

جمعية مسة ادراك للوقاية الصحية
ترخيص رقم (١٣١٥)
جازان - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

جمعية مسة ادراك للوقاية الصحية

ترخيص رقم (١٣١٥)

جازان - المملكة العربية السعودية

الفهرس

رقم الصفحة

(١- ٣)

تقرير المراجع المستقل

الصفحة

(٤)

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

(٥)

قائمة الأنشطة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

(٦)

قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

(٧- ١٢)

إيضاحات حول القوائم كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

تقرير المراجع المستقل

السادة أعضاء مجلس إدارة / جمعية لسة إدراك للوقاية الصحية
المهترمين
جازان - المملكة العربية السعودية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،،،

الرأي :

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية لسة إدراك للوقاية الصحية ، والتي تشتمل علي قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م ، وقائمة الأنشطة عن الفترة المالية من ٢٠١٩ / ٠٩ / ١٦ م حتى ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م وقائمة التدفقات النقدية للفترة المالية المنتهية في ذلك التاريخ (سنة مالية طويلة) والايضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة .

في رأينا ، إن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية . المركز المالي للجمعية كما في ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م ، وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية ، والمعايير والإصدارات الأخرى التي تعتمدها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .

أساس الرأي :

تمت مراجعتنا وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ، إن مسئوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع حول القوائم المالية في تقريرنا ، أننا مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية ، كما إننا ألزمتنا بمسئوليتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لتلك القواعد . باعتقادنا أن ادلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا .

مسؤوليات الإدارة :

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية ، والمعايير والإصدارات الأخرى التي تعتمدها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ومتطلبات الأنظمة السعودية ، وعن أنظمة الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لإعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ .

عند إعداد القوائم المالية فإن الإدارة مسؤولة عن تقييم مقدرة الجمعية علي الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية والإفصاح بحسب ما هو ملائم ، عن الأمور ذات العلاقة بمبدأ الاستمرارية وتطبيق مبدأ الاستمرارية في المحاسبة ما لم تكن هنالك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها ، وليس هنالك خيار ملائم بخلاف ذلك . أن المكلفين بالحكومة وهم إدارة الجمعية مسؤولون عن الإشراف علي عملية إعداد التقرير المالي في الجمعية

(١)

المحترمين

السادة اعضاء مجلس إدارة / جمعية لمسة ادراك للوقاية الصحية
جازان - المملكة العربية السعودية

مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية :

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما اذا كانت القوائم المالية ككل خالية من التحريفات الجوهرية سواء كانت ناتجة عن غش او خطأ ، وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا ، يعد التأكيد المعقول مستوى عالي من التأكيد ، ولكنه لا يضمن أن عملية المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائما عن تحريف جوهري عند وجوده . . يمكن ان تنتج التحريفات عن غش او خطأ. وتعد جوهرية بمفردها أو في مجموعها، إذا كان من المتوقع إلى حد معقول أن تؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناءً على هذه القوائم المالية. وفي إطار عملية المراجعة التي تم القيام بها وفقاً لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية ، نمارس الحكم المبني ونحافظ على نزعة الشك المبني خلال عملية المراجعة كما نقوم أيضاً بما يلي .:

- تحديد وتقييم مخاطر وجود تحريفات جوهرية في القوائم المالية سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة لمواجهة تلك المخاطر ، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة كأساس لإبداء رأينا ، أن مخاطر عدم اكتشاف أي تحريفات جوهرية ناتجة عن الغش يعد أكبر من المخاطر الناتجة عن الخطأ لأن الغش قد ينطوي علي تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوزات لإجراءات الرقابة الداخلية .
- الحصول على فهم لأنظمة الرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة ، لغرض تصميم إجراءات مراجعة ملائمة للظروف ، وليس لغرض ابداء رأي حول فاعلية أنظمة الرقابة الداخلية للجمعية .
- تقييم مدي ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة ، ومدي معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة .
- استنتاج مدي ملائمة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية المحاسبي ، استناداً الي أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها ، فيما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري يتعلق بإحداث أو ظروف قد تثير شك كبير حول قدرة الجمعية علي الاستمرار في العمل . وإذا ما تبين لنا وجود عدم تأكد جوهري ، يتعين علينا لفت الانتباه في تقريرنا الي الإفصاحات ذات العلاقة في القوائم المالية ، او تعديل رأينا إذا كانت في هذه الإفصاحان غير كافية . تستند استنتاجاتنا الي أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتي تاريخ تقريرنا ومع ذلك فان الاحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي الي عدم استمرار الجمعية في أعمالها .
- تقييم العرض العام وهيكل ومحتوي القوائم المالية ، بما في ذلك الإفصاحات وتحديد ما إذا كانت القوائم المالية تمثل المعاملات والاحداث ذات العلاقة بطريقة تحقق العرض العادل .
- الحصول علي أدلة مراجعة كافية ومناسبة فيما يتعلق بالمعلومات المالية للمنشآت أو الأنشطة التجارية داخل الجمعية، لإبداء رأي حول القوائم المالية ، كما اننا مسؤولون عن التوجيه والإشراف والقيام بعملية المراجعة للجمعية، ونظّل المسؤولين الوحيدين عن رأينا .

المحترمين

السادة أعضاء مجلس إدارة / جمعية لسة ادراك للوقاية الصحية

جازان - المملكة العربية السعودية

مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية (متمم) :

نقوم بإبلاغ المكلفين بالحوكمة - من بين أمور أخرى - بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج الهامة للمراجعة ، بما في ذلك أي أوجه قصور هامة في الرقابة الداخلية تم اكتشافها خلال مراجعتنا . كما نقدم للمكلفين بالحوكمة بياناً نوضح فيه أننا قد التزمنا بالمتطلبات الاخلاقية المناسبة المتعلقة بالاستقلال ، ونقوم بإبلاغهم بجميع العلاقات والأمور الأخرى التي يعتقد الى حد معقول انها قد تؤثر علي استقلالنا ، وسيل الحماية لها أن لزم الأمر .

التقرير عن المتطلبات التنظيمية والقانونية الأخرى :

وفي رأينا أن القوائم المالية ككل للجمعية تتفق مع متطلبات الأنظمة السعودية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

محاسب ومراجع قانوني

التاريخ ٢٠٢١/٠٣/١٨ م

محمد وبران آل كليب

الموافق ١٤٤٢/٠٨/٠٥ هـ

ترخيص رقم (٢٦٨)



جمعية مسة ادراك للوقاية الصحية
ترخيص رقم (١٣١٥)
جازان - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١/١٢/٢٠٢٠م

البيان	إيضاح	٢٠٢٠/١٢/٣١ م ريال سعودي
<u>الأصول</u>		
<u>الأصول المتداولة</u>		
النقد ومما في حكمه	(٣)	١٧٣,٠٧٦
إجمالي الأصول المتداولة		<u>١٧٣,٠٧٦</u>
<u>الأصول الثابتة</u>		
الأصول الثابتة بالصافي	(٤)	١٥,٨١١
إجمالي الأصول الثابتة		<u>١٥,٨١١</u>
إجمالي الأصول		<u>١٨٨,٨٨٧</u>
<u>الخصوم وصافي الأصول</u>		
صافي الأصول	(٥)	٨٩,٢٤٢
صافي الأصول غير المقيّدة		٩٩,٦٤٥
صافي الأصول المقيّدة	(١/٥)	<u>١٨٨,٨٨٧</u>
إجمالي صافي الأصول		<u>١٨٨,٨٨٧</u>
إجمالي الخصوم وصافي الأصول		<u>١٨٨,٨٨٧</u>

(الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية)

جمعية مسة ادراك للوقاية الصحية

ترخيص رقم (١٣١٥)

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة عن السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٠م

٢٠٢٠/١٢/٣١م	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح	البيــــــــــــــــان
					الإيرادات والمكاسب :
إجمالي					التبرعات النقدية
ريال سعودي				(٦)	تبرعات عينية
١,١٠٨,٧٥٠	٠٠	١,١٠٦,٢٥٠	٢,٥٠٠		إعانة حكومة
١٠,٠٠٠	٠٠	٠٠	١٠,٠٠٠	(٧)	اشتراكات الاعضاء
٥٠,٠٠٠	٠٠	٠٠	٥٠,٠٠٠		ايرادات اخري
٢,٠٠٠	٠٠	٠٠	٢,٠٠٠		صافي الأصول المحررة من القيود :
٥,٥٩٥	٠٠	٠٠	٥,٥٩٥		اعادة تصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
٠٠	٠٠	(١,٠٠٦,٦٠٥)	١,٠٠٦,٦٠٥		إجمالي الإيرادات والمكاسب
١,١٧٦,٣٤٥	٠٠	٩٩,٦٤٥	١,٠٧٦,٧٠٠		المصروفات والخسائر :
				(٨)	مصروفات النشاط
٨٠٣,٧٧٣	٠٠	٠٠	٨٠٣,٧٧٣		إجمالي مصروفات البرامج
(٨٠٣,٧٧٣)	٠٠	٠٠	(٨٠٣,٧٧٣)		مجموع التغيير في صافي الأصول
٣٧٢,٥٧٢	٠٠	٩٩,٦٤٥	٢٧٢,٩٢٧		أجور ورواتب إدارية
٥٨,١٠٠	٠٠	٠٠	٥٨,١٠٠		مصروفات عمومية وإدارية
١٢٢,٩٧١	٠٠	٠٠	١٢٢,٩٧١	(٩)	إجمالي المصروفات العمومية والإدارية
١٨١,٠٧١	٠٠	٠٠	١٨١,٠٧١		استهلاك الموجودات الثابتة
٢,٦١٤	٠٠	٠٠	٢,٦١٤		مجموع المصروفات
(١٨٣,٦٨٥)	٠٠	٠٠	(١٨٣,٦٨٥)		صافي التغيير في صافي الأصول
١٨٨,٨٨٧	٠٠	٩٩,٦٤٥	٨٩,٢٤٢		صافي اصول اول العام
٠٠	٠٠	٠٠	٠٠		الرصيد في ٣١/١٢/٢٠٢٠م
١٨٨,٨٨٧	٠٠	٩٩,٦٤٥	٨٩,٢٤٢		

(الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية)

جمعية مسة ادراك للوقاية الصحية

ترخيص رقم (١٣١٥)

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠م

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	اليوم
ريال سعودي	
	الأنشطة التشغيلية:
١٨٨,٨٨٧	التغير في صافي الأصل في الأصل
	التغيرات في صافي النقدية:
٢,٦١٤	استهلاك الموجودات الثابتة
١٩١,٥٠١	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية
	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية:
(١٨,٤٢٥)	(الزيادة) في الأصل الثابتة
(١٨,٤٢٥)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
١٧٣,٠٧٦	صافي التغير في رصيد النقد وما في حكمه
٠٠	رصيد النقد وما في حكمه في بداية الفترة
١٧٣,٠٧٦	رصيد النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

(الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية)

جمعية لمسة ادراك للوقاية الصحية
ترخيص رقم (١٣١٥)
جازان - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠م

١ - التكوين والنشاط :

الاسم : جمعية لمسة ادراك للوقاية الصحية - (جازان - المملكة العربية السعودية) ،

- الكيان القانوني : جمعيات خيرية

- النشاط :

تمارس نشاطها بموجب السجل رقم (١٣١٥) الصادرة من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بتاريخ ١٧/١/١٤٤١هـ ، ومقرها مدينة جازان وتعمل طبقاً لنظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية بالمملكة العربية السعودية والقرارات المنفذة لمضمونه .

- الأهداف :

- تقديم خدمات صحية وقائية وعلاجية مبتكرة .
- التوعية بالصحة العامة والوقاية من الأمراض .
- العمل على التحول من علاج الأمراض المزمنة الي الوقاية منها لتحقيق ٢٠٣٠ .

- سريان الترخيص :

يسري الترخيص حتى ١٨/١/١٤٤٥هـ .

- السنة المالية : الفترة المالية من ١٦/٠٩/٢٠١٩م وتنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢٠م

٢ - اهم السياسات المحاسبية :

٢/١ - تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الاخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ووفقاً للتعليمات واللوائح والأنظمة الصادرة من وزارة العمل والتنمية الاجتماعية ،

٢/٢ - تتبع الجمعية مبدأ التكلفة التاريخية في اعداد القوائم المالية ومبدأ الاستمرارية .

٢/٣ - تتبع الجمعية مبدأ الاستحقاق في تسجيل المصروفات وثم عرض مصروفات الأنشطة علي اساس وظيفي والمصروفات الادارية علي اساس طبيعي .

٢/٤ - تظهر الاصول الثابتة بسعر التكلفة بعد خصم الاستهلاك المتراكم ويتم استهلاك

جمعية نسة ادراك للوقاية الصحية
ترخيص رقم (١٣١٥)
جازان - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠م

٤ - الأصول الثابتة واستهلاكاتها في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠م :

البيان	التكلفة في ٢٠١٩/٠٩/١٦م	اضافات العام	استبعادات	التكلفة في ٢٠٢٠/١٢/٣١م	نسبة الاهلاك	مجمع الاستهلاك السابق	استهلاك العام	استبعادات	مجمع الاستهلاك الحالي	صافي القيمة في ٢٠٢٠/١٢/٣١م
اجهزة كمبيوتر وطابعات	٠٠	١٠,٣٥٠	٠٠	١٠,٣٥٠	%٢٠	٠٠	٢,٤١٥	٠٠	٢,٤١٥	٧,٩٣٥
اجهزة وأدوات طبية	٠٠	٣,٨٥٥	٠٠	٣,٨٥٥	%٢٠	٠٠	٦٤	٠٠	٦٤	٣,٧٩١
آلات ومعدات	٠٠	٣,٥٧٠	٠٠	٣,٥٧٠	%٢٠	٠٠	١١٩	٠٠	١١٩	٣,٤٥١
لوحات اعلانية	٠٠	٦٥٠	٠٠	٦٥٠	%١٠	٠٠	١٦	٠٠	١٦	٦٣٤
الاجمالي	٠٠	١٨,٤٢٥	٠٠	١٨,٤٢٥		٠٠	٢,٦١٤	٠٠	٢,٦١٤	١٥,٨١١

جمعية مسة ادراك للوقاية الصحية

ترخيص رقم (١٣١٥)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠م

٦ - التبرعات :

البيانات	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	٢٠٢٠/١٢/٣١ م
التبرعات	٢,٥٠٠	٠٠	٠٠	٢,٥٠٠
تبرع مؤسسة الاميرة العنود الخيرية لبرنامج منصات القرن الواحد والعشرين	٠٠	١٢,٢٥٠	٠٠	١٢,٢٥٠
تبرع مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية مشروع أجهزة تقنية الهواء	٠٠	١٣٥,٠٠٠	٠٠	١٣٥,٠٠٠
تبرع مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية مشروع التبرع بالدم	٠٠	٦٠,٠٠٠	٠٠	٦٠,٠٠٠
تبرع مصرف الراجحي مشروع وطن العطاء العطاء مبادرة إيصال الأدوية	٠٠	١٥٠,٠٠٠	٠٠	١٥٠,٠٠٠
تبرع من صندوق الوقف الصحي مشروع كلانا في بيتنا	٠٠	٦٥٠,٠٠٠	٠٠	٦٥٠,٠٠٠
تبرع من مؤسسة سالم بن محفوظ الأهلية مشروع سرطان الثدي	٠٠	٣٥,٠٠٠	٠٠	٣٥,٠٠٠
تبرع من مؤسسة الحبيب الخيرية مشروع عون للعلاج الخيري	٠٠	٦٤,٠٠٠	٠٠	٦٤,٠٠٠
الإجمالي	٢,٥٠٠	١,١٠٦,٢٥٠	٠٠	١,١٠٨,٧٥٠

٧ - الإعانات الحكومية :

البيانات	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	٢٠٢٠/١٢/٣١ م
إعانة الوزارة	٥٠,٠٠٠	٠٠	٠٠	٥٠,٠٠٠
إعانة الوزارة - تأسيس	٥٠,٠٠٠	٠٠	٠٠	٥٠,٠٠٠
الإجمالي	٥٠,٠٠٠	٠٠	٠٠	٥٠,٠٠٠

جمعية مسة ادراك للوقاية الصحية

ترخيص رقم (١٣١٥)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م

٨ - مصروفات النشاط :

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١ م
البيان	ريال سعودي
مشروع كلانسا في بيتنا	٥٠٠,٠٠٠
مشروع اجهزة تنقية الهواء	١٣٦,٠٠٠
مبادرة وط من العطماء	٧٨,٣٧٤
مشروع الرحلة امنة للتوعية بسرطان الثدي	٢٦,٢٧٩
هدايا	٤٥,٩٨٠
دعاية وإعلان	١٠,٠٠٠
قرطاسية ومطبوعات	٥,٩٥٠
مكافأة مدربي	١,١٢٠
بريد	٧٠
الإجمالي	٨٠٣,٧٧٣

٩ - مصروفات عمومية وإدارية :

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١ م
البيان <td>ريال سعودي</td>	ريال سعودي
ايجارات	٨٤,١٦٧
رسوم وموقف الكتروني	٢٠,٠٠٠
مطبوعات	٤,٨٩٤
تأمينات اجتماعية	٤,٤٨٨
رسوم استخراج شهادات دورات	٤,٠٠٠
هاتف وانترنت	٢,٠٥٠
كهرباء	١,٥٦١
نقل	١,٣٠٠
ضيافة	٥٠٠
أخرى	١١
الإجمالي	١٢٢,٩٧١