

جمعية البر الخيرية بالوسقة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٧٥)
منطقة مكة المكرمة - 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
١٤ - ٦	الإيضاحات حول القوائم المالية



تقرير المراجع المستقل

المحترمين

اصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء مجلس الإدارة

جمعية البر الخيرية بالوسفة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

الرأي المطلق:

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة لجمعية البر الخيرية بالوسفة - مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٧٥) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م 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 للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقا لمعيار المنشآت 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

اساس 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 الجمعية وفقا لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية، كما أننا التزمنا بمسؤوليتنا الأخلاقية الأخرى وفقا لتلك القواعد. باعتبارنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا المطلق.

المعلومات الأخرى ولقت الانتباه :

إن الإدارة هي المسؤولة عن المعلومات الأخرى ، ولتقت الانتباه الى عدم تكوين مخصص نهاية الخدمة .

مسؤوليات الإدارة حول القوائم المالية:

إن الإدارة مسؤولة 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 جوهري ناتج عن غش أو خطأ.

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



مسؤوليات المراجع حول القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهرى 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 جوهرى موجود. يمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ , وتعد جوهرية , 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 الجوهرية في القوائم المالية وتقديرها سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ , وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر , والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهرى 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 إجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة , من أجل تصميم إجراءات مراجعة ملائمة وفقاً للظروف , وليس بغرض إبداء رأي حول فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة , ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الاستمرارية في المحاسبة , واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها , فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهرى يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول قدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية. وإذا ما تبين لنا وجود عدم تأكيد جوهرى , 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 الجمعية 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 جمعية البر الخيرية بالوسقة - 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 الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي للمؤسسة , وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحفوظ بها .

الرياض : ١٢ شوال ١٤٤٢ هـ
الموافق : ٢٤ مايو ٢٠٢١ م.

عن الرويس وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون
سجل مهني رقم ٧٢٥/١١/٣٢٣
ALRuweis & Co.
Certified Accountants
& Auditors

عبد المجيد عبد الرحمن العريني

ترخيص رقم (٥٤٩)

جمعية البر الخيرية بالوسفة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٧٥)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٩م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	إيضاح	الأصول
			<u>الأصول المتداولة</u>
١,٧٢٩,٤٣٧	١,٩٩٥,٦٧٧	(٣)	النقد لدى البنوك
٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠		قرض لجنة التنمية
٥,٠٠٠	-		سلف الموظفين
١,٧٨٤,٤٣٧	٢,٠٤٥,٦٧٧		مجموع الأصول المتداولة
			<u>اصول الاوقاف</u>
٢,٣١٣,٩٧٧	٣,١١٤,٩٧٧	(٤)	مشروعات تحت التنفيذ - اوقاف
٢,٣١٣,٩٧٧	٣,١١٤,٩٧٧		مجموع اصول الاوقاف
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
١,٠٦٨,١٨٣	١,٠٣٧,٩٢٨	(٥)	صافي العقارات والالات والمعدات
١,٠٦٨,١٨٣	١,٠٣٧,٩٢٨		مجموع الأصول غير المتداولة
٥,١٦٦,٥٩٧	٦,١٩٨,٥٨٢		إجمالي الأصول
			<u>صافي الأصول</u>
١,٦٧٨,٥٣٢	٢,٥٥٧,٣٠٢		صافي الأصول غير المقيدة
١,١٩٧,٧٩٨	١,٠١٤,٣٧٤	(١٢)	صافي الأصول المقيدة
٢,٢٩٠,٢٦٧	٢,٦٢٦,٩٠٦		صافي أصول الأوقاف
٥,١٦٦,٥٩٧	٦,١٩٨,٥٨٢		إجمالي صافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٣) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

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

إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م	إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
<u>الإيرادات والمكاسب</u>					
٢٨٥,١٥٩	٣,١٤٤,٨٩٥	-	-	٣,١٤٤,٨٩٥	التبرعات النقدية العامة
٩١٣,١٨٣	٦٧٩,٥٠٥	-	٦٧٩,٥٠٥	-	(٦) التبرعات النقدية المقيدة
٤٥٦,٨٨٢	٣٣٦,٦٣٩	٣٣٦,٦٣٩	-	-	التبرعات النقدية أوقاف
٤٩٨,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	-	٦٠,٠٠٠	-	(٧) التبرعات العينية
١٧٢,١٧٦	٣٩,٣١١	-	٣٩,٣١١	-	تبرعات الزكاة
<u>صافي الأصول المحررة من القيود</u>					
-	-	-	(٩٦٢,٢٤٠)	٩٦٢,٢٤٠	إعادة تصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
٢,٣٢٥,٤٠٠	٤,٢٦٠,٣٥٠	٣٣٦,٦٣٩	(١٨٣,٤٢٤)	٤,١٠٧,١٣٥	إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
<u>المصروفات والخسائر</u>					
١,٠٠٣,٩٣٩	١,٢٣٣,٨٦١	-	-	١,٢٣٣,٨٦١	(٨) المساعدات النقدية
٧٤٨,٦٤٤	٣٢٤,٧٥٥	-	-	٣٢٤,٧٥٥	(٩) المساعدات العينية
١٣٧,٥٠٠	٢٧٦,١٠٠	-	-	٢٧٦,١٠٠	مساعدات الزكاة
٤٩,٤١٢	٢٦,٦٦٠	-	-	٢٦,٦٦٠	(١٠) مصروفات الأنشطة
١١٠,٥٠٠	٨٩٤,١٢٧	-	-	٨٩٤,١٢٧	مصروفات تسويق
٣٥٥,٢١٧	٤٣٦,٣٠٧	-	-	٤٣٦,٣٠٧	(١١) المصروفات العمومية والإدارية
٧٣,٥١٩	٣٦,٥٥٥	-	-	٣٦,٥٥٥	(٥) إهلاك العقارات والآلات والمعدات
٢,٤٧٨,٧٣١	٣,٢٢٨,٣٦٥	-	-	٣,٢٢٨,٣٦٥	إجمالي المصروفات
(١٥٣,٣٣١)	١,٠٣١,٩٨٥	٣٣٦,٦٣٩	(١٨٣,٤٢٤)	٨٧٨,٧٧٠	التغير في صافي الأصول
٥,٣١٩,٩٢٨	٥,١٦٦,٥٩٧	٢,٢٩٠,٢٦٧	١,١٩٧,٧٩٨	١,٦٧٨,٥٣٢	صافي الأصول بداية السنة
٥,١٦٦,٥٩٧	٦,١٩٨,٥٨٢	٢,٦٢٦,٩٠٦	١,٠١٤,٣٧٤	٢,٥٥٧,٣٠٢	صافي الأصول نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٣) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ 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>
(١٥٣,٣٣١)	١,٠٣١,٩٨٥	التغير في صافي الأصول
٧٣,٥١٩	٣٦,٥٥٥	إهلاك العقارات والالات والمعدات
(٧٩,٨١٢)	١,٠٦٨,٥٤٠	التغير في صافي الاصول بعد التسويات
		<u>التغير في الاصول والالتزامات المتداولة</u>
-	٥,٠٠٠	سلف الموظفين
(٧٩,٨١٢)	١,٠٧٣,٥٤٠	صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٦٢٣,٧٦١)	(٨٠١,٠٠٠)	إضافات مشروعات تحت التنفيذ - اوقاف
(٢٤,١١٤)	(٦,٣٠٠)	شراء العقارات والالات والمعدات
(٦٤٧,٨٧٥)	(٨٠٧,٣٠٠)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
(٧٢٧,٦٨٧)	٢٦٦,٢٤٠	التغير في النقدية خلال السنة
٢,٤٥٧,١٢٤	١,٧٢٩,٤٣٧	النقدية وما في حكمها في بداية السنة
١,٧٢٩,٤٣٧	١,٩٩٥,٦٧٧	النقدية وما في حكمها في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٣) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

(١) التكوين والنشاط :-

جمعية البر الخيرية بالوسقة ، جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٧٥) وتاريخ ١٤٢٨/٠٧/١٦ هـ .

ومركزها الرئيسي الوسقة - الليث - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية .

ويتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

- تقديم المساعدات المالية والعينية للأسر المستحقة .
- تقديم الإعانات اللازمة للأيتام والمعسرين والطلبة .
- تقديم المشاريع الخيرية كمشروع إفطار صائم ومشروع بناء وتأثيث المساكن ومشروع كسوة الشتاء والعيد .
- المساعدة في رفع المستوى الصحي والثقافي والتعليمي والاجتماعي للمستفيدين من خدماتها .
- غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلياً بالنظام الأساسي للجمعية .

السنة المالية:

تبدأ السنة المالية في الأول من يناير من العام ٢٠٢٠م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر 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 :-

استخدام 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 المحتمل 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 .

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 تلقاها 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 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.

- 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 وطاقف 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 ، وتشطب الديون المعدومة عند تكيدها .

إيضاحات حول القوائم المالية

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

العقارات والآلات والمعدات :

يتم الاعتراف بالعقارات والآلات 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%
أثاث ومفروشات	١٠%
أجهزة وآلات وعدد	١٥%

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات :

يتم تصنيف التبرعات التي تتلقاها الجمعية من قبل المتبرعين إلى تبرعات مقيّدة و تبرعات غير مقيّدة 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 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.

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 لدى البنوك
٩٢٩,٠٦١	٥٠٦,٨٢٩	مصرف الراجحي - عام
١٢٧,١٤٨	٤٢٨,٢٣٠	مصرف الراجحي - زكاة
٧٠,٤٨٦	٨٧,٩٢٥	مصرف الراجحي - أيتام
٣٩٥,٩٥١	٢٣١,٧٣٦	مصرف الراجحي - وقف
٢٠٠,٧٩٠	٦٧٠,٣٠٧	البنك الاهلي - عام
-	٦٣,٧٤٥	البنك الاهلي - زكاة
١,٩٠٥	١,٩٥٥	البنك الاهلي - أيتام
٤,٠٩٦	٤,٩٥٠	البنك الاهلي - وقف
<u>١,٧٢٩,٤٣٧</u>	<u>١,٩٩٥,٦٧٧</u>	
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٤) مشروعات تحت التنفيذ - اوقاف
٢,٣١٣,٩٧٧	٣,١١٤,٩٧٧	مبنى الوقف الجمعية
<u>٢,٣١٣,٩٧٧</u>	<u>٣,١١٤,٩٧٧</u>	

جمعية البر الخيرية بالوسفة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٧٥)

إيضاحات حول القوائم المالية

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

(٥) صافي العقارات والآلات والمعدات

الإجمالي	أجهزة وآلات وعدد	اثاث ومفروشات	السيارات	المباني	الأراضي	التكاليف
١٤٤٨٥٥٥٢	٦٧,٧٠٧	٤٨,٥٥٥	١٩٥,٧٥٠	٦٩٣,٥٤٠	٤٨٠,٠٠٠	الرصيد بداية السنة
٦,٣٠٠	٦,٣٠٠	-	-	-	-	الإضافات خلال السنة
١,٤٤٩١,٨٥٢	٧٤,٠٠٧	٤٨,٥٥٥	١٩٥,٧٥٠	٦٩٣,٥٤٠	٤٨٠,٠٠٠	الرصيد في نهاية السنة
						الإهلاك المتراكم
٤١٧,٣٦٩	٤٩,٣٢٧	٢٧,٧٤٦	١٩٥,٧٤٩	١٤٤,٥٤٧	-	الرصيد بداية السنة
٣٦,٥٥٥	٣,٩٥٨	٤,٨٥٦	-	٢٧,٧٤١	-	إهلاك السنة
٤٥٣,٩٢٤	٥٣,٢٨٥	٣٢,٦٠٢	١٩٥,٧٤٩	١٧٢,٢٨٨	-	الرصيد في نهاية السنة
						القيمة الدفترية
١,٤٠٣٧,٩٢٨	٢٠,٧٢٢	١٥,٩٥٣	١	٥٢١,٢٥٢	٤٨٠,٠٠٠	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
١,٤٠٦٨,١٨٣	١٨,٣٨٠	٢٠,٨٠٩	١	٥٤٨,٩٩٣	٤٨٠,٠٠٠	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

إيضاحات حول القوائم المالية

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٦) التبرعات النقدية المقبلة
٣٥,١٧٤	٨,٩٨٩	تبرعات كفالات أيتام
٦٤,٠٠٠	١٥,٠٠٠	تبرعات افطار صائم
١٠٣,٥٥٠	١٨١,٤٦٠	تبرعات السلة الغذائية
٣٥٤,٦٧٥	٣١٢,٣٠٠	تبرعات بناء و ترميم منازل
٣٠٣,٥٠٠	١٤,٧٦١	تبرعات علاجية
-	١٢,٠٠٠	تبرعات اعانة زواج
٣٥,٧٨٤	٣١,٥٩٥	تبرعات الاجهزة الكهربائية
-	٧,٢٠٠	تبرعات تاثيث منازل
-	٢,٥٠٠	تبرعات رسوم ومنح دراسية
-	٩٣,٧٠٠	تبرعات تفريج كربه
١٦,٥٠٠	-	تبرعات الحقيبة المدرسية
٩١٣,١٨٣	٦٧٩,٥٠٥	
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٧) التبرعات العينية
٤٧٤,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	تبرعات عينية مواد غذائية
٢٤,٠٠٠	-	تبرعات عينية تمر
٤٩٨,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٨) المساعدات النقدية
٢٩,٢٠٠	-	مساعدات نقدية
٧٥٨,٩٠٠	١,٠٤٨,١٥٠	مساعدات بناء و ترميم وتأثيث مساكن
٢٣,٠٠٠	١٠٨,٥٠٠	مساعدات تفريج كربه
٢,٠٠٠	-	مساعدات متعثرين
-	٢,٠٠٠	مساعدات ايجار
٦,٠٠٠	١٢,٠٠٠	مساعدات اعانة زواج
-	٩,٥٠٠	مساعدات رسوم دراسية
١٨٢,٧٣٩	٥٤,٢١١	مساعدات علاجية
٢,١٠٠	-	مساعدات كفالة ايتام
١,٠٠٣,٩٣٩	١,٢٣٣,٨٦١	

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٩) المساعدات العينية
٥٩٤,٩٢٠	٢٦١,٦٦٠	مساعدات عينية مواد غذائية
٤٨,٢٦٤	٤٠,٨٩٥	مساعدات عينية اجهزة كهربائية
٢٤,٠٠٠	-	مساعدات عينية تمرور
٦٤,٠٠٠	١٥,٠٠٠	مساعدات عينية افطار صائم
١٦,٥٠٠	-	مساعدات عينية الحقيبة المدرسية
-	٧,٢٠٠	مساعدات عينية تاسيس منازل
٩٦٠	-	مساعدات عينية كسوة
٧٤٨,٦٤٤	٣٢٤,٧٥٥	

إيضاحات حول القوائم المالية

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٠) مصروفات الأنشطة
٣٤,٠٠٠	-	مصروفات سقى الماء
٦,٠٠٠	-	مصروفات اضحية العيد
٩,٠٠٠	-	مصروفات دعم أسر منتجة
١٥,٠٠٠	-	مصروفات برنامج الشلاكة المجتمعية الوسفة الاولى
١٦,٤١٢	٢٦,٦٦٠	مصروفات متنوعة محملة على الانشطة
٤٩,٤١٢	٢٦,٦٦٠	
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١١) المصروفات العمومية والإدارية
٢١٨,٠٩٢	٣٣٩,٥٦٧	مرتبات وأجور وما في حكمها
١٢,٥٨٨	٢٤٥	أدوات كتابية ومطبوعات
٩,٣٣٦	١,٠٤٠	مصاريف كهرباء ومياه
١,٥١٣	٣,٣٥٤	مصرف الهاتف والفاكس والانترنت
٥٠	٥,٣٢٩	صيانة وإصلاح وترميم
١١,٥٤٠	١٢,٥٧٣	محروقات وصيانة سيارات
١٥,٥٧٣	٦,٠٥٠	مصاريف ضيافة ونظافة
١٦,٢٥٠	١١,٢٨٧	صيانة برامج
٣,٩٥٣	٢٧,٠٠٢	مصاريف اشتركات
٦٥,٥٢٢	٢٢,٧٦٠	اتعاب مهنية واستشارية
-	٧,١٠٠	الدعاية والاعلان
٨٠٠	-	مصروفات نثرية
٣٥٥,٢١٧	٤٣٦,٣٠٧	

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٢) صافي الأصول المقيدة
٤١,٠٠٠	٤١,٠٠٠	إعانة شراء سيارة
٨٥٠,٠٠٠	٨٥٠,٠٠٠	إعانة برامج وأنشطة
١٠٠,٢٨٨	-	زكاة
٣٣,٠٧٤	٤٢,٠٦٣	تبرعات كفالات أيتام
٥٢,٦٧٥	-	بناء وترميم
١٢٠,٧٦١	٨١,٣١١	تبرعات علاجية
<u>١,١٩٧,٧٩٨</u>	<u>١,٠١٤,٣٧٤</u>	

(١٣) عام

- تم اعتماد القوائم المالية للجمعية من الإدارة بتاريخ ٢٤/٥/٢٠٢١