

جمعية تعاطف الصحية الخيرية

مسجلة في وزارة الشؤون الإجتماعية برقم (٦١٤)

الباحة - المملكة العربية السعودية

الحسابات الختامية وتقرير مراقبي الحسابات

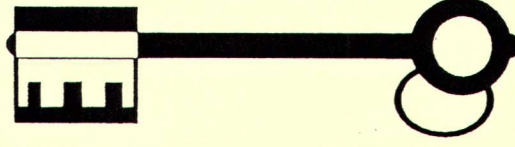
للسنة المالية المنتهية في ١٤٣٤/١٢/٢٩ هـ

المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة

الجاسر والدخيل

محاسبون ومراجعون قانونيون

سجل رقم (١)



الشركاء

دخيل بن علي الدخيل

ترخيص رقم ١٩٦١

عبد العزيز بن صالح الجاسر

ترخيص رقم ١٧٤١

المكتب الرئيسي

المملكة العربية السعودية مجمع العويضة التجاري - شارع الستين

هاتف ٤٧٧٧٧٠٦ - ٤٧٧٧٦٥٣ - ٢٠٦٢١٢٨ فاكس ٤٧٧٧٦٥٣

صندوق بريد ١٦٩٩٤ الرياض ١١٤٧٤

مكتب الدمام

شارع الملك خالد - عمارة الجميع

هاتف ٨٣٤٤٨٩٥ فاكس ٨٣٤٤٩٣٦ ص. ب. ٦٧٢٠ الدمام ٣١٤٩١

مكتب بريدة

شارع الخبيب - عمارة العثيم

هاتف ٣٢٤٩٩٢٢ فاكس ٣٢٤٩٩٥٥ صندوق بريد ٢٥٧١

مكتب الباحة

عمارة مشهور الدور الاول مقابل سوق الذهب

هاتف ٧٢٥٧٦٢٥ - ٠٧ فاكس ٧٢٧١١٢٣ - ٠٧

مكتب جدة

البغدادية الغربية - شارع حمزة شحاته - مركز العالم التجاري

هاتف ٦٤٥١٩٥٠ - ٦٤٥١٩٨٠ (٠٢) فاكس ٦٤٥٢٣٤٠ (٠٢)

www.saudiauditors.com

جمعية تعاطف الصحية الخيرية
مسجلة في وزارة الشؤون الإجتماعية برقم (٦١٤)
الباحة - المملكة العربية السعودية

الفهرس :-

الصفحة	الموضوع
بيان { أ }	تقرير مراقبي الحسابات
بيان { ب }	قائمة المركز المالي كما هي عليه في ٢٩ / ١٢ / ١٤٣٤ هـ
بيان { ج }	قائمة الانشطة عن السنة المالية المنتهية في ٢٩ / ١٢ / ١٤٣٤ هـ
بيان { د }	قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ٢٩ / ١٢ / ١٤٣٤ هـ
بيان { ١-٥ }	إيضاحات حول الحسابات الختامية

من : المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة
إلى السادة / جمعية تعاطف الصحية الخيرية
المحترمين
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

تقرير مراقبي الحسابات {١}

لقد راجعنا قائمة المركز المالي لجمعية تعاطف الصحية الخيرية كما هي عليه في ١٤٣٤/١٢/٢٩ هـ ، وكذا قائمة الأنشطة والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٥) المعتبرة جزء من هذه القوائم والمعدة من قبل الإدارة والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها ، وقد كانت مراجعتنا وفقا لما تقضي به معايير وقواعد المراجعة المتعارف عليها ، وإشتملت على فحص السجلات المحاسبية وإجراءات المراجعة الأخرى التي رأيناها ضرورية لتكوين درجة معقولة من القناعة تمكننا من إبداء الرأي على القوائم المالية .
وفي رأينا أن القوائم المالية المذكورة أعلاه ككل :-

تظهر بعدل المركز المالي لجمعية تعاطف الصحية الخيرية كما هو عليه في ١٤٣٤/١٢/٢٩ هـ ، ونتائج أعمالها وقائمة تدفقاتها للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً للسياسات المحاسبية المتعارف عليها الملائمة لظروف الجمعية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة

سجل رقم {١}

عبدالعزیز بن صالح الجاسر
محاسب قانوني

قيد سجل المحاسبين القانونيين رقم (٧٤)



التاريخ ١٤٣٥/٠٥/٢٥ هـ

الموافق ٢٠١٤/٠٣/٢٦ م

مكتب الرياض : ص.ب ١٦٩٩٤ الرمز البريدي ١١٤٧٤ هاتف : ٤٧٧٧٧٠٦ / ٢٠٦٢١٢٨ (٠١) فاكس : ٤٧٧٧٦٥٣ (٠١)
مكتب جدة : ص.ب ٢٢٧٨٨ الرمز البريدي ٢١٤١٦ هاتف : ٦٤٥١٩٥٠ / ٦٤٥١٩٨٠ (٠٢) فاكس : ٦٤٥٢٣٤٠ (٠٢)
مكتب الدمام : ص.ب ٦٧٢٠ الرمز البريدي ٣١٤٥٢ - هاتف : ٨٣٤٤٩٣٦ (٠٣) فاكس : ٨٣٤٤٨٩٥ (٠٣)
مكتب بريدة : ص.ب ٢٥٧١ الرمز البريدي ٥١٤٦١ - هاتف : ٣٢٤٩٩٢٢ (٠٦) فاكس : ٣٢٤٩٩٥٥ (٠٦)
مكتب الباحة : هاتف : ٧٢٥٧٦٢٥ (٠٧) فاكس : ٧٢٧١١٢٣ (٠٧)

جمعية تعاطف الصحية الخيرية

مسجلة في وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٦١٤)

الباحة - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما هي عليه في ١٢/٢٩/١٤٣٤هـ

بيان (ب)

<u>بيان</u>	<u>إيضاح</u>	<u>١٤٣٤هـ</u> <u>ريال سعودي</u>	<u>١٤٣٣هـ</u> <u>ريال سعودي</u>
<u>الأصول</u>			
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقدية وما في حكمها	(٣)	١,٣٤٠,٨٧٨	٤٣٣,٢٩٣
المستودع		-	-
ذمم مدينة		-	-
إجمالي الأصول المتداولة		١,٣٤٠,٨٧٨	٤٣٣,٢٩٣
<u>الاستثمارات والأصول :-</u>			
الاستثمارات		-	-
إجمالي الاستثمارات		-	-
صافي الأصول الثابتة	(٤)	٤,٠٩٨	-
أصول تحت التنفيذ		-	-
إجمالي الأصول		١,٣٤٤,٩٧٦	٤٣٣,٢٩٣
<u>الالتزامات وصافي الأصول :-</u>			
<u>الالتزامات :-</u>			
المصروفات المستحقة		-	-
ذمم دائنة		-	-
إجمالي الالتزامات		-	-
<u>صافي الأصول :-</u>			
صافي الأصول غير المقيّدة	(ج)	١,٣٤٤,٩٧٦	٤٣٣,٢٩٣
صافي الأصول المقيّدة		-	-
صافي الأصول الأوقاف		-	-
إجمالي صافي الأصول		١,٣٤٤,٩٧٦	٤٣٣,٢٩٣
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		١,٣٤٤,٩٧٦	٤٣٣,٢٩٣

(الإيضاحات والبيانات المرفقة جزء لا يتجزأ من هذا البيان)

جمعية تعاطف الصمحية الخيرية
مسجلة في وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٦١٤)
البياحة - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للمنشأة المطبقة للمنشأة في ١٤٣٤/١٢/٢٩ هـ - ١٤٣٥/١/٢٩ هـ

البيان	الإيضاح	مطبقة	مطبقة	مطبقة	مطبقة	مطبقة	مطبقة
الإيرادات والمكاسب	الإيرادات والمكاسب	مطبقة	مطبقة	مطبقة	مطبقة	مطبقة	مطبقة
اشتركاكات اعضاء	٥٧,١٠٠	-	-	-	-	-	-
تبرعات نقدية	٥٣٣,٥١٩	-	-	-	-	-	-
تبرعات عينية	-	-	-	-	-	-	-
تبرعات زكاة	٢١,٢٧٩	-	-	-	-	-	-
تبرعات كفالة ايتام	-	-	-	-	-	-	-
تبرعات زواج	-	-	-	-	-	-	-
ايرادات اخرى	-	-	-	-	-	-	-
ايرادات الأنشطة	-	-	-	-	-	-	-
الإعانة السنوية	٢٠٠,٠٠٠	-	-	-	-	-	-
الإعانات	٣٠٠,٠٠٠	-	-	-	-	-	-
مجموع الإيرادات والمكاسب {١}	١,١١١,٨٩٨	-	-	-	-	-	-
المصروفات والخسائر:-							
مساعدات نقدية	-	-	-	-	-	-	-
مساعدات عينية	-	-	-	-	-	-	-
مساعدات زكاة	-	-	-	-	-	-	-
مساعدات ايتام	-	-	-	-	-	-	-
مصرفات الأنشطة	-	-	-	-	-	-	-
املاك الأصول الثابتة	٤١٣	-	-	-	-	-	-
خسائر بيع اصول ثابتة	-	-	-	-	-	-	-
مصرفات عموميته وإداريه	١٩٩,٨٠٢	-	-	-	-	-	-
مجموع المصروفات والخسائر {٢}	٢٠٠,٢١٥	-	-	-	-	-	-
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة {٣}={١-٢}	٩١١,٦٨٣	-	-	-	-	-	-
صافي الأصول في بداية السنة {٤}	٤٣٣,٢٩٣	-	-	-	-	-	-
صافي الأصول في نهاية السنة {٥}={٤+٣}	١,٣٤٤,٩٧٦	-	-	-	-	-	-

البيانات والبيانات المرفقة جزء لا يتجزأ من هذا البيان

الباحـة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ١٤٣٤ / ١٢ / ٢٩ هـ بيان (د)

البيان	ريال سعودي	ريال سعودي
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :-		
التغير في صافي الأصول	٩١١,٦٨٣	٤٣٣,٢٩٣
الاستثمارات	٤١٣	-
المستودع	-	-
المصروفات المقدمة	-	-
ذمم مدينة	-	-
مصروفات مستحقة	-	-
ذمم دائنة	-	-
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية	٩١٢,٠٩٦	٤٣٣,٢٩٣
التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية :-		
النقدية المحصلة كتعويضات للأصول الثابتة	-	-
إضافات وإستبعادات الأصول الثابتة	(٤,٥١٠)	-
إستثمارات	-	-
أصول تحت التنفيذ	-	-
دفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية	(٤,٥١٠)	-
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية :-		
المحصل من تبرعات بغرض شراء أصول	-	-
المدفوع لسداد أقساط قروض وقروض طويلة الأجل وأوراق دفع	-	-
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية	-	-
صافي التغير في رصيد النقدية خلال السنة	٩٠٧,٥٨٦	٤٣٣,٢٩٣
رصيد النقدية اول العام السنة	٤٣٣,٢٩٣	-
رصيد النقدية آخر السنة	١,٣٤٠,٨٧٨	٤٣٣,٢٩٣

(الإيضاحات والبيانات المرفقة جزء لا يتجزأ من هذا البيان)

جمعية تعاطف الصحية الخيرية
مسجلة في وزارة الشؤون الإجتماعية برقم (٦١٤)
الباحثة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول الحسابات الختامية
المنتهية في ١٢/٢٩/١٤٣٤هـ

إيضاح (١) التسجيل :-

سجلت الجمعية في سجل الجمعيات الخيرية في وزارة الشؤون الإجتماعية تحت الرقم (٦١٤) بتاريخ وتهدف الجمعية إلى رفع المستوى الإجتماعي والثقافي والصحي بالمنطقة حسب إفادة لائحة النظام الأساسي للجمعية وذلك من خلال الآتي :-

- . تقلّم المساعدات الخيرية النقدية والعينية للأسر والأفراد المحتاجين والمرضى .
- . الإشتراك مع الهيئات الأهلية والحكومية في مساعدة منكوبي الكوارث وحوادث السيل والأمطار والحريق .
- . القيام أو المشاركة بتنفيذ مشروعات هدفها تقلّم خدمات إجتماعية وثقافية وصحية ورعاية الطفولة والأمومة والعجزة وتحفيظ القرآن الكريم .

إيضاح (٢) أهم السياسات المحاسبية :-

١/٢ أسس إعداد القوائم المالية :-

تقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها بموجب التكلفة التاريخية وتتبع مبدأ الإستهقاق في تسجيل إيراداتها ومصروفاتها .

٢/٢ الأصول الثابتة وإستهلاكاتها :-

يتم إستهلاك الأصول الثابتة فيما عدا الأراضي بطريقة القسط الثابت ووفقاً للنسب المئوية الموضحة بإيضاح رقم (٤).

إيضاح عام :-

- . تم تقريب الهللات بالحسابات الختامية إلى أقرب ريال سعودي صحيح .
- . تم التعديل في أرقام سنة المقارنة لتتماشى مع عرض أرقام السنة الحالية .
- . العملة المعدة بها الميزانية والحسابات الختامية هي الريال السعودي .
- . القوائم المالية للجمعية تغطي الفترة من ٠١/٠١/١٤٣٤هـ إلى ١٢/٢٩/١٤٣٤هـ .
- . هذه أول ميزانية معدة من قبل مكتبنا .
- . تم تعديل بنود سنوات المقارنة لما يتماشى مع النظام الجديد .

إيضاح (٣) النقدية وما فى حكمها :-

البيان	١٤٣٤هـ ريال سعودي	١٤٣٣هـ ريال سعودي
الصندوق	١٥,٧٩٤	-
بنك الرياض د/ ٩٤٠	٨٧٢,٠٠١	٣٨٠,٠٠٠
البنك الأهلي د/ ١٠١	٦,٩٩٢	١,٢٩٣
مصرف الراجحي د/ ٦٢٦٢	٣٧٤,٢٠٦	٥٢,٠٠٠
مصرف الراجحي د/ ٢٦٢٧٠	٢١,٢٧٩	-
مصرف الراجحي د/ ٢٦٢٨٨	٦٠٦	-
بنك البلاد د/ ٤٠٥	٥٠,٠٠٠	-
الإجمالي	١,٣٤٠,٨٧٨	٤٣٣,٢٩٣

ملحوظة :-

لم نحصل على شهادات بنكية فى تاريخ اعداد الميزانية .



محضر جرد صندوق جمعية تعاطف الخيرية للخدمات الصحية التطوعية

الحمد لله وحدة والصلاة والسلام على سيد الأولين والآخرين سيدنا محمد وعلى
آله وصحبه أجمعين
فلقد تم بحضورنا نحن الموقعون أدناه جرد صندوق الجمعية في يوم الأحد الموافق
١٤٣٤/١٢/٢٩هـ بغرض إتمام أعمال الميزانية السنوية للجمعية وقد وجدنا بأن المبلغ الموجود
في الصندوق هو ١٥٧٩٤ خمسة عشر ألفاً وسبعمائة وأربعة وتسعون ريالاً لا غير . وقد تم إثباته
والتوقيع عليه .

هذا وصلى الله وسلم على نبينا محمد وعلى آله وصحبه وسلم .

المسؤول المالي بالجمعية

أمين الصندوق

عضو مجلس الإدارة

ضيف الله بن محمد أبو زيد الغامدي

عبد الجبار بن محمد الغامدي



مصادقة

رئيس مجلس إدارة الجمعية

د/ صالح بن عباس آل حافظ

إيضاح (٤) : الأصول الثابتة واستهلاكاتها :-

البيان					
المجموع	خزينة حديد	أجهزة كهربائية	أثاث	مكينة تصوير	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
-	-	-	-	-	الرصيد في ١/١/١٤٣٤هـ
٤,٥١٠	٥٥٠	٦٤٠	٢٢٠	٣,١٠٠	الإضافات خلال العام
-	-	-	-	-	الإستبعادات خلال العام
٤,٥١٠	٥٥٠	٦٤٠	٢٢٠	٣,١٠٠	الرصيد في ١/٢/١٤٣٤هـ
-	-	-	-	-	مجمع الإستهلاك في ١/١/١٤٣٤هـ
٤١٣	٢٨	٦٤	١١	٣١٠	الإستهلاك عن العام
-	-	-	-	-	الإستبعادات خلال العام
٤١٣	٢٨	٦٤	١١	٣١٠	مجمع الإستهلاك في ١/٢/١٤٣٤هـ
٤,٠٩٨	٥٢٣	٥٧٦	٢٠٩	٢,٧٩٠	صافي القيمة الدفترية في ١/٢/١٤٣٤هـ
-	-	-	-	-	صافي القيمة الدفترية في ١/٢/١٤٣٣هـ
-	%١٠	%٢٠	%١٠	%٢٠	نسبة الإستهلاك

إيضاح (٥) المصروفات العمومية والإدارية :-

البيان	١٤٣٤هـ ريال سعودي	١٤٣٣هـ ريال سعودي
رواتب وأجور ومافي حكمها	٥٦,٩٠٠	-
أدوات كتابية ومطبوعات	٣,٠٥٦	-
تأمينات	-	-
بريد وبرق وهاتف	٢,٩٧٦	-
التطوير الإداري	٣٤,٠٠٠	-
المكافآت	٦,٠٠٠	-
صيانة عامة	٩٩٥	-
برامج محاسبية	٣,٥٠٠	-
دعاية وإعلان	١٩,٢٥٠	-
خطط استراتيجية	٦٨,٠٠٠	-
مصروفات متنوعة	٥,١٢٥	-
مصروفات بنكية	-	٨
المجموع	١٩٩,٨٠٢	٨