

جمعية البر الخيرية بعشيرة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢١٩)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
وتقرير المراجع المستقل

الصفحة	الفهرس
٢ - ١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٦ - ٦	الإيضاحات حول القوائم المالية

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	إيضاح	الأصول
			<u>الأصول المتداولة</u>
١,٢٣٥,٩١٥	٤٣٧,٠٧٨	(٣)	النقد بالصندوق ولدى البنوك
١٨,٣٣٣	-		مصرفات مدفوعة مقدماً
١٩,٥٠٠	٨,٠٠٠	(٤)	سلف عاملين
-	٣٠,٠٠٠		المخزون
١٨,٥١٠	٣٦,٩٤٨	(٥)	مدينون وأرصدة مدينة آخري
١,٢٩٢,٢٥٨	٥١٢,٠٢٦		مجموع الأصول المتداولة
			<u>أصول الأوقاف</u>
٦٦٩,٨٥٧	٨٩٥,٥٥٣	(٦)	مشروعات تحت التنفيذ
٦٦٩,٨٥٧	٨٩٥,٥٥٣		مجموع أصول الأوقاف
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٢,٠٠١,١٨٤	١,٩٧٢,٢٢٧	(٧)	صافي العقارات والآلات والمعدات
-	١٥,٠٠٠	(٨)	صافي الأصول الغير ملموسة
٢,٠٠١,١٨٤	١,٩٨٧,٢٢٧		مجموع الأصول غير المتداولة
٣,٩٦٣,٢٩٩	٣,٣٩٤,٨٠٦		إجمالي الأصول
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
٨٠٠	-		ايراد مقدم
٢٩,٦٤٤	٤,٠٩٤	(٩)	مصرفات مستحقة
٣٠,٤٤٤	٤,٠٩٤		مجموع الالتزامات المتداولة
			<u>الالتزامات غير المتداولة</u>
١٥٣,١٨٩	١٧٧,٦٥٢	(١٠)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١٥٣,١٨٩	١٧٧,٦٥٢		مجموع الالتزامات غير المتداولة
١٨٣,٦٣٣	١٨١,٧٤٦		مجموع الالتزامات
			<u>صافي الأصول</u>
١,٤٣٩,٤٢٣	١,١١٧,٨٤٨		صافي الأصول غير المقيدة
١,٨٥٢,٣٨٦	١,٧٥٩,٦١٩	(١٨)	صافي الأصول المقيدة
٤٨٧,٨٥٧	٣٣٥,٥٩٣		صافي الأصول اوقاف
٣,٧٧٩,٦٦٦	٣,٢١٣,٠٦٠		مجموع صافي الأصول
٣,٩٦٣,٢٩٩	٣,٣٩٤,٨٠٦		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٩) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

قائمة الأنشطة

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

اجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م	اجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
الإيرادات والمكاسب					
١٣١,٨٥٦	١٢١,١٤٦	-	-	١٢١,١٤٦	التبرعات النقدية العامة
٤١٢,٧٨٧	٥٩٧,٧٧٨	-	٥٩٧,٧٧٨	-	(١١) التبرعات النقدية المقيدة
٤٠,١٤٠	٧٣,٤٣٢	٧٣,٤٣٢	-	-	التبرعات النقدية أوقاف
٤٦٥,١٥٠	٢٨٢,١٣٨	-	-	٢٨٢,١٣٨	(١٢) التبرعات العينية
-	٢,٨٠٠	-	-	٢,٨٠٠	إيرادات الاشتراكات
٢٩١,٨٤٠	١٥١,٨٦٠	-	١٥١,٨٦٠	-	تبرعات الزكاة
١,٢٠٠,٠٠٠	٤,١٦٥	-	-	٤,١٦٥	(١٣) إعانات الوزارة
١٢٦,٧٠٠	١٠٩,٥٠٠	-	-	١٠٩,٥٠٠	إيراد اجارات الوقف الخيري
صافي الأصول المحررة من					
-	-	(٢٢٥,٦٩٦)	(٨٤٢,٤٠٥)	١,٠٦٨,١٠١	إعادة تصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
٢,٦٦٨,٤٧٣	١,٣٤٢,٨١٩	(١٥٢,٢٦٤)	(٩٢,٧٦٧)	١,٥٨٧,٨٥٠	إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة
المصروفات والمساعدات					
٣٠٢,٦٣٠	٥٢٨,٧٩٢	-	-	٥٢٨,٧٩٢	(١٤) المساعدات النقدية
٥٧٩,٥٤٠	٥٥٦,٥٥١	-	-	٥٥٦,٥٥١	(١٥) المساعدات العينية
٣٣,٣٧٠	-	-	-	-	مساعدات طارئة
٢٥٤,٨٥٠	١٥١,٩٠٠	-	-	١٥١,٩٠٠	مساعدات الزكاة
٤٤,١٥٥	-	-	-	-	مصروفات الأنشطة
٤٧٨,٠٤٩	٥٣٧,٩٦٨	-	-	٥٣٧,٩٦٨	(١٦) المصروفات العمومية والإدارية
١٠٧,٩٦٣	١١٢,٤٩٢	-	-	١١٢,٤٩٢	(٧) إهلاك العقارات والالات
-	٥,٠٠٠	-	-	٥,٠٠٠	(٨) إطفاء اصول غير ملموسة
١,٨٠٠,٥٥٧	١,٨٩٢,٧٠٣	-	-	١,٨٩٢,٧٠٣	إجمالي المصروفات
٨٦٧,٩١٦	(٥٤٩,٨٨٤)	(١٥٢,٢٦٤)	(٩٢,٧٦٧)	(٣٠,٤,٨٥٣)	التغير في صافي الأصول من الأنشطة
البنود الاستثنائية					
(٥٨,٨٦٠)	(١٦,٧٢٢)	-	-	(١٦,٧٢٢)	(١٧) تسوية سنوات سابقة
(٥٨,٨٦٠)	(١٦,٧٢٢)	-	-	(١٦,٧٢٢)	التغير في صافي الأصول من البنود
٨٠٩,٠٥٦	(٥٦٦,٦٠٦)	(١٥٢,٢٦٤)	(٩٢,٧٦٧)	(٣٢١,٥٧٥)	التغير في صافي الأصول
٢,٩٧٠,٦١٠	٣,٧٧٩,٦٦٦	٤٨٧,٨٥٧	١,٨٥٢,٣٨٦	١,٤٣٩,٤٢٣	صافي الأصول بداية السنة
٣,٧٧٩,٦٦٦	٣,٢١٣,٠٦٠	٣٣٥,٥٩٣	١,٧٥٩,٦١٩	١,١١٧,٨٤٨	صافي الأصول نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٩) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية و تقرأ معها

قائمة التدفقات النقدية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٨٠٩,٠٥٦	(٥٦٦,٦٠٦)	التغير في صافي الأصول
١٠٧,٩٦٣	١١٢,٤٩٢	إهلاك العقارات والالات والمعدات
-	٥,٠٠٠	إطفاء اصول غير ملموسة
٢٣,٧٠٣	٣٤,٤٦٤	المكون من مخصص نهاية الخدمة
٩٤٠,٧٢٢	(٤١٤,٦٥٠)	<u>التغير في صافي الأصول بعد التسويات</u>
		<u>التغيرات في الأصول والالتزامات المتداولة</u>
(١٠,٨٣٣)	١٨,٣٣٢	مصروفات مدفوعة مقدماً
-	(٣٠,٠٠٠)	المخزون
٤٢,٧٠٠	١١,٥٠٠	سلف عاملين
(٨,١٨٥)	(١٨,٤٣٨)	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
(١٠٠)	-	دائنون
٨٠٠	(٨٠٠)	ايراد مقدم
٢٦,٩٧٥	(٢٥,٥٥٠)	مصروفات مستحقة
(٣٧,٨٤٠)	(١٠,٠٠٠)	المسدد من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٩٥٤,٢٣٩	(٤٦٩,٦٠٦)	<u>صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية</u>
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
-	(٨٣,٥٣٥)	إضافات العقارات والالات والمعدات
-	(٢٠,٠٠٠)	إضافات اصول غير ملموسة
(١٥٢,٢٨٣)	(٢٢٥,٦٩٦)	مشروعات تحت التنفيذ
(١٥٢,٢٨٣)	(٣٢٩,٢٣١)	<u>صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية</u>
٨٠١,٩٥٦	(٧٩٨,٨٣٧)	صافي التغير في النقدية خلال السنة
٤٣٣,٩٥٩	١,٢٣٥,٩١٥	النقدية وما في حكمها في بداية السنة
١,٢٣٥,٩١٥	٤٣٧,٠٧٨	النقدية وما في حكمها في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلي رقم (١٩) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

(١) التكوين والنشاط :-

جمعية البر الخيرية بعشيرة جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢١٩) بتاريخ ١٤٢٣/٠٧/٢١ هـ .

ومركزها الرئيسي منطقة عشيرة - الطائف - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية .

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

- * تقديم الخدمات للمحتاجين من أهل المنطقة .
- * العناية بالأيتام والأرامل والمسنين وغيرهم من الفئات التي تحتاج للرعاية الصحية .
- * المساهمة في التخفيف عن المصابين في الحوادث الطارئة ومنكوبي الكوارث .
- * عمل برامج متخصصة لرعاية الشباب في الاجازة الصيفية لشغل أوقات فراغهم .
- * العناية بالمرافق العامة وتحسين المساجد والاهتمام بها .
- * غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلياً بالنظام الأساسي للجمعية .

السنة المالية:

تبدأ السنة المالية في الاول من شهر يناير من العام المالي ٢٠٢٠م وتنتهي بنهايه شهر ديسمبر من نفس العام ٢٠٢٠م .

(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 المعتمدة في المملكة العربية السعودية ، 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 إستخدام التقديرات والإفتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المُحتمله في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المُسجلة 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 .

العرف المحاسبي :

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

(أ) الإيرادات :-

- تتمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات والتي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :-
- يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الإستحقاق وذلك عندما تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الإستخدام في المستقبل , وأن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من النقة , وأن يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .
 - وفيما عدا ذلك يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً للأساس النقدي.
 - يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن الإيرادات وذلك عند إمكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات .

(ب) المصروفات :-

- تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف الجمعية , وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :-
- يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .
 - يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .
 - يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

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.

المخزون السلعي :-

- المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتي لم تُصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند إستلامها.
- المخزون من البضاعة المشتراه يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يُصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

العقارات والالات والمعدات :

يتم الاعتراف بالعقارات والالات والمعدات عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية 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 الاضمحلال، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

المباني	٥%
السيارات	٢٠%
أثاث ومفروشات	٢,٥% : ١٠%
اجهزة والات وعدد	١٥%
برادات	١٥%

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات :

يتم تصنيف التبرعات التي تتلقاها الجمعية من قبل المتبرعين إلي تبرعات مقيدة و تبرعات غير مقيدة و تبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين .

التبرعات العينية :

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الاستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الاعتراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها .

قائمة التدفقات النقدية :

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

مخصص نهاية الخدمة :

يتم احتساب مخصص مكافأة نهاية الخدمة وفقاً لأحكام نظام العمل والعمال السعودي (حسب شروط العقد لبعض الموظفين) بشكل ثابت ومنتظم علي اساس السنة التي امضاها الموظف في الخدمة وحسب المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة يسمح بتسجيلها علي اساس نظام العمل المطبق في الدولة بدلا من احتسابها بالطريقة الاكتوارية وذلك لوجود التكلفة لا مبرر لها

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٣) النقد بالصندوق ولدى البنوك
٢٩,٧٢٦	-	الصندوق
١,١٧٩,٢١٣	٢٢٩,٥٨٥	مصرف الراجحي العام / ٦٦٢٢٧
٣١٧	٣٦١	مصرف الراجحي كفالة أيتام / ٨٥٣
١٨١	٣٣٠	مصرف الراجحي الوقف / ٢٢١٩١٣
-	٥٤	مصرف الراجحي صدقات
-	١٦٠	مصرف الراجحي - التبرعات
٨,١٩١	١٩,٣٠٦	البنك الأهلي التجاري زكاة / ١٠٦
١٨,٢٨٧	١٨٧,٢٨٢	البنك الأهلي التجاري العام / ٢٠٤
١,٢٣٥,٩١٥	٤٣٧,٠٧٨	
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٤) سلف عاملين
١٣,٥٠٠	-	سلفة فهد شبيب زهيان
-	٨,٠٠٠	سلف ريف غليان دحيم
٦,٠٠٠	-	سلفة عبدالله محمد ابراهيم
١٩,٥٠٠	٨,٠٠٠	

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٥) مدينون وأرصدة مدينة أخرى
١٤,٨١٠	٢٧,٨٤٨	ضريبة القيمة المضافة
٣,٧٠٠	٩,١٠٠	ايراد مستحقة
١٨,٥١٠	٣٦,٩٤٨	
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٦) مشروعات تحت التنفيذ
٦٦٩,٨٥٧	٨٩٥,٥٥٣	الوقف الادارى
٦٦٩,٨٥٧	٨٩٥,٥٥٣	

(٧) صافي العقارات والآلات والمعدات

التكلفة	أراضي	مباني	السيارات	أثاث ومفروشات	أجهزة وآلات وعدد	برادات	اصول أخرى	الإجمالي
الرصيد بداية السنة	٢٠٥,٠٠٠	١,٨٨٠,٨٦٩	٢٢٤,٣٥٠	٧٩,٦١٦	١١٣,٩٧٩	١,٨٠٠	١,٦٠٠	٢,٥٠٧,٢١٤
الإضافات خلال السنة	-	-	-	٥١,٦٧٠	٥,٠١٩	٢٥,٣٨١	١,٤٦٥	٨٣,٥٣٥
الرصيد في نهاية السنة	٢٠٥,٠٠٠	١,٨٨٠,٨٦٩	٢٢٤,٣٥٠	١٣١,٢٨٦	١١٨,٩٩٨	٢٧,١٨١	٣,٠٦٥	٢,٥٩٠,٧٤٩
<u>الإهلاك المتراكم</u>								
الرصيد بداية السنة	-	١١٢,٨٥٢	٢٠١,٣٥٠	٧٩,٦١٥	١٠٩,٥٧٨	١,٠٣٥	١,٦٠٠	٥٠٦,٠٣٠
أهلاك السنة	-	٩٤,٠٤٣	١٢,٠٠٠	٢,٥٨٣	١,٦٥٠	٢,١٧٤	٤٢	١١٢,٤٩٢
الرصيد في نهاية السنة	-	٢٠٦,٨٠٩	٢١٣,٣٥٠	٨٢,١٩٨	١١١,٢٢٨	٣,٢٠٩	١,٦٤٢	٦١٨,٥٢٢
<u>القيمة الدفترية</u>								
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٢٠٥,٠٠٠	١,٦٧٣,٩٧٤	١١,٠٠٠	٤٩,٠٨٨	٧,٧٧٠	٢٣,٩٧٢	١,٤٢٣	١,٩٧٢,٢٢٧
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٢٠٥,٠٠٠	١,٧٦٨,٠١٧	٢٣,٠٠٠	١	٤,٤٠١	٧٦٥	-	٢,٠٠١,١٨٤

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٨) صافي الاصول الغير ملموسة

التكلفة

الإجمالي	برامج	
٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	الإضافات خلال السنة
٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	الرصيد في نهاية السنة
		<u>الإطفاء المتراكم</u>
٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	إطفاء السنة
٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	الرصيد في نهاية السنة
		<u>القيمة الدفترية</u>
١٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

(٩) مصروفات مستحقة

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
٢,٨١٩	٤,٠٩٤	تأمينات مستحقة
٧,٥٠٠	-	ايجارات مستحقة
١٩,٣٢٥	-	بدلات مستحقة
٢٩,٦٤٤	٤,٠٩٤	

(١٠) مخصص مكافأة نهاية الخدمة

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
١٦٧,٣٢٦	١٥٣,١٨٨	رصيد أول السنة
٢٣,٧٠٣	٣٤,٤٦٤	المكون خلال السنة
(٣٧,٨٤٠)	(١٠,٠٠٠)	المسدد خلال السنة
١٥٣,١٨٩	١٧٧,٦٥٢	رصيد اخر السنة

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١١) التبرعات النقدية المقيدة
٢٥,٥١٩	٢,٥٤٧	تبرعات إفطار الصائم
١٣٠	١٢٠	تبرعات الزواج
٢٢٥,٣٦١	٢٣٠,٥٠٩	تبرعات كفالة الأيتام
٦,٦٨٦	٣,٣٠٠	تبرعات كفارات
٦,٥٣٠	٤٠٠	تبرعات سقيا الماء
٣,٩٢٥	٤,٣٥٦	تبرعات صدقات
٦٣,٢٠٠	٥٨,٨٠٠	تبرع لمشروع سداد الايجارات
٦,٠٣٦	٣,٦٤٥	تبرعات كسوة شتاء
-	٢,٢٢٠	تبرعات كفارات اطعام
-	١٥١,٩٣٠	تبرع لشراء السلّة الغذائية (كفالة اسرة)
٣٤,٢٠٠	٣٤,٢٠٠	تبرعات ارامل
٢١,٢٠٠	٥٣,١٢٩	تبرع لشراء السلّة الرمضانية
٢٠,٠٠٠	-	دعم اسر منتجة
-	٩٠٠	تبرع كسوة العيد
-	٥١,٧٢٢	تفريج كربة
٤١٢,٧٨٧	٥٩٧,٧٧٨	

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٢) التبرعات العينية
-	٣٠,٢٠٠	كسوة شتاء
٤٦٥,١٥٠	٢٥١,٩٣٨	مواد غذائية
٤٦٥,١٥٠	٢٨٢,١٣٨	

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٣) إعانات الوزارة
٦٠٠,٠٠٠	-	إعانة دعم اسر وبرامج وانشطه
-	٤,١٦٥	عام
٦٠٠,٠٠٠	-	اعانة الوقف الادارى
١,٢٠٠,٠٠٠	٤,١٦٥	

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٤) المساعدات النقدية
١,٠٠٠	٩,٣٠٠	مساعدات ترميم وبناء مساكن
١,٥٠٠	-	مساعدات تغطية منازل
١٢٢,٢٥٠	١٩٥,٤٥٠	مساعدات كفالة أيتام
٢,٢٨٠	٤,٥٨٤	مساعدات كفارات
١٠,٧٠٠	-	مساعدات كسوة شتاء
-	٩٠٠	مساعدات كسوة عيد
-	٣,٤٩٦	اجهزة
-	١,٢٠٠	سقيا
٣٤,٨٠٠	٣٢,٩٠٠	مساعدات ارامل
٨٧,٢٠٠	١٢٢,٣٠٠	مساعدات سداد إيجارات
-	٣٣,٩٣٢	مساعدات سداد كهرباء
٣٤,٩٠٠	١٠٢,٥٠٠	مساعدات سلال لمعدومي الدخل
-	١٧,٢٣٠	شراء اثاث منزلي
٨,٠٠٠	٥,٠٠٠	مساعدات صحية
٣٠٢,٦٣٠	٥٢٨,٧٩٢	
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٥) المساعدات العينية
٥٤٧,٩٤٠	٤٦٠,١٥١	مساعدات مواد غذائية
-	٦٦,٤٠٠	قسائم شرائية
٣١,٦٠٠	٣٠,٠٠٠	كفالة ايتام عينية
٥٧٩,٥٤٠	٥٥٦,٥٥١	

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٦) المصروفات العمومية والإدارية
٣٠٥,٢١١	٢٤٥,٧٨٨	مرتبات وأجور وما في حكمها
٣١,٤٩٢	٢٩,١٨٧	التأمينات الاجتماعية
-	٦٢,٢٦٠	بدلات اخري
١,١٠٠	-	بدل انتداب
٦٥٠	١٩,٩٠٠	عمل اضافي
٣,٢٦٨	٣,٢٠٠	بدل انتقال
٣٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	مصاريف إيجارات
٤,٨٥١	٦,٤٠٧	أدوات كتابية ومطبوعات
٤,٧٦٢	٥,٧٠٠	مصاريف بريد وبرق وهاتف
٤,٠٢٢	١١,٨١٩	مصاريف كهرباء ومياه
١,٤٥٧	٥,١٣٥	صيانة وإصلاح وترميم
٢,٤٧٦	١,٨١٤	محروقات وصيانة سيارات
٣,٤٤٧	١٠,٢٣٣	مصاريف ضيافة و نظافة
١,٦١٠	١٣,٠٥٥	مصاريف دعاية وإعلان
٥,٢٢٣	-	رسومات
٢,١١٠	٣,٨٥٠	أجور ونقل عمال تحميل وتنزيل
١,١٧٧	٩٥٤	تعبئة وتغليف
٢٦,٤٠٣	٢٣,٧٧٥	مصروف مكافأة نهاية الخدمة
٢١,٨٣١	٢٩,٢٢٣	تجديد اقامات
٦٧٩	٣,٣٩٣	تأمين طبي
١٢,٥٠٠	١,٥٠٠	مكافآت
٤,٠٠٠	٤,٥٠٠	مصاريف تدريب
٥,٧٢٠	٢,١٨٨	تذاكر سفر
٢٨٤	١,٩٢٧	مصاريف بنكية
-	٢,٧٦٠	بدل اجازات
١,٧٠٠	٢٤,٤٠٠	اجور نقل
٦٠٠	-	اكراميات
١,٤٧٦	-	مصروفات نثرية
٤٧٨,٠٤٩	٥٣٧,٩٦٨	

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٧) تسويات سنوات سابقة
(٦٣,٥٧٠)	-	بدل سكن
٢,٥٠٠	-	ايجارات تخص ٢٠١٨
٢,٢١٠	-	مرتجع تأمينات سنوات سابقة
-	-	مكافأة نهاية الخدمة
-	(٢٣,١٨٩)	تسوية مصروف
-	٦,٤٦٧	تسويات ايراد
(٥٨,٨٦٠)	(١٦,٧٢٢)	

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٨) صافي الأصول المقيدة
٢٥٠	٣٧٠	تبرعات الزواج
١٠٨,٥٧٧	١٤٣,٦٣٦	كفالات ايتام
٥,٠٥٤	٧,٦٠١	افطار صائم
٣,٦٢٠	٣,٥٨٠	زكاه
٢٥,٥٢١	٢٤,٢٣٧	كفارات
١,٦١٤,٧٢٩	١,١٨٣,٤٥٨	اعانة الوزارة لبرامج الاسر
٧٠,٧١٠	٧٠,٧١٠	اعانة الوزارة لبرامج للزواج
٣,٩٢٥	٨,٢٨١	تبرعات صدقات
٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	دعم اسر منتجة
-	٢,٢٢٠	تبرعات كفارات اطعام
-	٣,٦٤٥	كسوة شتا
-	٥٣,١٢٩	تبرع لشراء السلة الرمضانية
-	٥١,٧٢٢	تفريج كربة
-	٣٤,٢٠٠	ارامل
-	١٥١,٩٣٠	السلة الغذائية
-	٩٠٠	كسوة عيد
١,٨٥٢,٣٨٦	١,٧٥٩,٦١٩	

(١٩) عام

- تم اعتماد القوائم المالية للجمعية من الادارة بتاريخ