

مؤسسة مستشفى ٢٥ يناير
المشهرة برقم ٧٩٦ لسنة ٢٠١٧
الميزانية
في ٣١ ديسمبر سنة ٢٠٢٠

تقرير مراقب الحسابات

- ♦ راجعت ميزانية مؤسسة مستشفى ٢٥ يناير المشهورة برقم ٧٩٦ بتاريخ ٢٠٢٠/١٢/٣١ وكذا حساب الإيرادات والمصروفات عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر سنة ٢٠٢٠ على الدفاتر والمستندات المقدمة إلينا فوجدت مطابقة لها .
- ♦ وقد حصلت على المعلومات والإيضاحات اللازمة لأغراض المراجعة .
- ♦ وفيما عدا ما تقدم فمن رأينا أن الميزانية المذكورة قد صورت بحيث توضح المركز المالي الحقيقي لمؤسسة مستشفى ٢٥ يناير في ٣١ ديسمبر سنة ٢٠٢٠ وأن حساب الإيرادات والمصروفات يبين بوضوح نتيجة نشاط المؤسسة عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ .

محاسب قانوني

أشرف أحمد مالك



القاهرة في ٢٣/٠٣/٢٠٢١

قائمة المركز المالي

عن السنة المالية المنتهية في 31 / 12 / 2020

عام 2019	عام 2020	إيضاحات	البيانات
جنية مصري	جنية مصري		
			<u>الأصول</u>
			<u>الأصول الثابتة</u>
3,081,237.82	3,052,221.04	(3)	صافي الأصول الثابتة
19,298,298.05	25,393,812.10	(14)	مشروعات تحت التنفيذ
<u>22,379,535.87</u>	<u>28,446,033.15</u>		إجمالي صافي الأصول الثابتة
			<u>الأصول المتداولة</u>
1,369,532.78	2,096,290.09	(4)	النقدية لدى البنوك والخزينة
7,725,000.00	6,100,000.00	(12)	الودائع بالبنوك
3,711,311.02	6,310,592.52	(13)	مخزون
751,100.00	2,052,296.00	(5)	المدينون وأرصدة مدينة أخرى
<u>13,556,943.80</u>	<u>16,559,178.610</u>		إجمالي الأصول المتداولة
<u>35,936,479.67</u>	<u>45,005,211.76</u>		<u>إجمالي الأصول</u>
			<u>الإلتزامات وحقوق الملكية</u>
10,000.00	10,000.00		رأس مال المؤسسة
1,016,079.49	416,132.74	(6)	داننون وأرصدة داننة أخرى
18,445,883.80	34,910,400.18		الفائض المرحل
16,464,516.37	9,668,678.84		فائض (عجز) العام
<u>35,936,479.66</u>	<u>45,005,211.76</u>		<u>إجمالي الإلتزامات وحقوق الملكية</u>

- الإيضاحات المتممة جزء لا يتجزء من القوائم المالية وتقرأ معها

- مرفق تقرير مراقب الحسابات

رئيس مجلس الأمناء

أمين الصندوق

مراقب الحسابات

أ/ محمد الجارحي

لواء د.م/ علي عيسوي

أ/ أشرف مالك

محمد أحمد عبد العال أحمد

علي محمد بن عيسوي



مؤسسة مستشفى 25 يناير
المقيدة برقم 796 لسنة 2017

قائمة الإيرادات والمصروفات

عن السنة المالية المنتهية في 2020/12/31

عام 2019 جنية مصري	عام 2020 جنية مصري	إيضاحات	البيان
19,834,905.60	15,291,379.85	(7)	إيرادات المؤسسة إيراد تبرعات
19,834,905.60	15,291,379.85		
(43,850.55)	(2,282,095.05)	(9)	يخصم مصروفات النشاط مصروفات النشاط
19,791,055.05	13,009,284.80		
434,683.26	312,914.40	(8)	(يخصم) يضاف إيرادات أخرى
(2,904,482.08)	(3,070,676.71)	(11)	مصروفات إدارية وعمومية
(705,470.26)	(445,187.00)	(10)	مصروفات دعائية وتسويق
(95,450.93)	(143,730.25)	(3)	الإهلاك
(55,818.66)	6,073.60		فروق عملة
(3,326,538.68)	(3,340,605.96)		
16,464,516.37	9,668,678.84		فائض (عجز) الفترة

- الإيضاحات المتممة جزء لا يتجزء من القوائم المالية وتقرأ معها

- مرفق تقرير مراقب الحسابات

رئيس مجلس الأمناء

أمين الصندوق

مراقب الحسابات

أ/ محمد الجارحي

لواء د.م/ علي عيسوي

أ/ أشرف مالك

محمد أحمد عبد العال أحمد

علي محمد عز الدين عيسوي



قائمة المقبوضات والمدفوعات
عن السنة المالية المنتهية في 2020/12/31

البيان	عام 2020 جنية مصري	عام 2019 جنية مصري
1- رصيد النقدية أول المدة : النقدية بالبنك	9,094,532.78	5,035,572.90
إجمالي الأرصدة النقدية أول المدة	9,094,532.78	5,035,572.90
2- المقبوضات خلال الفترة: تبرعات تلقائية تبرعات تراخيص فوائد ودائع التغير في الدائون وأرصدة دائنة أخرى فروق عمله	5,490,263.00 8,348,301.85 312,914.40 (599,946.75) 6,073.60	6,929,331.70 9,451,103.92 434,683.26 1,000,490.80 -
إجمالي المقبوضات خلال العام	13,557,606.10	17,815,609.68
3- المدفوعات خلال الفترة لأنشطة التشغيل: مصروفات إدارية وعمومية مصروفات نشاط مشروعات تحت التنفيذ مصروفات دعائية وتسويقية التغير في المدينون وأرصدة مدينة أخرى التغير في المخزون مدفوعات شراء الأصول فروق عمله	3,070,676.71 2,282,095.05 6,054,999.05 445,187.00 1,301,196.00 1,186,981.50 114,713.48	2,904,482.08 43,850.55 6,549,731.95 705,470.26 692,100.00 1,435,296.50 1,369,899.80 55,818.66
إجمالي المدفوعات خلال العام	14,455,848.79	13,756,649.80
ملخص المقبوضات والمدفوعات خلال العام		
إجمالي الأرصدة في 1/1/2020 (1)	9,094,532.78	5,035,572.90
يضاف إجمالي المقبوضات خلال الفترة (2)	13,557,606.10	17,815,609.68
يطرح إجمالي المدفوعات خلال الفترة (3)	14,455,848.79	13,756,649.80
رصيد النقدية في نهاية المدة:	8,196,290.09	9,094,532.78
ويتمثل هذا الرصيد في :		
نقدية بالبنك مصري	1,892,982.86	1,297,962.70
نقدية بالبنك دولار	3,443.69	3,611.84
نقدية بالخبزينة	-	-
نقدية ببنوك التراخيص	199,863.54	67,958.24
ودائع	6,100,000.00	7,725,000.00
	8,196,290.09	9,094,532.78

- الإيضاحات المتممة جزء لا يتجزء من القوائم المالية وتقرأ معها
- مرفق تقرير مراقب الحسابات

أشرف أحمد مالك
مراقب الحسابات
زينة محمد عبد الله
أشرف مالك
11/1/2020

رئيس مجلس الأمناء

أمين الصندوق

أ/ محمد الجارحي

لواء د.م/ علي عيسوي

محمد أحمد عبد العال أحمد

علي محمد زاهد بن عيسوي



السياسات المحاسبية والأيضاحات المتممة
للقوائم المالية



أهم السياسات والإيضاحات المتممة للقوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١-١٢-٢٠٢٠

١- التأسيس والنشاط :

تأسست المؤسسة عام ٢٠١٧ ويتركز نشاطها على إنشاء المستشفيات والمراكز الطبية والعيادات المتخصصة والمساهمة في تطويرها ومتابعتها ومساعدة الفقراء والمحتاجين عن طريق توفير العلاج والدواء.

- نطاق العمل: جمهورية مصر العربية.
- ميدان عمل المؤسسة:
 - المساعدات الإجتماعية.
 - الخدمات الثقافية والعلمية والدينية والتعليمية.
 - ميدان تنمية المجتمعات المحلية .
 - الأنشطة الصحية.
 - رعاية الفئات الخاصة والمعاقين.
 - التنمية الإقتصادية وزيادة دخل الأسرة.

١-١- النشاط :

- أهداف وأنشطة المؤسسة:
 - مساعدة الفقراء والمحتاجين عن طريق توفير العلاج والدواء.
 - انشاء المستشفيات والمراكز الطبية والعيادات التخصصية ومعامل التحاليل ومراكز الاشعة والصيدليات والمساهمة في تطويرها ومتابعتها .
 - مساعدة المؤسسات والجمعيات في نطاق عمل المؤسسة.
 - إقامة ندوات ومحاضرات ثقافية وعلمية وصحية.
 - شراء وتجهيز سيارات الاسعاف وتكريم الانسان .
 - المشاركة في القوافل الطبية .
 - انشاء المكتبات الثقافية والعلمية والصحية .
 - انشاء مراكز التنقيف الفكرى .
 - رعاية المكفوفين ومرضى السرطان ومختلف الامراض المزمنة ماديا وطبيا .
 - اصدار مجلة او نشرات طبية دورية للإرشادات الصحية .



مؤسسة مستشفى ٢٥ يناير

المشهره برقم ٧٩٦ لسنة ٢٠١٧

٢-أهم السياسات المحاسبية المتبعة :

٢-١- أسس اعداد القوائم المالية :

- تعد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية في ضوء القوانين والتعليمات المحلية السارية وعلى أساس التكلفة التاريخية .

٢-٢- الإيرادات والمصروفات :

- يتم الإعتراف بالإيرادات وفقاً للأساس النقدي ويتم الإعتراف بالمصروفات وفقاً لأساس الإستحقاق.

٢-٣- المعاملات بالعملات الاجنبية :

- تمسك حسابات المؤسسة بالجنيه المصري وتثبت المعاملات بالعملات الاجنبية خلال السنة المالية على أساس سعر الصرف السارى وقت الصرف.

٢-٤- النقدية وما في حكمها :

- تشمل النقدية وما في حكمها النقدية بالصندوق ولدي البنوك وشيكات تحت التحصيل وأرصدة بنوك السحب علي المكشوف التي لا تعتبر ضمن ترتيبات الاقتراض .

٢-٥- الأدوات المالية وادارة المخاطر المتعلقة بها :

- تتمثل الأدوات المالية للمؤسسة في الأصول والالتزامات المالية، وتتضمن الأصول المالية أرصدة النقدية والحسابات الجارية والأرصدة المدينة الأخرى وتتضمن الالتزامات المالية الأرصدة الدائنة الأخرى .

٢-٦- الأصول الثابتة:



مؤسسة مستشفى ٢٥ يناير

المشهره برقم ٧٩٦ لسنة ٢٠١٧

- يتم إثبات الأصول الثابتة بتكلفة اقتنائها متضمنا جميع المصروفات المتعلقة مباشرة بتجهيز الأصل ليصبح صالحا للاستخدام ويتم إهلاك الأصول الثابتة بطريقة القسط الثابت وذلك على مدى العمر المقدر لكل نوع منها كما يلي :

الأصل	عدد السنوات
أراضي	
أجهزة كهربائية	٥
أجهزة كمبيوتر وبرامج	٤
أثاث ومكاتب	١٠
مفروشات	٥

أما بالنسبة للأضافات خلال العام فإنه يتم إحتساب قسط الأهلاك من تاريخ إعتبار الأصل متاحا للاستخدام.



3- الأصول والإهلاك

الإجمالي	أجهزة حاسوب وبرامج مطروقات	أجهزة كهربائية وصحات	أثاث ومكاتب	أراضي	التكلفة في 1/1/2020	الإضافات خلال الفترة	الرصيد في 31/12/2020	جميع الإهلاك في 1/1/2020	إهلاك الفترة	رصيد الإهلاك في 31/12/2020	رصيد الأصل في 31/12/2019
3,223,877.50	3,799.90	446,610.60	49,710.00	143,757.00	2,580,000.00	-	-	-	-	31/12/2020	
114,713.48	-	4,750.00	109,220.48	743.00	-	-	-	-	-	31/12/2020	
3,338,590.98	3,799.90	451,360.60	150,930.48	144,500.00	2,580,000.00	-	-	-	-	31/12/2020	
142,639.69	1,389.97	103,481.63	12,718.87	25,049.22	-	-	-	-	-	31/12/2020	
143,730.25	759.98	118,069.21	10,417.00	14,484.05	-	-	-	-	-	31/12/2020	
286,369.94	2,149.95	221,550.84	23,135.87	39,533.27	-	-	-	-	-	31/12/2020	
3,052,221.04	1,649.85	229,809.76	135,794.61	104,986.73	2,580,000.00	-	-	-	-	31/12/2020	
3,081,237.81	2,409.93	343,128.97	36,991.13	118,707.78	2,580,000.00	-	-	-	-	31/12/2019	

4- النقدية بالبنوك والصندوق

عام 2019

عام 2020

بيان

1,297,962.70	1,491,185.54	صافي	رصيد بنك CIB مصري جنري
3,611.84	401,797.32	زكاة	
	2,208.43	صافي	رصيد بنك CIB دولار جنري
67,958.24	1,235.26	زكاة	
	132,108.65	صافي	رصيد بنوك ترخيص جمع المال
	67,754.90	زكاة	
1,369,532.78	2,096,290.09		رصيد الخزينة



5- المدينون وأرصدة مدينة أخرى

بيانات	
سلف عاطلين	3,600.00
تأمين لدى الغير	9,000.00
مصرفونات مقدمة	39,696.00
دفعات مقدمة	2,000,000.00
	2,052,296.00
	751,100.00
	2020
	عام
	2019
	عام

6- الدائنون وأرصدة دائنة أخرى

بيانات	
مصاحبة الضريبة	52,813.22
هيئة التأمينات الإجتماعية	7,497.00
تأمين أعمال	334,664.12
دائنون	-
أوراق دفع	18,158.40
م. مستحقة (التحلب المحاسب القانوني)	3,000.00
	416,132.74
	1,016,079.49
	2020
	عام
	2019
	عام

7- إيرادات التبرعات

بيانات	
تبرعات ترخيص	9,451,103.92
تبرعات تطوعية	6,929,331.70
تبرعات عينية	3,454,469.98
	19,834,905.60
	2020
	عام
	2019
	عام

8- إيرادات أخرى

بيانات	
قوات ودائع	312,914.40
	312,914.40
	2020
	عام
	2019
	عام



9- مصروفات النشاط

بيانات	2020 عام	2019 عام
مساعدات حالات	2,282,095.05	43,850.55
بيانات	445,187.00	642,200.25
دعاية وإعلان	-	63,270.01
مطبوعات وعلمية	445,187.00	705,470.26

10- دعابة وتسويق

بيانات	2020 عام	2019 عام
اجار المقر	125,980.00	117,530.00
مصروفات تدريب	2,130,984.34	10,400.00
اجور ومكافآت	45,603.90	1,973,036.94
انتقالات	9,396.50	53,049.50
ادوات مكتبية ومطبوعات	28,855.79	13,507.25
صيانة	22,704.25	29,439.20
اصصال نظافة	216,479.77	12,517.00
تليفون وانترنت	6,678.83	210,586.90
اكراميات	2,500.00	7,429.04
رسوم اخرى	267,600.00	3,306.00
استثمارات مالية وافية	10,054.00	277,600.00
مصروفات ثرية	17,001.45	2,588.00
ضريبة وبنوقية	32,310.20	31,824.46
مصروفات بنكية	26,917.78	25,947.35
غاز ومياه وكهرباه	55,451.88	49,451.29
مطبوعات ادارية	3,250.00	28,500.00
علاج	65,908.02	1,644.50
تأمينات اجتماعية	3,000.00	53,124.65
اتعاب المحاسب القانوني	3,070,676.71	3,000.00
	2,904,482.08	2,904,482.08

11- المصروفات الإدارية



عام 2019

7,725,000.00
7,725,000.00

عام 2020

6,100,000.00
6,100,000.00

بيانات

الودائع

-12- الودائع

عام 2019

2,841,987.60
44,779.44
15,500.00
200.00
528.00
99,750.00
708,573.98
3,711,311.02

عام 2020

5,429,569.10
44,779.44
15,500.00
200.00
12,220.00
99,750.00
708,573.98
6,310,592.52

بيانات

مخزون اجزأة طبية
مخزون آلات
مخزون ملابسات
مخزون ادوية
مخزون ادوات ومعدات
تجهيزات طبية
الاثاث الطبي

-13- المخزون

عام 2019

625,000.00
14,001,178.11
375,625.00
4,296,494.94
19,298,298.05

عام 2020

625,000.00
16,586,069.86
822,224.00
7,360,518.24
25,393,812.10

بيانات

الاراضي
مباني
ماتاسيس
تجهيزات ومعدات

-14- مشروعات تحت التنفيذ

