

جمعية البر الخيريہ بمحافظه المخواه
مسجله بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (١٦٥)
منطقة الباحة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م
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

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	إيضاح	الأصول
			<u>الأصول المتداولة</u>
٤,٢٥٧,٧٦٦	٤,٨٧٠,٢٨٣	(٣)	النقد لدى البنوك
٢,٩٤٧	٨,٦٠٧		العهد النقدي
٢٣٥,٤٠٠	٢٧١,٠٥٠	(٤)	الارصده المدينة الاخرى
-	٤٢,٠٠٠	(٥)	المخزون
٤,٤٩٦,١١٣	٥,١٩١,٩٤٠		مجموع الأصول المتداولة
			<u>الاستثمارات والاصول الماليه</u>
٤٩٧,٦٠٠	٤٣٣,٥٨٩	(٦)	الاستثمارات
٤٩٧,٦٠٠	٤٣٣,٥٨٩		مجموع الاستثمارات والاصول الماليه
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٤,٠٤٨,٤٨٥	٣,٩٢٥,٣١٠	(٧)	صافي العقارات والالات والمعدات
٨,٨٠٧,٢٥١	٨,٧٩٦,٤٥١	(٨)	صافي الأصول الاستثمارية - بالتكلفة
١٠,٧١٠	٨,٨٢٠	(٩)	صافي الاصول الغير ملموسة
١٢,٨٦٦,٤٤٦	١٢,٧٣٠,٥٨١		مجموع الأصول غير المتداولة
١٧,٨٦٠,١٥٩	١٨,٣٥٦,١١٠		إجمالي الأصول
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
١٧,٩٥٠	-		الذمم والارصده الدائنة
٦٠٠,٠٠٠	٦٠٠,٠٠٠	(١٠/أ)	الجزء المتداول من القرض
٦١٧,٩٥٠	٦٠٠,٠٠٠		مجموع الالتزامات المتداولة
			<u>الالتزامات الغير المتداولة</u>
٦٠٠,٠٠٠	-	(١٠/ب)	الجزء غير المتداول من القرض
٦٠٠,٠٠٠	-		مجموع الالتزامات الغير المتداولة
١,٢١٧,٩٥٠	٦٠٠,٠٠٠		مجموع الإلتزامات
			<u>صافي الأصول</u>
٧,٣٨٧,٨١٢	٧,٠٨٤,٤٠٢		صافي الأصول غير المقيدة
٨,٣٣٦,٦٩٢	٩,٦٤٤,٨٣٠	(١٧)	صافي الأصول المقيدة
٦١٠,١٠٥	٧٨٣,٢٨٩		صافي أصول الاوقاف
٣٠٧,٦٠٠	٢٤٣,٥٨٩		ارباح غير محققه
١٦,٦٤٢,٢٠٩	١٧,٧٥٦,١١٠		مجموع صافي الأصول
١٧,٨٦٠,١٥٩	١٨,٣٥٦,١١٠		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٨) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

جمعية البر الخيرية بمحافظة المخواه
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (١٦٥)

قائمة الأنشطة

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

إجمالي ٣١ ديسمبر م ٢٠١٩	إجمالي ٣١ ديسمبر م ٢٠٢٠	الاقواف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
الإيرادات والمكاسب					
٣٤٢,٢٧٢	٥٠٣,٥٦٦	-	-	٥٠٣,٥٦٦	التبرعات النقدية العامة
٨٣٥,٩٩٣	١,١٥٥,٥٧٥	-	١,١٥٥,٥٧٥	-	(١١) التبرعات النقدية المقيدة
٨٩,٦٣٨	١٧٣,١٨٤	١٧٣,١٨٤	-	-	تبرعات الاوقاف
١٢٨,٨٦٠	٧٨٥,٩٠٠	-	-	٧٨٥,٩٠٠	التبرعات العينية
١١,٥٠٠	٤,٦٠٠	-	-	٤,٦٠٠	إيرادات الاشتراكات
٨٤٨,٤٩٥	٧٦٦,٠١١	-	٧٦٦,٠١١	-	تبرعات الزكاة
٨٩٢,٠٠٠	٧٠,٠٠٠	-	٧٠,٠٠٠	-	(١٢) إعانات الوزارة
٥٤٥,٧٠٠	٤٧٥,٨٠٠	-	-	٤٧٥,٨٠٠	(١٣) إيرادات الأنشطة
صافي الأصول المحررة من القيود					
-	-	-	(٩٠٩,٢١٠)	٩٠٩,٢١٠	إعادة تصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
٣,٦٩٤,٤٥٨	٣,٩٣٤,٦٣٦	١٧٣,١٨٤	١,٠٨٢,٣٧٦	٢,٦٧٩,٠٧٦	إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
المصروفات والخسائر					
٦٢٥,٦٥٧	٦٨٩,٣٠٦	-	-	٦٨٩,٣٠٦	(١٤) المساعدات النقدية
٥٥,٢٠٣	٧١,٦٩٦	-	-	٧١,٦٩٦	(١٥) مصروفات الأنشطة
١٢٨,٨٦٠	٩٤١,٧١٣	-	-	٩٤١,٧١٣	المساعدات العينية
٩,٣٠٠	٢٩٨,٧٥٠	-	-	٢٩٨,٧٥٠	مساعدات الزكاة
٧٩٩,٥٧١	٦٠٧,٢٠٤	-	-	٦٠٧,٢٠٤	(١٦) المصروفات العمومية والإدارية
١٣٣,٣٢٠	١٣٥,٣٦٥	-	-	١٣٥,٣٦٥	(٧) إهلاك العقارات والالات والمعدات
١٠,٨٠٠	١٠,٨٠٠	-	-	١٠,٨٠٠	(٨) إهلاك الأصول الأستثمارية
١,٨٩٠	١,٨٩٠	-	-	١,٨٩٠	(٩) إطفاء الاصول الغير ملموسة
١,٧٦٤,٦٠١	٢,٧٥٦,٧٢٤	-	-	٢,٧٥٦,٧٢٤	إجمالي المصروفات والخسائر
١,٩٢٩,٨٥٧	١,١٧٧,٩١٢	١٧٣,١٨٤	١,٠٨٢,٣٧٦	(٧٧,٦٤٨)	التغير في صافي الاصول
-	-	-	٢٢٥,٧٦٢	(٢٢٥,٧٦٢)	التحويلات بين بنود الاصول
١٤,٤٠٤,٧٥٢	١٦,٣٣٤,٦٠٩	٦١٠,١٠٥	٨,٣٣٦,٦٩٢	٧,٣٨٧,٨١٢	صافي الأصول بداية العام
١٦,٣٣٤,٦٠٩	١٧,٥١٢,٥٢١	٧٨٣,٢٨٩	٩,٦٤٤,٨٣٠	٧,٠٨٤,٤٠٢	صافي الأصول نهاية العام

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلي (١٨) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية و تقرأ معها

جمعية البر الخيرية بمحافظة المخواه
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (١٦٥)

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>
١,٩٢٩,٨٥٧	١,١٧٧,٩١٢	التغير في صافي الأصول
١٣٣,٣٢٠	١٣٥,٣٦٥	إهلاك العقارات والالات والمعدات
١٠,٨٠٠	١٠,٨٠٠	إهلاك الأصول الأستثمارية
١,٨٩٠	١,٨٩٠	إطفاء الاصول الغير ملموسة
٢,٠٧٥,٨٦٧	١,٣٢٥,٩٦٧	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغيرات في الأصول والالتزامات المتداولة</u>
(١٤٦,٢٠٠)	(٣٥,٦٥٠)	الارصده المدينه الاخرى
-	(٤٢,٠٠٠)	المخزون
٢١,١٤٨	(٥,٦٦٠)	العهد النقديه
٥,٩٥٠	(١٧,٩٥٠)	الارصده الدائنه الاخرى
١,٩٥٦,٧٦٥	١,٢٢٤,٧٠٧	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٢,٢٤٠)	(١٢,١٩٠)	إضافات العقارات والالات والمعدات
(١٢,٦٠٠)	-	إضافات الاصول الغير ملموسة
(١٤,٨٤٠)	(١٢,١٩٠)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
(٦٠٠,٠٠٠)	(٦٠٠,٠٠٠)	قروض طويلة الاجل
(٦٠٠,٠٠٠)	(٦٠٠,٠٠٠)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
١,٣٤١,٩٢٥	٦١٢,٥١٧	التغير في النقدية خلال العام
٢,٩١٥,٨٤١	٤,٢٥٧,٧٦٦	النقدية وما في حكمها في بداية العام
٤,٢٥٧,٧٦٦	٤,٨٧٠,٢٨٣	النقدية وما في حكمها في نهاية العام

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٨) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

(١) التكوين والنشاط :-

جمعية البر الخيرية بمحافظة المخواه جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٦٥) وتاريخ ٢٢/٣/١٤٢١ هـ ومركزها الرئيسي الباحة- محافظة المخواه - الشارع العام- المملكة العربية السعودية.

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

- * تقديم الخدمات التي تحتاجها منطقتها دون أن يكون هدفها الحصول على الربح المادي
- * خدمة المجتمع السعودي من خلال انشطه الجمعيه الخيرييه المتعدده
- * تقديم المساعدات العينية والنقديه والزكاه وكفاله الايتام وكفاله الاسر وانشطه خيرييه اخري متنوعه لمستحقيها.
- * تقديم اموال الزكاه والمساعدات الاجتماعيه المتنوعه والمختلفه للمستحقين من المجتمع السعودي.
- * المشاركة بفعاليات ودورات تدريبيه لتطوير اداء الجمعيه لتقديم خدمات افضل وتوسيع دائره نشاطها الخيري.
- * غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضحياً تفصيلاً بالنظام الأساسي للجمعية.

السنة الماليه:

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

(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 استخدام التقديرات والإفتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتمل في تاريخ القوائم المالية , إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المسجلة خلال ذلك العام 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 :-

(١) 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 الثقة , 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.

(٢) 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 والحسابات الجارية وودائع البنوك.

الذمم المدينة:

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

إيضاحات حول القوائم المالية

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

المخزون السلي:

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

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	٤%
السيارات	٢٠%
الاثاث والمفروشات	٢,٥% - ١٠%
الاجهزه والعدد والالات	١٥%

مخصص مكافأة 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 .

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 الإستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الإعتراف 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.

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 لدي البنك
٢,٣٣٠,١٦٩	٢,٣٠٦,٠٨٣	مصرف الراجحي ح/ ٤٤٤٦
١	٨٢	مصرف الراجحي ح/ ٤٨٢٢
٧٥١	٨١١	مصرف الراجحي ح/ ٢٨٨٥
-	١	مصرف الراجحي ح/ ٨٩٩٥
١,٤٠٦,٠٥٤	١,٨٠٥,٤٣٨	مصرف الراجحي ح/ ٨٨٥١
١٩,٢٢١	٣٥,٧٠٣	البنك الاهلي ح/ ٤٠٣
٣١٥,٤١٥	٣١٥,٤١٥	البنك الاهلي ح/ ١٠٩
١١٨,٨٨٥	١٤٩,١٣٥	البنك الاهلي ح/ ٢٠٧
٦٧,٢٧٠	٢٥٧,٦١٥	البنك الاهلي ح/ ٣٠٥
٤,٢٥٧,٧٦٦	٤,٨٧٠,٢٨٣	
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٤) الارصده المدينه الاخرى
١١,٥٠٠	١١,٥٠٠	سلف العاملين
٢٢٣,٩٠٠	٢٤٠,٦٠٠	ايرادات ايجارات - مستحقة
-	١٨,٩٥٠	امانات للغير - صالح المجدوعي
٢٣٥,٤٠٠	٢٧١,٠٥٠	
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٥) المخزون
-	٤٢,٠٠٠	حقائب مدرسية
-	٤٢,٠٠٠	
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٦) الاستثمارات
٤٩٧,٦٠٠	٤٣٣,٥٨٩	استثمارات بمصرف الانماء
٤٩٧,٦٠٠	٤٣٣,٥٨٩	

• تمتلك الجمعية عدد ٢٦,٦٦٦ سهم متوسط تكلفة ١٠ ريال للسهم و بسعر سوقى ١٦,٢٦ ريال فى ٣١-١٢-٢٠٢٠ م

إيضاحات حول القوائم المالية

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

(٧) صافي العقارات والالات والمعدات

التكلفة	الأراضي	المباني	السيارات	الأثاث والمفروشات	الاجهزه والعدد والالات	الإجمالي
الرصيد بداية العام	١,٥٠٠,٠٠٠	٣,٣٠٧,٤٠٤	٤٢٦,٥٥٠	٢٢٨,٠٥٢	١٦١,٢٠١	٥,٦٢٣,٢٠٧
الإضافات خلال العام	-	-	-	١١,٧١٢	٤٧٨	١٢,١٩٠
الرصيد في نهاية العام	١,٥٠٠,٠٠٠	٣,٣٠٧,٤٠٤	٤٢٦,٥٥٠	٢٣٩,٧٦٤	١٦١,٦٧٩	٥,٦٣٥,٣٩٧
الإهلاك المتراكم						
الرصيد بداية العام	-	٧٦٠,٩٨٥	٤٢٦,٥٤٩	٢٢٨,٠٥١	١٥٩,١٣٧	١,٥٧٤,٧٢٢
إهلاك العام	-	١٣٢,٢٩٦	-	٩٧٦	٢,٠٩٣	١٣٥,٣٦٥
الرصيد في نهاية العام	-	٨٩٣,٢٨١	٤٢٦,٥٤٩	٢٢٩,٠٧٥	١٦١,٢٣٠	١,٧١٠,٠٠٨
القيمة الدفترية						
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	١,٥٠٠,٠٠٠	٢,٤١٤,١٢٣	١	١٠,٧٣٧	٤٤٩	٣,٩٢٥,٣١٠
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	١,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٤٦,٤١٩	١	١	٢,٠٦٤	٤,٠٤٨,٤٨٥

(٨) صافي الأصول الأستثمارية - بالتكلفة

الأراضي	المباني	الاجمالي	
			<u>التكلفة</u>
٨,٦٠٢,٩٠٠	٢٧٠,٠٠٠	٨,٨٧٢,٩٠٠	الرصيد بداية العام
٨,٦٠٢,٩٠٠	٢٧٠,٠٠٠	٨,٨٧٢,٩٠٠	الرصيد في نهاية العام
			<u>الإهلاك المتراكم</u>
-	٦٥,٦٤٩	٦٥,٦٤٩	الرصيد بداية العام
-	١٠,٨٠٠	١٠,٨٠٠	إهلاك العام
-	٧٦,٤٤٩	٧٦,٤٤٩	الرصيد في نهاية العام
			<u>القيمة الدفترية</u>
٨,٦٠٢,٩٠٠	١٩٣,٥٥١	٨,٧٩٦,٤٥١	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
٨,٦٠٢,٩٠٠	٢٠٤,٣٥١	٨,٨٠٧,٢٥١	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

*تعذر قياس أصول الاستثمارات العقارية بالقيمة العادلة لأنه سيجمل الجمعية بتكاليف وجهد لا مبرر لهما.

إيضاحات حول القوائم المالية

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

(٩) صافي الأصول الغير ملموسة

الاجمالي	البرامج الالكترونيه	التكلفة
١٢,٦٠٠	١٢,٦٠٠	الرصيد بداية العام
١٢,٦٠٠	١٢,٦٠٠	الرصيد في نهاية العام
		الإطفاء المتراكم
١,٨٩٠	١,٨٩٠	الرصيد بداية العام
١,٨٩٠	١,٨٩٠	إطفاء العام
٣,٧٨٠	٣,٧٨٠	الرصيد في نهاية العام
		القيمة الدفترية
٨,٨٢٠	٨,٨٢٠	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
١٠,٧١٠	١٠,٧١٠	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٠) القروض طويلة الاجل
٦٠٠,٠٠٠	٦٠٠,٠٠٠	الجزء المتداول - مؤسسة سليمان الراجحي (أ/١٠)
٦٠٠,٠٠٠	-	الجزء غير المتداول - مؤسسة سليمان الراجحي (ب/١٠)
١,٢٠٠,٠٠٠	٦٠٠,٠٠٠	

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١١) التبرعات النقدية المقيدة
٨١١,٨٣٨	٦٨٣,٦٩١	تبرعات كفاله الايتام
-	٢٠٠,٠٠٠	تبرعات السلة الغذائية - مؤسسة ابراهيم المجدوعى
١,٣٠٠	٢٢٠	تبرعات كفارات اليمين
-	٢٠٤,٠٠٠	تبرعات السله الغذائيه - صندوق الدعم المجتمعي
-	١٧,٠٠٠	تبرعات السله الغذائيه
-	١٤	تبرعات للمتجر الالكتروني
-	٢٠,٠٠٠	تبرعات تحسين وترميم وتأثيث منازل
٢٢,٨٥٥	٣٠,٦٥٠	تبرعات افطار صائم
٨٣٥,٩٩٣	١,١٥٥,٥٧٥	

إيضاحات حول القوائم المالية

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

<u>(١٢) إعانات الوزارة</u>		
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
٧٥٠,٠٠٠	-	اعانه دعم برامج الاسر والاعمال الانمائية
٧٠,٠٠٠	٧٠,٠٠٠	اعانه الوزارة لدعم متضرري الكوارث
٤٢,٠٠٠	-	اعانة راتب مدير الجمعية
٣٠,٠٠٠	-	دعم التنمية البشرية لرواتب الموظفين
٨٩٢,٠٠٠	٧٠,٠٠٠	
<u>(١٣) إيرادات الانشطة</u>		
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
٥٢٥,٧٠٠	٤٧٥,٨٠٠	ايرادات ايجارات
٢٠,٠٠٠	-	عوائد ارباح استثمارات محققه بنك البلاد
٥٤٥,٧٠٠	٤٧٥,٨٠٠	
<u>(١٤) المساعدات النقدية</u>		
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
٤٣٣,٥٠٠	٣١٥,٥٠٠	مساعدات ايتام
٨,٩١٠	١٥,٠٠٠	مساعدات السله الغذائيه
-	٩٤٠	جولات للمستفيدين
٢٣,٤٠٠	٧٧,٨٤٠	مساعدات طارئه
٣٧,٠٣٩	٩١,٤٠٤	مساعدات تحسين وترميم وتأثيث منازل
٣٧,٠٠٠	٧,٥٠٠	مساعدات تسديد ايجارات مساكن
٥,٠٠٠	-	مساعدات المقبلين علي الزواج
٤,٣٠٨	-	مساعدات تسديد فواتير كهرباء
٧٦,٥٠٠	١٨١,١٢٢	مساعدات افطار صائم
٦٢٥,٦٥٧	٦٨٩,٣٠٦	

إيضاحات حول القوائم المالية

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٥) مصروفات الأنشطة
٣٥,٢٠٣	٣,٥٣٤	مصاريف دورات وملتقيات
٥,٠٠٠	-	مصاريف الاسر المنتجة
١٥,٠٠٠	-	تقاويم مواقيت الصلاة
-	٣٠,٠٠٠	مبادره عطاء
-	٣,٧٥٠	تصاميم دعم مواجهه جائحه كورونا
-	٢٠,٠٠٠	دعم مبادرات الوزارة
-	١,٠٧١	نظافه عماره الإسكان
-	٣٤١	مشاركات اليوم الوطني
-	١٠,٠٠٠	مشاركات حفل الزواج
-	٣,٠٠٠	مشاركه بمبادره واعي
٥٥,٢٠٣	٧١,٦٩٦	

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
٤٦٢,٧٤٠	٤٢١,٨٣٢	مرتبات واجور وما في حكمها
١٠٢,٩٣٤	١١,٠٢٢	التأمينات الإجتماعية
٢,٤٣١	١,٢٦٥	ادوات كتابية ومطبوعات
٢,٠٥١	-	مصاريف سفر وإنقطابات
٢١,٧٠٩	٥,٤٢٦	مصاريف بريد وبرق وهاتف
١٢,٢٨٨	١٠,٧٧١	مصاريف كهرباء ومياه
٤٢,١٠٤	١٢,٤٣٦	صيانة وإصلاح وترميم
٨,٩٣٨	٦,١٠٢	محروقات وصيانة سيارات
٣٩,٦٠٠	٢٢,٦٠٠	مصاريف اجور عمال
١,٤٦٨	٣,١٩٧	مصاريف ضيافة ونظافة
٢٢,٤٥٤	٢٢,٨٠٠	مصاريف دعائية واعلانات
٢٣,٠٢٠	١١,٦٤٥	مصاريف مكافآت
٦,٤٣٤	٣,٥٧١	مصاريف صيانة أجهزة وبرامج
٣,٥٧٥	١٦,٦١١	أجور ونقل عمال تحميل وتنزيل
-	٤٤,٤٦٩	التأمين الطبي
٢,١٠٠	-	مصاريف ادوات السلامة
٤٠,٠٠٠	-	مصاريف الخطط الاستراتيجية
١٦	٨٤٣	مدفوعات القيمة المضافة
-	١,٠١٥	رسم كروكي
-	٣,٠٠٠	مؤسسة الكاف
-	٣,٩٠٠	مصاريف المتجر الالكتروني
٥,٢٠٩	٢,١٩٩	مصاريف بنكيه
-	٢,٠٠٠	موقع الجمعيه بالانترنت
-	٥٠٠	رخص ورسوم البلديه
٥٠٠	-	مصروفات تثمين اراضي
٧٩٩,٥٧١	٦٠٧,٢٠٤	

إيضاحات حول القوائم المالية

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٧) صافي الأصول المقيدة
٤,١٤٣,٢٦١	٤,١٤٣,٢٦١	صافي الاصول المقيدة
١,١٩٠,٩٢٨	١,٦٥٨,١٨٩	الزكاة
٢٣,٧٩٥	٢٤,٠١٥	كفارات اليمين
٧٨,٨٥٠	٨٠,٨٥٠	السلة الغذائية
١٤٠,٠٠٠	٢١٠,٠٠٠	اعانه الوزارة لدعم متضرري الكوارث
١,١٠٣,٤٦٦	١,١٠٣,٤٦٦	اعانه الوزارة لدعم برامج الاسر
١,٥٧٧,٥٧٧	١,٩٤٥,٧٦٨	كفاله الايتام
٦٧,٠٠٠	٦٧,٠٠٠	تبرعات لمصاريف بحث المجدوعي الخيري
١١,٨١٥	٨,٢٨١	تبرعات التدريب والتأهيل
-	٢٠٠,٠٠٠	تبرعات السلة الغذائية - مؤسسه المجدوعي
-	٢٠٤,٠٠٠	تبرعات السلة الغذائية - صندوق الدعم المجتمعي
٨,٣٣٦,٦٩٢	٩,٦٤٤,٨٣٠	

(١٨) عام

- تم اعتماد القوائم المالية للجمعية من الادارة بتاريخ