

جمعية البر الخيرية بالعرضية الشمالية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٥٤)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
وتقرير المراجع المستقل

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

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

الأصول	إيضاح	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
الأصول المتداولة			
النقد لدى البنوك	(٣)	٤,٠٤٣,٤٢٦	٤,٢٤٥,٠٥٤
أرصدة مدينة أخرى		-	١٤٥,٠٠٠
مجموع الأصول المتداولة		٤,٠٤٣,٤٢٦	٤,٣٩٠,٠٥٤
أصول الاوقاف			
مشروعات تحت التنفيذ - اوقاف	(٤)	٤,٢١٠,٠٤٧	٣,٨٠٢,٧٤٣
مجموع أصول الاوقاف		٤,٢١٠,٠٤٧	٣,٨٠٢,٧٤٣
الأصول غير المتداولة			
مشروعات تحت التنفيذ	(٥)	١٣٤,٨٤٩	١١٨,٣٥٨
صافي العقارات والآلات والمعدات	(٦)	٣,٠٩٤,٧٨٩	٣,٢٠٩,٦٩٩
صافي الاصول الإستثمارية - بالتكلفة	(٧)	٦,٤٠٥,٣٤٤	٦,٧٣٤,٤٨٣
مجموع الأصول غير المتداولة		٩,٦٣٤,٩٨٢	١٠,٠٦٢,٥٤٠
إجمالي الأصول		١٧,٨٨٨,٤٥٥	١٨,٢٥٥,٣٣٧
الالتزامات وصافي الأصول			
الالتزامات المتداولة			
أرصدة دائنة أخرى	(٨)	٣٨,٠٠٠	١٦,٠٠٠
مجموع الالتزامات المتداولة		٣٨,٠٠٠	١٦,٠٠٠
الالتزامات الغير متداولة			
مخصص مكافأة نهاية الخدمة		٨٩,٠٨٣	٨٠,٠٨٣
مجموع الالتزامات الغير المتداولة		٨٩,٠٨٣	٨٠,٠٨٣
مجموع الالتزامات		١٢٧,٠٨٣	٩٦,٠٨٣
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		١٤,١٩٧,٥٩٩	١٤,٢١٧,٧٢٩
صافي الأصول المقيدة	(١٥)	٢,٧٠١,٢٩٦	٢,٦٨٦,٠٢٤
صافي الأصول أوقاف		٨٦٢,٤٧٧	١,٢٥٥,٥٠١
مجموع صافي الأصول		١٧,٧٦١,٣٧٢	١٨,١٥٩,٢٥٤
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		١٧,٨٨٨,٤٥٥	١٨,٢٥٥,٣٣٧

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 ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
الإيرادات والمكاسب					
التبرعات النقدية العامة	٥٦٠,٦٤٢	—	—	٥٦٠,٦٤٢	٤٥٥,٠٩٢
التبرعات النقدية المقيدة (٩)	—	١,٦٩٥,١١٥	—	١,٦٩٥,١١٥	٣,٢٩٨,٨٩٦
تبرعات الأوقاف	—	—	١٤,٢٨٠	١٤,٢٨٠	١,٩٥٠
التبرعات العينية	١,٣٥٣,٤٥٥	—	—	١,٣٥٣,٤٥٥	١,٧٦٢,٠٩٤
إيرادات الاشتراكات	١٢,٤٠٠	—	—	١٢,٤٠٠	١١,١٠٠
تبرعات الزكاة	—	٢٦٢,٨٢٨	—	٢٦٢,٨٢٨	٥٧٩,٩٠٠
إعانات الوزارة	—	—	—	—	٤٨٥,٠٠٠
إيرادات الإيجارات (١٠)	٩٤٣,١١٠	—	—	٩٤٣,١١٠	١,٠١٦,٨٦٥
صافي الأصول المحررة من القيود					
إعادة تصنيف لتحقيق قيد الاستخدام	٢,٥٥٥,٣٣٣	(٢,١٤٨,٠٢٩)	(٤٠٧,٣٠٤)	—	—
إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف	٥,٤٢٤,٩٤٠	(١٩٠,٠٨٦)	(٣٩٣,٠٢٤)	٤,٨٤١,٨٣٠	٧,٦١٠,٨٩٧
المصروفات والخسائر					
المساعدات النقدية (١١)	٦٩٩,١٤٠	—	—	٦٩٩,١٤٠	٧٣١,٣٧٩
المساعدات العينية (١٢)	١,٥٩٤,٤٦٠	—	—	١,٥٩٤,٤٦٠	٢,٢١٤,٦٢٨
مساعدات الزكاة	٧٦,٧٢٠	—	—	٧٦,٧٢٠	١٢٨,١٠٠
مصروفات الأنشطة (١٣)	١,٩٤٣,٤٨٠	—	—	١,٩٤٣,٤٨٠	٢,٢٢٣,٠٠١
المصروفات العمومية والإدارية (١٤)	٤٨١,٨٦٣	—	—	٤٨١,٨٦٣	٧٠٥,٣٩٢
إهلاك العقارات والآلات والمعدات (٦)	١١٤,٩١٠	—	—	١١٤,٩١٠	١٢٤,٥٥٣
إهلاك الأصول الإستثمارية (٧)	٣٢٩,١٣٩	—	—	٣٢٩,١٣٩	٣٢٩,١٤٠
إجمالي المصروفات والخسائر	٥,٢٣٩,٧١٢	—	—	٥,٢٣٩,٧١٢	٦,٤٥٦,١٩٣
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	١٨٥,٢٢٨	(١٩٠,٠٨٦)	(٣٩٣,٠٢٤)	(٣٩٧,٨٨٢)	١,١٥٤,٧٠٤
البنود الاستثنائية					
إيرادات أخرى	—	—	—	—	٦,١٥٠
التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية	—	—	—	—	٦,١٥٠
التغير في صافي الأصول	١٨٥,٢٢٨	(١٩٠,٠٨٦)	(٣٩٣,٠٢٤)	(٣٩٧,٨٨٢)	١,١٦٠,٨٥٤
تحويل بين بنود صافي الأصول	(٢٠٥,٣٥٨)	٢٠٥,٣٥٨	—	—	—
صافي الأصول بداية السنة	١٤,٢١٧,٧٢٩	٢,٦٨٦,٠٢٤	١,٢٥٥,٥٠١	١٨,١٥٩,٢٥٤	١٦,٩٩٨,٤٠٠
صافي الأصول نهاية السنة	١٤,١٩٧,٥٩٩	٢,٧٠١,٢٩٦	٨٦٢,٤٧٧	١٧,٧٦١,٣٧٢	١٨,١٥٩,٢٥٤

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

جمعية البر الخيرية بالعرضية الشمالية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٥٤)

قائمة التدفقات النقدية

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

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>		
التغير في صافي الأصول	(٣٩٧,٨٨٢)	١,١٦٠,٨٥٤
إهلاك العقارات والآلات والمعدات	١١٤,٩١٠	١٢٤,٥٥٣
إهلاك الأصول الإستثمارية	٣٢٩,١٣٩	٣٢٩,١٤٠
المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة	٩,٠٠٠	٨,٠٠٠
التغير في صافي الأصول بعد التسويات	٥٥,١٦٧	١,٦٢٢,٥٤٧
<u>التغيرات في الأصول والالتزامات المتداولة</u>		
ارصدة مدينة أخرى	١٤٥,٠٠٠	(٦٠,٧٥٠)
ارصدة دائنة أخرى	٢٢,٠٠٠	(١٥,٨٣٣)
صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية	٢٢٢,١٦٧	١,٥٤٥,٩٦٤
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية</u>		
إضافات مشروعات تحت التنفيذ - أوقاف	(٤٠٧,٣٠٤)	(٤٠٩,٣٣٢)
إضافات مشروعات تحت التنفيذ	(١٦,٤٩١)	(٦٣,٥٣٠)
صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الإستثمارية	(٤٢٣,٧٩٥)	(٤٧٢,٨٦٢)
التغير في رصيد النقدية خلال السنة	(٢٠١,٦٢٨)	١,٠٧٣,١٠٢
النقدية وما في حكمها في بداية السنة	٤,٢٤٥,٠٥٤	٣,١٧١,٩٥٢
النقدية وما في حكمها في نهاية السنة	٤,٠٤٣,٤٢٦	٤,٢٤٥,٠٥٤

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

إيضاحات حول القوائم المالية

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

(١) التكوين والنشاط :-

جمعية البر الخيرية بالعرضية الشمالية جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٥٤) وتاريخ ١٢/١/١٤٢٥ هـ ، ومركزها الرئيسي العرضية الشمالية - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية .

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

- * تقديم المساعدات المالية والعينية للأسر المستحقة .
- * القيام ببعض المشاريع الخيرية كمعونة الشتاء وفرحة العيد .
- * المساعدة في رفع المستوى الصحي والثقافي والتعليمي والاجتماعي للمستفيدين من خدماتها .
- * تقديم الإعانات اللازمة كإعانات الزواج والخدمات العامة وتحسين المساكن .
- * 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 من نفس العام المالي 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 المعتمد 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:-

إيضاحات حول القوائم المالية

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

(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 وظائف 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 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 المدومة عند تكبدها.

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

المباني	٥%
السيارات	٢٠%
أثاث ومفروشات	١٠%
أجهزة وآلات وعدد	١٥%

إيضاحات حول القوائم المالية

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

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 لاميبرر 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 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.

إيضاحات حول القوائم المالية

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

(٣) النقد لدى البنوك		٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
مصرف الراجحي - عام	٣٣٨,٣٣١	١,٠٧٤,٧٦٢	
مصرف الراجحي - أيتام	٦٨٥,١٧٤	١٩١,٦١٧	
مصرف الراجحي - زكاة	٤١٢,٦٩١	٨٢,٤٩٣	
مصرف الراجحي - إفطار صائم	١٥٩,٨٢٨	١١٠,٠٠٥	
مصرف الراجحي - صدقة	١٢٥,٤٨٧	١٩٢,٦٥٢	
مصرف الراجحي - كفالة أسر	٣٤٩,٣٠٠	٢٢,٦٨٠	
مصرف الراجحي - تبرعات	١,٣١٥	١٥٥,١٧١	
البنك الأهلي التجاري - تبرعات	٥٠٠,٦٦٩	٢٣١,٣٤٣	
البنك الأهلي التجاري - أيتام	٣١٤,٢٧٢	٧٥٠,٤٣٢	
البنك الأهلي التجاري - زكاة	٢٧٩,٦٠٢	١٨٠,٢٧٢	
البنك الأهلي التجاري - إفطار صائم	٧٧,٠٠٣	٤١,٢٤٧	
البنك الأهلي التجاري - صدقة	٧٣٧,٠٠٩	١,٢١٠,٢٦٦	
البنك الأهلي التجاري - كفالة أسر	٦٢,٧٤٥	٢,١١٤	
	٤,٠٤٣,٤٢٦	٤,٢٤٥,٠٥٤	
(٤) مشروعات تحت التنفيذ - أوقاف		٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
وقف بر الوالدين	٤,٢١٠,٠٤٧	٣,٨٠٢,٧٤٣	
	٤,٢١٠,٠٤٧	٣,٨٠٢,٧٤٣	
(٥) مشروعات تحت التنفيذ		٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
مبنى غارضة	١٣٤,٨٤٩	١١٨,٣٥٨	
	١٣٤,٨٤٩	١١٨,٣٥٨	

(٦) صافي العقارات والآلات والمعدات

التكلفة	الأراضي	المباني	السيارات	أثاث ومفروشات	أجهزة وآلات وعدد	الإجمالي
الرصيد بداية السنة	٢,٧٢٥,٠٠٠	١,٦٩٧,٦٨٤	٥٦٨,١٠٠	١٤٧,٤٤٥	٥٥,٨٤٢	٥,١٩٤,٠٧١
الرصيد في نهاية السنة	٢,٧٢٥,٠٠٠	١,٦٩٧,٦٨٤	٥٦٨,١٠٠	١٤٧,٤٤٥	٥٥,٨٤٢	٥,١٩٤,٠٧١
الإهلاك المتراكم						
الرصيد بداية السنة	—	١,٢٥٧,٩٦٨	٥٣٩,٧١٨	١٤٠,٨٥٩	٤٥,٨٢٧	١,٩٨٤,٣٧٢
اهلاك السنة	—	٨٤,٨٨٥	٢٢,٧٠٠	٢,٥٢٥	٤,٨٠٠	١١٤,٩١٠
الرصيد في نهاية السنة	—	١,٣٤٢,٨٥٣	٥٦٢,٤١٨	١٤٣,٣٨٤	٥٠,٦٢٧	٢,٠٩٩,٢٨٢
القيمة الدفترية						
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٢,٧٢٥,٠٠٠	٣٥٤,٨٣١	٥٦,٨٢	٤,٠٦١	٥,٢١٥	٣,٠٩٤,٧٨٩
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٢,٧٢٥,٠٠٠	٤٣٩,٧١٦	٢٨,٣٨٢	٦,٥٨٦	١٠,٠١٥	٣,٢٠٩,٦٩٩

الإجمالي	المباني	الأراضي	التكلفة
٧,٧٥٧,٧٩١	٦,٥٨٢,٧٩١	١,١٧٥,٠٠٠	الرصيد بداية السنة
٧,٧٥٧,٧٩١	٦,٥٨٢,٧٩١	١,١٧٥,٠٠٠	الرصيد في نهاية السنة
			الإهلاك المتراكم
١,٠٢٣,٣٠٨	١,٠٢٣,٣٠٨	-	الرصيد بداية السنة
٣٢٩,١٣٩	٣٢٩,١٣٩	-	إهلاك السنة
١,٣٥٢,٤٤٧	١,٣٥٢,٤٤٧	-	الرصيد في نهاية السنة
			القيمة الدفترية
٦,٤٠٥,٣٤٤	٥,٢٣٠,٣٤٤	١,١٧٥,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
٦,٧٣٤,٤٨٣	٥,٥٥٩,٤٨٣	١,١٧٥,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

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

(٨) أرصدة دائنة أخرى		٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
إيرادات ايجارات مقدمة	٨,٠٠٠	١٦,٠٠٠	
مصروفات ايجارات - مستحقة	٣٠,٠٠٠	-	
	٣٨,٠٠٠	١٦,٠٠٠	
(٩) التبرعات النقدية المقيدة		٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
تبرعات مشروع تحسين مساكن	٣١٨,٥٣٦	١,٧٧١	
تبرعات مشروع إفطار صائم	٢٤٨,٠٠٤	٧٧,٠٨٢	
تبرعات كفالة أسر	٧,١٣١	٣٧,١٤٨	
تبرعات كفالات أيتام	٨١٣,٦٤٧	٩٤٩,٦٥١	
تبرعات كفارات	٧,٣٠٠	١٥,٨٣٥	
تبرعات تدريب وتأهيل	٢٤,٠٠٠	-	
تبرعات كفارة افطار صائم	٢٠,٠٤٠	٢١,٩٩١	
تبرعات مشروع سقيا الخير	٦,٤٦٤	٤٩٤,٦٥٦	
تبرعات بناء مسجد بن باز	-	٦٨٦,٣٣٠	
تبرعات جنازة ومغسلة الاموات	٥٠٠	٣٠٠	
تبرعات دعم وبناء مساجد	٥٠٠	-	
تبرعات سقيا الماء	٢٠٤,٥٧٠	٢٠٣,٣٨٦	
تبرعات كسوه العيد	٤٤,٤٢٣	-	
تبرعات سقيا الحج	-	١٦٩,٠٣٨	
تبرعات مشروع الاضاحي	-	٢٣٣,١٦١	
تبرعات مشروع الحج	-	٤٠٨,٥٤٧	
	١,٦٩٥,١١٥	٣,٢٩٨,٨٩٦	

إيضاحات حول القوائم المالية

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

		(١٠) إيرادات الأيجارات
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	إيرادات إيجارات العقارات والأراضي
٦٣٣,٣٣٣	٦٠٦,٤٩٠	إيرادات فندق الشفق
٣٨٣,٥٣٢	٣٣٦,٦٢٠	
١,٠١٦,٨٦٥	٩٤٣,١١٠	
		(١١) المساعدات النقدية
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	مساعداً أيتام
٥١١,٩٠٠	٤٦٢,٤٦٠	مساعداً كفارات يمين
٢٩,٢٠٠	١٥,٠٠٠	مساعداً أجهزة كهربائية
٩٠,٠٠٠	١٢١,٢٥٠	مساعداً سداد فواتير كهرباء
٣٤,١١٤	٤٠,٧٢١	مساعداً كفارات افطار صائم
٥٠,٧٦٥	٢٢,٢٥٠	مساعداً سداد ديون
—	١١,٠٠٠	مساعداً صحية وعلاجية
١٥,٤٠٠	٢٦,٤٥٩	
٧٣١,٣٧٩	٦٩٩,١٤٠	
		(١٢) المساعدات العينية
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	مساعداً عينية
١,٩٤٧,٠٦٠	—	مساعداً زكاة فطر
١٥٦,١٦٨	١١٠,٠٩٦	مساعداً عينية مواد غذائية (حفظ النعمة)
١١١,٤٠٠	٢٥,٠٠٠	
—	١,٤٥٩,٣٦٤	
٢,٢١٤,٦٢٨	١,٥٩٤,٤٦٠	

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٣) مصروفات الأنشطة
٤,٠٠٠	١٠٦,٩٠٠	مصروفات التدريب والتأهيل
-	٨,٥١٠	مصروفات اليوم الوطني
٢٢,٧٩٢	١٩,٥٠٤	مصروفات هدايا العيد
٢,٨٠٠	-	مصروفات هدية العريس
٧,٢٨٩	-	مصروفات هدية الحج
٢٠٠	-	مصارييف مغسلة الاموات
٤٨,٨٠٠	٦٧,٠٨٧	مصروفات مشروع نقل جنازة
١٦٩,٠٣٨	-	مشروع سقيا الحج
-	١٥,١٣٠	حفلة الجمعية العمومية
-	٤١,٠٩٧	مبادرة مواجهه كورونا
٢٥,٢٧١	٣٠,٦٣٨	مصروفات الشراكة الاجتماعية
١٨١,٠٢٠	٢١٨,٢٠٢	مصروفات فندق الشفق
٤,٩٨٠	٢٤,١٢٢	مصروفات بناء وترميم مساجد
٢,٠٠٠	١٠,٨٠٠	مصروفات سداد ايجارات
٥٥٩,٣٥٠	١٥٧,٠١٩	مصروفات بناء مسجد بن باز
-	٥٠١,١٢٠	مصروفات مشروع سقيا الخير
-	٢٨,٠٠٠	مصروفات مشروع الحقيبة المدرسية
١٥٣,٨٨٢	١١١,٤٩٤	مساعدات افطار صائم
٧٣,٧٠٠	١٣٥,٨٠٠	مصروفات مشروع الاضاحي
١٨٨,٤٣٤	٢٨٤,٩٥٢	مصروفات تحسين وترميم وتأثيث المنازل
٦٣٤,٥٥٩	-	مصروفات مشروع الحج والعمرة
-	٣٨,٤٠٠	مصروفات كسوه العيد
١٤٤,٨٨٦	١٤٤,٧٠٥	مصروفات سقيا الماء (صيانة المحطات)
٢,٢٢٣,٠٠١	١,٩٤٣,٤٨٠	

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٤) المصروفات العمومية والإدارية
٢٧٦,٧٣٣	٢٨٩,٦٠٠	مرتبات واجور وما في حكمها
٩,٤٩٩	٩,٨٥٣	التأمينات الاجتماعية
٤١,٧٠٠	٤١,٧٠٠	مصاريف ايجارات
٧,٩٤٥	١١,٩٠٤	ادوات كتابية ومطبوعات
٤,٢٥٧	٥,٧٠٥	مصاريف بريد وبرق وهاتف
٢,١٤٥	١,٢٥٣	مصاريف كهرباء ومياه
٧,٥٩٩	٦,٩٩١	محروقات وصيانة سيارات
٤,٠٤٠	٨١٤	مصاريف صيانة أجهزة وبرامج
١,٧٨٠	-	مصاريف سفر وانتقال
٢٤,٩٧٦	٩,٤٢٥	مصاريف ضيافة ونظافة
٥,٥٩٠	٩,٥٨٠	مصاريف خدميه اخري
٢٣٢,٩٨٦	٢٢,٠٦٠	مصاريف دعاية واعلانات
١٢,١٠٦	١٠,٤٩٠	رسوم بطاقة البركة
٢٣,٣٣٤	٣٢,١٥٨	صيانته واصلاح وترميم
٧,٨٣٠	٦,٤٨٠	أجور ونقل عمال تحميل وتنزيل
١٨,٣٠٠	٩,٣٨٥	بدلات ومكافآت
٢٤,٥٧٢	١٤,٤٦٥	رسوم حكومية واشتراكات ومخالفات
٧٠٥,٣٩٢	٤٨١,٨٦٣	

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٥) صافي الأصول المقيدة
١,١٦١,٧٦٧	١,٣٤٧,٨٧٥	زكاة
١٠,٦٦٨	٢,٩٦٨	كفارات
-	٣٣,٥٨٤	تحسين مساكن
-	١٣٦,٥١٠	مشروع افطار صائم
٤٣٧,٧٥١	٧٨٨,٩٣٨	كفالة الايتام
٢٧٨,٧٦١	١٤٢,٩٦١	تبرعات اضاحي
٧١,٩٤١	٧٩,٠٧٢	كفالة اسر
٤٩٤,٦٥٦	-	سقيا الخير
١٢٦,٩٨٠	-	مسجد بن باز
٥٨,٥٠٠	١٦٣,٣٦٥	تبرعات سقيا الماء
-	٦,٠٢٣	كسوه العيد
٤٥,٠٠٠	-	اعانة سقيا الماء (صيانة محطات)
٢,٦٨٦,٠٢٤	٢,٧٠١,٢٩٦	

(١٦) عام :

- تم إعتداد القوائم المالية من قبل إدارة الجمعية بتاريخ
- تم اعادة تبويب بعض ارقام السنة المقارنة لكي تتناسب مع عرض القوائم الحالية .