

جمعية البر الخيرية بأبو راحة  
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٢٦٠)  
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م  
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



## تقرير المراجع المستقل

المحترمين

اصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء مجلس الإدارة

جمعية البر الخيرية بأبو راقة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

### الرأي المطلق:

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة لجمعية البر الخيرية بأبو راقة - مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٢٦٠) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م 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 ٢٠١٩م وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقا لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيون ، وبالإضافة الى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية

### أساس 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. باعتقادنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا المطلق.

### مسؤوليات الإدارة حول القوائم المالية:

إن الإدارة مسنولة 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 مسنولة عن تقويم 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 مسنولة عن الإشراف على عملية إعداد التقرير المالية في الجمعية.



شركة خالد سلطان الرويس وشريكه  
محاسبون ومراجعون قانونيون  
سجل مهني رقم ٧٢٥/١١/٣٢٣  
ص.ب ٢٢١٤٥٨ - الرياض ١١٣١١  
المملكة العربية السعودية  
هاتف: ٩٢٠٠٠٣٩٥٥  
فاكس: ٩٢٠٠٠٣٩٤٤  
www.r-cpas.com

المركز الرئيسي - مستجدات المراجع حول القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ , وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عال 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 جوهري موجود. يمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ , وتعد جوهرياً , بمفردها أو في مجموعها , إذا كان بشكل معقول يمكن توقع أنها ستؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناء 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 الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ , وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لتلك المخاطر , والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري 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 لإجراءات 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.
- تقويم 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 جوهري 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 جوهري , 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.
- تقويم 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 بأبو راحة - 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 العمل والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي للمؤسسة , وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحتفظ بها .

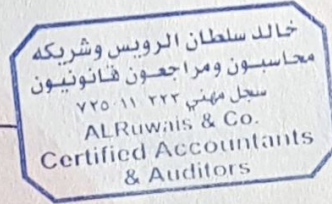
عن الرويس و شريكه

الرياض : ٢٥ جمادى الاول ١٤٤١ هـ

محاسبون و مراجعون قانونيون

الموافق : ٢٠ يناير ٢٠٢٠ م

عبد المجيد عبد الرحمن العريني



ترخيص رقم (٥٤٩)

جمعية البر الخيرية بأبو رابة  
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٢٦٠)

قائمة المركز المالي			
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (المبالغ بالريالات السعودية)			
٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	إيضاح	الأصول
			<u>الأصول المتداولة</u>
٣,٤٣٦,٤٤٣	٣,٤٨٢,٤٢٧	(٣)	النقد لدي البنوك
٦٦,٠٠٠	٢٣,٦٠٠	(٤)	ذمم وأرصدة مدينة
٣,٥٠٢,٤٤٣	٣,٥٠٦,٠٢٧		مجموع الأصول المتداولة
			<u>أصول الاوقاف</u>
١,٨٥٢,٤٨٤	-		مشروعات تحت التنفيذ - أوقاف
١,٨٥٢,٤٨٤	-		مجموع أصول الاوقاف
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٦٧٨,٠٩٢	٦٨٨,٧٥٩	(٥)	صافي العقارات والآلات والمعدات
١,٧٩١,٢٤٤	٣,٤٨٥,١٢١	(٦)	صافي الأصول الإستثمارية - بالتكلفة
١,١٧٨	١	(٧)	صافي الأصول غير الملموسة
٢,٤٧٠,٥١٤	٤,١٧٣,٨٨١		مجموع الأصول غير المتداولة
٧,٨٢٥,٤٤١	٧,٦٧٩,٩٠٨		إجمالي الأصول
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
١,٣٣٤	-		ذمم وارصدة دائنة
١,٣٣٤	-		مجموع الالتزامات المتداولة
			<u>الالتزامات غير المتداولة</u>
١٣٨,٥٩٢	١١٤,٢٤١		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١٣٨,٥٩٢	١١٤,٢٤١		مجموع الالتزامات غير المتداولة
١٣٩,٩٢٦	١١٤,٢٤١		مجموع الالتزامات
			<u>صافي الأصول</u>
٢,٤٦٣,٢٦٢	١,٧٦٠,٠٧٣		صافي الأصول غير المقيدة
٤,٠٨١,٦٠٢	٤,٦٥٧,٠١٩	(١٨)	صافي الأصول المقيدة
١,١٤٠,٦٥١	١,١٤٨,٥٧٥	(١٩)	صافي أصول الأوقاف
٧,٦٨٥,٥١٥	٧,٥٦٥,٦٦٧		مجموع صافي الأصول
٧,٨٢٥,٤٤١	٧,٦٧٩,٩٠٨		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٢٠) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

## قائمة الأنشطة

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (المبالغ بالريالات السعودية)

إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
٧٨,٣٦٨	١٤٥,٧٧٨	-	-	١٤٥,٧٧٨	الإيرادات والمكاسب
٩٥٥,٨٩٣	١,٢٤٢,٩٢٩	-	١,٢٤٢,٩٢٩	-	تبرعات النقدية العامة
١٤٠,٦٩٩	١٢١,٥٨٠	١٢١,٥٨٠	-	-	تبرعات النقدية المقيدة (٨)
٩٨,٢٠٢	٥,٠٨٥	-	-	٥,٠٨٥	تبرعات النقدية أوقاف (٩)
-	١,٠٦٠	-	-	١,٠٦٠	تبرعات العينية (١٠)
٤,٦٠٠	٥,٢٠٠	-	-	٥,٢٠٠	رعات عينية عقارات والآلات ومعدات (١١)
٢٩٤,٤٩٨	٣٥٤,٥١٩	-	-	٣٥٤,٥١٩	إيرادات الاشتراكات (١٢)
١,٢١٨,٧٤٦	١,٢٦٠,٥٠٥	-	١,٢٦٠,٥٠٥	-	إيرادات الأنشطة
٩٦١,٩٠٠	٣١٧,٥٤٣	-	٣١٧,٥٤٣	-	برعات الزكاة
-	-	(١١٣,٦٥٦)	(٢,٢٨٥,٨٧٧)	٢,٣٩٩,٥٣٣	عانات الوزارة (١٣)
٣,٧٥٢,٩٠٦	٣,٤٥٤,١٩٩	٧,٩٢٤	٥٣٥,١٠٠	٢,٩١١,١٧٥	صافي الأصول المحررة من القيود
					إعادة تصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
					جمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
					مصرفات والخسائر
١,٦٩٤,٨٢٩	١,٢٤٤,٥٤٥	-	-	١,٢٤٤,٥٤٥	مساعدات النقدية (١٤)
٩٨,٢٠٢	٥,٠٨٥	-	-	٥,٠٨٥	مساعدات العينية (١٥)
١٢,١٠٠	١,٠٢٨,٦١٤	-	-	١,٠٢٨,٦١٤	مساعدات الزكاة
١١٥,٩١٠	١٥٢,٠٦٢	-	-	١٥٢,٠٦٢	مصرفات الأنشطة (١٦)
١,٠٨٥,٧٣٩	٩٦٤,٩٣٤	-	-	٩٦٤,٩٣٤	مصرفات العمومية والإدارية (١٧)
١,٠٠٥,٥٧٣	٥٣,٧٦٣	-	-	٥٣,٧٦٣	بلاك العقارات والآلات والمعدات (٥)
٨٤,٥٠٧	١٥٨,٦٠٧	-	-	١٥٨,٦٠٧	هلاك الأصول الإستثمارية (٦)
١,٣٥٠	١,١٧٧	-	-	١,١٧٧	إلغاء الأصول غير الملموسة (٧)
٣,١٩٣,٢١٠	٣,٦٠٨,٧٨٧	-	-	٣,٦٠٨,٧٨٧	جمالي المصرفات والخسائر
٥٥٩,٦٩٦	(١٥٤,٥٨٨)	٧,٩٢٤	٥٣٥,١٠٠	(٦٩٧,٦١٢)	تغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
					بنود الاستثنائية
-	٣٤,٧٤٠	-	-	٣٤,٧٤٠	إيرادات أخرى
-	٣٤,٧٤٠	-	-	٣٤,٧٤٠	تغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية
٥٥٩,٦٩٦	(١١٩,٨٤٨)	٧,٩٢٤	٥٣٥,١٠٠	(٦٦٢,٨٧٢)	تغير في صافي الأصول
-	-	-	٤٠,٣١٧	(٤٠,٣١٧)	تحويل بين بنود صافي الأصول
٧,١٢٥,٨١٩	٧,٦٨٥,٥١٥	١,١٤٠,٦٥١	٤,٠٨١,٦٠٢	٢,٤٦٣,٢٦٢	صافي الأصول بداية السنة
٧,٦٨٥,٥١٥	٧,٥٦٥,٦٦٧	١,١٤٨,٥٧٥	٤,٦٥٧,٠١٩	١,٧٦٠,٠٧٣	صافي الأصول نهاية السنة

أن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٢٠) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٥٥٩,٦٩٦	(١١٩,٨٤٨)	التغير في صافي الأصول
١٠٠,٥٧٣	٥٣,٧٦٣	إهلاك العقارات والآلات والمعدات
٨٤,٥٠٧	١٥٨,٦٠٧	إهلاك الأصول الإستثمارية
١,٣٥٠	١,١٧٧	إطفاء الأصول غير الملموسة
-	(١٠٦٠)	تبرعات عينية عقارات والآلات ومعدات
٢٨,٢٥٨	٢٤,٢٧٤	المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٧٧٤,٣٨٤	١١٦,٩١٣	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغيرات في الأصول والالتزامات المتداولة</u>
٢٣,٠٠٥	٤٢,٤٠٠	ذمم وارصدة مدينة
-	(١,٣٣٤)	ذمم وارصدة دائنة
-	(٤٨,٦٢٥)	المسدد من مخصص نهاية الخدمة
٧٩٧,٣٨٩	١٠٩,٣٥٤	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية</u>
(٢٦,٢٦١)	(٦٣,٣٧٠)	إضافات العقارات والآلات والمعدات
(١٩,٤٦٠)	-	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
(٤٥,٧٢١)	(٦٣,٣٧٠)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الإستثمارية
٧٥١,٦٦٨	٤٥,٩٨٤	التغير في النقدية خلال السنة
٢,٦٨٤,٧٧٥	٣,٤٣٦,٤٤٣	النقدية وما في حكمها في بداية السنة
٣,٤٣٦,٤٤٣	٣,٤٨٢,٤٢٧	النقدية وما في حكمها في نهاية السنة
		<u>معاملات غير نقدية هامة</u>
٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	تحويل مشروعات تحت التنفيذ اوقاف الي اصول استثمارية
-	١,٨٥٢,٤٨٤	
-	١,٨٥٢,٤٨٤	

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلي رقم (٢٠) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

إيضاحات حول القوائم المالية  
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	(٣) النقد لدي البنوك
٢,٨١٧,٧٨٢	١,٦٥٥,٧٨٥	مصرف الراجحي ح / ١٢٨٣ - عام
١	٤١,٢٩١	مصرف الراجحي ح / ٩٧٧٥ - زكاة
٢٥٠,٩٢٢	٤٢٧,٠٥٣	مصرف الراجحي د / ٩٩١٣ - اوقاف
٢٤٨,٤٣٣	٦٣٨,٩٤١	مصرف الراجحي د / ٩٩٨٨ - ايتام
١١٠,٧٧٠	١٨١,٥٩٥	مصرف الراجحي د / ٩٩٧٠ - افطار صائم
٨,٥٣٥	٥٣٧,٧٦٢	مصرف الراجحي ح / ٩٨٨٢ - تبرعات
<b>٣,٤٣٦,٤٤٣</b>	<b>٣,٤٨٢,٤٢٧</b>	
٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	(٤) ذمم وارصدة مدينة
٤٢,٠٠٠	-	ايرادات اجارات - مستحقه
-	١,٠٠٠	تأمين مسترد
-	١٠,٠٠٠	اجار مدفوع مقدم ( ايجار مكتب الطائف )
-	١٢٦,٠٠٠	سلف الموظفين ( سلفة رشيد الحارثي )
٢٤,٠٠٠	-	عملاء ملابس - جمال الحارثي
<b>٦٦,٠٠٠</b>	<b>٢٣,٦٠٠</b>	



إيضاحات حول القوائم المالية  
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٥) صافي العقارات والآلات والمعدات

التكلفة	الأراضي	المباني	السيارات	أثاث ومفروشات	أجهزة وآلات وعدد	حاسب آلي	
الرصيد بداية السنة	٥٠,٠٠٠	٧١٢,٨٩٥	٧٠٧,٣٦٤	١١٠,٣٩١	٥٧,٢٣٨	٣٨,٣٢٥	
الإضافات خلال السنة	-	-	-	٣٦,٠٨٠	٢٧,٢٨٩	١,٠٦١	
الرصيد في نهاية السنة	٥٠,٠٠٠	٧١٢,٨٩٥	٧٠٧,٣٦٤	١٤٦,٤٧١	٨٤,٥٢٧	٣٩,٣٨٦	
الإهلاك المتراكم							
الرصيد بداية السنة	-	١٥٢,١٦٢	٧٠٧,٣٦٣	٥٤,١٧٩	٥٦,١٣١	٣١,٩٥٤	
إهلاك السنة	-	٢٨,٥١٥	-	١٣,٤١٨	٣,٧٦٦	٥,٨٩٤	
الرصيد في نهاية السنة	-	١٨٠,٦٧٧	٧٠٧,٣٦٣	٦٧,٥٩٧	٥٩,٨٩٧	٣٧,٨٤٨	
القيمة الدفترية							
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٥٠,٠٠٠	٥٣٢,٢١٨	١	٧٨,٨٧٤	٢٤,٦٣٠	١,٥٣٨	
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٥٠,٠٠٠	٥٦٠,٧٣٣	١	٥٦,٢١٢	١,١٠٧	٦,٣٧١	

إيضاحات حول القوائم المالية  
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٥) صافي العقارات والآلات والمعدات (تتمة)

التكلفة	تجهيزات	لوحات	خزن	الإجمالي
الرصيد بداية السنة	٢٣,٣١٩	٢٠,٠٠٠	١,٧٠٠	١,٧٢١,٢٣٢
الإضافات خلال السنة	-	-	-	٦٤,٤٣٠
الرصيد في نهاية السنة	٢٣,٣١٩	٢٠,٠٠٠	١,٧٠٠	١,٧٨٥,٦٦٢
الإهلاك المتراكم				
الرصيد بداية السنة	٢٣,٣١٨	١٧,٣١٧	٧١٦	١,٠٤٣,١٤٠
إهلاك السنة	-	٢,٠٠٠	١٧٠	٥٣,٧٦٣
الرصيد في نهاية السنة	٢٣,٣١٨	١٩,٣١٧	٨٨٦	١,٠٩٦,٩٠٣
القيمة الدفترية				
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	١	٦٨٣	٨١٤	٦٨٨,٧٥٩
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	١	٢,٦٨٣	٩٨٤	٦٧٨,٠٩٢

(٦) صافي الأصول الإستثمارية - بالتكلفة

التكلفة	الأراضي	المباني	الإجمالي
الرصيد بداية السنة	١٢٩,٤٩٥	٢,١١٢,٦٨٨	٢,٢٤٢,١٨٣
الإضافات خلال السنة	-	١,٨٥٢,٤٨٤	١,٨٥٢,٤٨٤
الرصيد في نهاية السنة	١٢٩,٤٩٥	٣,٩٦٥,١٧٢	٤,٠٩٤,٦٦٧
الإهلاك المتراكم			
الرصيد بداية السنة	-	٤٥٠,٩٣٩	٤٥٠,٩٣٩
إهلاك السنة	-	١٥٨,٦٠٧	١٥٨,٦٠٧
الرصيد في نهاية السنة	-	٦٠٩,٥٤٦	٦٠٩,٥٤٦
القيمة الدفترية			
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	١٢٩,٤٩٥	٣,٣٥٥,٦٢٦	٣,٤٨٥,١٢١
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	١٢٩,٤٩٥	١,٦٦١,٧٤٩	١,٧٩١,٢٤٤

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

(٧) صافي الأصول غير المتلوسة

التكلفة	برامج	الإجمالي
الرصيد بداية السنة	١٣,٥٠٠	١٣,٥٠٠
الرصيد في نهاية السنة	١٣,٥٠٠	١٣,٥٠٠
الإطفاء المتراكم		
الرصيد بداية السنة	١٢,٣٢٢	١٢,٣٢٢
إطفاء السنة	١,١٧٧	١,١٧٧
الرصيد في نهاية السنة	١٣,٤٩٩	١٣,٤٩٩
القيمة الدفترية		
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	١	١
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	١,١٧٨	١,١٧٨

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	(٨) التبرعات النقدية المقيدة
٤٥٧,٩٠٤	٥٥٤,٣٦٢	تبرعات كفالته الايتام
٢٠,١٧٠	١٩,٦٩٣	تبرعات سقيا الماء
٤٣,١٠٩	٤٩,٥٥٠	تبرعات كفارات اليمين
٢٥,٩٧٥	٩٨,٥١٩	تبرعات تحسين وترميم وتأثيث منازل
٨٧,٠٠٣	٨٤,٧٢٥	تبرعات افطار صائم
٩٠٠	٤١,٧٣٠	تبرع مشروع كسوه العيد
٧,٣٥٠	٣,٠٨٠	تبرعات دعم حلقات تحفيظ القرآن
٢٠٠	١٦٠	تبرعات افطار طالب فقير
٥٨,٥٠٠	٤٥,٠٠٠	مشروع الاسكان الخيري
١٠٠	١٠٠	تبرعات علاج المرضى
١٠٢,٢١٢	٢٤٤,١٨٩	تبرعات السلته الغذائيه
٢١,٣٩٥	١٣,٣٩٠	تبرعات كفالته الاسر الفقيره
١٠١,٦٤٠	٦٥,٠٦١	تبرعات كسوه الشتاء
٢٩,٤٣٥	٢٣,٣٧٠	تبرعات خدمة المساجد
<b>٩٥٥,٨٩٣</b>	<b>١,٢٤٢,٩٢٩</b>	
٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	(٩) التبرعات النقدية اوقاف
١٤٠,٦٩٩	٥١,٤٧١	تبرع وقف الفردوس
-	٧٠,١٠٩	تبرع وقف الابرار
<b>١٤٠,٦٩٩</b>	<b>١٢١,٥٨٠</b>	
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	(١٠) التبرعات العينية
	٥٠,٨٥	دورع وهدايا للداعمين
	٥٠,٨٥	
٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	(١١) تبرعات عينية عقارات والالات ومعدات
-	١,٠٦٠	طابعة
-	١,٠٦٠	

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	(١٢) إيرادات الأنشطة
٢٤٦,٤٩٨	٣٠٤,٥١٩	إيرادات إيجارات العقارات
٤٨,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	إيرادات بيع ملابس مستعمله
٢٩٤,٤٩٨	٣٥٤,٥١٩	
٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	(١٣) إعانات الوزارة
٩٥٧,٩٠٠	-	إعانة سنوية (دعم برامج وانشطة الجمعية)
-	٣١٥,٠٠٠	إعانة سنوية (دعم تحسين مساكن)
٤,٠٠٠	٢,٥٤٣	إعانة دعم الرواتب
٩٦١,٩٠٠	٣١٧,٥٤٣	
٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	(١٤) المساعدات النقدية
١٠٢,٥٧٦	٢٣٧,٣٩٦	مساعدات السلخ الغذائيه
٤٠١,٤٧٠	٥٢٩,٣٦٥	مساعدات ايتام
٨٦,٩٠١	١٢١,٣٠٦	مساعدات كسوه الشتاء
٤٧,٦٥٣	١٠٥,٤٤٠	مساعدات تحسين وترميم وتاثيث منازل
٩٢٠,٨٠٠	-	مساعدات كفاله الاسر الفقيره
٨٧,٦٥٠	٦٨,٤١٩	مساعدات افطار صائم
١٥,٧٨١	٥٠,٣٨	مساعدات كفارات اليمين
٢١,٢٣١	١٨,٦٧٠	مساعدات خدمة المساجد
٦٩	١,٣٣٢	مساعدات مشروع سقيا الماء
١٠,٦٩٨	-	مساعدات فسحه طالب فقير
-	٣,١٣٠	مساعدات صحيه وعلاجيه
-	٢٦,٠٠٠	مساعدات طارئة
-	٣٤,٠٤٩	مساعدات كسوة العيد
-	٩٤,٤٠٠	مصرفات الاسكان الخيري
١,٦٩٤,٨٢٩	١,٢٤٤,٥٤٥	
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	(١٥) مساعدات عينية
-	٥,٠٨٥	دورع وهدايا للداعمين
-	٥,٠٨٥	

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	(١٦) مصروفات الأنشطة
٧,٠٠٠	١١٣,٦٥٦	مصاريف الاوقاف
٤٨,٨٨٥	٦,٦٨٠	مصاريف تدريب وتأهيل (المستفيدين)
٢٤,٤٥٤	٢٩,٤٩٥	مصاريف تدريب وتأهيل (الموظفين)
١٥,٥٧١	٢,٢٣١	مصاريف حلقات تحفيظ القرآن الكريم
٢٠,٠٠٠	-	دعم نادي الاحتياجات الخاصة
<u>١١٥,٩١٠</u>	<u>١٥٢,٠٦٢</u>	
٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	(١٧) المصروفات العمومية والإدارية
٦٧٥,٠١٤	٥٩٣,٦١١	مرتبات واجور وما في حكمها
٦٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	مصاريف ايجارات
٦٢٤	٢,١٩٧	ادوات كتابية ومطبوعات
١١,٢٨٠	٥,٧٠٦	مصاريف بريد وبرق وهاتف
٦,٩١٥	٥,٥٢٨	مصاريف كهرباء ومياه
١٦,٦٢١	٤٠٩	صيانة وإصلاح وترميم
١٣,٤٩٢	٩,١٩١	محروقات وصيانة سيارات
-	٣,٦٥٠	عمالة مؤقتة
٩١,٩٧٥	١١٦,٩٤٥	مصاريف بدلات وانتدابات
٨,٠٣٧	٦,٣١١	مصاريف ضيافة ونظافة
٢١,٩٧١	١٤,٦٠٥	مصاريف دعائية واعلانات
١٠٢,٤٢٢	٢٤,٢٧٤	مصاريف مكافآت نهاية الخدمه
٢,٨٣٦	٢٠٠	مصاريف صيانة أجهزة وبرامج
١٣,١٠٥	١,٧٤٨	مصاريف رسوم وإشتراكات
٥,٠٠٠	-	مصاريف مهرجانات وأحتفالات
٥,٨١٣	٣,٢٧٣	مصاريف هدايا ترويجيه
-	٦٦,٠٠٠	ديون معدومة
٢٣,٠٩١	١,١٠٨	مصاريف ورسوم بنكية
٢٧,٥٤٣	٤٢,١٥٢	تأمين طبي وعلاج
-	١٨,٠٢٦	خدمات حكومية
<u>١,٠٨٥,٧٣٩</u>	<u>٩٦٤,٩٣٤</u>	

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	(١٨) صافي الأصول المقيدة
١,٧٧٦,٣٤٧	٢,٠٠٨,٢٣٨	تبرعات زكاة مال
٤,٣٥٠	١٢,٠٣١	تبرعات مشروع كمسوة العيد
١١,٧٤٧	١٦,٤٤٧	تبرع خدمة المساجد
١٢٣,٥٥٩	١٦٨,٠٧١	تبرعات كفارات
٨٢,٥١٠	٩٨,٨١٦	تبرعات مشروع إفطار صائم
-	١٣,٣٩٠	كفالة الاسر الفقيرة
٥٨,٥٠٠	٩,١٠٠	تبرعات مشروع الاسكان الخيري
١٠٢,٢٥١	١٠٢,٢٥١	تبرعات مشروع انفعهم للناس
٤١٦,٠٤٨	٤٤١,٠٤٥	تبرعات كفالات أيتام
٣٥٠	٣٥٠	تبرعات مشروع مغسلة الموتى
٤٥,٥٩٠	٦٣,٩٥١	تبرعات مشروع السقيا
١,٣٥٠,٤٦٣	١,٣٥٠,٤٦٣	إعانة برامج مساعدات اسر
٤٥,٣٨٥	٣٨,٤٦٤	اعانة تحسين مساكن المستفيدين
١٧,١٩٥	-	تدريب و تأهيل
٩,٣٦٩	١٢,٤٤٩	تبرعات مشروع دعم حلقات تحفيظ القرآن الكريم
-	٦,٧٩٣	السلة الغذائية
٣٧,٥٣٨	-	كسوه الشتاء
-	٣١٥,٠٠٠	اعانة الوزارة - تحسين مساكن
٤٠٠	-	تبرعات صحيه وعلاجيه
-	١٦٠	تبرع افطار طالب فقير
<u>٤,٠٨١,٦٠٢</u>	<u>٤,٦٥٧,٠١٩</u>	
٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	(١٩) صافي اصول الاوقاف
١,١٤٠,٦٥١	١,١٤٨,٥٧٥	تبرعات الاوقاف
<u>١,١٤٠,٦٥١</u>	<u>١,١٤٨,٥٧٥</u>	

(٢٠) عام

- تم اعتماد القوائم المالية للجمعية من قبل الادارة في تاريخ ٢٠/١/٢٠٢٠ .