

جمعية نفع الخيرية بمحافظة جدة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (٦٣٩)
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
١٩ - ٦	الإيضاحات حول القوائم المالية

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعوديه)

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	إيضاح	الأصول
			<u>الأصول المتداولة</u>
١٠,٥١٨,٢٦٠	١٥,٤٦٦,٣٤٨	(٣)	النقد لدى البنوك
٣٤٠,٢٥٥	٣٦٣,٩٣٠	(٤)	مصروفات مدفوعة مقدماً
١,٥٦٣,٠٠٠	١,٨٦٣,٦٣١	(٥)	ارصدة مدينة اخرى
١٢,٤٢١,٥١٥	١٧,٦٩٣,٩٠٩		مجموع الأصول المتداولة
			<u>أصول الأوقاف</u>
٨٣٨,٣١١	٩١٠,٨٤٠	(٦)	مشروعات تحت التنفيذ - أوقاف
٦,١٠٠,٠٠٠	٨,٠٢٠,٥٥٨	(٧)	صافي أصول الأوقاف
٦,٩٣٨,٣١١	٨,٩٣١,٣٩٨		مجموع أصول الأوقاف
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٦٤٣,٢٢١	٦٠٨,١٧٣	(٨)	صافي العقارات والالات والمعدات
٩٣,٦١٦	١٣٦,٦٠١	(٩)	صافي الاصول الغير ملموسة
٨,٦٩٥	١٣,٥٩٥	(١٠)	مشروعات تحت التنفيذ
٧٤٥,٥٣٢	٧٥٨,٣٦٩		مجموع الأصول غير المتداولة
٢٠,١٠٥,٣٥٨	٢٧,٣٨٣,٦٧٦		إجمالي الأصول
			<u>الإلتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الإلتزامات المتداولة</u>
١٥١,٣١٧	٢٠٥,١٥١	(١١)	الدائنون
١٥١,٣١٧	٢٠٥,١٥١		مجموع الإلتزامات المتداولة
			<u>الإلتزامات الغير متداولة</u>
٩٢,٩٢٠	١٤٨,٠٥٦		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٩٢,٩٢٠	١٤٨,٠٥٦		مجموع الإلتزامات الغير متداولة
٢٤٤,٢٣٧	٣٥٣,٢٠٧		مجموع الإلتزامات
			<u>صافي الأصول</u>
٩,١٠٥,٣٩٧	٩,٠٧٤,٧١٨		صافي الأصول غير المقيدة
٧,٩١٠,٩٠٣	١٠,٣٩٨,٣٦١	(٢١)	صافي الأصول المقيدة
٢,٨٤٤,٨٢١	٧,٥٥٧,٣٩٠		صافي الأصول الأوقاف
١٩,٨٦١,١٢١	٢٧,٠٣٠,٤٦٩		مجموع صافي الأصول
٢٠,١٠٥,٣٥٨	٢٧,٣٨٣,٦٧٦		إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٢٢) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

قائمة الأنشطة

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

إجمالي ٣١ ديسمبر م ٢٠١٩	إجمالي ٣١ ديسمبر م ٢٠٢٠	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
					الإيرادات والمكاسب
٢,٦٨١,١٦٢	٣,٥٤١,٠٧٥	-	-	٣,٥٤١,٠٧٥	التبرعات النقدية العامة
٩,٣٢٤,٧٥٨	١٦,٩٧٧,٨٢٥	-	١٦,٩٧٧,٨٢٥	-	(١٢) التبرعات النقدية المقيدة
٢,١٦٤,٨٣٢	٢,٧٨٢,٥٦٩	٢,٧٨٢,٥٦٩	-	-	التبرعات النقدية أوقاف
٧٨٥,٢٠٠	٤,٢٢٢,١٢٩	١,٩٣٠,٠٠٠	-	٢,٢٩٢,١٢٩	(١٣) التبرعات العينية
٤,٢٠٠	٨,٤٠٠	-	-	٨,٤٠٠	إيرادات الأشتراكات
٥,٦٨٣,١٠٨	٦,٣٩٣,٧٥٨	-	٦,٣٩٣,٧٥٨	-	(١٤) تبرعات الزكاة
١٠,٢٧٩	١,٠٠٥,٤١٢	-	١,٠٠٥,٤١٢	-	(١٥) إعانات الوزارة
٦٩١,٣٨٦	١,٦٨٨,٠٧٠	-	-	١,٦٨٨,٠٧٠	(١٦) إيرادات الأنشطة
					صافي الأصول المحررة من القيود
-	-	-	(٢١,٨٨٩,٥٣٧)	٢١,٨٨٩,٥٣٧	إعادة تصنيف لتتحقق قيد الاستخدام
٢١,٣٤٤,٩٢٥	٣٦,٦١٩,٢٣٨	٤,٧١٢,٥٦٩	٢,٤٨٧,٤٥٨	٢٩,٤١٩,٢١١	إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
					المصروفات والخسائر
٨,٦٢٤,٣٠٦	١٧,١٠٣,٤٦٩	-	-	١٧,١٠٣,٤٦٩	(١٧) المساعدات النقدية
٧٧٢,٦٢٨	٢,٣٤٣,٨٣٢	-	-	٢,٣٤٣,٨٣٢	(١٨) المساعدات العينية
٤,١١٧,٧٧١	٤,٣٩٧,٤٧١	-	-	٤,٣٩٧,٤٧١	مساعدات الزكاة
٢٠٣,٤٥٣	٣٥٦,٤٨٦	-	-	٣٥٦,٤٨٦	(١٩) مصروفات الأنشطة
٥٧٠	٥٥٠٠	-	-	٥,٥٠٠	مصروفات الوقف
٤,٧٣٦,١١٨	٥,٧١٧,٢٦٣	-	-	٥,٧١٧,٢٦٣	(٢٠) المصروفات العمومية والإدارية
١,٧٥٠	٩,٤٤٢	-	-	٩,٤٤٢	(٧) إهلاك أصول الأوقاف
١٤٨,٧٦٢	١٧٦,٩٥٨	-	-	١٧٦,٩٥٨	(٨) إهلاك عقارات والآت ومعدات
٦,٢٨٨	٢٦,٠١٥	-	-	٢٦,٠١٥	(٩) اطفاء الأصول الغير ملموسة
١٨,٦١١,٦٤٦	٣٠,١٣٦,٤٣٦	-	-	٣٠,١٣٦,٤٣٦	إجمالي المصروفات والخسائر
٢,٧٣٣,٢٧٩	٦,٤٨٢,٨٠٢	٤,٧١٢,٥٦٩	٢,٤٨٧,٤٥٨	(٧١٧,٢٢٥)	التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
					البنود الاستثنائية
١,١٩٠,٥٥٨	٦٧٠,١٤٧	-	-	٦٧٠,١٤٧	خصم ممنوح
(٢٢٢,٥٨٣)	٤٣٢	-	-	٤٣٢	أرباح (خسائر) بيع أصول
(٦٢,١٦٦)	١٥,٩٦٧	-	-	١٥,٩٦٧	تسويات سنوات سابقة
٩٠,٥٨٠,٩	٦٨٦,٥٤٦	-	-	٦٨٦,٥٤٦	التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية
٣,٦٣٩,٠٨٨	٧,١٦٩,٣٤٨	٤,٧١٢,٥٦٩	٢,٤٨٧,٤٥٨	(٣٠,٦٧٩)	التغير في صافي الأصول
١٦,٢٢٢,٠٣٣	١٩,٨٦١,١٢١	٢,٨٤٤,٨٢١	٧,٩١٠,٩٠٣	٩,١٠٥,٣٩٧	صافي الأصول بداية السنة
١٩,٨٦١,١٢١	٢٧,٠٣٠,٤٦٩	٧,٥٥٧,٣٩٠	١٠,٣٩٨,٣٦١	٩,٠٧٤,٧١٨	صافي الأصول نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٢٢) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

جمعية نفع الخيرية بمحافظة جدة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (٦٣٩)

قائمة التدفقات النقدية

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٣,٦٣٩,٠٨٨	٧,١٦٩,٣٤٨	التغير في صافي الاصول
١,٧٥٠	٩,٤٤٢	إهلاك أصول الأوقاف
١٤٨,٧٦٢	١٧٦,٩٥٨	إهلاك العقارات والالات والمعدات
٦,٢٨٨	٢٦,٠١٥	اطفاء الأصول الغير ملموسة
٢٨,٧٥٤	٧٦,٣١٤	المكون من مخصص نهاية الخدمة
٦٤,١٦٦	-	تسويات على مخصص نهاية الخدمة
٢٢٢,٥٨٣	(٤٣٢)	خسائر (مكاسب) بيع أصول
٤,١١١,٣٩١	٧,٤٥٧,٦٤٥	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		التغيرات في الأصول والالتزامات المتداولة
(٥٥,٦٧٨)	(٢٣,٦٧٥)	مصروفات مدفوعة مقدماً
(١٣٢,١٥٨)	(٣٠٠,٦٣١)	أرصدة مدينة أخري
١٤٢,٠٥٧	٥٣,٨٣٤	الدائنون
-	(٢١,١٧٨)	المسدد من مخصص نهاية الخدمة
٤,٠٦٥,٦١٢	٧,١٦٥,٩٩٥	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٢٢٧,٥٥٥)	(٧٢,٥٢٩)	اضافات مشروعات تحت التنفيذ - اوقاف
(٤,٦٩٥)	(٤,٩٠٠)	اضافات مشروعات تحت التنفيذ
(٢٢٣,٥٧٣)	(١٤٤,٧٧٨)	اضافات العقارات والالات والمعدات
(٩٠,٨٠٠)	(٦٩,٠٠٠)	اضافات اصول غير ملموسة
-	(١,٩٣٠,٠٠٠)	اضافات اصول أوقاف
-	٣,٣٠٠	المحصل من بيع العقارات والالات والمعدات
٢٠٠,٠٠٠	-	المحصل من بيع اصول أوقاف
(٣٤٦,٦٢٣)	(٢,٢١٧,٩٠٧)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
٣,٧١٨,٩٨٩	٤,٩٤٨,٠٨٨	صافي التغير في رصيد النقدية خلال السنة
٦,٧٩٩,٢٧١	١٠,٥١٨,٢٦٠	رصيد النقدية في بداية السنة
١٠,٥١٨,٢٦٠	١٥,٤٦٦,٣٤٨	رصيد النقدية في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٢) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

(١) التكوين والنشاط :-

جمعية نفع الخيرية بمحافظة جدة جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (٦٣٩) وتاريخ ١٤٣٤/١٠/٢٧هـ ومركزها الرئيسي منطقة حي الروابي - جدة - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية .

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

- * تقديم المساعدات المالية والعينية للأسر المستحقة .
- * القيام ببعض المشروعات الخيرية كعمونة الشتاء وفرحة العيد وغيرها للأيتام .
- * مساعدة من يتعرضون للحوادث كالحريق وتهدم البيوت .
- * المساعدة في رفع المستوى الصحي والثقافي والتعليمي والاجتماعي .
- * انشاء المشروعات التي من أهدافها العناية بالطفولة والامومة والايتام والعجزة .
- * تقديم الاعانات اللازمة كاعانات الزواج والخدمات العامة .
- * اقامة الدورات التدريبية والبرامج والانشطة .
- * المشاركة في الازمات والحوادث الطارئة .
- * افطار الصائمين من الفقراء والمساكين وعابري السبيل .
- * توزيع الصدقات من اللحوم والاضاحي .
- * غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلياً بالنظام الأساسي للجمعية .

السنة المالية :

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 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 الاستحقاق وذلك عندما تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام 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 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 استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .
- يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .
- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

النقدية وشبه النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة والحسابات الجارية و ودائع البنوك.

الذمم المدينة:

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

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

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 ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

المباني	%٤
السيارات	%٢٠
أثاث ومفروشات	%١٠
اجهزة والات وعدد	%١٥
برامج الكترونية	%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 لطبيعتها 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 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 بدلاً من احتسابها بالطريقة الاكتوارية وذلك لوجود التكلفة لا مبرر لها .

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبلغ بالريالات السعوديه)

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٣) النقد لدى البنوك
٢,٦٢٣,٩٣٢	٧٦٦,٤٤٠	مصرف الراجحي
٣,٨٧٢,٤٠٧	١٠,٧٧٣,٤٨٩	البنك الاهلي
٢٣٦,٦٩٠	١,٢٢٥,٢٦٧	بنك الرياض
٢,٧٩٩,٧٥٣	١,٠٤٤,٣٩٢	مصرف الانماء
٥٥٥,١٤٨	٨٩٤,٠٣٥	بنك البلاد
١٠٨,٢٢٣	٢١٨,٨٦١	بنك السعودي للاستثمار
٣٢٢,١٠٧	٥٤٣,٨٦٤	بنك سامبا
١٠,٥١٨,٢٦٠	١٥,٤٦٦,٣٤٨	

جمعية نفع الخيرية بمحافظة جدة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (٦٣٩)

إيضاحات حول القوائم المالية

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٤) مصروفات مدفوعة مقدماً
٣,٧٥٠	١٩,٦٦١	ايجار مقدم معرض حي السلامة
٩,٣٦٠	٨,٤٢٨	ايجار مقدم معرض حي الصفا
٦,٨٦٤	٥,٤٦٦	ايجار مقدم معرض حراء
١٧,٧٣٨	١٦,٦٥١	ايجار مقدم معرض حي النسيم
٩,٨٣٣	٨,٩٠١	ايجار مقدم معرض حي السامر (١)
-	٢,٠٨٣	ايجار مقدم مستودع ملابس حي النسيم
٩٧,١١٨	٩٠,٩٠٣	ايجار مقدم معرض المقر النسائي - حي الروابي
١٣,٠٨٣	١٢,٢٤٤	ايجار مقدم معرض حي الاجاويد
٢٢,٧٤١	٢١,٦٥٤	ايجار مقدم معرض الوزيرية
٥,٣٩٠	٤,٢٧١	ايجار مقدم معرض السليمانية
١٩,٣٢٢	٥,٨٣٢	ايجار مقدم معرض حي الروابي
٥,٧٨١	٥,٧٨١	ايجار مقدم معرض الحرازات
٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	ايجار مقدم معرض الروضة
٨,٧٥٠	٨,٧٥٠	ايجار مقدم معرض حي المرجان
١٨,٣٣٣	١٣,٣٣٣	ايجار مقدم معرض حي العوالي
٤٠,٣٨٥	٤٠,٣٨٥	ايجار مقدم مستودع حي قويزة
٢,٧١٢	-	ايجار مقدم معرض حي النزلة
-	٤,٤٨٠	مصاريف تأمين طبي مقدم
-	٩,٣٤١	مصاريف هاتف وفاكس مقدم
-	١٠,١٧١	مصاريف اتعاب قانونية مقدم
١,٠٠٠	١,٠٠٠	تأمين ايجار معرض الروضة
٣٨,٠٩٥	٥٤,٥٩٥	مصاريف تصميم موقع الكتروني للجمعية مقدم
٣٤٠,٢٥٥	٣٦٣,٩٣٠	

جمعية نفع الخيرية بمحافظة جدة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (٦٣٩)

إيضاحات حول القوائم المالية

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٥) ارصدة مدينة اخرى
١,٤٥٤,٢٥٢	١,٤٥٤,٢٥٢	مؤسسة الاميرة مضاوي ال سعود (مشروع الكسب الطيب)
١٠٨,٧٤٨	٣٧٨,٠٣٩	ضريبة القيمة المضافة على المدخلات والمخرجات
-	١٨,٥٠٠	ذمم عاملين
-	١٢,٨٤٠	تامين مسترد
١,٥٦٣,٠٠٠	١,٨٦٣,٦٣١	

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٦) مشروعات تحت التنفيذ - اوقاف
٨٣٨,٣١١	٩١٠,٨٤٠	وقف الولد الصالح
٨٣٨,٣١١	٩١٠,٨٤٠	

الإجمالي	مباني	أراضي	(٧) صافي أصول الأوقاف
			<u>التكلفة</u>
٦,١٠٠,٠٠٠	-	٦,١٠٠,٠٠٠	الرصيد في بداية السنة
١,٩٣٠,٠٠٠	٥١٥,٠٠٠	١,٤١٥,٠٠٠	الإضافات خلال السنة
٨,٠٣٠,٠٠٠	٥١٥,٠٠٠	٧,٥١٥,٠٠٠	الرصيد في نهاية السنة
			<u>الإهلاك المتراكم</u>
٩,٤٤٢	٩,٤٤٢	-	اهلاك السنة
٩,٤٤٢	٩,٤٤٢	-	الرصيد في نهاية السنة
			<u>القيمة الدفترية</u>
٨,٠٢٠,٥٥٨	٥٠٥,٥٥٨	٧,٥١٥,٠٠٠	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
٦,١٠٠,٠٠٠	-	٦,١٠٠,٠٠٠	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

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

(٨) صافي العقارات والالات والمعدات

الأجمالي	اجهزة وآلات وعدد	أثاث ومفروشات	السيارات	التكلفة
١,١٥٥,١٤٦	٥٧٠,١٩٠	٢٧٣,٢٥٦	٣١١,٧٠٠	الرصيد بداية السنة
١,٤٤٤,٧٧٨	١٣٦,٥٤٣	٨,٢٣٥	-	الإضافات خلال السنة
(٦,٢٥٠)	(٦,٢٥٠)	-	-	الإستبعادات خلال السنة
١,٢٩٣,٦٧٤	٧٠٠,٤٨٣	٢٨١,٤٩١	٣١١,٧٠٠	الرصيد في نهاية السنة
				الإهلاك المتراكم
٥١١,٩٢٥	٢٨٨,٨٠٥	٩١,٧٩٣	١٣١,٣٢٧	الرصيد بداية السنة
١٧٦,٩٥٨	٨٨,٨٨٢	٢٧,٤٨٨	٦٠,٥٨٨	اهلاك السنة
(٣,٣٨٢)	(٣,٣٨٢)	-	-	الإستبعادات خلال السنة
٦٨٥,٥٠١	٣٧٤,٣٠٥	١١٩,٢٨١	١٩١,٩١٥	الرصيد في نهاية السنة
				القيمة الدفترية
٦٠٨,١٧٣	٣٢٦,١٧٨	١٦٢,٢١٠	١١٩,٧٨٥	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
٦٤٣,٢٢١	٢٨١,٣٨٥	١٨١,٤٦٣	١٨٠,٣٧٣	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

الاجمالي	برامج الكترونية	(٩) صافي الاصول الغير ملموسة
		<u>التكلفة</u>
١١٣,٨٠٠	١١٣,٨٠٠	الرصيد بداية السنة
٦٩,٠٠٠	٦٩,٠٠٠	الإضافات خلال السنة
١٨٢,٨٠٠	١٨٢,٨٠٠	الرصيد في نهاية السنة
		<u>الإطفاء المتراكم</u>
٢٠,١٨٤	٢٠,١٨٤	الرصيد بداية السنة
٢٦,٠١٥	٢٦,٠١٥	اطفاء السنة
٤٦,١٩٩	٤٦,١٩٩	الرصيد في نهاية السنة
		<u>القيمة الدفترية</u>
١٣٦,٦٠١	١٣٦,٦٠١	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
٩٣,٦١٦	٩٣,٦١٦	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
		<u>(١٠) مشروعات تحت التنفيذ</u>
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	مشروع الكسب الطيب
٨,٦٩٥	١٣,٥٩٥	
٨,٦٩٥	١٣,٥٩٥	
		<u>(١١) الدائنون</u>
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	مؤسسة احمد سعد الفارس
-	٥,٨٢٧	شركة رموز الفكر للاستشارات الهندسية
١٢٦,٠٠٠	٧٠,٠٠٠	شركة الدوائر الذكية لتقنية المعلومات
٢٥,٣١٧	-	مؤسسة تقنية المدن الذكية
-	٣٧,٥٠٠	مؤسسة دخيل الله دخيل السفيناني
-	٣,٨٧٤	شركة المسار الإعلامية
-	٣٧,٩٥٠	مؤسسة عمر السلمي
-	٣٠,٠٠٠	مؤسسة طالب شحبل للمقاولات
-	٢٠,٠٠٠	
١٥١,٣١٧	٢٠٥,١٥١	

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٢) التبرعات النقدية المقيدة
٥,٥٢٨,٤٣٤	٧,٠٥٩,٢٥٧	تبرعات كفالة الايتام
-	٦٢٢,٠٩١	تبرعات الداعمين
٢٩١,٢٣٨	٢٢٧,٦٤٣	تبرعات كفالة الارامل
٢٥٤,١٦١	٢,٦٢٤,٣٥٠	تبرعات مشروع السلة الغذائية
٩٣٣,٩٩٩	٢,١٣٩,٠٨٣	تبرعات مشروع افطار صائم
٤١٤,٩١٦	٢٩٥,٤٧٩	تبرعات علاج
١٢,٩٥٧	٢٠,١١١	تبرعات غارمين
٩٥,٧٥٩	١٩٠,٧١٦	تبرعات كفارة يمين
١٣٤,١٦٧	-	تبرعات كفارة اطعام
٧,١٥٦	-	تبرعات عشر نفعات
١٥٩,٠٩٦	١٨٠,٧٦٧	تبرعات عقيقة ونذر وذبائح
١٠٢,٤٣٧	٢١,٢٤٨	تبرعات مشروع الكسوة
٢٣,٦٦٩	٤,٢١٥	تبرعات مشروع الزى والحقيبة المدرسية
٥١٨,١٨٤	٣,٢٧٤,٤٥٠	تبرعات مشروع الاضاحى
٢٢٨,٠٩٥	١٥٧,١٦٦	تبرعات مشروع الاسر المحتاجة
٤٧٦,٧٧٠	٤٩,٢٨٨	تبرعات برنامج سقيا حاج
٩٦,٢٥٩	-	تبرعات برنامج وجبه حاج
٢٣,٨٣١	٨,٩٦٤	تبرعات برنامج الهدى والفدية
٨٥	١,٦٢٥	تبرعات مساعدة المقدمين على الزواج
٢٢,٤٨١	٤٣,٣٦٢	تبرعات للبرامج والدورات
١,٠٦٤	٢٦٤	تبرعات الاسر المنتجة
-	١١,٢٢٩	تبرعات عشر نافعات
-	٣٨,٥٤٧	تمكين اجيالنا
-	٧,٩٧٠	صنائع المعروف
٩,٣٢٤,٧٥٨	١٦,٩٧٧,٨٢٥	

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٣) التبرعات العينية
٨١,٦٦٣	٢,٢٩٢,١٢٩	تبرعات عينية - افراد
٧٠٣,٥٣٧	-	كوبونات شرائية - شركات
-	١,٩٣٠,٠٠٠	تبرعات وقف المطيرة
٧٨٥,٢٠٠	٤,٢٢٢,١٢٩	
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٤) تبرعات الزكاة
٤,٤٣٦,٠٦١	٥,٠٥٢,٥١٦	تبرعات زكاة اموال
١,٢٤٧,٠٤٧	١,٣٤١,٢٤٢	تبرعات زكاة الفطر
٥,٦٨٣,١٠٨	٦,٣٩٣,٧٥٨	
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٥) اعانات الوزارة
١٠,٢٧٩	١,٠٠٥,٤١٢	اعانة سنوية
١٠,٢٧٩	١,٠٠٥,٤١٢	
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٦) إيرادات الأنشطة
٣١٧,٥٧٠	٢١٤,٧٠٠	ايرادات بيع ملابس وأغراض مستعملة
٣٥٤,٢٦٦	٧١,٨٠٠	ايرادات الروضة
١,٥٠٠	-	اشتراكات دورة الطباعة
٩,٧٠٠	-	اشتراكات دورة الخياطة
٨,٣٥٠	٢,٠٠٠	اشتراكات دورة التجميل
-	١,٣٩٩,٥٧٠	عوائد البرامج والأنشطة
٦٩١,٣٨٦	١,٦٨٨,٠٧٠	

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٧) المساعدات النقدية
٤,٨٦١,٣٠٠	٥,٥٥٣,٨٠٠	مساعدات كفالة ايتام
٤١٧,٠٠٠	-	مساعدات كسوة ايتام
-	٢٣٤,٩٠٠	مساعدات تمكين الايتام
١٤٩,٠٠٠	-	مساعدات مالية السلة الغذائية
١٥٨,٦٨١	٢,٨٢٦,٠٨٤	مساعدات مشروع السلة الغذائية
١٤٠,٩٠٠	٥٦٠,٧٠٠	مساعدات الارامل
٩١٢,٧٠٠	٢,٠٥٥,٢٢١	مساعدات مشروع افطار صائم
-	١,٢٦٥,٠٠٠	مساعدات زكاة الفطر
٤٢٤,٩٤٢	-	مساعدات مشروع سقيا الحاج
٩٥,٢٥٠	-	مساعدات مشروع وجبة الحاج
٢٠,٤٠٠	-	مساعدات مشروع الهدى والفدية
٩٨,٠٠٠	-	مساعدات مشروع الكسوة
٥٥٥,٠٥٣	٣,٢٩٢,١٨٠	مساعدات مشروع الاضاحى
١,٥٠٠	-	مساعدات زواج
٢٣١,٤٣٥	٦١٣,٩٣٤	مساعدات علاجية
٢١٠,٠٠٠	٢٠٦,٥٨٣	مساعدات مالية للأسر المحتاجة
-	٤٤٠,٨٩٠	مساعدات أسر الداعمين
٢,٤٩٥	٥٤,١٧٧	مساعدات الغارمين
٢٠١,٣٨٥	-	مساعدات مشروع كفارة يمين
١٤٤,٢٦٥	-	مساعدات مشروع كفارة صيام
٨,٦٢٤,٣٠٦	١٧,١٠٣,٤٦٩	

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٨) المساعدات العينية
١٩٦,٧١٧	١,٩١٥,٧٤٤	مساعدات سلة غذائية
١٢٠,٦٠٠	١٤٧,٨٦٠	مساعدات عينية مشروع ذبائح
٣٦,٦٧٨	٣٧,٨٢٨	مساعدات عينية - أغراض
٢٣٠,٧٨٣	-	مساعدات عينية - ملابس واحذية
١٨٧,٨٥٠	٢٤٢,٤٠٠	مساعدات عينية - اجهزة
٧٧٢,٦٢٨	٢,٣٤٣,٨٣٢	

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٩) مصروفات الأنشطة
٧,٦١٩	-	مصروفات برنامج العمرة لارامل الجمعية- لك مثل اجري
٥٣٠	١,٢٦٧	مصروفات برنامج نفع ترعاكم
٥٤,٢٣١	١,٥٠٠	مصروفات برامج تدريب
١٩,٥١٤	-	الحفل السنوي للايتام
٢,٦٥٥	-	مصروفات ملتقي نفع الصيفي
٢,٦٣٦	-	مصروفات دورة الأفكار الاحترافية
٢,٤٨٠	-	فعاليات المطار
٤,٦١٨	٤٤,٠٠٠	اليوم الوطني
٣٥,٠٠٠	٣٠٢,٣١٩	مصروفات إدارية محملة على النشاط
٧٤,١٧٠	٧,٤٠٠	مصروفات روضة اطفال نفع
٢٠٣,٤٥٣	٣٥٦,٤٨٦	

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٢٠) المصروفات العمومية والإدارية
٢,٦٦٢,٦٧٤	٣,٠٥٢,٣٢٩	مرتبات واجور وما في حكمها
٨٣,٨١٤	١٢١,٠٤٧	تأمينات اجتماعية
٩٨,١٩٣	٢٢٤,٩٧٠	تأمين طبي
٨٦٧,٧١٣	٨٧٧,٢٠٥	الايجازات
٢٠٦,١٧٨	٣٤٤,٧٠١	تحسينات معارض
٥,٧٠٣	٦,٦٩٤	انتداب
٤٩,٩٠٥	٤٨,٠١٩	ادوات كتابية ومطبوعات
٤٤,٣٥٦	٢٠,٧٣٦	مصروفات كهرباء ومياه
١٠٦,١٥٤	١٠٣,٥٨٢	مصاريف بريد وبرق وهاتف
١٦,٧٥٩	٢٨,٢٩٣	مصاريف بوفية وضيافة ونظافة
١٦,٣٥٧	٢٤,٣٠٦	مصاريف محروقات وصيانة سيارات
٣٠,٢٦٨	٣٢,٢٠٧	مصاريف صيانة وإصلاح وترميم وتجهيز
١٦٦,٨١٤	١٤٤,٦٥٤	رسوم حكومية
٢١,٤٣٠	١٢,١٥٠	مصاريف مستودع تحميل وتنزيل
-	٥٢,٣٢٩	أتعاب مهنية
١,٥٢٥	-	مخالفات مرورية
١١٧,٤٣٠	٧٤,٧٨٢	مصاريف دعاية واعلان
١٧,٤٤٨	٩,٩٠٠	مصاريف بنكية
٣٧,٥٠٤	٧٠,٧٢٥	نهاية خدمة
-	١١٨,٩٢٠	مكافآت وحوافز
-	٢٢,٦٩٣	حفلات وفعاليات
-	١,٣٠٤	تدريب وتأهيل
١١٦,٥٠٠	٢٦٠,٥٠٠	مصاريف التسويق الالكتروني
٦٤,٢٩٥	٦٥,٢١٧	التحول الرقمي
٥,٠٩٨	-	مصاريف نثرية
٤,٧٣٦,١١٨	٥,٧١٧,٢٦٣	

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٢١) صافي الاصول المقيدة
٣,٧٧١,٥٣٦	٥,٠٨٠,٦٤٠	تبرعات كفالة الايتام
٣٥٩,٤٩٨	٢٦,٤٤١	تبرعات الارامل
٣,٢٩٩	٥,٦٦١	تبرعات مشروع افطار صائم
٣٠٣,٥١٥	-	تبرعات علاجية
-	١٨١,٢٠١	تبرعات الداعمين
٨,٦٧٠	٨٧,٧٢٨	تبرعات كفارة يمين
٤,١٤٣	١١٥,٨٠١	تبرعات كفارة صيام
٥٢,٧٥٧	-	تبرعات السلة الغذائية
٦٥,٧٨٣	٩٨,٦٩٠	تبرعات عقبة ونذر وذبائح
١٩,٠٦٨	١٩,٠٦٨	صدقات
٢٤,١٤٠	٢٨,٣٥٥	تبرع مشروع الزى والحقيبة المدرسية
٤,٤٣٧	٢٥,٦٨٥	تبرعات الكسوة
٢٩,٣٨٩	-	تبرع مشروع الاضاحى العيد
٦٤,٥٧٢	١٢,٨٣٨	تبرع مشروع الاسر المحتاجة
٥٩,٦٦٠	١٠٨,٩٤٨	تبرعات برنامج سقيا حاج
١٠,٥٨٩	١٠,٥٨٩	تبرعات برنامج وجبه حاج
٧,١٥٦	٧,١٥٦	عشرة نفعات
٤,١٧٣	١٣,١٣٧	تبرعات برنامج الهدي والفدية
-	١,٦٢٥	تبرع مساعدة المقدمين على الزواج
١,٥٢٢	٧٠٢	تبرع الاسر المنتجة
٥٤,٤٥٤	٢٠,٣٨٨	تبرع الغارمين
٣,٠٦٢,٥٤٢	٤,٥١٤,٤١٨	تبرعات زكاة اموال
-	٣٩,٢٩٠	تبرعات زكاة الفطر
٧,٩١٠,٩٠٣	١٠,٣٩٨,٣٦١	

(٢٢) عام

- تم اعتماد القوائم المالية للجمعية من الادارة بتاريخ