

مؤسسة مستشفى ٢٥ يناير
المشهرة برقم ٧٩٦ لسنة ٢٠١٧
الميزانية
في ٣١ ديسمبر سنة ٢٠١٩

تقرير مراقب الحسابات

- ♦ راجعت ميزانية مؤسسة مستشفى ٢٥ يناير المشهورة برقم ٧٩٦ بتاريخ ٢٠١٩/١٢/٣١ وكذا حساب الإيرادات والمصروفات عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر سنة ٢٠١٩ 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 ٢٠١٩ وأن حساب الإيرادات والمصروفات يبين بوضوح نتيجة نشاط المؤسسة عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ .

محاسب قانوني

أشرف أحمد مالك



القاهرة في ١٢/٠٤/٢٠٢٠

قائمة المركز المالي

عن السنة المالية المنتهية في 31 / 12 / 2019

البيانات	ايضاحات	عام 2019 جنية مصري	عام 2018 جنية مصري
الأصول			
الأصول الثابتة			
صافي الأصول الثابتة	(3)	3,081,237.82	301,788.95
مشروعات تحت التنفيذ	(14)	19,298,298.05	12,398,586.10
إجمالي صافي الأصول الثابتة		22,379,535.87	12,700,375.05
الأصول المتداولة			
النقدية لدي البنوك والخزينة	(4)	1,369,532.78	408,002.90
الودائع بالبنوك	(12)	7,725,000.00	4,627,570.00
مخزون	(13)	3,711,311.02	676,524.54
المديون وأرصدة مدينة أخرى	(5)	751,100.00	59,000.00
إجمالي الأصول المتداولة		13,556,943.798	5,771,097.44
إجمالي الأصول		35,936,479.67	18,471,472.49
الإلتزامات وحقوق الملكية			
رأس مال المؤسسة		10,000.00	10,000.00
دانفون وأرصدة دانة أخرى	(6)	1,016,079.49	15,588.69
القائض المرحل		18,445,883.80	848,185.72
قائض (عجز) العام		16,464,516.37	17,597,698.08
إجمالي الإلتزامات وحقوق الملكية		35,936,479.67	18,471,472.49

- الإيضاحات المتممة جزء لا يتجزء من القوائم المالية وتقرأ معها

- مرفق تقرير مراقب الحسابات

مراقب الحسابات

رئيس مجلس الأمناء

محمد الجارحي

أ/ محمد الجارحي

أمين الصندوق

علي كسر لالان عيسوي

لواء.د.م/ علي عيسوي

أ/ أشرف مالك



مؤسسة مستشفى 25 يناير

المقيدة برقم 796 لسنة 2017

قائمة الإيرادات والمصروفات

عن السنة المالية المنتهية في 2019/12/31

عام 2018 جنية مصري	عام 2019 جنية مصري	إيضاحات	البيان
11,017,878.24	19,834,905.60	(7)	إيرادات المؤسسة إيراد تبرعات
<u>11,017,878.24</u>	<u>19,834,905.60</u>		
(1,644,340.00)	(43,850.55)	(9)	يخصم مصروفات النشاط مصروفات النشاط
<u>9,373,538.24</u>	<u>19,791,055.05</u>		
13,114,194.35	434,683.26	(8)	(يخصم) يضاف إيرادات أخرى
(1,911,515.23)	(2,904,482.08)	(11)	مصروفات إدارية وعمومية
(2,931,091.90)	(705,470.26)	(10)	مصروفات دعايه وتسويق
(46,689.02)	(95,450.93)	(3)	الإهلاك
(738.36)	(55,818.66)		فروق عملة
<u>8,224,159.84</u>	<u>(3,326,538.68)</u>		
<u>17,597,698.08</u>	<u>16,464,516.37</u>		

فائض (عجز) الفترة

- الإيضاحات المتممة جزء لا يتجزء من القوائم المالية وتقرأ معها

- مرفق تقرير مراقب الحسابات

مراقب الحسابات

رئيس مجلس الأمناء

محمد الجارحي

أ/ محمد الجارحي

أمين الصندوق

علي محمد علي عيسوي

لواء.د.م/ علي عيسوي

أ/ أشرف مالك



مؤسسة مستشفى 25 يناير
المقدمة برقم 796 لسنة 2017

قائمة المقبوضات والمدفوعات
عن السنة المالية المنتهية في 2019/12/31

عام 2018 جنية مصري	عام 2019 جنية مصري	البيان
766,527.45	5,035,572.90	1- رصيد النقدية أول المدة في يوم 1/1/2019: النقدية بالبنوك
766,527.45	5,035,572.90	إجمالي الأرصدة النقدية أول المدة
5,212,607.61	6,929,331.70	2- المقبوضات خلال الفترة: تبرعات تلقائية
5,434,529.63	9,451,103.92	تبرعات تراخيص
106,818.06	434,683.26	فوائد ودائع
55,069.88	-	ضرائب وتأمينات محصلة
-	1,000,490.80	التعبير في الدائون وأرصدة دائنة أخرى
289,406.65	-	إيرادات أخرى
11,098,431.84	17,815,609.68	إجمالي المقبوضات خلال العام
1,868,515.23	2,904,482.08	3- المدفوعات خلال الفترة لأنشطة التشغيل: مصرفات إدارية وعمومية
1,644,340.00	43,850.55	مصرفات نشاط
-	6,549,731.95	مشروعات تحت التنفيذ
2,930,491.90	705,470.26	مصرفات دعائية وتسويقية
44,481.19	692,100.00	التغير في المدينون وأرصدة مدينة أخرى
-	1,435,296.50	التغير في المخزون المخزون
289,819.70	1,369,899.80	مدفوعات شراء الأصول
738.36	55,818.66	فروق عمله
51,000.00	-	مدينون وأرصدة مدينة أخرى مدفوعه
6,829,386.38	13,756,649.80	إجمالي المدفوعات خلال العام
766,527.45	5,035,572.90	ملخص المقبوضات والمصرفات خلال العام
11,098,431.84	17,815,609.68	إجمالي الأرصدة في 1/1/2019
6,829,386.38	13,756,649.80	(1) يضاف إجمالي المقبوضات خلال الفترة
5,035,572.91	9,094,532.78	(2) يطرح إجمالي المدفوعات خلال الفترة
229,937.58	1,297,962.70	(3) رصيد النقدية في 31/12/2019
2,921.59	3,611.84	ويمثل هذا الرصيد في:
5,638.00	-	نقدية بالبنك مصري
169,505.73	67,958.24	نقدية بالبنك دولاري
4,527,570.00	7,725,000.00	نقدية بالجزيرة
5,035,572.90	9,094,532.78	نقدية بنوك الودائع
		ودائع



رئيس مجلس الأمناء
محمد الجارحي
أ/ محمد الجارحي

أمين الصندوق
علي محمد علي عيسوي
لواء د.م/ علي عيسوي

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



أهم السياسات والإيضاحات المتممة للقوائم المالية
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

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.
- رعاية الأسرة.
- رعاية الطفولة والأمومة.
- الأنشطة الصحية.
- رعاية الشيوخه.
- رعاية الفئات الخاصة والمعاقين.
- الدفاع الإجتماعي.
- حماية البيئة والمحافظة عليها.
- التنمية الإقتصادية وزيادة دخل الأسرة.
- حماية المستهلك.
- الصداقة بين الشعوب.



• حقوق الإنسان.

١-١- النشاط :

- أهداف وأنشطة المؤسسة:

- مساعدة الفقراء والمحتاجين والطلبة (عيني- مادي).
- إقامة حضانات ودور أيتام ومؤسسات ودور ايواء لرعاية الأيتام ومجهولي النسب ومن لهم ظروف اجتماعية خاصة (بنات - بنين).
- إقامة دور إقامة للأطفال الضالة وأطفال الشوارع لحماية اجتماعياً من الانحراف والعمل على تأهيلهم اجتماعياً وإقامة أندية للدفاع الاجتماعي لهذه الفئات وتدريبهم حرفياً ومهنياً.
- العيادات والمراكز الطبية والمراكز التخصصية لجميع التخصصات ومعامل التحاليل والأشعة والمستشفيات والصيدليات وتجهيز سيارات الإسعاف.
- إقامة دور المناسبات .
- اقامه مكتب توجيه واستشارات أسرية .
- اقامه النوادي والمكتبات الاجتماعي وأندية تكنولوجيا المعلومات .
- إقامة النوادي الرياضية والملاعب والمنشآت الرياضية والساحات الشعبية الرياضية والمخيمات الكشفية والجواله والمعسكرات.
- إقامة مراكز للتثقيف الفكري.
- إقامة الندوات والمحاضرات الثقافية والعلمية والدينية.
- إصدار نشره دورية للتوعية بأنشطة المؤسسة وإصدار مجله وجريده وعمل ملصقات.
- إقامة المساجد والمكتبات ودور تحفيظ القرآن الكريم وتعليم علومه.
- منح القروض الحسنه وإقامة مشاريع صغيرة لمحدودي الدخل.
- إقامة مراكز التدريب المهني والفني وتدريب وتأهيل وتميئة مهارات خريجي المدارس الفنية والمعاهد والجامعات ومن دون ذلك.
- إقامة مدارس تدريب وورش ومشاغل ومراكز إنتاج وتوفير فرص عمل وتشغيل الشباب.
- إقامة الحضانات ورياض الأطفال والمدارس والمعاهد والجامعات (الكليات).
- إقامة فصول التقوية ومراكز تعليم الكمبيوتر واللغات والتنمية البشرية.
- إقامة فصول لمحو الأمية وتعليم الكبار والمتسربين من التعليم.



- إقامة الأندية ودور الضيافة ودور الإيواء لرعاية المسنين والمسنات .
- إقامة مراكز رعاية المعاقين ذهنياً وبدنياً وتقديم المعاونة لذوى الاحتياجات الخاصة.
- القيام برحلات حج وعمرة وزيارة الأماكن المقدسة.
- القيام برحلات علمية وترفيهية ومصايف وسياحة داخلية.
- شراء وترخيص وإدارة وسائل النقل الجماعي بكافة أنواعها (بري- نهري)
- إقامة المباريات الرياضية والحفلات.
- المساهمة في حملات التشجير وتنظيف البيئة وإزالة الألغام وأضرار الحرب.
- إنشاء مقابر وتجهيز سيارات لدفن الموتى .
- توعية الجماهير بحقوقهم قبل المنتجين والبائعين والمشاركة في محاربه الغش والتهرب الضريبي
- والمعاونة في رفع جودة المنتج والصناعات المصرية للمنافسة في الأسواق العالمية ورفع شعار " صنع في مصر " .
- تنفيذ المشروعات الصناعية الصغيرة لزيادة دخل الأسرة.
- أقامه معارض تكافلية لعرض وبيع منتجات المؤسسة أو الغير أو التبرعات الزائده عن حاجة المؤسسة.
- تقديم كافة الأنشطة التي تلزم للتعرف بالدول الأخرى وثقافتها والتي من شأنها تقوية العلاقات الثقافية والاجتماعية بين الدول وتبادل الوفود والزيارات.
- مساهمته في الاغاثة الدولية والمحلية في حالة الكوارث والنكبات والمساعدات الانسانية .
- توعية المواطنين بحقوقهم الدستورية عن طريق الندوات والمحاضرات والمؤتمرات والحلقات النقاشية وإجراء البحوث الميدانية وإصدار النشرات والإصدارات التعريفية بحقوق الإنسان.

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 الإعراف بالإيرادات وفقاً للأساس النقدي ويتم الإعراف بالمصروفات وفقاً لأساس الإستحقاق.

٢-٣- المعاملات بالعملة الاجنبية :

- تمسك حسابات المؤسسة بالجنيه المصري وتثبت المعاملات بالعملة الاجنبية خلال السنة المالية على أساس سعر الصرف الساري 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:

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

الأصل	عدد السنوات
أراضي	_____
أجهزة كهربائية	٥

مؤسسة مستشفى ٢٥ يناير

المشهره برقم ٧٩٦ لسنة ٢٠١٧

٤	أجهزة كمبيوتر وبرامج
١٠	أثاث ومكاتب
٥	مفروشات

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





مراجعة مستشفي 25 يناير

المقدمة برقم 796 لسنة 2017

3- الأصول والإهلاك

الإجمالي	مفروشات	أجهزة كمبيوتر وبرامج	أجهزة كهربائية ومعدات	أثاث ومكاتب	أراضي	
348,977.70	3,799.90	165,193.80	36,227.00	143,757.00	-	التكلفة في 1/1/2019
2,874,899.80	-	281,416.80	13,483.00	-	2,580,000.00	الإضافات خلال الفترة
3,223,877.50	3,799.90	446,610.60	49,710.00	143,757.00	2,580,000.00	الرصيد في 31/12/2019
47,188.75	629.98	32,173.28	3,711.97	10,673.52	-	مجمع الإهلاك في 1/1/2019
95,450.93	759.98	71,308.35	9,006.90	14,375.70	-	إهلاك الفترة
142,639.68	1,389.96	103,481.63	12,718.87	25,049.22	-	مجمع الإهلاك في 31/12/2019
3,081,237.82	2,409.94	343,128.97	36,991.13	118,707.78	2,580,000.00	صافي تكلفة الأصل في 31/12/2019
301,788.95	3,169.92	133,020.52	32,515.03	133,083.48	-	صافي تكلفة الأصل في 31/12/2018

4- النقدية بالبنوك والصندوق

بيانات

عام 2018

عام 2019

229,937.58
2,921.59
169,505.73
5,638.00
408,002.90

1,297,962.70
3,611.84
67,958.24
-
1,369,532.78

رصيد بنك CIB مصري جاري في 2019/12/31
 رصيد بنك CIB دولار جاري في 2019/12/31
 رصيد بنوك ترخيص جمع المال في 2019/12/31
 رصيد الخزينة في 2019/12/31

مؤسسة مستشفى 25 يناير

المقدمة لرقم 796 لسنة 2017

5- المديون وأرصدة مدينة أخرى

بيان

سلف عاملين
تأمين لدى الغير
دفعات مقدمة

6- الدائنون وأرصدة دائنة أخرى

بيان

مصلحة الضرائب
هيئة التأمينات الإجتماعية
تأمين أعمال
دائنون
م، مستحقة (التعاب المحاسب القانوني)

7- إيرادات التبرعات

بيان

تبرعات ترخيص
تبرعات تلقائية
تبرعات عينية

عام 2018

50,000.00
9,000.00

59,000.00

عام 2018

9,247.19
3,341.50

3,000.00

15,588.69

عام 2019

39,600.00
9,000.00
702,500.00

751,100.00

عام 2019

51,131.07
3,299.98
654,525.19
304,123.25

3,000.00

1,016,079.49

عام 2018

5,434,529.63
5,212,607.61
370,741.00

11,017,878.24

عام 2019

9,451,103.92
6,929,331.70
3,454,469.98

19,834,905.60



مؤسسة مستشفى 25 يناير
المقدمة برقم 796 لسنة 2017

8- إيرادات أخرى

عام 2018	عام 2019
106,818.06	434,683.26
13,007,376.29	-
13,114,194.35	434,683.26

بيان
فوائد ودائع
حصيلة تصفية جمعية شباب 25 يناير

9- مصروفات النشاط

عام 2018	عام 2019
94,340.00	43,850.55
1,550,000.00	-
1,644,340.00	43,850.55

عام 2018	عام 2019
2,859,608.20	642,200.25
71,483.70	63,270.01
2,931,091.90	705,470.26

بيان
مساعات حالات
مساعات مستشفى

10- دعاية وتسويق

بيان
دعاية وإعلان
مطبوعات



مؤسسة مستشفى 25 يناير

المقيدة برقم 796 لسنة 2017

11- المصروفات الإدارية

بيان

عام 2018	عام 2019
99,050.00	117,530.00
-	10,400.00
1,261,147.29	1,973,036.94
65,668.00	55,154.50
18,758.75	14,007.25
35,998.20	29,714.20
5,387.50	4,137.00
199,910.30	211,068.90
10,465.27	8,629.04
550.00	3,306.00
84,650.00	277,788.00
3,462.00	4,433.00
29,384.50	33,319.46
16,693.14	25,947.35
27,187.28	49,741.29
14,193.00	28,500.00
4,370.50	1,644.50
31,639.50	53,124.65
3,000.00	3,000.00
<u>1,911,515.23</u>	<u>2,904,482.08</u>

اجل الممر
مصروفات تدريب
اجور ومكافآت
التقالات
الدرات كتابية ومطبوعات
صيانة
اعمال نظافة
تليفون واترنيت
اكر اميات
رسوم اخري
استشارات مالية وقنية
مصروفات ثرية
صيانة وروفيه
مصروفات بنكية
غاز ومياه وكهرباء
مطبوعات
علاج
تأمينات اجتماعية
اتعاب المحاسب القانوني



مؤسسة مستشفى 25 يناير

المقيدة برقم 796 لسنة 2017

-12- الودائع

بيان

الودائع

-13- المخزون

بيان

مخزون أجهزة طبية
مخزون أثاث
مخزون مغروشات
مخزون أدوية
مخزون أدوات ومعدات
تجهيزات طبية
أثاث طبي

-14- مشروعات تحت التنفيذ

بيان

أراضي
مباني
م. تأسيس
تجهيزات ومعدات

عام 2018
4,627,570.00
4,627,570.00

عام 2019
7,725,000.00
7,725,000.00

عام 2018

615,525.10
44,779.44
15,500.00
200.00
520.00

عام 2019

2,841,987.60
44,779.44
15,500.00
200.00
520.00
99,750.00
708,573.98

676,524.54

3,711,311.02

عام 2018

625,000.00
11,397,961.10
375,625.00

عام 2019

625,000.00
14,001,178.11
375,625.00
4,296,494.94

12,398,586.10

19,298,298.05

