

الجمعية الخيرية لرعاية مرضى السرطان بحائل (بسمة)

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٨٤)

حائل - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

وتقرير المراجع المستقل

مجلس خیرات و احسان
بیت خیرات و احسان

المدير التنفيذي
مدير عام

المحاسبة
أساس الشرائع
اس

فهرس القوائم المالية

صفحة

٢-١	تقرير مراجع الحسابات
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة صافي التغير في الاصول
٦	قائمة التدفقات النقدية
١٦-٧	إيضاحات حول القوائم المالية

مدير عام
مؤسسة
مؤسسة
مؤسسة

مدير عام
مؤسسة
مؤسسة
مؤسسة

المحاسبة
أشياء
لشراء
لشراء



تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية

المحترمين

السادة / الجمعية الخيرية لرعاية مرضي السرطان بحائل (بسمه)

(جمعية أهلية غير هادفة للربح)

المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة للجمعية الخيرية لرعاية مرضي السرطان بحائل (بسمه) ، (جمعية أهلية) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م ، وقائمة الأنشطة والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م والإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢١) المعتبرة جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية، بما في ذلك ملخص بالسياسات المحاسبية المهمة

وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة ككل:

تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للجمعية الخيرية لرعاية مرضي السرطان بحائل (بسمه) (جمعية أهلية) كما هي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م وقائمة الأنشطة وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م ، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين .

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 سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية. كما وقبنا أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا في القوائم المالية .

مسئوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية:

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وأحكام نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية التي تراها ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري، سواء بسبب غش أو خطأ ، وعند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة هي المسؤولة 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 .

إن الأشخاص المكلفين بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية للجمعية.



مستلم
م. الزاير
م. الزاير

المدير التنفيذي
بندر العتيبي

الحاسبة
أسماء الهشري
له

تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية (تنمة)

السادة / الجمعية الخيرية لرعاية مرضي السرطان بحائل (بسمه)
المحترمين
(جمعية أهلية غير هادفة للربح)

المملكة العربية السعودية

مسئوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية المعدة لغرض خاص ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عالٍ 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، وتعد جوهرياً إذا كان يمكن بدرجة معقولة توقع أن تؤثر منفردة، أو في مجملتها 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 وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس 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 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 الإدارة.
- استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية، استناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً 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، وتستند 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.
- نقوم بإبلاغ الإدارة، من بين عدة أمور، بنطاق المراجعة وتوقيت المراجعة والنتائج الهامة لأعمال المراجعة بما في ذلك أية نقاط ضعف جوهرياً في نظام الرقابة الداخلية التي نحددها أثناء عملية المراجعة.

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى:

- وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية، فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية

الدمام - المملكة العربية السعودية

٠٣ شعبان ١٤٤٥ هـ

١٣ فبراير ٢٠٢٤ م

محاسب قانوني - ترخيص رقم (٦٤٩)

١٤٤٠/٠٤/١٢

مستلم
م. ر. ز. ب. ب.
م. ر. ز. ب. ب.

المدير التنفيذي
بنية إحصائية

المحاسبة
أسماء لشرقي
اسم

الجمعية الخيرية لرعاية مرضى السرطان بحائل (بسمه)
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٨٤)
حائل - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
المبالغ بالريال السعودي

الأصول	إيضاح	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد بالصندوق ولدي البنوك	(٣)	١,٤٥٤,٣١٤	٢,٦٢٥,٧٩٥
دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى	(٤)	٥٢٢,٩٢٨	١٨١,٢٠٩
المخزونات		.	١٢,٤٣٨
إجمالي الأصول المتداولة		١,٩٧٧,٢٤٢	٢,٨١٩,٤٤٢
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
مشاريع تحت التنفيذ	(٥)	١٩,٤٥٠	١٨,٤٥٠
الممتلكات والآلات والمعدات، صافي	(٦)	٢,٨٥٢,٢٦١	٢,٨٨٥,٤٢٩
إجمالي الأصول غير المتداولة		٢,٨٧١,٧١١	٢,٩٠٣,٨٧٩
إجمالي الأصول		٤,٨٤٨,٩٥٣	٥,٧٢٣,٣٢١
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى	(٧)	١٢,٢٤٠	١,٤٧٢,٣٣٤
إجمالي الالتزامات المتداولة		١٢,٢٤٠	١,٤٧٢,٣٣٤
<u>الالتزامات غير المتداولة</u>			
مخصص مكافأة ترك الخدمة	(٨)	٣٨,٣٦٢	٣٤,٤٦٦
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		٣٨,٣٦٢	٣٤,٤٦٦
إجمالي الالتزامات		٥٠,٦٠٢	١,٥٠٦,٨٠٠
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		١,٩٢٥,١٢٤	(١,٨٦٧,٦٨٤)
صافي الأصول المقيدة	(٢٠)	٢,٨٧٣,٢٢٧	٦,٠٨٤,٢٠٥
إجمالي صافي الأصول		٤,٧٩٨,٣٥١	٤,٢١٦,٥٢١
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٤,٨٤٨,٩٥٣	٥,٧٢٣,٣٢١

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

رئيس الجمعية
 محمد بن عبد الله بن
 محمد بن عبد الله بن
 محمد بن عبد الله بن

المدير التنفيذي
 محمد بن عبد الله بن
 محمد بن عبد الله بن
 محمد بن عبد الله بن

المحاسبة
 أسماء بنت
 أسماء بنت
 أسماء بنت

الجمعية الخيرية لرعاية مرضى السرطان بحائل (بسمه)
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٨٤)
حائل - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
المبالغ بالريال السعودي

بنود الدخل	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
التبرعات النقدية العامة	(٩)	٢٧٦,٦٠٤	.	٢٧٦,٦٠٤	٤٧٢,٨١٩
التبرعات النقدية المقيدة	(١٠)	.	٢٣٥,٠٠٠	٢٣٥,٠٠٠	٢٠٥,٧٣٦
التبرعات العينية	(١١)	٨٨,٤٥٠	.	٨٨,٤٥٠	٢٨٣,٥٢٤
إيرادات الاشتراكات		١٣,٢٠٠	.	١٣,٢٠٠	٧,٢٠٠
تبرعات الزكاة		.	٩٣٦,٦٧٧	٩٣٦,٦٧٧	٦٦١,٤٩٠
إعانات وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية	(١٢)	.	.	.	٢,٩٢١,٦١٥
دعم منصة احسان	(١٣)	.	١,٧٥٤,٥٨٧	١,٧٥٤,٥٨٧	١٣٥,٤١٣
دعم منصة شفاء		.	٣٣٦,٤٤٩	٣٣٦,٤٤٩	٣٦٨,٣٩١
دعم منصة جود		.	٢١٧,٣٣٣	٢١٧,٣٣٣	٩٢,٣٦٧
تبرعات خدمات تطوعية		١,٥٠٤,٢٩٢	.	١,٥٠٤,٢٩٢	٣٩٩,٦٨٠
تبرعات تخفيض التزام (خصم ممنوح)		٢,٣٧٢	.	٢,٣٧٢	٤,٨٩٤
إيرادات الأنشطة	(١٤)	٤,٥٤٢	.	٤,٥٤٢	٦٢,٩٣٤
صافي الأصول المحررة من القيود					
إعادة التصنيف لتحقق قيد الإستخدام		٣,٦٤٥,٤٠٠	(٣,٦٤٥,٤٠٠)	.	.
إجمالي بنود الدخل وإعادة التصنيف		٥,٥٣٤,٨٦٠	(١٦٥,٣٥٤)	٥,٣٦٩,٥٠٦	٥,٦١٦,٠٦٣
بنود المصروفات					
المساعدات النقدية	(١٥)	٧٢,٩٩٩	.	٧٢,٩٩٩	.
المساعدات العينية	(١٦)	١٠٠,٨٨٨	.	١٠٠,٨٨٨	٤٤٢,٨٧١
مصروفات منصة احسان	(١٧)	٩٦١,٠٥٤	.	٩٦١,٠٥٤	٢٣٥,٤١٣
مصروفات خدمات التطوع		١,٥٠٤,٢٩٢	.	١,٥٠٤,٢٩٢	٦٣٥,٦٨٠
المساعدات الطارئة		.	.	.	١٢,٨٦٥
مساعادات الزكاة		٤٢٤,٣٠٠	.	٤٢٤,٣٠٠	٤٥٦,٦١٠
مصروفات الأنشطة	(١٨)	١,٠١٢,٨٠٠	.	١,٠١٢,٨٠٠	١,٧٠١,٣٢٦
المصروفات العمومية والإدارية	(١٩)	٦٤٤,٤٩٤	.	٦٤٤,٤٩٤	٦١٥,٠٢٩
اهلاك العقارات والالات والمعدات	(٢٠)	٥١,٤٦١	.	٥١,٤٦١	٥١,٤٦١
إجمالي بنود المصروفات		٤,٧٧٢,٢٨٨	.	٤,٧٧٢,٢٨٨	٤,١٥١,٢٥٥
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة		٧٦٢,٥٧٢	(١٦٥,٣٥٤)	٥٩٧,٢١٨	١,٤٦٤,٨٠٨
البنود الاستثنائية					
تسويات علي سنوات سابقة		٣,٠٣٠,٢٣٦	(٣,٠٤٥,٦٢٤)	(١٥,٣٨٨)	.
التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية		٣,٠٣٠,٢٣٦	(٣,٠٤٥,٦٢٤)	(١٥,٣٨٨)	.
التغير في صافي الأصول		٣,٧٩٢,٨٠٨	(٣,٢١٠,٩٧٨)	٥٨١,٨٣٠	١,٤٦٤,٨٠٨
صافي الأصول في بداية السنة		(١,٨٦٧,٦٨٤)	٦,٠٨٤,٢٠٥	٤,٢١٦,٥٢١	٢,٧٥١,٧١٣
صافي الأصول في نهاية السنة		١,٩٢٥,١٢٤	٢,٨٧٣,٢٢٧	٤,٧٩٨,٣٥١	٤,٢١٦,٥٢١

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لا يتجزأ من القوائم المالية

رئيس مجلس
مدير عام
مدير مالي

المدير التنفيذي
مدير مالي

المحاسب
أستاذ إشرافي

الجمعية الخيرية لرعاية مرضى السرطان بحائل (بسملة)
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٨٤)
حائل - المملكة العربية السعودية
قائمة التغيرات في صافي الأصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
المبالغ بالريال السعودي

الإجمالي	صافي الأصول المقيدة	صافي الأصول غير المقيدة	إيضاح
٣,٧٥١,٧١٣	٤,١٥٧,٩٨٤	(١,٤٠٦,٢٧١)	الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٢ م
١,٤٦٤,٨٠٨	١,٩٢٦,٢٢١	(٤٦١,٤١٣)	مجموع التغير الشامل في صافي الأصول للفترة في قائمة الأنشطة
٤,٢١٦,٥٢١	٦,٠٨٤,٢٠٥	(١,٨٦٧,٦٨٤)	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
٤,٢١٦,٥٢١	٦,٠٨٤,٢٠٥	(١,٨٦٧,٦٨٤)	الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٣ م
٥٨١,٨٣٠	(٣,٢١٠,٩٧٨)	٣,٧٩٢,٨٠٨	مجموع التغير الشامل في صافي الأصول للفترة في قائمة الأنشطة
٤,٧٩٨,٣٥١	٢,٨٧٣,٢٢٧	١,٩٣٥,١٢٤	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

رئيس مجلس
الإدارة
د. محمد بن
سعيد

المدير التنفيذي
نبير عتيبي
بسملة

المحاسبة
أسماء الشمر
السج

الجمعية الخيرية لرعاية مرضى السرطان بحائل (بسمه)
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٨٤)
حائل - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
المبالغ بالريال السعودي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
١,٤٦٤,٨٠٨	٥٩٧,٢١٨	التغير في صافي الاصول
٠	(١٥,٣٨٨)	تسويات سنوات سابقة
٥١,٤٦١	٥١,٤٦١	اهلاك العقارات والالات والمعدات
١٨,٥٨٤	١٨,٥١٠	المكون من مخصص مكافاة نهاية الخدمة
١,٥٣٤,٨٥٣	٦٥١,٨٠١	التغير في صافي الاصول بعد التسويات
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة
١٨,٦٠٩	(٣٤١,٧١٩)	دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
١٠,٣١٢	١٢,٤٣٨	المخزون
١,٤٥٣,٦٠٥	(١,٤٦٠,٠٩٤)	مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٠	(١٤,٦١٤)	المستخدم من مخصص مكافاة ترك الخدمة
٣,٠١٧,٣٧٩	(١,١٥٢,١٨٨)	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٢,٦٤٩,٩٤٩)	(١٨,٢٩٣)	شراء الممتلكات والالات والمعدات
(٣,٤٥٠)	(١,٠٠٠)	أضافات مشروعات تحت التنفيذ
(٢,٦٥٣,٣٩٩)	(١٩,٢٩٣)	صافي التدفقات النقدية المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
٣٦٣,٩٨٠	(١,١٧١,٤٨١)	صافي التغير في رصيد النقدية
٢,٢٦١,٨١٥	٢,٦٢٥,٧٩٥	رصيد النقدية في بداية الفترة
٢,٦٢٥,٧٩٥	١,٤٥٤,٣١٤	رصيد النقدية في نهاية الفترة

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

مستلم
 مستلمة
 مستلمة

المدير التنفيذي
 المدير المالي
 مدير

المحاسبة
 أسماء
 اسماء

الجمعية الخيرية لرعاية مرضى السرطان بحائل (بسمه)
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٨٤)
حائل - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م

(١) معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : الجمعية الخيرية لرعاية مرضى السرطان بمنطقة حائل (بسمه)

(١/٢) المركز الرئيسي : مدينة حائل - حائل - المملكة العربية السعودية

(١/٣) رقم التسجيل : مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٨٤) بتاريخ ١١ / ٠٩ / ١٤٣٧ هـ .

(١/٤) أهداف الجمعية :-

* انشاء مركز كشف مبكر لمرضى السرطان

* دعم مرضى السرطان وذويهم بعد الدراسات الاجتماعية المتخصصة لهم

* دعم الدراسات والبحوث فب مجال السرطان

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

(١/٥) السنة المالية : تبدأ السنة المالية فى الأول من شهر يناير من العام المالى ٢٠٢٣م وتنتهى بنهاية شهر ديسمبر من العام المالى ٢٠٢٣م .

(٢) أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودى وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولى للتقرير المالى للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد فى المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين . ، وفيما يلى ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال الجمعية :-

(٢/١) استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولى للتقرير المالى للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد فى المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين . يتطلب استخدام التقديرات والإفتراضات التى قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتملة فى 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 .

بسمه لرحمته
م. ز. ز. ز. ز. ز.
هـ

المدير التنفيذي
بشار الغنيم
بسمه

المحاسبة
أسماء شمرى
اسم

الجمعية الخيرية لرعاية مرضى السرطان بحائل (بسمه)
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٨٤)

حائل - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

(٢/٢) العرف المحاسبي :

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

(أ) الإيرادات :

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

(1/1) ان تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الإستخدام فى المستقبل .

(1/2) ان تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(1/3) ان يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .

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

(٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات فى صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مرافق 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 المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .

النقدية وشبه النقدية:

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

الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافى للديون المشكوك فى تحصيلها ، وتخضع الديون المعدومة عند تكبدها .

المخزون السلي:

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

(ب) المخزون من البضاعة المشتراه يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يُصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .

مدير عام
م. ن. ن. ن.
م. ن. ن. ن.

المدير التنفيذي
م. ن. ن. ن.
م. ن. ن. ن.

المحاسبة
أسد شري
اسم

الجمعية الخيرية لرعاية مرضى السرطان بحائل (بسمه)
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٨٤)
حائل - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ 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 مجمع الاستهلاك ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر

الاستثمارات طويلة الأجل:

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

مكافأة نهاية الخدمة :-

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

الديون المشكوك في تحصيلها :-

يجنب مخصص لمقابلة المبالغ المستحقة للجمعية لدى الغير وهناك إءتمالية عدم السءاء لتعسرهم أو لأسباب أخرى.

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأءرى:

يتم قيد الذمم الدائنة الأءرى بالتكلفة الفعلية لها .

الاستثمارات المالية :-

تقوم الجمعية بتسجيل استثماراتها بموجب التكلفة الفعلية عند اقتنائها ولا يتم إثبات الأيراءات الخاصة بها إلا عند أسءلامها فعليا .

التبرعات العينية :-

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للءءقق فى الفترة المحاسبية التى تم الإءءلام فيها وعند ءعذر الوصول إلى القيمة القابلة للءءقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الإءءراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها .

قائمة الءءفقات النقدية:

يتم إءءاء قائمة الءءفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة ولأغراض إءءاء قائمة الءءفقات النقدية ءءمئل النقدية ومافى حكمها فى أرصءة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

رئيس مجلس
مساءلة
عالم

المدير التنفيذي
بسمه

الحاسبة
أساء
لشئى
لحسب

الجمعية الخيرية لرعاية مرضى السرطان بحائل (بسمة)
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٨٤)
حائل - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

		إيضاح : (٣) النقد بالصندوق ولدى البنوك :-
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	بنك الرياض - د/ ٩٩٤٠
٣٤,٨٣٢	٦٣,٩٦٣	مصرف الراجحي - د/ ١٨٨٢
٢,٤٤٩,٨٠٨	٩٦٤,٩٢٧	مصرف الانماء - د/ ١٠٠٠
١٤١,١٥٥	٤٢٥,٤٢٤	<u>الاجمالي</u>
٢,٦٢٥,٧٩٥	١,٤٥٤,٣١٤	
		إيضاح : (٤) دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى :-
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	إيرادات مستحقة (منصة شفاء)
٥٧,٠٠٠	٣١٧,٧٤٩	إيرادات مستحقة (اشتراكات الاعضاء)
.	١٣,٢٠٠	ذمم / سلف العاملين
٢٤,٠٠٠	١٢,٠٠٠	ضريبة القيمة المضافة
٣٦,٦٢٣	٣٥,٠٤١	مصروفات مدفوعة مقدما (تأمين طبي)
٤٨,٦٣٦	٤٨,٠٠٩	مصروفات مدفوعة مقدما (ايجارات)
.	٩٣,٩٢٩	مصروفات مدفوعة مقدما (رخص البرامج)
٣,٤٥٠	٣,٠٠٠	مصروفات مدفوعة مقدما (رسوم كفاءات)
١١,٥٠٠	.	<u>الاجمالي</u>
١٨١,٢٠٩	٥٢٢,٩٢٨	
		إيضاح : (٥) مشاريع تحت التنفيذ :-
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	مشروع تحت التنفيذ - ارض الجمعية الجديدة
١٨,٤٥٠	١٩,٤٥٠	<u>الاجمالي</u>
١٨,٤٥٠	١٩,٤٥٠	

مدير عام
 محمد بن عبد الله
 الشحي

المدير التنفيذي
 نذير الغيثي
 ب.د.

المحاسبة
 أسماء الشهري
 المح

الجمعية الخيرية لرعاية مرضى السرطان بحائل (مسجلة)
 مسجلة لدى المركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٨٤)
 حائل - المنطقة الغربية السعودية
 الإيضاحات المتضمنة للقرارات المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣

إيضاح: (١) المستندات والأدلة والمعلومات، صافي :-

نسبة الإهلاك	تكلفة الأصول في بداية الفترة	الإستثمارات خلال العام	إضافات خلال العام	تكلفة الأصول في نهاية الفترة	مجموع الإهلاكات في بداية الفترة	إهلاكات العام	مجموع الإهلاكات المستبعد	مجموع الإهلاكات في نهاية الفترة	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٣/٧/٣١	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/٧/٣١	صافي قيمة الأصول
الاراضي	٢,٦٦٥,٨٥٤	٠	٠	٢,٦٦٥,٨٥٤	٠	٠	٠	٠	٢,٦٦٥,٨٥٤	٢,٦٦٥,٨٥٤	٢,٦٦٥,٨٥٤
تجهيزات علي مبنائي مستأجرة	٢٤,٨٧٥	٠	٠	٢٤,٨٧٥	٥,٩٩٦	٩٩٥	٠	٦,٩٩١	١٧,٨٨٤	١٧,٨٨٤	١٨,٨٧٩
المركبات	١٣١,٩٠٠	٠	٠	١٣١,٩٠٠	٢٤,٣٨٠	٢٤,٣٨٠	٠	٤٨,٧٦٠	٧٣,١٤٠	٧٣,١٤٠	٩٧,٥٢٠
أثاث ومفروشات	٨٦,٥٣٧	٠	١,٢٩٥	٨٧,٨٣٢	٣١,٨٧٣	٨,٦٥٤	٠	٤٠,٥٢٧	٤٧,٣٠٥	٤٧,٣٠٥	٥٤,٦٦٤
أدوات وأجهزة العرض	١٥,٩٠٥	٠	٠	١٥,٩٠٥	١٢,٣٢٨	٢,٣٨٦	٠	١٤,٧١٤	١,١٩١	١,١٩١	٣,٥٧٧
أجهزة الاتصال والأمن والحماية	٨,٨٨٦	٠	١,٣٤٧	١٠,٢٣٣	٢,١١٣	١,٣٣٣	٠	٣,٤٤٦	٦,٧٨٧	٦,٧٨٧	٦,٧٧٣
أجهزة الحاسب الالى وملحقاتها	٢٤,٩٤٤	٠	١٣,٠٤٥	٣٨,٩٨٩	٣٦,١٦٣	٩,٧٤٢	٠	٤٦,٤٠٥	٣٠,٥٨٤	٣٠,٥٨٤	٣٨,٢٨١
أجهزة التفتيش والتوريد والتجزئة	١٩,٥٥٠	٠	٣,١٠٦	٢٢,٦٥٦	١٤,٥٢٣	٢,٩٢٢	٠	١٧,٤٥٥	٥,١٢٧	٥,١٢٧	٥,١٢٧
لوحات الدعاية والإعلان	١,٩٣٢	٠	٠	١,٩٣٢	٢,٠٧٨	١,٠٣٩	٠	٣,١١٧	٤,٨٥٤	٤,٨٥٤	٤,٨٥٤
الإجمالي	٣,٠١٥,٣٨٣	٠	١٨,٢٩٣	٣,٠٣٣,٦٧٦	١٢٩,٩٥٤	٥١,٤٦١	٠	١٨١,٤١٥	٢,٨٥٢,٢٦١	٢,٨٥٢,٢٦١	٢,٨٥٢,٤٢٩

رئيس مجلس
 إدارة الجمعية

المدير التنفيذي
 بشار العتيبي

الحافظة
 الأستاذة شكري

الجمعية الخيرية لرعاية مرضى السرطان بحائل (بسملة)
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٨٤)
حائل - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

		إيضاح : (٧) مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى :-
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	تأمينات اجتماعية
٧,٦٤٨	٦,٤٩٦	اتعاب مهنية
.	٤,٢٥٠	مصرفات مستحقة (منافع وخدمات)
١,٤٦٦	١,٤٩٤	إيرادات نقدية مقيدة - مقدمة
١,٤٦٣,٢٢٠	.	
١,٤٧٢,٣٣٤	١٢,٢٤٠	<u>الاجمالي</u>
		إيضاح : (٨) مخصص نهاية الخدمة :-
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	رصيد اول الفترة
١٥,٨٨٢	٣٤,٤٦٦	المكون خلال العام
١٨,٥٨٤	١٨,٥١٠	المسدد خلال العام
.	(١٤,٦١٤)	
٣٤,٤٦٦	٣٨,٣٦٢	<u>الاجمالي</u>
		إيضاح : (٩) التبرعات النقدية العامة :-
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	تبرعات نقدية غير مقيدة - عامة
٣٠٧,٥٠١	٢٣٠,٠٢٠	تبرعات نقدية غير مقيدة - المنصات الالكترونية
١٣٢,٢٢٩	٣٠,٣٦٠	تبرعات نقدية غير مقيدة - الرسائل النصية
١٣,٥٩٧	١٦,٢٢٤	تبرعات نقدية غير مقيدة - مؤسسات
١٩,٤٩٢	.	
٤٧٢,٨١٩	٢٧٦,٦٠٤	<u>الاجمالي</u>

رئيس مجلس
الادارة
د. محمد بن
الرحمن

المدير التنفيذي
بندر العتيبي

المحاسبة
أسماء الشمرى
اسج

الجمعية الخيرية لرعاية مرضى السرطان بحائل (بسمه)
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٨٤)
حائل - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م

		إيضاح : (١٠) التبرعات النقدية المقيدة :-
<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م</u>	تبرعات نقدية مقيدة - مؤسسة سلمان عبدالعزيز الراجحي (دعم مواعيد)
.	١٠٠,٠٠٠	تبرعات نقدية مقيدة - التوعية بالكشف المبكر (برنامج واعي)
.	١٠٠,٠٠٠	تبرعات نقدية مقيدة - دعم مواعيد
٤٠,٠٠٠	٣٥,٠٠٠	تبرعات نقدية مقيدة - أرامكو
١٣٩,٩٦١	.	تبرعات نقدية مقيدة - برنامج واعي
١,٩٠٠	.	تبرعات نقدية مقيدة - الحفائظ المدرسية
١١,٠١٠	.	تبرعات نقدية مقيدة - المتجر الإلكتروني (أجهزة طبية)
١٢,٨٦٥	.	
<u>٢٠٥,٧٣٦</u>	<u>٢٣٥,٠٠٠</u>	الإجمالي
		إيضاح : (١١) التبرعات العينية :-
<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م</u>	تبرعات عينية - سلة غذائية
.	٨٤,٨٧٠	تبرعات عينية - أجهزة طبية
.	٣,٥٨٠	تبرعات عينية - غسل بري
٢٢,٥٩٢	.	تبرعات عينية - تمور
١٩,٨٤٠	.	تبرعات عينية - أدوات نظافة
٥,٠٩٢	.	تبرعات عينية - أخرى
٢٣٦,٠٠٠	.	
<u>٢٨٣,٥٢٤</u>	<u>٨٨,٤٥٠</u>	الإجمالي
		إيضاح : (١٢) إعانات وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية
<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م</u>	دعم الوزارة - تشغيلي
٣٠٠,٠٠٠	.	دعم الوزارة - شراء ارض
٢,٥٠٠,٠٠٠	.	دعم الوزارة - رواتب
١٢١,٦١٥	.	
<u>٢,٩٢١,٦١٥</u>	<u>.</u>	الإجمالي
		إيضاح : (١٣) دعم منصة احسان
<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م</u>	دعم منصة احسان - دعم مواعيد
.	٨٠٠,٠٠٠	دعم منصة احسان - عمليات جراحية
.	٦١٤,٥٨٧	دعم منصة احسان - أجهزة طبية
.	٢٤٠,٠٠٠	دعم منصة احسان - دعم مواعيد (مؤسسة السبيعي)
.	١٠٠,٠٠٠	دعم منصة احسان - اخرى
١٣٥,٤١٣	.	
<u>١٣٥,٤١٣</u>	<u>١,٧٥٤,٥٨٧</u>	الإجمالي
		إيضاح : (١٤) إيرادات الأنشطة :-
<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م</u>	إيرادات الأنشطة - منصة شفاء (تشغلي ١٠%)
.	٤,٥٤٢	إيرادات الأنشطة - منصة شفاء (تشغلي ١٥%)
٦٢,٩٣٤	.	
<u>٦٢,٩٣٤</u>	<u>٤,٥٤٢</u>	الإجمالي

مدير عام
 محمد بن عبد الله
 (مختوم)

المدير التنفيذي
 نبذة رافعي
 (مختوم)

المحاسبة
 أسماء الشري
 (مختوم)

الجمعية الخيرية لرعاية مرضى السرطان بحائل (بسة)
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٨٤)
حائل - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣

إيضاح : (١٥) المساعدات النقدية :-		
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	مساعدات نقدية مقيدة - أجهزة طبية
٠	٧٢,٩٩٩	
٠	٧٢,٩٩٩	الاجمالي
إيضاح : (١٦) المساعدات العينية :-		
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	مساعدات عينية - السلة الغذائية
١٠٠,٠٠٠	٨٤,٨٧٠	مساعدات عينية - غسل بري
٣٣,٣٢٥	١٠,٤٩٥	مساعدات عينية - مواد نظافة
٣,١٤٩	١,٩٤٣	مساعدات عينية - أجهزة طبية
٢٧٦,٠٥٧	٣,٥٨٠	مساعدات عينية - تمور
١٩,٨٤٠	٠	مساعدات عينية - الحقيبة المدرسية
١٠,٥٠٠	٠	
٤٤٢,٨٧١	١٠٠,٨٨٨	الاجمالي
إيضاح : (١٧) مصروفات منصة احسان :-		
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	دعم منصة احسان - دعم المواعيد
٠	٨٠٤,٩٥٥	دعم منصة احسان - أجهزة طبية
٠	١٤٨,٤٤٠	دعم منصة احسان - عمليات جراحية
٠	٧,٦٥٩	دعم منصة احسان - أخرى
٢٣٥,٤١٣	٠	
٢٣٥,٤١٣	٩٦١,٠٥٤	الاجمالي
إيضاح : (١٨) مصروفات الأنشطة :-		
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	مصروفات برامج وانشطة - دعم مواعيد
٨٠٠,٤٦٠	٩٩,٠٥١	(١-١٨) مصروفات برامج وانشطة - برنامج واعي
١٠٢,٢٨٠	١١٩,٥٧٩	(٢-١٨) مصروفات برامج وانشطة - العلاج الخيري (منصة شفاء)
٣٣٢,٣٤٩	٣٣٦,٤٤٩	مصروفات برامج وانشطة - السكن الخيري (منصة جود)
٩٢,٣٦٧	٨٢,٢٠٠	مصروفات برامج وانشطة - معايدة أطفال السرطان
١٥,٠٠٠	٠	مصروفات برامج وانشطة - برامج توعوية
٥,٠٠٠	٠	مصروفات برامج وانشطة - مناسبات واحتفالات
٠	١٦,٣٩٥	مصروفات برامج وانشطة - محملة علي النشاط
٣٥٣,٨٧٠	٢١٩,٥٢٠	(٣-١٨) مصروفات برامج وانشطة - جمع الأموال
٠	١٣٥,٠٠٠	مصروفات برامج وانشطة - الحوكمة
٠	٤,٦٠٦	
١,٧٠١,٣٢٦	١,٠١٢,٨٠٠	الاجمالي
إيضاح : (١-١٨) مصروفات برامج وانشطة - دعم مواعيد :-		
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	مرتبات واجور وما في حكمها
٠	٤٩,٤٨٠	بدل سكن
٠	١٢,٣٧١	بدل نقل
٠	٢,٢٠٠	مصروفات دعم مواعيد
٨٠٠,٤٦٠	٣٥,٠٠٠	
٨٠٠,٤٦٠	٩٩,٠٥١	الاجمالي
إيضاح : (٢-١٨) مصروفات برامج وانشطة - برنامج واعي :-		
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	مصروفات برامج وانشطة - التوعية بمرض السرطان
١٠٢,٢٨٠	٢٢,٢٠٠	مصروفات برامج وانشطة - برنامج حائل الوردية
٠	٨٩,٢٧٥	مصروفات برامج وانشطة - الحملة الخيرية
٠	٨,١٠٤	
١٠٢,٢٨٠	١١٩,٥٧٩	الاجمالي

المحاسبة
 أسماء الشري
 مدير تنفيذي
 لجنة إشراف
 رئيس مجلس
 إدارة الجمعية

الجمعية الخيرية لرعاية مرضى السرطان بحائل (بسة)
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٨٤)
حائل - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	(٣-١٨) مصروفات برامج وانشطة - محملة على النشاط
١٦٦,٤٨٤	١٣,٢٥٢	مرتبات واجور وما في حكمها
٤٦,٧٧٩	٢٨,٨٩٢	التأمينات الإجتماعية
٧١,٢٠٦	٦٤,٨٨٧	مكافاة وحوافز
.	٤٠,٥١٥	التأمين الطبي وعلاج
.	٣٢,٢٥٣	صيانة وإصلاح وترميم
٥,٤٨٥	.	ضيافة ونظافة
٣٥,٠١٣	٩,٤٤١	عمولات ورسوم بنكية
٣,٦٤٠	١١,١٥٧	منافع وخدمات
٢٤,٣٧١	١٨,٨٧٦	مصاريف دعائية واعلانات
٨٩٢	٢٤٧	مصاريف اخري
٣٥٣,٨٧٠	٢١٩,٥٢٠	الاجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	إيضاح : (١٩) المصروفات العمومية والإدارية :-
٣٨٦,١٣٣	٣٨٦,٦٣٥	مرتبات واجور وما في حكمها
.	١٤,٤٨٩	التأمينات الإجتماعية
٥٥,٠٠٠	٤٦,٩٦٤	ايجارات
٤,٠٠٠	٢٩,٠٠٠	اتعاب استشارات مهنية
١٨,٥٨٤	١٨,٦٨١	مكافاة ترك الخدمة
١٣,٠٢٠	١٧,٠٠٠	مكافاة وحوافز
.	١٥,٣٣١	التأمين الطبي وعلاج
٧,٦٦٤	١٣,٧٧٧	ضيافة ونظافة
٤٦,٥٤٦	١٣,٠١٣	مصاريف دعائية واعلانات
.	١٢,٠٠٠	تكاليف عمالة مؤقتة
٢,٣٢٤	١٠,٠٠٠	مصاريف رسوم وإشتراكات
١٦,١٠٠	١٩,٥٠٠	مصروفات برامج وانشطة - برنامج مساند (نسبة كفاءات)
٣,٠٠٠	١,١٥٠	مصروفات برامج وانشطة - الرسائل النصية
.	٢٠,٠٩٢	رخص برامج
١٢,٩٠٤	٩,٥٠٢	منافع وخدمات
.	٤,٦٤٦	تأمين سيارات
٥,١١٠	٤,٣٦١	ادوات كتابية ومطبوعات
.	٤,٠٠١	مصاريف تدريب ودورات
.	٣,٤٢٦	صيانة وإصلاح وترميم
.	٦٠٠	عينات وهدايا
.	١٧٦	محروقات وصيانة سيارات
.	١٥٠	أجور عمال تحميل وتنزيل
٦,٧٢٩	.	مصاريف سفر وانتقال
٣٧,٩١٥	.	مصروفات أخرى
٦١٥,٠٢٩	٦٤٤,٤٩٤	الاجمالي

المحاسبة
 أسد لشري
 السيد
 المدير التنفيذي
 عبد الرحمن
 رئيس مجلس إدارته
 عبد الله

الجمعية الخيرية لرعاية مرضى السرطان بحائل (بسمه)
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٨٤)
حائل - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

الرصيد نهاية الفترة	المصرف خلال الفترة	الإيرادات والتبرعات خلال الفترة	الرصيد بداية الفترة
٧٧,٨٠٠	٢٢,٢٠٠	١٠٠,٠٠٠	٠
٠	٩٩,٩٥٥	٠	٩٩,٩٥٥
٠	١٥٧,٠٠٠	٠	١٥٧,٠٠٠
٠	١١,٠١٠	٠	١١,٠١٠
٠	٥٨,٣١٨	٠	٥٨,٣١٨
٠	١,٩٥٠	٠	١,٩٥٠
٠	١٣,٢٠٠	٠	١٣,٢٠٠
٠	١,٩٠,٣٠٤	٠	١,٩٠,٣٠٤
٠	١٠,٠٠٠	٠	١٠,٠٠٠
٠	١٢,١٦٦	٠	١٢,١٦٦
٠	٨٦,٣٠٠	٠	٨٦,٣٠٠
٠	٤٧,٠٤٩	٠	٤٧,٠٤٩
١,١٧٣,٨٦٧	٤٢٤,٣٠٠	٩٣٦,٦٧٧	٦٦١,٤٩٠
٣٥٦,٢١٨	٣٥٠,٠٠٠	٣٥٠,٠٠٠	٣٥٦,٢١٨
١٣٥,١٣٣	٨٢,٢٠٠	٢١٧,٣٣٣	٠
١٢٠,٠٠٠	٠	٠	١٢٠,٠٠٠
١٠٠,٠٠٠	٠	١٠٠,٠٠٠	٠
٣٦,٠٤٢	٣٣٦,٤٤٩	٣٣٦,٤٤٩	٣٦,٠٤٢
٠	١,٩٠٠	٠	١,٩٠٠
٦٠٦,٩٢٨	٧,٦٥٩	٦١٤,٥٨٧	٠
٢٦٧,٢٣٩	١٤٨,٤٤٠	٢٤٠,٠٠٠	١٧٥,٦٧٩
٠	٨٠٠,٠٠٠	٨٠٠,٠٠٠	٠
٠	١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	٠
٠	٣,٠٤٥,٦٢٤	٠	٣,٠٤٥,٦٢٤
٢,٨٧٣,٢٢٧	٦,٦٩١,٠٢٤	٣,٤٨٠,٠٤٦	٦,٠٨٤,٢٠٥

إيضاح : (٢٠) صفافي الأصول المقيدة :-

تبرعات نقدية مقيدة - التوعية بالكثف المبكر
اعانة الوزارة - بسمه بجانكم
اعانة الوزارة - حقيبة الرعاية
تبرعات نقدية مقيدة - الحفائب المدرسية
تبرعات نقدية مقيدة - المتجر الإلكتروني (أجهزة طبية)
تبرعات نقدية مقيدة - امر مستقيم
تبرعات نقدية مقيدة - أجهزة طبية
تبرعات نقدية مقيدة - أجهزة طبية (أرامكو)
تبرعات نقدية مقيدة - أجهزة طبية (لذلك)
تبرعات نقدية مقيدة - برنامج أسقارنا
تبرعات نقدية مقيدة - برنامج حياة الأمل
تبرعات نقدية مقيدة - حائل و رنية
تبرعات نقدية مقيدة - زكاة
تبرعات نقدية مقيدة - دعم مواعيد
تبرعات نقدية مقيدة - منصة جود
تبرعات نقدية مقيدة - مؤسسة العجيني
تبرعات نقدية مقيدة - مؤسسة سلمان
تبرعات نقدية مقيدة - منصة شفاه
تبرعات نقدية مقيدة - واعي
تبرعات نقدية مقيدة - عمليات جراحية
تبرعات نقدية مقيدة - أجهزة طبية
تبرعات نقدية مقيدة - دعم مواعيد
تبرعات نقدية مقيدة - دعم مواعيد (مؤسسة السبيعي)
تبرعات نقدية مقيدة - أخرى

الإجمالي

إيضاح : (٢١) ع-الم :-

١- تم إعادة تدوير بعض أرقام سنة المقارنة لكي تتناسب مع عرض القوائم المالية للسنة الحالية .

رئيس مجلس إدارة
مؤسسة الجمعية
د. محمد بن عبد الله بن عبد العزيز

رئيس مجلس إدارة
مؤسسة الجمعية
د. محمد بن عبد الله بن عبد العزيز

الحاسب
الكمبيوتر
طه