

جمعية البر الخيرية بالطائف

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٦٧)

منطقة الطائف - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

وتقرير المراجع المستقل

الصفحة	الفهرس
٢ - ١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٥ - ٦	الإيضاحات حول القوائم المالية

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	إيضاح	الأصول
			<u>الأصول المتداولة</u>
٦,٨٨٩,١٠٢	٦,٧٨٢,٠٣٣	(٣)	النقد لدى البنوك
-	٧٠٠,٠٠٠		ايرادات مستحقة
٢٧٧,٣٥٨	٢٢٢,٣٥٨		سلف عاملين
٧,١٦٦,٤٦٠	٧,٧٠٤,٣٩١		مجموع الأصول المتداولة
			<u>أصول الاوقاف</u>
٨,٤٦٤,٦٥٥	-		مشروعات تحت التنفيذ - اوقاف
٨,٤٦٤,٦٥٥	-		مجموع أصول الاوقاف
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
١١,٢٥١,٠٣٥	٦,٥٦٢,١٧٦	(٤)	صافي العقارات والآلات والمعدات
٣,٧٧٥	١	(٥)	صافي الاصول الغير ملموسة
-	١٢,٥٦٨,٥٥٧	(٦)	صافي الاصول الاستثمارية - بالتكلفة
١١,٢٥٤,٨١٠	١٩,١٣٠,٧٣٤		مجموع الأصول غير المتداولة
٢٦,٨٨٥,٩٢٥	٢٦,٨٣٥,١٢٥		إجمالي الأصول
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
١٩٨,٤٤٤	١٨٩,١٧١		مخصص اجازات مستحقة
١٩٨,٤٤٤	١٨٩,١٧١		مجموع الالتزامات المتداولة
			<u>الالتزامات الغير متداولة</u>
١,٠٦٣,٣٧١	١,١١٠,٤٩٩		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١,٠٦٣,٣٧١	١,١١٠,٤٩٩		مجموع الالتزامات الغير متداولة
١,٢٦١,٨١٥	١,٢٩٩,٦٧٠		مجموع الالتزامات
			<u>صافي الأصول</u>
١٩,٣٥٩,٩٦٩	١٩,٨٩٦,٦٨١		صافي الأصول غير المقيدة
٦,٢٦٤,١٤١	٤,٩١٧,٣٥١	(١٥)	صافي الأصول المقيدة
-	٧٢١,٤٢٣		صافي الاصول الاوقاف
٢٥,٦٢٤,١١٠	٢٥,٥٣٥,٤٥٥		مجموع صافي الأصول
٢٦,٨٨٥,٩٢٥	٢٦,٨٣٥,١٢٥		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٦) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

قائمة الأنشطة

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

إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
					الإيرادات والمكاسب
١,٨٣٤,١٤٣	٣٣٣,٧٩٢	-	-	٣٣٣,٧٩٢	التبرعات النقدية العامة
١,٢٨٠,٤٦٥	٩٩٧,٣٤٥	-	٩٩٧,٣٤٥	-	(٧) التبرعات النقدية المقيدة
٣٦٦,٦٠٩	١٢٧,٧٨٠	-	-	١٢٧,٧٨٠	(٨) التبرعات العينية
-	٧٢١,٤٢٣	٧٢١,٤٢٣	-	-	تبرعات اوقاف
١٣,٠٠٠	٩,٧٥٠	-	-	٩,٧٥٠	إيرادات الاشتراكات
٢,١٨٢,٦٣٩	٢,٢٤٣,٣٩٩	-	٢,٢٤٣,٣٩٩	-	تبرعات الزكاة
٣٧٩,٧٥٠	٧٠٠,٠٠٠	-	-	٧٠٠,٠٠٠	إيرادات العقارات والأراضي
					صافي الأصول المحررة من القيود
-	-	-	(٢,٧٨٥,٥٢٤)	٢,٧٨٥,٥٢٤	إعادة تصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
٦,٠٥٦,٦٠٦	٥,١٣٣,٤٨٩	٧٢١,٤٢٣	٤٥٥,٢٢٠	٣,٩٥٦,٨٤٦	إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
					المصروفات والخسائر
٣٠٢,٥١٠	٦١٣,٩١٠	-	-	٦١٣,٩١٠	(٩) المساعدات النقدية
٢٨١,١٥٠	١,٠٤٧,٨٩٦	-	-	١,٠٤٧,٨٩٦	(١٠) مصروفات الأنشطة
٤٤٥,٠٦٩	١٩٥,٧٦٨	-	-	١٩٥,٧٦٨	(١١) المساعدات العينية
٢٠٣,٥٠٠	-	-	-	-	مساعدات الطارئة
١,٨٨٣,٣٠٠	١,٧٣٧,٠٠٠	-	-	١,٧٣٧,٠٠٠	مساعدات الزكاة
-	١٠٤,٤٥٠	-	-	١٠٤,٤٥٠	(١٢) المصروفات توزيعات عوائد الاوقاف
-	١٩١,٨٨٦	-	-	١٩١,٨٨٦	(١٣) المصروفات جمع الاموال
٢,٤٣٣,٨٦٤	٥٠٦,٧٠٢	-	-	٥٠٦,٧٠٢	(١٤) المصروفات العمومية والإدارية
٤٠٠,٩٢٤	٤٥٦,٦٤٤	-	-	٤٥٦,٦٤٤	(٤) إهلاك العقارات والآلات والمعدات
٣,٨٠٠	٣,٧٧٤	-	-	٣,٧٧٤	(٥) اطفاء الاصول الغير ملموسة
-	٣٤٧,٣٤٨	-	-	٣٤٧,٣٤٨	(٦) اهلاك الاصول الاستثمارية
٥,٩٥٤,١١٧	٥,٢٠٥,٣٧٨	-	-	٥,٢٠٥,٣٧٨	إجمالي المصروفات والخسائر
١٠٢,٤٨٩	(٧١,٨٨٩)	٧٢١,٤٢٣	٤٥٥,٢٢٠	(١,٢٤٨,٥٣٢)	التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
					البنود الاستثنائية
٣٥٦,٧٨٩	(٢٤,٧٦٦)	-	-	(٢٤,٧٦٦)	تسوية سنوات سابقة
-	٨,٠٠٠	-	-	٨,٠٠٠	مكاسب رأسمالية
٣٥٦,٧٨٩	(١٦,٧٦٦)	-	-	(١٦,٧٦٦)	التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية
٤٥٩,٢٧٨	(٨٨,٦٥٥)	٧٢١,٤٢٣	٤٥٥,٢٢٠	(١,٢٦٥,٢٩٨)	التغير في صافي الأصول
-	-	-	(١,٨٠٢,٠١٠)	١,٨٠٢,٠١٠	التحويل بين بنود الاصول
٢٥,١٦٤,٨٣٢	٢٥,٦٢٤,١١٠	-	٦,٢٦٤,١٤١	١٩,٣٥٩,٩٦٩	صافي الأصول بداية السنة
٢٥,٦٢٤,١١٠	٢٥,٥٣٥,٤٥٥	٧٢١,٤٢٣	٤,٩١٧,٣٥١	١٩,٨٩٦,٦٨١	صافي الأصول نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٦) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية و تقرأ معها

قائمة التدفقات النقدية

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٤٥٩,٢٧٨	(٨٨,٦٥٥)	التغير في صافي الأصول
٤٠٠,٩٢٤	٤٥٦,٦٤٤	إهلاك العقارات والآلات والمعدات
٣,٨٠٠	٣,٧٧٤	اطفاء الاصول الغير ملموسة
-	٣٤٧,٣٤٨	اهلاك الاصول الاستثمارية
١٠٩,٧٤٨	٧٣,٢٣٣	المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
-	٣,٥٥٢	تسويات علي مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٩٧٣,٧٥٠	٧٩٥,٨٩٦	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		التغيرات في الاصول والالتزامات المتداولة
-	(٧٠٠,٠٠٠)	ايرادات مستحقة
٩٠,٠٠٠	٥٥,٠٠٠	سلف العاملين
(٣٥٠,٠٠٠)	-	ايرادات مقدمة
(٨٧,٨٣٢)	(٩,٢٧٣)	مخصص اجازات مستحقة
(٨٩٦,٩٦٠)	(٢٩,٦٥٧)	المسدد من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
(٢٧١,٠٤٢)	١١١,٩٦٦	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(١,٧٧٢,٧٨١)	-	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
-	(٢١٩,٠٣٥)	اضافات العقارات والآلات والمعدات
(١,٧٧٢,٧٨١)	(٢١٩,٠٣٥)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
(٢,٠٤٣,٨٢٣)	(١,٠٧,٠٦٩)	التغير في النقدية خلال السنة
٨,٩٣٢,٩٢٥	٦,٨٨٩,١٠٢	النقدية وما في حكمها في بداية السنة
٦,٨٨٩,١٠٢	٦,٧٨٢,٠٣٣	النقدية وما في حكمها في نهاية السنة
		معاملات غير نقدية هامة
-	٨,٤٦٤,٦٥٥	تحويل مشروعات تحت التنفيذ الي اصول استثمارية

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلي رقم (١٦) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

(١) التكوين والنشاط :-

جمعية البر الخيرية بالطائف ، جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٦٧) وتاريخ ١٥/١٠/١٤٠٤هـ ، ومركزها الرئيسي:- الطائف - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية .

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

* تقديم العون و المساعدة للأسر المحتاجة .

* غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلياً بالنظام الأساسي للجمعية .

السنة المالية:

تبدأ القوائم المالية في الاول من يناير من العام المالي ٢٠٢٠ م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من نفس 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 :-

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 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 بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الإستخدام فى 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 النقدى.
- يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات فى 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 فى المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف الجمعية , وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية فى معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :-
- يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .
 - يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدى .
 - 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 فى الخزينة و الحسابات الجارية و ودائع البنوك.

الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافي للديون المشكوك فى تحصيلها , و تشطب الديون المدومة عند تكيدها.

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 ٢٠٢٠م (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	١٥%
أجهزة حاسب الى	١٥%
تجهيزات مباني	١٠%
برامج	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 الإعراف 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.

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٣) النقد لدى البنوك
٣,٨٩٣,٠٥٠	٢,٠١٤,٨٠٦	مصرف الراجحي
٤٦,١١٠	٤٨,٥١٠	البنك السعودي الأمريكي
١١٣,٣٧٥	٢١٧,٩١٩	بنك الرياض
٨,٣٨٩	١٢,٦٠٢	مصرف الراجحي - كفالة اسر
١٨,٦٠٦	٣١,٩١٤	مصرف الراجحي - كفارات
١٦٦,٥٢٦	٣٤٦,٩٤٣	مصرف الراجحي - صدقة جارية
١٥,٦٨٣	٥١,٢٠٢	مصرف الراجحي - دعم اعمال الجمعية
٦٠٦,٢٣١	١,٢٣٥,٩٠٢	مصرف الراجحي - زكاة
٢٢,٧١٢	٤١,٦٦٧	مصرف الراجحي - سقيا
٨٥,٥٠٣	١٠٥,٠٣٥	مصرف الراجحي - وقف
١,٧٤٩,٩٣٢	٢,٣٧٤,١٨٨	البنك الأهلي التجاري
١٦,٩٣٥	٣٢,٦٤٧	البنك الأهلي التجاري كفالة اسر
٦,٠٤٧	١١,٣٦٠	البنك الاهلي كفارات
٢,٩١٠	٤,١٢٦	الاهلي افطار صائم
٢١,٢١٤	-	البنك الأهلي صدقة جارية
٣,٥٢٧	٥,٣٠٣	البنك الأهلي دعم اعمال الجمعية
١,٣٩٨	٩,٨١١	البنك الأهلي سقيا
٤٢,٢٦٤	١٢٥,٤٤٢	البنك الاهلي وقف
٦٨,٦٩٠	١١٢,٦٥٦	البنك الاهلي زكاة
٦,٨٨٩,١٠٢	٦,٧٨٢,٠٣٣	

الإجمالي	تجهيزات مباني	أجهزة حاسب إلي	أجهزة وآلات	أثاث ومفروشات	السيارات	المباني	الأراضي	
								التكلفة
١٦,٥٧٠,١٦٨	١٦٣,٠٠٠	١١٥,٩٥٠	٤٢,٢٢٨	١٤٩,١٢٥	٤١٧,٥٣٧	١٠,٤٥٠,١١٣	٥,٢٣٢,٢١٥	الرصيد بداية السنة
(٢٣٠,٣٣٧)	-	-	-	-	(٢٣٠,٣٣٧)	-	-	الاستيعادات خلال السنة
(٤,٢٣٢,٢١٥)	-	-	-	-	-	-	(٤,٢٣٢,٢١٥)	تحويلات خلال السنه
١٢,١٠٧,٦١٦	١٦٣,٠٠٠	١١٥,٩٥٠	٤٢,٢٢٨	١٤٩,١٢٥	١٨٧,٢٠٠	١٠,٤٥٠,١١٣	١,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في نهاية السنة
								الإهلاك المتراكم
٥,٣١٩,١٣٣	١٦٢,٩٩٩	٥٠,٦٣١	١٧,٦٤٤	٥٣,٢٠٥	٤١٧,٥٣٧	٤,٦١٧,١١٧	-	الرصيد بداية السنة
٤٥٦,٦٤٤	-	١٧,٣٩٣	٦,٣٣٤	١٤,٩١٣	-	٤١٨,٠٠٤	-	أهلاك السنة
(٢٣٠,٣٣٧)	-	-	-	-	(٢٣٠,٣٣٧)	-	-	مجمع الإهلاك المستبعد
٥,٥٤٥,٤٤٠	١٦٢,٩٩٩	٦٨,٠٢٤	٢٣,٩٧٨	٦٨,١١٨	١٨٧,٢٠٠	٥,٠٣٥,١٢١	-	الرصيد في نهاية السنة
								القيمة الدفترية
٦,٥٦٢,١٧٦	١	٤٧,٩٢٦	١٨,٢٥٠	٨١,٠٠٧	-	٥,٤١٤,٩٩٢	١,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
١١,٢٥١,٠٣٥	١	٦٥,٣١٩	٢٤,٥٨٤	٩٥,٩٢٠	-	٥,٨٣٢,٩٩٦	٥,٢٣٢,٢١٥	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

جمعية البر الخيرية بالطائف
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٦٧)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)
(٥) صافي الاصول الغير ملموسة

التكلفة	برامج	الإجمالي
الرصيد بداية السنة	٣١,٧٠٠	٣١,٧٠٠
الرصيد في نهاية السنة	٣١,٧٠٠	٣١,٧٠٠
الإطفاء المتراكم		
الرصيد بداية السنة	٢٧,٩٢٥	٢٧,٩٢٥
اطفاء السنة	٣,٧٧٤	٣,٧٧٤
الرصيد في نهاية السنة	٣١,٦٩٩	٣١,٦٩٩
القيمة الدفترية		
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	١	١
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣,٧٧٥	٣,٧٧٥

(٦) صافي الاصول الاستثمارية - بالتكلفة

التكلفة	ارض البر	ارض القيم	مباني الفندق	الإجمالي
الاضافات خلال السنة	-	-	٨,٦٨٣,٦٩٠	٨,٦٨٣,٦٩٠
تحويلات خلال السنة	١,٠٠٠,٠٠٠	٣,٢٣٢,٢١٥	-	٤,٢٣٢,٢١٥
الرصيد في نهاية السنة	١,٠٠٠,٠٠٠	٣,٢٣٢,٢١٥	٨,٦٨٣,٦٩٠	١٢,٩١٥,٩٠٥
الاهلاك المتراكم				
اهلاك السنة	-	-	٣٤٧,٣٤٨	٣٤٧,٣٤٨
الرصيد في نهاية السنة	-	-	٣٤٧,٣٤٨	٣٤٧,٣٤٨
القيمة الدفترية				
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	١,٠٠٠,٠٠٠	٣,٢٣٢,٢١٥	٨,٣٣٦,٣٤٢	١٢,٥٦٨,٥٥٧

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٧) التبرعات النقدية المقيدة
١٤٥,١١٥	١,٥١٦	تبرعات مشروع إفطار صائم
١٢٠,٤٣٩	٢٢٩,٣٦٢	تبرعات كفالة الأسر الفقيرة
٦٥,٧٩٠	١٧٩,٨٦٦	تبرعات كفارات يمين
٥٥,٤٧٠	-	تبرعات كفارات صيام
٧٤,٥٣٠	٤٥٨,٧٨٣	تبرعات شراء مواد غذائية
٢,٥٥٠	١,٧٨٦	تبرعات كسوه العيد
٢٢٩,٩٤٩	-	تبرعات الصدقات
٥٨,٤١٨	٥٨,٠٤٤	تبرعات سقيا المياه
٧٦,٩٢٠	٦٧,٩٨٨	تبرعات زكاة الفطر
١٣,٦٥٢	-	تبرعات سنابل الخير
٤٣٧,٦٣٢	-	الصدقة الجارية
١,٢٨٠,٤٦٥	٩٩٧,٣٤٥	
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٨) التبرعات العينية
٣٦٦,٦٠٩	١٢٧,٧٨٠	تبرعات عينية مواد غذائية
٣٦٦,٦٠٩	١٢٧,٧٨٠	

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٩) المساعدات النقدية
٧١,٠٠٠	-	مساعدات كفالة اسر
١٠١,٥١٠	٩١,٦٦٠	مساعدات كفارات يمين
١٣٠,٠٠٠	-	مساعدات سلة الخير
-	٨٥,٠٠٠	مساعدات كسوة عيد
-	٤٣٧,٢٥٠	سلات غذائية مشتراة
٣٠٢,٥١٠	٦١٣,٩١٠	
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٠) مصروفات الانشطة
١٦١,١٥٠	-	مصروفات افطار صائم
١٢٠,٠٠٠	-	مصروفات سقيا المياه
-	١,٠٤٧,٨٩٦	مصروفات محملة علي النشاط (١/١٠)
٢٨١,١٥٠	١,٠٤٧,٨٩٦	
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١/١٠) مصروفات محملة علي النشاط
-	٦٤٥,٦١٨	الرواتب والأجور النقدية " مصاريف تشغيل محمله علي النشاط "
-	٤٠٢,٢٧٨	المنافع والخدمات والتأمين " مصاريف تشغيل محمله علي النشاط "
-	١,٠٤٧,٨٩٦	
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١١) المساعدات العينية
٣٦٦,٦٠٩	١٢٧,٧٨٠	مساعدات عينية مواد غذائية
٧٨,٤٦٠	٦٧,٩٨٨	مساعدات عينية زكاة الفطر
٤٤٥,٠٦٩	١٩٥,٧٦٨	
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٢) مصروفات توزيعات عوائد الاوقاف
-	٨٨,٤٥٠	الرواتب والأجور النقدية " اداريه وعمومية اوقاف "
-	١٦,٠٠٠	الصيانة والإصلاح " اداريه وعمومية اوقاف "
-	١٠٤,٤٥٠	

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٣) مصروفات جمع الاموال
-	١٤٦,٧٣٢	الرواتب والأجور النقدية " مصاريف جمع الاموال "
-	٤٥,١٥٤	المنافع والخدمات والتأمين " مصاريف جمع الاموال "
-	١٩١,٨٨٦	

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٤) المصروفات العمومية والإدارية
١,٣٤١,٣٣٧	٣٢٩,٠٢٩	مرتبات وأجور وما في حكمها
٢٨٥,٩٧٨	٨٥,٢٩٥	التأمينات الاجتماعية
٨٢٣	-	أدوات كتابية ومطبوعات
١٠,١٢٥	-	مصاريف بريد وبرق وهاتف
١٢,٣٨٥	-	مصاريف كهرباء ومياه
١٧٩,١٠٥	-	مصاريف تأمين طبي وعلاجات
٤٧,٢٤٩	-	مصاريف صيانة وإصلاح وترميم
٥,٥٢١	٥٠٠	مصاريف ضيافة ونظافة
٨,٥٧٣	-	مصاريف دعاية وإعلانات
١٣٩,٨٤٩	١٢,٦٤٥	مصاريف بدلات
٢١٧,٦٣٩	-	مصاريف تعويضات
٢٢,٩٣٢	-	مصاريف رسوم واشتراكات
٩٢,٦٣٥	٧٣,٢٣٣	مصاريف مكافآت نهاية خدمة
-	٤,٠٠٠	عقود صيانة المصاعد
٢,٩٥٠	-	أجور ونقل عمال تحميل وتنزيل
-	٢,٠٠٠	مصاريف موقع الجمعية
٣٢,٢٢٤	-	مصاريف اصدار بطاقة البركة
٣٤,٥٣٩	-	مصاريف نثريه
٢,٤٣٣,٨٦٤	٥٠٦,٧٠٢	

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٥) صافي الاصول المقيدة
١,٦٤٣,٥٨٧	١,٨٨٩,٤٣٦	تبرعات الزكاة
-	١,٥١٦	تبرعات مشروع إفطار صائم
٨٢٠,٠٩٠	١,٠٤٩,٤٥٢	تبرعات كفالة الاسر الفقيرة
٣١٧,١٣١	٣٩١,٥٨٨	تبرعات كفارات يمين
٢٣١,٧٥٠	٢٣١,٧٥٠	تبرعات كفارات صيام
١,٢٤٢,٨٠٢	٧٤٢,٨٠٢	اعانة برامج ومساعدات الاسر
٣٨٠,٣١١	٣٨٠,٣١١	تبرعات صدقات
٦٤,٩٣١	٦٤,٩٣١	سقيا الماء
١٧٠,٠٠٠	٧٤,٠٣٦	كسوة الشتاء
٣,٥٨٠	٣,٥٨٠	زكاة الفطر
٥٤,٧٤٩	٥٤,٧٤٩	تبرعات سنابل الخير
١,٣٠٢,٠١٠	-	تبرعات الصدقة الجارية
٣٠,٦٥٠	٣٠,٦٥٠	اعانة الخير الشامل
٢,٥٥٠	٢,٥٥٠	كسوة العيد
٦,٢٦٤,١٤١	٤,٩١٧,٣٥١	

(١٦) عام

- تم اعتماد القوائم المالية للجمعية من قبل الادارة في تاريخ