفها كجزء من النقد وما في حكمه.

2-3 المخزون

يتم إدراج المخزون بالتكلفة (المتوسط المرجح) أو السعر المقدر للبيع ناقصًا التكاليف حتى إكتمال بيعه، في تاريخ كل تقرير ، يتم تقييم المخزون لتحديد هبوط القيمة. إذا كان هناك هبوط في القيمة يتم تخفيض القيمة الدفترية إلى سعر البيع ناقصًا التكاليف لإكتمال البيع ؛ يتم إثبات خسارة هبوط القيمة مباشرة في الربح أو الخسارة.

3-3 الممتلكات والآلات والمعدات

يتم إثبات الممتلكات والآلات والمعدات بالتكلفة التاريخية ناقصًا الإستهلاك المتراكم وأي خسائر هبوط متراكمة. تتضمن التكلفة التاريخية جميع النفقات التي يمكن ارتباطها بشكل مباشر إلى تهيئة الأصل إلى الموقع وفي الحالة اللازمة ليكون قادراً على العمل بالطريقة التي تنويها الإدارة.

يتم رسملة تكلفة الإستبدال بإضافتها إلى القيمة الدفترية للأصل إذا كان استبدال الجزء يتوقع معه منافع مستقبلية إضافية على أن يتم شطب القيمة الدفترية لذلك الجزء من الأصل الذي تم استبداله. يتم تحميل جميع مصارف الإصلاح والصيانة الأخرى على الربح أو الخسارة خلال الفترة التي تم تحملها.

لا يتم استهلاك الأراضي والأعمال تحت التشييد. يتم تحميل الإستهلاك على الموجودات الأخرى وذلك من خلال تحديد تكلفة تلك الموجودات ناقصًا قيمتها المتبقية وتوزيعها على مدى الأعمار الإنتاجية المقدره ، باستخدام طريقة القسط الثابت . تتراوح الأعمار الإنتاجية المقدره على النحو التالي:

5%	الأثاث والتجهيزات
10%	السيارات
5%	أدوات مكتبية
15%	أدوات كمبيوتر



(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

جمعية المدينة لأمراض الدم الوراثية
جمعية أهلية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (544)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021
بالريال السعودي

تتم مراجعة القيم المتبقية للأصول والأعمار الإنتاجية وطرق الإستهلاك وتعديلها بأثر مستقبلي إذا كان ذلك مناسباً ، إذا كان هناك مؤشراً على حدوث تغيير كبير منذ تاريخ آخر تقرير .

يتم تخفيض القيمة الدفترية للأصل على الفور إلى قيمته القابلة للإسترداد إذا كانت القيمة الدفترية للأصل أكبر من قيمته المقدرة القابلة للإسترداد .
يتم تحديد ارباح وخسائر الإستبعاد بمقارنة سعر البيع مع القيمة الدفترية ويتم إدراجها ضمن "مكاسب / (خسائر) أخرى - صافي" في قائمة الدخل الشامل .

4-3 المصروفات المستحقة والأرصدة الدائنة الأخرى
يتم إثبات المطلوبات للمبالغ المستحقة الدفع في المستقبل للبضائع أو الخدمات المستلمة سواء تمت المطالبة بها من قبل المورد أم لا .

5-3 التزامات منافع الموظفين
يتم إحتساب وتكوين مخصص مكافأة نهاية الخدمة المستحقة للعاملين وفقاً لأساس الإستحقاق وتمشياً مع المفهوم العام لأحكام نظام العمل والعمال السعودي .

6-3 المنح الحكومية
يتم إثبات المنح الحكومية بالقيمة العادلة للأصل المستلم أو المستحق .
يتم إثبات المنح التي لا تفرض على المنشأة شروط معينة تتعلق بالأداء المستقبلي ضمن الدخل عندما تصبح هذه المنحة مستحقة للمنشأة .
يتم إثبات المنح التي تفرض على المنشأة شروط معينة تتعلق بالأداء المستقبلي ضمن الدخل فقط عندما يتم استيفاء شروط الأداء وتأكيد معقول بإمكانية تحصيل لتلك المنحة .
يتم عرض المنح الحكومية مفصولة عن تلك الأصول المرتبطة بتلك المنح .
يتم إثبات المنح التي تحصل عليها المنشأة قبل إستيفاء ضوابط إثبات الإيراد على أنها التزام .
لا يتم إثبات تلك المساعدات الحكومية التي لا يمكن تحديد قيمة معقولة لها .







جمعية المدينة لأمراض الدم الوراثية
جمعية أهلية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (544)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021
بالريال السعودي

7-3 الإيرادات

إثبات الإيرادات

يتم إثبات الإيرادات بالقدر الذي يحتمل أن يتدفق عنه منافع اقتصادية 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 الاعتبار 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:

- يتم إثبات الإعانات طبقاً لأساس الاستحقاق في حال أن تكون الإعانات قابلة للقياس بدرجة معقولة.
- يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكاة والمنح والمساعدات العينية غير القابلة للقياس بشكل دقيق طبقاً للأساس 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 والمنافع.
- يتم إثبات التبرعات الرأسمالية المتمثلة في الممتلكات والمعدات والآلات على صافي الأصول مباشرة ولا يتم اعتبارها ضمن إيرادات الجمعية.

8-3 المصروفات العمومية والإدارية ومصاريف البرامج والأنشطة

هي تلك المصاريف التي تتضمن رواتب وأجور التكاليف غير المباشرة وغيرها من المصاريف المماثلة خلال الفترة المالية لإعداد القوائم المالية في نهاية الفترة المحاسبية.

9-3 المخصصات والإلتزامات المحتملة

يتم إثبات المخصصات عند وجود إلتزامات قانونية حالية أو متوقعة على الجمعية ناتجة عن أحداث سابقة، ومن المحتمل أن تدفق خارجي للموارد المتضمنة منافع اقتصادية سوف يكون ضروري لتسوية الإلتزام ويمكن إجراء تقدير موثوق به لمبلغ الإلتزام. 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 تقريباً. يتم عرض المصروف المتعلق بالمخصص في قائمة الدخل الموحدة بعد خصم أي مبالغ مستردة.

إذا كان أثر القيمة الزمنية للنقود جوهرياً، يتم خصم المخصصات باستخدام معدل ما قبل الضريبة الحالي الذي يعكس عندما يكون ذلك ملائماً، المخاطر الخاصة بالإلتزام. عند استخدام الخصم، يتم إثبات الزيادة في المخصص بسبب مرور الوقت كتكلفة تمويل.



جمعية المدينة لأمراض الدم الوراثية
جمعية أهلية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (544)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021
بالريال السعودي

10-3 قائمة الأنشطة

- تضمن قائمة الأنشطة الإيرادات والمكاسب والخسائر والتحويلات بين فئات الأصول وتعرض التغيير في صافي الأصول المقيدة وغير المقيدة كما يلي:
- * الأصول غير المقيدة وهي الأصول التي لا تخضع لقيود من جانب المتبرع ومن ثم فهي تقع تحت السيطرة الكاملة للجمعية وقد تكون الأصول غير المقيدة أصول مالية أو عينية.
 - * الأصول المقيدة وهي الأصول الخاضعة لقيود من جانب المتبرع وهذه القيود مرتبطة باستخدام تلك الأصول لأغراض محدودة سواء من حيث قيود الاستخدام أو قيود التوقيت وقد تكون الأصول غير المقيدة أصول مالية أو عينية.
 - * التغيير في صافي الأصول غير المقيدة يمثل مقدار الزيادة أو النقص الناتج من الآتي:
 - 1- الإيرادات والمصروفات التي لا تمثل تغيير في صافي الأصول المقيدة أو صافي أصول الأوقاف.
 - 2- التحويلات وإعادة التصنيف من وإلى فئات صافي الأصول الأخرى نتيجة رفع القيود من قبل المتبرع أو انقضاء القيد بمرور الوقت أو استيفاءه من قبل الجمعية.
 - * التغيير في صافي الأصول المقيدة يمثل مقدار الزيادة أو النقص الناتج من الآتي:
 - 1- التبرعات التي تخضع لقيود المتبرع والتي ترفع إما بمرور الوقت أو باستيفاءها من قبل الجمعية.
 - 2- التحويلات وإعادة التصنيف من وإلى صافي الأصول نتيجة رفع القيود من قبل المتبرع أو انقضاء القيد بمرور الوقت أو استيفاءه من قبل الجمعية.

11-3 الهبوط في قيمة الأصول غير المالية

في تاريخ كل تقرير ، يتم مراجعة الأصول غير المالية لتحديد ما إذا كان هناك أي مؤشر على أن هذه الأصول قد تعرضت لخسارة هبوط القيمة. إذا كان هناك مؤشر على هبوط محتمل ، يتم تقدير القيمة القابلة للإسترداد لأي أصل متأثر (أو مجموعة من الأصول ذات الصلة) ومقارنتها بالقيمة الدفترية وإذا كان المبلغ الممكن إسترداده أقل ، يتم تخفيض القيمة الدفترية إلى القيمة القابلة للإسترداد المقدرة ، ويتم إدراج خسارة هبوط القيمة فوراً في قائمة الدخل.

في حالة عكس خسارة هبوط قيمة الأصل غير المالي فيما عدا الشهرة ، يتم زيادة القيمة الدفترية للأصل (أو مجموعة الأصول ذات الصلة) إلى التقديرات المعدلة للمبلغ الممكن استرداده ، ولكن ليس أكثر من المبلغ الذي كان سيتم تحديده فيما لو لم يتم إثبات خسارة هبوط للأصل (أو مجموعة أصول ذات علاقة) في السنوات السابقة. يتم الاعتراف بعكس خسارة هبوط القيمة مباشرة في قائمة الدخل.



جمعية المدينة لأمراض الدم الوراثية
جمعية أهلية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بالرقم (544)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021
بالريال السعودي

12-3 الهبوط في قيمة الأصول المالية غير الذمم المدينة
يتم مراجعة قيم الموجودات المالية غير تلك المدرجة بالقيمة العادلة في تاريخ كل تقرير لتحديد ما إذا كان هناك أي دليل موضوعي على هبوط قيمتها. يكون هناك هبوط في الموجودات المالية إذا كان هناك دليل موضوعي على هبوط القيمة كنتيجة لحدث أو أكثر بعد الاعتراف المبدئي بالأصل ، وأن ذلك الحدث (الأحداث) كان له تأثير يمكن تقديره بشكل موثوق على التدفقات النقدية المستقبلية المقدرة لتلك الموجودات يمكن تقديرها بشكل موثوق.

يتم إثبات خسارة هبوط القيمة مباشرة في قائمة الدخل ويتم تخفيض القيمة الدفترية للأصل المالي ذي الصلة وفقاً لذلك، يتم عكس خسارة الهبوط في القيمة فقط إذا كان من الممكن ربط العكس بشكل موضوعي بحدث وقع بعد تسجيل خسارة الهبوط في القيمة.

		<u>النقد وما في حكمه</u>		4
2020	2021			
-	7,100	نقد في الصندوق		
5,795,267	7,307,394	1 - 4	أرصدة لدى البنوك	
5,795,267	7,314,494	النقد وما في حكمه في 31 ديسمبر		

		1-4 يشمل النقد في البنوك البنوك التالية:	
5,478,354	6,771,256	بنك الراجحي	
316,913	536,138	بنك الانماء	
5,795,267	7,307,394	المجموع	

		<u>المخزون</u>		5
2020	2021			
111,895	84,411	بضاعة في المستودعات		
111,895	84,411	المخزون في 31 ديسمبر		



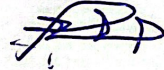
Handwritten signature/initials

Handwritten signature/initials

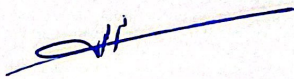
جمعية المدينة لأمراض الدم الوراثية
جمعية أهلية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (544)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021
بالريال السعودي

6 الدفعات المقدمة والأصول المتداولة الأخرى

2020	2021	
106,000	106,000	إيرادات مستحقة
78,532	98,799	مصاريف مدفوعة مقدماً
21,301	10,000	ذمم موظفين مدينة
519	519	ضريبة القيمة المضافة
206,352	215,318	المجموع
-	(106,000)	يخصم منه: هبوط القيمة في الدفعات المقدمة والأصول المتداولة الأخرى
206,352	109,318	الدفعات المقدمة والأصول المتداولة الأخرى في 31 ديسمبر







جمعية المدينة لأمراض الدم الوراثية
 جمعية أهلية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (544)
 إيضاحات حول القوائم المالية
 للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021
 بالريال السعودي

الإجمالي 2020	الإجمالي 2021	المشروعات تحت التنفيذ	أدوات كمبيوتر	أدوات مكتبية	السيارات	الأثاث والتجهيزات	الأراضي
4,251,337	4,277,136	17,627	38,435	25,937	154,800	40,337	4,000,000
25,799	1,558	-	649	909	-	-	-
4,277,136	4,278,694	17,627	39,084	26,846	154,800	40,337	4,000,000
219,093	221,369	-	27,827	15,684	154,800	23,058	-
2,276	8,511	-	5,236	1,707	-	1,568	-
221,369	229,880	-	33,063	17,391	154,800	24,626	-
	4,048,814	17,627	6,021	9,455	-	15,711	4,000,000
4,055,767		17,627	10,608	10,253	-	17,279	4,000,000

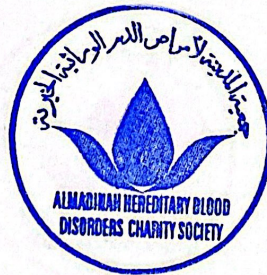
7 ممتلكات وآلات ومعدات - بالصافي

التكلفة في بداية السنة
 الإضافات
 التكلفة في نهاية السنة
 مجمع الإستهلاك في بداية السنة
 إستهلاك السنة
 مجمع الإستهلاك في نهاية السنة
 صافي القيمة الفترية
 في 31 ديسمبر 2021
 في 31 ديسمبر 2020

الإجمالي 2020	الإجمالي 2021	المبني
2,662,500	2,662,500	-
2,662,500	2,662,500	-
372,750	479,250	-
106,500	106,500	-
479,250	585,750	-
	2,076,750	-
2,183,250		-

8 ممتلكات وآلات ومعدات أوقف - بالصافي

التكلفة في بداية السنة
 التكلفة في نهاية السنة
 مجمع الإستهلاك في بداية السنة
 إستهلاك السنة
 مجمع الإستهلاك في نهاية السنة
 صافي القيمة الفترية
 في 31 ديسمبر 2021
 في 31 ديسمبر 2020



جمعية المدينة لأمراض الدم الوراثية
 جمعية أهلية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (544)
 إيضاحات حول القوائم المالية
 للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021
 بالريال السعودي

9 مصروفات مستحقة والتزامات متداولة أخرى

2020	2021
59,200	56,400
50,000	50,000
109,200	106,400

مصروفات مستحقة
 مبالغ محجوزة للغير
 مصروفات مستحقة والتزامات متداولة أخرى في 31 ديسمبر

10 التزامات منافع الموظفين

2020	2021
50,756	83,560
32,804	26,961
83,560	110,521

رصيد أول العام
 المحمل على قائمة الأنشطة
 رصيد آخر العام

11 التبرعات النقدية

2020	2021	أنشطة مقيدة	أنشطة غير مقيدة
-	99,990	99,990	-
651,229	397,161	18,053	379,108
651,229	497,151	118,043	379,108

منصة احسان (مشروع علاج امراض الدم الوراثية)
 آخرين
 المجموع

(Handwritten signature)



(Handwritten signature)

جمعية المدينة لأمراض الدم الوراثية
 جمعية أهلية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (544)
 إيضاحات حول القوائم المالية
 للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021
 بالريال السعودي

12 تكلفة الأنشطة

2020	2021	أنشطة مقيدة	أنشطة غير مقيدة	
433,296	474,296	-	474,296	رواتب و بدلات تشغيلية
32,833	59,322	-	59,322	إيجارات و بدل سكن
10,032	19,119	-	19,119	رسوم حكومية
-	4,502	-	4,502	صيانة وإصلاح
1,912	8,543	-	8,543	هاتف وكهرباء و ماء
3,461	8,571	-	8,571	تأمين طبي وعلاج
68,188	86,575	-	86,575	التأمينات الإجتماعية
20,050	-	-	-	حوافز و مكافآت
174,750	2,000	-	2,000	مصاريف الزكاة
21,870	-	-	-	مصاريف مكافأة نهاية الخدمة
314,447	93,909	-	93,909	برامج مساعدات نقدية
415,420	331,137	-	331,137	برامج عمليات وعلاج
1,684	35,844	-	35,844	برامج فحوص طبية وتحاليل وادوية
-	17,527	-	17,527	برامج خدمات نقل الدم
-	42,000	-	42,000	برامج صرف ابر ومضخات للمرد
-	165,350	-	165,350	برامج ادوية ومستلزمات ضمن الع
42,627	-	-	-	برامج اعانة مقطوعة من دعم وزار
1,683	-	-	-	برامج بناء طاقات
-	747	-	747	مصاريف تشغيلية أخرى
1,542,253	1,349,442	-	1,349,442	إجمالي تكلفة الأنشطة



Cliff

جمعية المدينة لأمراض الدم الوراثية
 جمعية أهلية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (544)
 إيضاحات حول القوائم المالية
 للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021
 بالريال السعودي

13 المصروفات الإدارية والعمومية

2020	2021	أنشطة مقيدة	أنشطة غير مقيدة	
166,000	181,000	-	181,000	رواتب وأجور و بدلات - إدارية
58,917	42,125	-	42,125	إيجارات و بدل سكن
-	1,400	-	1,400	رسوم حكومية
3,403	402	-	402	صيانة وإصلاح
2,000	-	-	-	سفر وإقامة - رحلات عمل
10,175	9,727	-	9,727	هاتف وكهرباء و ماء
5,235	4,692	-	4,692	مصاريف بنكية
1,730	5,190	-	5,190	تأمين طبي وعلاج
-	106,000	-	106,000	مصروف ديون مشكوك في تحصيله
9,491	14,480	-	14,480	حوافز و مكافآت
290	20	-	20	زيوت ومحروقات
750	322	-	322	قرطاسية ومطبوعات
5,428	7,250	-	7,250	ضيافة و نظافة
34,090	32,760	-	32,760	التأمينات الإجتماعية
10,934	26,961	-	26,961	مصاريف مكافأة نهاية الخدمة
1,680	748	-	748	مستلزمات مكتبية
633	4,699	-	4,699	مصاريف اشتراكات وتصديقات
1,277	-	-	-	مصاريف التدريب والتاهيل
-	333	-	333	مصاريف إدارة أخرى
312,033	438,109	-	438,109	المجموع

(Handwritten signature)



(Handwritten signature)

جمعية المدينة لأمراض الدم الوراثية
جمعية أهلية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (544)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021
بالريال السعودي

14 المصروفات بيعية و تسويقية

2020	2021	أنشطة مقيدة	أنشطة غير مقيدة	دعاية وإعلان
100,960	87,600	-	87,600	
100,960	87,600	-	87,600	المجموع

15 إعتداد القوائم المالية

تم إعتداد هذه القوائم المالية من قبل الإدارة في 8 سبتمبر 2022 م .

16 الإلتزامات المحتملة

لا توجد أي إلتزامات محتملة كما في 31 ديسمبر 2021 يتطلب الأمر الإفصاح عنها (2020: لا يوجد)

17 الإرتباطات المالية

لا توجد أي إرتباطات مالية كما في 31 ديسمبر 2021 يتطلب الأمر الإفصاح عنها (2020: لا يوجد).

18 الأحداث اللاحقة

تعتقد الإدارة بعدم وقوع أية أحداث هامة منذ أنتهاء السنة يمكن أن يكون لها أثر جوهري علي المركز المالي للجمعية والظاهر في هذه القوائم المالية .

19 الأدوات المالية

تتضمن الأدوات المالية في قائمة المركز المالي النقد وما في حكمه والذمم المدينة والموجودات الأخرى والذمم الدائنة والقروض من البنوك والمصاريف المستحقة والإلتزامات الأخرى .

1-19 مخاطر الإئتمان

وهي عدم مقدرة طرف على الوفاء بالإلتزاماته مما يؤدي إلى تكبيد الطرف الآخر لخسارة مالية ، ولا يوجد مخاطر ائتمانية ذات أهمية تتحملها الجمعية حيث تقوم الجمعية بإيداع النقد لدى بنوك محلية ذات مستوى ائتماني مرتفع.

2-19 مخاطر سعر الفائدة

هي مخاطر التغيير في قيمة الأدوات المالية بسبب التغيير في اسعار الفائدة الجارية في السوق على المركز المالي والتدفقات النقدية للجمعية ولم يكن لدى الجمعية موجودات هامة تحمل بفوائد خلال العام المالي الحالي.



(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

3-19 مخاطر السيولة

هي مخاطر عدم قدرة جمعية ما على تأمين السيولة اللازمة لمقابلة الإلتزامات المتعلقة بالأدوات المالية وقد تنتج هذه المخاطر من عدم القدرة على بيع أصل مالي بسرعة بمبلغ يقترب من قيمته العادلة وتقوم الجمعية وبشكل مستمر بالتأكد من توفر السيولة الكافية لسداد الإلتزامات المستقبلية .

4-19 مخاطر العملات

هي مخاطر التغير في قيمة الأدوات المالية بسبب التغيرات في أسعار صرف العملات وان معاملات الجمعية الأساسية هي بالريال السعودي وبعض المعاملات غير الجوهرية بعملات أخرى، تراقب الإدارة تقلبات أسعار صرف العملات وتعتقد ان مخاطر العملات هي غير جوهرية.

20 عام

- تم تقريب الأرقام الظاهرة في القوائم المالية إلى أقرب ريال سعودي صحيح .
- تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة للعام السابق لتتفق مع تصنيف العام الحالي.

