

تقرير المراجع المستقل

المحترمين

أصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء مجلس الأمناء
مؤسسة مستشفى الملك فيصل التخصصي الخيرية
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

الرأي المطلق:

لقد راجعنا القوائم المالية لمؤسسة مستشفى الملك فيصل التخصصي الخيرية - مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٦٤) -، كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

في رأينا ، أن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي للمؤسسة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ ، وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية بذلك التاريخ وفقا لمعيار العرض والإفصاح للقوائم المالية للمنشآت الغير هادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وبالإضافة الى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية.

أساس الرأي المطلق:

تمت مراجعتنا وفقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. إن مسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. إننا مستقلون عن المؤسسة وفقا لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية ، كما أننا التزمنا بمسؤوليتنا الأخلاقية الأخرى وفقا لتلك القواعد. باعتقادنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملانة لتوفير أساس لإبداء رأينا المطلق.

مسؤوليات الإدارة حول القوائم المالية:

إن الإدارة مسنولة عن إعداد القوائم المالية ، وعرضها بشكل عادل وفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية وعن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لإعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهرى ناتج عن غش أو خطأ.

عند إعداد القوائم المالية ، فإن الإدارة مسنولة عن تقويم مقدرة المؤسسة على الاستمرار في العمل وفقا لمبدأ الاستمرارية والإفصاح حسبما هو ملانم ، عن الأمور ذات العلاقة بمبدأ الاستمرارية ، وتطبيق مبدأ الاستمرارية في المحاسبة ، ما لم تكن هناك نية لتصفية المؤسسة أو إيقاف عملياتها ، أو ليس هناك خيار ملانم بخلاف ذلك. إن الإدارة مسنولة عن الإشراف على عملية إعداد التقرير المالية في المؤسسة.

مسؤوليات المراجع حول القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ , وإصدار تقرير المراجع 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 تحريف جوهري موجود. يمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ , وتعد جوهرياً , بمفردها أو في مجموعها , إذا كان بشكل معقول يمكن توقع أنها ستؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناءً على هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية , فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة. كما نقوم ب :

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ , وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لتلك المخاطر , والحصول على أدلة مراجعة كافية وملانمة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ , لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة , من أجل تصميم إجراءات مراجعة ملانمة وفقاً للظروف , وليس بغرض إبداء رأي حول فاعلية الرقابة الداخلية للمؤسسة.
- تقييم مدى ملانمة السياسات المحاسبية المستخدمة , ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى ملانمة تطبيق الإدارة لمبدأ الاستمرارية في المحاسبة , واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها , فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول قدرة المؤسسة على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية. وإذا ما تبين لنا وجود عدم تأكيد جوهري , يتعين علينا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية , أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية , عندها يتم تعديل رأينا. تستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا حول المراجعة. ومع ذلك , فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى توقف المؤسسة عن الاستمرار في أعمالها كمنشأة مستمرة.
- تقييم العرض العام , وهيكل ومحتوى القوائم المالية , بما في ذلك الإفصاحات , وفيما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

نقوم بإبلاغ إدارة مؤسسة مستشفى الملك فيصل التخصصي الخيرية - 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.

الرأي حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الخيرية المعتمد من قبل وزارة العمل والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي للمؤسسة , وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحفوظ بها .

عن الرويس وشريكه

محاسبون ومراجعون قانونيون

خالد سلطان الرويس

ترخيص رقم (٣٦٠)

الرياض : ١٦ رمضان ١٤٤٠ هـ.

الموافق : ٢١ مايو ٢٠١٩ م.

مؤسسة مستشفى الملك فيصل التخصصي الخيرية
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٦٤)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	إيضاح	الأصول
			<u>الأصول المتداولة</u>
٢,٦٧٨,٢٤٩	١١,٣٩٣,٤٨٣	(٣)	النقد لدي البنوك
١٦,٠٠٠,٠٠٠	١٢,١٤١,١٤٤	(٤)	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
١٨,٦٧٨,٢٤٩	٢٣,٥٣٤,٦٢٧		مجموع الأصول المتداولة
			<u>الأصول الغير متداولة</u>
٣٧,٥٠٠	٢٩٦,٤٢٨	(٥)	صافي الأصول الثابتة
-	٥٨,٤٦٦	(٦)	استثمارات مالية
-	٥٧,٩٩٣,٥٠٢	(٧)	استثمارات وقف
٣٧,٥٠٠	٥٨,٣٤٨,٣٩٦		مجموع الأصول الغير متداولة
١٨,٧١٥,٧٥٤	٨١,٨٨٣,٠٢٣		إجمالي الأصول
			<u>الإلتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الإلتزامات المتداولة</u>
٢٧,٧٥٠	١,٧٥٣,٠٥٨		مصرفات مستحقة
٢٧,٧٥٠	١,٧٥٣,٠٥٨		مجموع الإلتزامات المتداولة
			<u>الإلتزامات المتداولة</u>
-	٥٧,٢٤٢		مخصص مكافأة ترك الخدمة
-	٥٧,٢٤٢		مجموع الإلتزامات غير المتداولة
٢٧,٧٥٠	١,٨١٠,٣٠٠		مجموع الإلتزامات
			<u>صافي الأصول</u>
٩٨,١٠٠	٢٩٣,٩٤١		صافي الأصول غير المقيدة
١٨,٥٨٩,٩٠٤	٢١,٦٦٩,٥٤٣	(١٢)	صافي الأصول المقيدة
-	٥٨,٢٩٠,٤١٠	(١٣)	صافي أصول الاوقاف
-	(١٨١,١٧١)		خسائر غير محققة
١٨,٦٨٨,٠٠٤	٨٠,٠٧٢,٧٢٣		مجموع صافي الأصول
١٨,٧١٥,٧٥٤	٨١,٨٨٣,٠٢٣		إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٤) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	اوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
					<u>الإيرادات والمكاسب</u>
١٠٠,٠٠٠	٩,٣٥١	-	-	٩,٣٥١	التبرعات ودعم المؤسسين
-	٥٨,٢٩٠,٤١٠	٥٨,٢٩٠,٤١٠	-	-	(٨) تبرعات نقدية اوقاف
-	١٠,٦٠٠,٠٠٠	-	١٠,٦٠٠,٠٠٠	-	(٩) التبرعات المقيدة
-	٥,٣٢٠	-	٥,٣٢٠	-	تبرعات عينية
					<u>صافي الاصول المحررة من القيود</u>
-	-	-	(٧,٥٢٥,٦٨١)	٧,٥٢٥,٦٨١	اعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
١٠٠,٠٠٠	٦٨,٩٠٥,٠٨١	٥٨,٢٩٠,٤١٠	٣,٠٧٩,٦٣٩	٧,٥٣٥,٠٣٢	إجمالي الإيرادات والمكاسب واعادة التصنيف
					<u>المصروفات والخسائر</u>
-	٣,٦٦٥,٨١٦	-	-	٣,٦٦٥,٨١٦	(١٠) مصروفات الأنشطة
١,٤٠١,٠٨٣	٣,٦٦٠,٠٢٠	-	-	٣,٦٦٠,٠٢٠	(١١) المصروفات العمومية والإدارية
١,٩٠٥	١٣,٣٥٤	-	-	١٣,٣٥٤	(٥) مصروف الاهلاك
١,٤٠٢,٩٨٨	٧,٣٣٩,١٩٠	-	-	٧,٣٣٩,١٩٠	إجمالي المصروفات والخسائر
(١,٣٠٢,٩٨٣)	٦١,٥٦٥,٨٩٠	٥٨,٢٩٠,٤١٠	٣,٠٧٩,٦٣٩	١٩٥,٨٤١	التغير في صافي الأصول
١٩,٩٩٠,٩٨٧	١٨,٦٨٨,٠٠٤	-	١٨,٥٨٩,٩٠٤	٩٨,١٠٠	صافي الأصول بداية السنة
١٨,٦٨٨,٠٠٤	٨٠,٢٥٣,٨٩٤	٥٨,٢٩٠,٤١٠	٢١,٦٦٩,٥٤٣	٢٩٣,٩٤١	صافي الأصول نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٤) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية و تقرأ معها

(٤)

مؤسسة مستشفى الملك فيصل التخصصي الخيرية
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٦٤)

قائمة التدفقات النقدية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(١,٣٠٢,٩٨٣)	٦١,٥٦٥,٨٩١	التغير في صافي الاصول
١,٩٠٥	١٣,٣٥٤	اهلاك الاصول الثابتة
-	٥٧,٢٤٢	المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
(١,٣٠١,٠٧٨)	٦١,٦٣٦,٤٨٧	التغير في صافي الاصول بعد التسويات
		<u>التغيرات في الاصول والالتزامات المتداولة</u>
-	٣,٨٥٨,٨٥٦	المدينون والأرصدة المدينة الاخرى
٢٧,٧٥٠	١,٧٢٥,٣٠٨	مصرفات مستحقة
(١,٢٧٣,٣٢٨)	٦٧,٢٢٠,٦٥١	صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٣٩,٤١٠)	(٢٧٢,٢٧٧)	شراء اصول ثابتة
-	(٥٨,٢٣٣,١٤٠)	استثمارات
(٣٩,٤١٠)	(٥٨,٥٠٥,٤١٧)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
(١,٣١٢,٧٣٨)	٨,٧١٥,٢٣٤	صافي التغير في رصيد النقدية
٣,٩٩٠,٩٨٧	٢,٦٧٨,٢٤٩	رصيد النقدية في بداية السنة
٢,٦٧٨,٢٤٩	١١,٣٩٣,٤٨٣	رصيد النقدية في نهاية السنة
		<u>معاملات غير نقدية هامة</u>
-	(١٨١,١٧١)	خسائر غير محققة من استثمارات اسهم

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٤) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١) التكوين والنشاط :-

مؤسسة مستشفى الملك فيصل التخصصي الخيرية مركزها الرئيسي الرياض - المملكة العربية السعودية تأسست بموجب قرار مجلس ادارة المؤسسة العامة لمستشفى الملك فيصل التخصصي و مركز الأبحاث رقم م/٣٠٠/٥٤/١٤٣٣ وتاريخ ٢٠١٢/٠٢/٠٥م وطبقاً لأحكام لائحة الجمعيات والمؤسسات الخيرية الصادرة بقرار مجلس الوزراء رقم ١٠٧ وتاريخ ١٩٩٠/٠١/٢٢م , وأصبح لها الشخصية الاعتبارية المستقلة وتسجيلها في السجل الخاص بالمؤسسات الخيرية برقم (١٦٤) بناءً على موافقة معالي وزير العمل و التنمية الاجتماعية بالقرار رقم ١٠٩١١١ وتاريخ ٢٠١٥/٠٩/٠٧ م .

وتتمثل أهداف المؤسسة طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

- * دعم توفير الرعاية الطبية التخصصية..
- * دعم الابحاث العلمية والتطبيقية المتعلقة بالمجالين الطبي و الصحي.
- * دعم الانشطة الثقافية والعلمية التي تساهم في رفع مستوى الوعي بالثقافة الصحية.
- * دعم تأهيل الكفاءات الطبية المتخصصة من المواطنين.
- * دعم برامج الوقاية من الامراض.
- * تقديم العون للمرضى المحتاجين

السنة المالية :

تبدأ السنة المالية في الاول من شهر يناير من كل عام وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من نفس عام .

(٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية :-

يتم عرض القوائم المالية المرفقة بالريال السعودي وتم عرض وإعداد القوائم المالية طبقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح المطبقة في المملكة العربية السعودية بالإضافة إلى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمده في المملكة العربية السعودية , كما أنه في تطبيق المعايير الدولية بدلا من المعايير السعودية للمعالجات المحاسبية التي ليست في معيار المنشآت الغير هادفة للربح بالمملكة العربية السعودية ليس له تأثير في عرض القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة :-

إستخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها والتي يتطلب فيها استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتملة في 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 .

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

العرف المحاسبي :

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

(أ) الإيرادات :-

تتمثل الإيرادات في المنح والهبات والتي تتلقاها المؤسسة من المانحين تتبع المؤسسة السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :-

(١) يتم إثبات الإيرادات من المنح والهبات طبقاً لأساس الاستحقاق وذلك عندما تتمتع المؤسسة بسلطة إدارة الإيراد أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام في المستقبل ، وأن تتوقع المؤسسة الحصول على الإيراد بدرجة معقولة من الثقة ، وأن يكون الإيراد قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .
وفيما عدا ذلك يتم إثبات الإيرادات من المنح والهبات طبقاً للأساس النقدي.

(٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من منح في صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن الإيرادات وذلك عند إمكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المقدرة لتلك المنح القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات .

(ب) المصروفات :-

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف المؤسسة، وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع المؤسسة السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .
- يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .
- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

الأصول الثابتة :

يتم الاعتراف بالأصول الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للمؤسسة ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الاستهلاك وفي حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجمع خسارة اضمحلال، وتلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

٢٥%	أجهزة حاسب الى
٢٠%	اثاث ومفروشات
١٠%	ثلاجات
١٠%	آثاث مطابخ

مؤسسة مستشفى الملك فيصل التخصصي الخيرية
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٦٤)

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)
النقدية وشبه النقدية:

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

الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافي للديون المشكوك في تحصيلها , و تشطب الديون المعدومة عند تكبدها.

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

قائمة التدفقات النقدية :

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقا للطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٣) النقد لدى البنوك
٢,٢٧٨,٢٣٩	١,٢٣٠,٨٩٨	مصرف الراجحي
١,٠٠٠,٠٠٥	٦,٢٤,٢٠٥	بنك الاهلي
١,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	بنك البلاد
-	٩,٤٥١,٥٣٩	بنك الرياض
٢,٠٠٠,٠٠٥	٨,٨٢١	مصرف الانماء/ح/٤٠٠٠
-	٢٠	مصرف الانماء/ح/٤٠٠١
<u>٢,٦٧٨,٢٤٩</u>	<u>١١,٣٩٣,٤٨٣</u>	
٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٤) المدينون والأرصدة المدينة الأخرى
١٦,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠٠	المؤسسة العامة لمستشفى الملك فيصل التخصصي*
-	١٤١,١٤٤	قيمة مضافة
<u>١٦,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>١٢,١٤١,١٤٤</u>	

* قيمة المتبقى سداده من تبرع مجلس الإدارة للمستشفى .

مؤسسة مستشفى فيصل التخصصي الخيرية
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٦٤)

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)
(٥) صافي الأصول الثابتة

الإجمالي	أثاث مطابخ	ثلاجات	اثاث ومفروشات	أجهزة حاسب الى	التكلفة
٣٩,٤١٠	-	-	-	٣٩,٤١٠	الرصيد بداية السنة
٢٧٢,٢٧٧	١٣,١٩٨	١١١,٨٧٠	١١٤,٣٨٥	٣٢,٩٧٤	الإضافات خلال السنة
٣١١,٦٨٧	١٣,١٩٨	١١١,٨٧٠	١١٤,٣٨٥	٧٢,٣٨٤	الرصيد في نهاية السنة
					<u>الإهلاك المتراكم</u>
١,٤٩٠٠	-	-	-	١,٤٩٠٠	الرصيد بداية السنة
١٣,٣٥٤	-	١,٨٦٢	٩٥٣	١٠,٥٣٩	الإضافات خلال السنة
١٥,٢٥٩	-	١,٨٦٢	٩٥٣	١٢,٤٤٤	الرصيد في نهاية السنة
					<u>القيمة الدفترية</u>
٢٩٦,٤٢٨	١٣,١٩٨	١٠٩,٨٥٨	١١٣,٤٣٢	٥٩,٩٤٠	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م
٣٧٥,٥٠٥	-	-	-	٣٧٥,٥٠٥	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

مؤسسة مستشفى الملك فيصل التخصصي الخيرية
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٦٤)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٦) استثمارات مالية
-	٥٨,٠٠٠	الانماء للاستثمار
-	٤٦٦	الراجحي المالية
-	٥٨,٤٦٦	
٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٧) استثمارات اوقاف
-	٥١,٢٤٣,٠٠٢	صندوق الانماء وريف الوقفي
-	٣,٨٠٤,١٨٤	صافي وقف محمد صالح الراجحي (سابق) (١/٧)
-	٢,٩٤٦,٣١٧	صافي وقف محمد صالح الراجحي (الراجحي) (٢/٧)
-	٥٧,٩٩٣,٥٠٣	
٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(١/٧) صافي وقف محمد صالح الراجحي (سابق)
-	٣,٧٧٧,٧٩٦	وقف محمد صالح الراجحي (سابق) ^١
-	٢٦,٣٨٧	التغير خلال السنة
-	٣,٨٠٤,١٨٤	
٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٢/٧) صافي وقف محمد صالح الراجحي (الراجحي)
-	٣,١٥٣,٨٧٥	وقف محمد صالح الراجحي (الراجحي) ^١
-	(٢٠٧,٥٥٨)	التغير خلال السنة
-	٢,٩٤٦,٣١٧	
٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٨) تبرعات نقدية اوقاف
-	٦,٩٤٣,٣٠٨	تبرع الشيخ محمد صالح الراجحي
-	٥١,٣٤٧,١٠٢	وريف الوقفي
-	٥٨,٢٩٠,٤١٠	
٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٩) تبرعات نقدية مقبدة
-	١٠,٠١٠,٠٠٠	دعم ابحاث التوحد من بنك الرياض *
-	٥٠٠,٠٠٠	قياس بلا وخز
-	١٠,٥١٠,٠٠٠	

* بموجب اتفاقية بين المؤسسة وبنك الرياض بدعم المؤسسة مبلغ وقدره ٣٢,٤٧٣,٥٠٠ ريال تم تحصيل منها خلال العام ٢٠١٨ م قيمة ١٠,١٠٠,٠٠٠ ريال وسيتم تحصيل مبلغ ١٠,٧٩٠,٠٠٠ ريال خلال عام ٢٠١٩ م و مبلغ ١١,٥٨٣,٥٠٠ ريال خلال عام ٢٠٢٠ م وذلك دعماً لكافة برامج مراكز ابحاث التوحد مع التكاليف التشغيلية .

مؤسسة مستشفى الملك فيصل التخصصي الخيرية
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٦٤)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(١٠) مصروفات الأنشطة
-	٢,١٩٢,٦٢٤	دعم ابحاث التوحد
-	١٣٢,٣٢٥	دعم سجل الخلايا الجذعية
-	٣٨٨,١٦٨	مؤتمر صندوق وريف
-	٤٥٧,٠٠٢	اعیاد وریف الخيرية
-	١١,٧٠٧	سقى الماء
-	٢٠,٤١٦	مشروع انسنة المطبوعات الطبية
-	٣٠٦,٥٠٩	فعاليات الايام العالمية
-	١٥٧,٠٦٥	الحملات الوقائية
-	٣,٦٦٥,٨١٦	
٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(١١) المصروفات العمومية والادارية
٧٤٨,٣٠٦	٢,٦٨٤,٢٢٣	مرتبات واجور وما في حكمها
٢٠٨,٤٤٤٩	٢٣٣,٣٤٤	التأمينات الإجتماعية
٦٤,٠٠٠	٥٦,٠٠٠	بدل تعليم
-	١٢٠,٤٧٦	ادوات كتابية ومطبوعات
٣,٩٧٠	٨,٢٤٨	مصاريف تذاكر سفر وانتقال
٧,٧٢٩	-	مصاريف سكن
١,٥٣٨	٣,٦٧٨	هاتف وبريد وانترنت
١٤,٥٤٧	٢١٢,٨١٦	تامين طبي
٢,٨٣٤	٢٥,٩٢٧	مستلزمات كمبيوتر
-	٥,٠٨٨	مصروف اجتماعات
١٨٣,٧٥٠	٩٠,٧٥٠	مصروفات استشارية
١,٢١٦	١١١,١٨٨	مصاريف مكافأة نهاية الخدمة
-	٢٠,٨٨٦	مصاريف رسوم وإشتراكات
١٦٤,٧٤٤	٤٤,١٧١	دعاية و اعلان
-	١٠,٧٤٤	مصاريف بنكية
-	٣٢,٤٨١	ضيافة ونظافة
١,٤٠١,٠٨٣	٣,٦٦٠,٠٢٠	

مؤسسة مستشفى الملك فيصل التخصصي الخيرية
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٦٤)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(١٢) صافي الاصول المقتبدة
١٨,٥٨٩,٩٠٤	١٣,٢٦٢,١٦٧	مستشفى الملك فيصل نفقات تشغيلية
-	٧,٩٠٧,٣٧٦	دعم ابحاث التوحد
-	٥٠٠,٠٠٠	قياس بلا وخز
١٨,٥٨٩,٩٠٤	٢١,٦٦٩,٥٤٣	

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(١٣) صافي اصول اوقاف
-	٦,٩٤٣,٣٠٨	تبرع الشيخ محمد صالح الراجحي
-	٥١,٣٤٧,١٠٢	وريف الوقفي
-	٥٨,٢٩٠,٤١٠	

(١٤) اعتماد القوائم المالية

- تم اعتماد القوائم المالية للمؤسسة من الادارة بتاريخ ٢٠١٩/٥/٢١