

جمعية ملاذ الصحية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥١٥٧)

حائل * المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

فهرست

* تقرير مراجع الحسابات المستقل.

* بيانات :

أ - قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م.

ب- قائمة الأنشطة عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م.

ج- قائمة التغير في صافي الأصول في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م.

د- قائمة التدفقات النقدية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م.

* إيضاحات القوائم المالية الأولية كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م :

أولاً : معلومات عن الجمعية	من رقم (١)	حتى رقم (٦)
ثانياً : أهم السياسات المحاسبية	من رقم (٧)	حتى رقم (٩)
ثالثاً : إيضاحات عن الحسابات	من رقم (١٠)	حتى رقم (٢٣)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

أصحاب الفضيلة والسعادة *

رئيس وأعضاء جمعية ملاذ الصحية

المحترمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته .. وبعد ،،،

الرأي:

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية ملاذ الصحية والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ وقائمة الأنشطة ، وقائمة التغير في صافي الأصول ، وقائمة التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية، بما في ذلك المعلومات ذات الأهمية النسبية عن السياسات المحاسبية.

وفي رأينا ، فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي لجمعية ملاذ الصحية كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للفترة المنتهية في ذلك التاريخ، طبقاً للمعايير المحاسبية المنشآت غير الهادفة للربح والصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين بالإضافة إلى المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية.

أساس الرأي:

لقد قمنا بالمراجعة طبقاً 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 طبقاً للميثاق الدولي لسلوك وأداب المهنة للمحاسبين المهنيين المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية، كما وفيها أيضاً بمسؤولياتنا المسلكية الأخرى وفقاً لذلك الميثاق ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية :

- إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وعن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ.
- عند إعداد القوائم المالية ، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقدير قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياته، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك.
- المكلفون بالحوكمة أي مجلس الإدارة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية.

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكد، إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها طبقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تحريف جوهرياً عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتعد جوهرياً إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها، على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة طبقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة. وعلينا أيضاً:

- 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 للمنشأة.
- تقييم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري ذا علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة. وإذا خالصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، يكون مطلوباً منا لفت انتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كانت الإفصاحات غير كافية، يتم تعديل 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.
- تقويم العرض الشامل، وهيكل ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.
- لقد أبلغنا المكلفين بالحوكمة فيما يتعلق، من بين أمور أخرى، بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة، بما في ذلك أية أوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية اكتشفناها خلال المراجعة.

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى :

- تتفق الجمعية مع أحكام نظام المنشآت الغير هادفة للربح فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .
- تحتفظ الجمعية بسجلات محاسبية آلية منظمة بصورة أصولية، وتتفق من كافة النواحي الجوهرية مع البيانات المالية المرفقة.

شركة المحاسبون السعوديون

الرياض - المملكة العربية السعودية

محمد بن عبدالعزيز الدامغ

رقم الترخيص : (٩٥)

التوقيع :



التاريخ : ١٤٤٧/٠٩/٠٩

الموافق: ٢٠٢٦/٠٢/٢٦م

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١م

بيان (أ)

البيان	رقم الإيضاح	٢٠٢٥/١٢/٣١م	٢٠٢٤/١٢/٣١م
<u>الأصول</u>			
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدي البنوك	(١٠)	٢٢٣.٨٠١	٢٣٧.٦٩٠
مجموع الأصول المتداولة		٢٢٣.٨٠١	٢٣٧.٦٩٠
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
ممتلكات وآلات ومعدات	(١١)	٦٤.٨٧٨	٤٧.٣٣٧
إجمالي الأصول غير المتداولة		٦٤.٨٧٨	٤٧.٣٣٧
<u>إجمالي الأصول</u>		٢٨٨.٦٧٩	٢٨٥.٠٢٧
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى	(١٢)	٥.٧٥٠	١٩.٠٣٩
إجمالي الالتزامات المتداولة		٥.٧٥٠	١٩.٠٣٩
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		٩٣.٣٢٩	٣٥.٤٨٨
صافي الأصول المقيدة	(١٣)	١٨٤.٦٠٠	٢٢٥.٥٠٠
أخرى	(١٤)	٥.٠٠٠	٥.٠٠٠
إجمالي صافي الأصول		٢٨٢.٩٢٩	٢٦٥.٩٨٨
<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>		٢٨٨.٦٧٩	٢٨٥.٠٢٧

* الإيضاحات المرفقة من رقم (١) حتى رقم (٢٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية *



جمعية ملاذ الصحية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ٥١٥٧
حائل * المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة عن الفترة من ٢٠٢٥/٠١/٠١ إلى ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

بيان	إيضاح	غير مقبدة	مقبدة	أوقاف	الإجمالي	بيان (ب)
<u>الإيرادات والمكاسب</u>						
التبرعات والمنح النقدية		٤٣.٢٩٦	-	-	٤٣.٢٩٦	٧٢.٠٠٠
التبرعات النقدية المقيدة		-	-	-	-	٨٠.٠٠٠
اعانات ومنح حكومية نقدية	(١٤)	-	٤٧٦.٤٠٠	-	٤٧٦.٤٠٠	-
اشتراكات عضوية		١.٠٠٠	-	-	١.٠٠٠	١.٦٠٠
دعم المؤسسات المانحة	(١٥)	-	٣٢.٦٠٠	-	٣٢.٦٠٠	-
إيرادات خدمات تطوعية		٣٧.٩٣٢	-	-	٣٧.٩٣٢	-
إيرادات أخرى - دعم وزارة العمل		٢٩.١٧٣	-	-	٢٩.١٧٣	-
<u>صافي الأصول المحررة من القيود</u>						
إعادة تصنيف الأصول لتحقيق قيد الاستخدام		٥٤٩.٩٠٠	(٥٤٩.٩٠٠)	-	-	-
<u>مجموع الإيرادات والتبرعات والمكاسب</u>						
		٦٦١.٣٠١	(٤٠.٩٠٠)	-	٦٢٠.٤٠١	١٥٣.٦٠٠
<u>المصروفات والخسائر</u>						
مصروفات خدمات تطوعية		٣٧.٩٣٢	-	-	٣٧.٩٣٢	-
مصاريف البرامج والأنشطة	(١٦)	٥٢٦.٥٤٧	-	-	٥٢٦.٥٤٧	٩٩.١٥٢
مصاريف العمومية والإدارية	(١٧)	١٠.٩٣٦	-	-	١٠.٩٣٦	٥.٦٨٦
مصاريف جمع الأموال		١٧.٩٧١	-	-	١٧.٩٧١	٥.٨٠٠
مصاريف استهلاك الأصول		١٠.٠٧٤	-	-	١٠.٠٧٤	١.٤٢٤
<u>إجمالي المصروفات والخسائر</u>						
		(٦٠٣.٤٦٠)	-	-	(٦٠٣.٤٦٠)	(١١٢.٠٦٢)
<u>البند الاستثنائية</u>						
رأس مال الجمعية		-	-	-	-	(٥.٠٠٠)
<u>إجمالي البنود الاستثنائية</u>						
التغير في صافي الأصول		٥٧.٨٤١	(٤٠.٩٠٠)	-	١٦.٩٤١	٣٦.٥٣٨
صافي الأصول في بداية الفترة		٣٥.٤٨٨	٢٢٥.٥٠٠	-	٢٦٠.٩٨٨	٢٢٤.٤٥٠
صافي الأصول في نهاية الفترة		٩٣.٣٢٩	١٨٤.٦٠٠	-	٢٧٧.٩٢٩	٢٦٠.٩٨٨



* الإيضاحات المرفقة من رقم (١) حتى رقم (٢٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية *

قائمة التغير في صافي الأصول عن السنة المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

بيان (ج)

البيان	الأصول غير المقيدة	الأصول المقيدة	أخرى	الإجمالي
الرصيد في ٢٠٢٤/٠١/٠١ م	٢٠.٤٥٠	٢٠.٤.٠٠٠	-	٢٢٤.٤٥٠
التغير في صافي الأصول عن الفترة من ٢٠٢٤/٠١/٠١ م إلى ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	١٥.٠٣٨	٢١.٥٠٠	-	٣٦.٥٣٨
رأس المال	-	-	٥.٠٠٠	٥.٠٠٠
إجمالي التغير في الأصول في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٣٥.٤٨٨	٢٢٥.٥٠٠	٥.٠٠٠	٢٦٥.٩٨٨
التغير في صافي الأصول عن الفترة من ٢٠٢٥/٠١/٠١ م إلى ٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٥٧.٨٤١	(٤٠.٩٠٠)	-	١٦.٩٤١
إجمالي التغير في الأصول في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٩٣.٣٢٩	١٨٤.٦٠٠	٥.٠٠٠	٢٨٢.٩٢٩

* الإيضاحات المرفقة من رقم (١) حتى رقم (٢٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية *

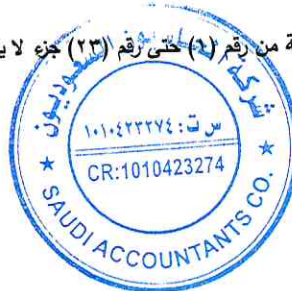


قائمة التدفقات النقدية عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١

بيان

<u>٢٠٢٤/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٥/١٢/٣١ م</u>	<u>البيان</u>
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٣٦.٥٣٨	١٦.٩٤١	التغير في صافي الأصول
		<u>التعديلات للبنود غير النقدية</u>
١.٤٢٤	١٠٠.٧٤	إهلاك الأصول الثابتة
		<u>التغيرات في البنود التشغيلية</u>
١٩.٠٣٩	(١٣.٢٨٩)	نم دائنة وأرصدة دائنة أخرى - مصروفات مستحقة
٥٧.٠٠١	١٣.٧٢٦	صافي النقدية المستخدمة من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٤٨.٧٦١)	(٢٧.٦١٥)	شراء أصول ثابتة
(٤٨.٧٦١)	(٢٧.٦١٥)	صافي النقدية المستخدمة من الأنشطة الاستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
٥.٠٠٠	-	التغير في رأس المال - إثبات رأس مال الجمعية
٥.٠٠٠	-	صافي النقدية المستخدمة من الأنشطة التمويلية
١٣.٢٤٠	(١٣.٨٨٩)	الزيادة (النقص) في النقد ومعادلات النقد
٢٢٤.٤٥٠	٢٣٧.٦٩٠	النقد ومعادلات النقد في بداية الفترة
٢٣٧.٦٩٠	٢٢٣.٨٠١	النقد ومعادلات النقد في نهاية الفترة

* الإيضاحات المرفقة من رقم (١) حتى رقم (٢٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية *



إيضاحات المركز المالي كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١م

أولاً .. معلومات عن الجمعية:

- (١) الاسم : جمعية ملاذ الصحية.
- (٢) المركز الرئيسي : حائل * المملكة العربية السعودية.
- (٣) رقم الترخيص : " مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ٥١٥٧ بتاريخ ٢٠٢٣/٠٣/٠٩م ورقم وطني موحد ٧٠٣٤٩٦٩٣٣٢ وسجل تجاري رقم ٣٣٦٤٤٠٧٦٦٧ وتاريخ ١٤٤٦/٠٢/٠٧هـ.
- (٤) أهداف الجمعية: ١- المساهمة في تقديم المساعدات العينية للمرضى المنزليين واسرهم المستحقين.
٢- رفع مستوى الوعي الصحي في المجتمع.
٣- تقديم المساعدات للمرضى حسب احتياجاتهم المادية والمعنوية والاجهزة الطبية.
٤- تقديم الدعم الاجتماعي لفئات معينة من المرضى وأسرههم.
٥- تقديم الاستشارات الصحية لعائلات المرضى.
٦- إيجاد الحلول والتقليل من تفاقم الأمراض لدى المرضى الذين لا يملكون قيمة العلاج.
- (٥) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في الأول من شهر يناير وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من كل عام ميلادي.
- (٦) العملة : الريال السعودي وقد قربت أرقام القوائم المالية لأقرب ريال واحد.

ثانياً .. أهم السياسات المحاسبية :

(٧) أسس الاعداد والقياس:

يتم عرض اعداد القوائم المالية طبقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح المطبقة في المملكة العربية السعودية بالإضافة الي متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة المعتمد في المملكة العربية السعودية بالإضافة الي ذلك يتم اعداد القوائم المالية وفقاً لمفهوم الاستمرارية , يعد الدليل المحاسبي الموحد المعتمد من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية هو الأساس المستخدم في عرض الأصول والالتزامات والإيرادات والمصروفات

وتقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها

(٨) ملخص السياسات المحاسبية:

(أ) الإيرادات:

- أ / ١- التبرعات يتم تسجيلها طبقاً للأساس النقدي .
- أ / ٢- إيرادات الأنشطة الاستثمارية طبقاً لمبدأ الاستحقاق .
- أ / ٣- الإيرادات الأخرى يتم تسجيلها طبقاً لمبدأ الاستحقاق.

(ب) المصروفات :

- ب/١- المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق.
 - ب/٢- المصروفات من المساعدات يتم تسجيلها طبقاً للأساس النقدي.
 - ب/٣- مصروفات الأنشطة الاستثمارية طبقاً لمبدأ الاستحقاق فور استحقاقها.
- وعلى هذا الأساس تم إعداد القوائم المالية.

جمعية ملاذ الصحية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ٥١٥٧
حائل * المملكة العربية السعودية

(٩) الممتلكات وآلات والمعدات:

أ - يتم احتساب قسط استهلاك الممتلكات وآلات والمعدات بطريقة القسط الثابت، وطبقاً للمعدلات.

أجهزة كهربائية ومعدات	١٥%	لوحات دعائية وإعلان	٢٥%
أثاث وتجهيزات	١٠%	برامج ونظم	٢٥%
أجهزة حاسب الي وملحقاتها	١٥%		

ب - الأصول الثابتة من التبرعات يتم تقويمها على أساس سعر السوق وتصنف ضمن قائمة الأنشطة إلى تبرعات مقيدة وتبرعات غير مقيدة وتبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين.

ثالثاً .. إيضاحات على القوائم المالية :

(١٠) النقد لدي البنوك:

بلغ رصيد النقد لدي البنوك مبلغ ٢٢٣.٨٠١ ريال ، بيانها كالتالي:

البيان	عام ٢٠٢٥م	عام ٢٠٢٤م
مصرف الإنماء حساب رقم / ٤٥٣٤٣٠	٢٢٣.٨٠١	٢٣٧.٦٩٠
الإجمالي	٢٢٣.٨٠١	٢٣٧.٦٩٠

(١١) ممتلكات وآلات ومعدات:

بلغ صافي ممتلكات وآلات ومعدات مبلغ ٦٤.٨٧٨ ريال، بيانها كالتالي:

التكلفة	أجهزة كهربائية	أثاث وتجهيزات	أجهزة حاسب آلي وملحقاته	نظم وبرامج	لوحات دعائية وإعلان	الإجمالي
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
في ١ يناير ٢٠٢٥م	٧.٢٦٨	١٤.٧٤٧	٧.٠٩٦	١٧.٢٥٠	٢.٤٠٠	٤٨.٧٦١
إضافات خلال السنة	٢.٤١٥	٢١.٥٤٣	٣.٦٥٧	-	-	٢٧.٦١٥
في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م	٩.٦٨٣	٣٦.٢٩٠	١٠.٧٥٣	١٧.٢٥٠	٢.٤٠٠	٧٦.٣٧٦
الاستهلاك المتراكم						
في ١ يناير ٢٠٢٥م	١٨٢	٢٤٦	١٧٧	٧١٩	١٠٠	١.٤٢٤
استهلاك السنة	١.٢٧١	٢.٥٥٢	١.٣٣٨	٤.٣١٣	٦٠٠	١٠.٠٧٤
في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م	١.٤٥٣	٢.٧٩٨	١.٥١٥	٥.٠٣٢	٧٠٠	١١.٤٩٨
الصافي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م	٨.٢٣٠	٣٣.٤٩٢	٩.٢٣٨	١٢.٢١٨	١.٧٠٠	٦٤.٨٧٨
الصافي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٧.٠٨٦	١٤.٥٠١	٦.٩١٩	١٦.٥٣١	٢.٣٠٠	٤٧.٣٣٧

جمعية ملاذ الصحية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ٥١٥٧
حائل * المملكة العربية السعودية

(١٢) ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى:

بلغت الذمم الدائنة والأرصدة الدائنة الأخرى مبلغ ٥.٧٥٠ ريال ، بيانها كالتالي:

البيان	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
أتعاب مهنية مستحقة	٥.٧٥٠	٤.٦٠٠
تأمينات اجتماعية مستحقة	-	١٤.٤٣٩
الإجمالي	٥.٧٥٠	١٩.٠٣٩

* تم تسجيل الأتعاب المهنية مضافاً إليها ضريبة القيمة المضافة.

(١٣) صافي الأصول المقيدة :

بلغت صافي الأصول المقيدة مبلغ ١٨٤.٦٠٠ ريال ، بيانها كالتالي:

البيان	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
صندوق دعم الجمعيات - دعم المصاريف التشغيلية	١٠٤.٠٠٠	١٢١.٥٠٠
صندوق دعم الجمعيات - دعم رأس المال البشري	٤٨.٠٠٠	-
مؤسسة سليمان بن عبد العزيز الراجحي الخيرية لدعم مرضي الفشل الكلوي	٣٢.٦٠٠	٧٤.٠٠٠
دعم مؤسسة الجميح الخيرية	-	٣٠.٠٠٠
الإجمالي	١٨٤.٦٠٠	٢٢٥.٥٠٠

(١٤) أخرى:

عبارة عن رأس مال الجمعية البالغ ٥.٠٠٠ ريال.

(١٥) إعانات ومنح حكومية نقدية :

بلغت الإعانات والمنح الحكومية مبلغ ٤٧٦.٤٠٠ ريال ، بيانها كالتالي:

البيان	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
صندوق دعم الجمعيات	٢٥٢.٠٠٠	-
دعم منصة إحسان	٢٠٤.٤٠٠	-
دعم منصة إحسان المانح مؤسسة بن مبارك	٢٠.٠٠٠	-
الإجمالي	٤٧٦.٤٠٠	-

(١٦) دعم المؤسسات المانحة :

بلغ دعم المؤسسات المانحة مبلغ ٣٢.٦٠٠ ريال ، بيانها كالتالي:

البيان	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
مؤسسة سليمان بن عبد العزيز الراجحي الخيرية	٣٢.٦٠٠	-
لدعم مرضي الفشل الكلوي	-	-
الإجمالي	٣٢.٦٠٠	-

جمعية ملاذ الصحية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ٥١٥٧
حائل * المملكة العربية السعودية

(١٧) مصاريف البرامج والأنشطة:

بلغت مصاريف البرامج والأنشطة مبلغ ٥٢٦.٥٤٧ ريال , بيانها كالتالي:

البيان	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
مساعداً منصّة احسان - عقد كيمياء الطبيّة	٨٢,٠١٣	-
مساعداً منصّة احسان - مستوصف بن سينا	١٢٧,٤١٦	-
منصّة تبرّع - دعم ومساعدات مرضي الفشل الكلوي	٤,٠٠٠	-
منصّة تبرّع - دعم ومساعدات مرضي السرطان	١٨,٤١١	-
كوبونات بنزين للمرضي	٥,٠٠٠	-
برنامج التوعية الصحيّة	١,٥٠٠	-
علاج ومستلزمات طبيّة للمستفيدين	-	١.٢٣٥
مصاريف محملة علي النشاط (١٦ / ١)	٢٨٨.٢٠٧	٩٧.٩١٧
الإجمالي	٥٢٦.٥٤٧	٩٩.١٥٢

(١/١٧) مصاريف محملة علي الأنشطة:

بلغت المصاريف المحملة علي النشاط مبلغ ٢٨٨.٢٠٧ ريال , بيانها كالتالي:

البيان	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
رواتب ومكافآت	١٧٢,٠٠٠	٥٨.٥٠٠
ايجار المقر	٢,٠٠٠	٧.١٠٠
تجهيز مقر الجمعية	٣٧,٠٠٢	٦.٥٦٣
أتعاب مهنية	٥,٧٥٠	١٠.٣٥٠
رسوم واشتراكات - مجلس الجمعيات	٥,٠٠٠	٩٦٥
تأمينات اجتماعية	١١,٥٦٨	١٤.٤٣٩
رسوم وسداد قوي	١,٩٤١	-
رسوم برنامج خير	٤,٦٠٠	-
رسوم شركة كفاءات	٢٩,٩٢٠	-
أدوات مستهلكة	٣,٤٢٦	-
بيت شعر لضيافة الجمعيات	١٥,٠٠٠	-
الإجمالي	٢٨٨.٢٠٧	٩٧.٩١٧

(١٨) مصاريف عمومية وإدارية :

بلغت المصاريف العمومية والإدارية مبلغ ١٠,٩٣٦ ريال , بيانها كالتالي:

البيان	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
كهرباء ومياه	٩٥٥	٩٤١
هاتف وبريد وانترنت	٦,٣١٤	٤,٠٩٩
مكتبية وقرطاسية	١,٠٩٣	٦٤٦
رسوم	١,١٥٠	-
مستلزمات ضيافة	١,٤١٠	-
مصاريف وعمولات بنكية	١٤	-
الإجمالي	١٠,٩٣٦	٥,٦٨٦

(١٩) الارتباطات الرأسمالية:

لا توجد هناك أي ارتباطات رأسمالية ناتجة عن عقود توريد أي أصول ثابتة لم يتم إدراجها ضمن الأصول حتى تاريخ إعداد القوائم.

(٢٠) الالتزامات المحتملة:

أ. خطابات ضمان:

لا يوجد على الجمعية التزامات محتملة في نهاية الفترة.

ب. قضايا ومطالبات:

لا توجد قضايا مرفوعة من الغير أو ضد الغير من قبل الجمعية كما أفادت الإدارة بذلك.

(٢١) الأحداث اللاحقة:

لا توجد أي أحداث لاحقة تؤثر على القوائم المالية الحالية.

(٢٢) إدارة المخاطر:

١- الأدوات المالية:

تتكون الموجودات المالية من النقدية وشبه النقدية وذمم مدينة وموجودات أخرى أما المطلوبات المالية فتتكون من ذمم دائنة ومطلوبات أخرى.

٢- مخاطر الائتمان:

الموجودات المالية التي من المحتمل أن تتعرض إلى مخاطر الائتمان بصورة أساسية من النقدية وشبه النقدية وذمم مدينة وموجودات أخرى، يتم إيداع النقد في بنوك ذات قدرات ائتمانية عالية وبالتالي يكون خطر الائتمان محدوداً.

٣- مخاطر العملات الأجنبية:

تقوم الإدارة بمراقبة تقلبات أسعار العملات الأجنبية بشكل متواصل، تعتقد الإدارة انه من غير الضروري التغطية ضد مخاطر العملات الأجنبية في الوقت الحالي، وعندما يتراءى لإدارة الجمعية وجود هذه المخاطر سوف يتم تكوين ارتباطات مالية للحد من مخاطر التغير في العملات الأجنبية.

٤- مخاطر السيولة:

تقوم الجمعية بمراقبة مخاطر السيولة بصفة دورية للتمويلات المتاحة والحقوق الحالية والمستقبلية كما تراقب التدفقات النقدية الفعلية وموائمة استحقاقات الموجودات الحالية مع المطلوبات المالي - لا ترى الجمعية إنها عرضة لمخاطر جوهريّة متعلّقة بالسيولة.

(٢٣) الموافقة على القوائم المالية:

تم موافقة مجلس الإدارة بالجمعية على القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م بتاريخ ١٤٤٧/٠٩/٠٩ هـ الموافق ٢٠٢٦/٠٢/٢٦ م.