

الجمعية الخيرية بالمربع
جمعية أهلية مسجلة برقم (٦٣٣)
مركزالمربع - محافظة العيص - منطقة المدينة المنورة
المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير مراقب الحسابات
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م



AL-SHABANAT

وليد الشبانان محاسبون ومراجعون قانونيون
Waleed Al-Shabanat Certified Accountants & Auditors

تقرير مراجع الحسابات المستقل

إلى السادة / الجمعية الخيرية بالمربع
جمعية أهلية مسجلة لدى الإدارة العامة للجمعيات برقم (٦٣٣)
مركز المربع - محافظة العيص - منطقة المدينة المنورة
المملكة العربية السعودية

الرأي المطلق :

لقد راجعنا القوائم المالية للجمعية الخيرية بالمربع . والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م. وقائمة الأنشطة، والدخل الشامل الاخر وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية، بما في ذلك ملخص السياسات المحاسبية المهمة. والإيضاحات التفسيرية الأخرى. وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية. المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، طبقا للمعايير المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية.

أساس الرأي:

لقد قمنا بالمراجعة وفقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية" في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية وفقا لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية. كما وفينا طبقا لتلك القواعد بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة أيضا لتوفير أساس لرأينا المطلق في المراجعة.

الأمور الرئيسية للمراجعة:

الأمور الرئيسية للمراجعة هي تلك الأمور التي كانت بحسب حكمنا المهني لها الأهمية البالغة عند مراجعتنا للقوائم المالية للفترة الحالية وقد تم تناول هذه الأمور في سياق مراجعتنا للقوائم المالية ككل وعند تكوين رأينا فيها، ولم نقدم رأيا منفصلا في تلك الأمور.





AL-SHABANAT

وليد الشبانات محاسبون ومراجعون قانونيون
Waleed Al-Shabanat Certified Accountants & Auditors

تقرير مراجع الحسابات المستقل ، تتمه الجمعية الخيرية بالمربع للعام ٢٠٢٠م

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية:

وفقا للمعايير إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقا للمعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ .

وعند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقييم قدرة الجمعية على الاستمرار بالعمل على أساس مبدأ الاستمرارية والإفصاح - حسب مقتضى الحال - عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها، أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك .

مسئوليتنا عن مراجعة القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير المراجع الذي يشمل على أن رأينا، والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، لكنها لا تضمن أن المراجعة التي يتم تنفيذها وفقا لمعايير المراجعة ومعايير المحاسبة من شأنها أن تكشف عادة الخطأ الجوهري عند وجوده. وتعتبر الأخطاء التي تنشأ عن غش أو خطأ جوهري إذا كان من المتوقع بشكل معقول - منفردة أو مجتمعة - أن تؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم.

وكجزء من المراجعة التي تمت وفقا لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة بالمملكة العربية السعودية ومعايير المحاسبة المتعارف عليها بالمملكة العربية السعودية قمنا بممارسة اجتهاد مهني مع المحافظة على الشك المهني طيلة المراجعة وقمنا أيضا بما يلي:

- تحديد وتقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية للقوائم المالية سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لهذه المخاطر والحصول على دليل مراجعة كافي وملائم لإبداء رأينا. إن مخاطر عدم كشف خطأ جوهري ناشئ عن الغش أكثر من المخاطر التي تنشأ عن الخطأ حيث أن الغش قد ينتج عن تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد لتضليل أو تجاوز الرقابة الداخلية.

- فهم الإجراءات المتبعة للرقابة الداخلية المتعلقة بالمراجعة من أجل تصميم إجراءات مراجعة تناسب مع الظروف ولكن ليس بغرض إبداء الرأي حول فاعلية نظام الرقابة الداخلية للجمعية.

- تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة ومعقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات الصلة التي نفذتها الإدارة.





AL-SHABANAT

وليد الشبانات محاسبون ومراجعون قانونيون
Waleed Al-Shabanat Certified Accountants & Auditors

تقرير مراجع الحسابات المستقل ، تتمه الجمعية الخيرية بالمربع للعام ٢٠٢٠ م

- استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري ذا علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة. وإذا خلصنا إلى وجود عدم تأكد جوهري، فإننا مطالبون بأن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فإننا مطالبون بتعديل رأينا. وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع، ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.

- التقييم العام للعرض ومحتوى القوائم المالية بما في ذلك الإفصاحات وما إذا كانت القوائم المالية تمثل المعاملات والأحداث الأساسية بطريقة تحقق العرض العادل.

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى "

في رأينا أن القوائم المالية للجمعية الخيرية بالمربع ككل تتفق مع الأنظمة واللوائح والنظام الأساسي للجمعية فيما يتعلق بأعداد القوائم المالية.

وليد الشبانات

محاسب قانوني ترخيص (٤٠٣)



الرياض في: ٠٩ / ٠٨ / ١٤٤٢ هـ
الموافق: ٢٢ / ٠٣ / ٢٠٢١ م

الجمعية الخيرية بالمربع

جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (٦٣٣)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

في ٣١ ديسمبر		ايضاح	الموجودات
٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م		
ريال سعودي	ريال سعودي		
١,٤٨٩,١٩١	١,٤٢١,٢٩١	٤	الموجودات غير المتداولة
١٧٤,٣٥٠	١٩٩,٣٥٠	٩	ممتلكات والالات ومعدات (صافي)
١,٦٦٣,٥٤١	١,٦٢٠,٦٤١		مشروعات ومباني تحت التنفيذ
			مجموع الموجودات غير المتداولة
١,٤٣٠,٦٥٤	٨٩٦,١٣٨	٥	الموجودات متداولة
١,٤٣٠,٦٥٤	٨٩٦,١٣٨		النقد وما في حكمها
٣,٠٩٤,١٩٥	٢,٥١٦,٧٧٩		مجموع الموجودات المتداولة
			مجموع الموجودات
			المطلوبات وصافي الأصول
			مطلوبات متداولة
			الدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى
			اجمالي المطلوبات المتداولة
٣٤,٥٥٢	٤٤,٠٥٢	٦	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
			اجمالي المطلوبات الغير المتداولة
٣٤٥,٥٥٢	٤٤,٠٥٢		اجمالي المطلوبات
			صافي الأصول
٢,٨٧٠,٦٤٣	٢,٣٢٧,٠٧٩		صافي أصول غير مقيدة
١٨٩,٠٠٠	١٤٥,٦٤٨		صافي أصول مقيدة
٣,٠٥٩,٦٤٣	٢,٤٧٢,٧٢٧		اجمالي صافي الأصول
٣,٠٩٤,١٩٥	٢,٥١٦,٧٧٩		مجموع المطلوبات وصافي الاصول



الجمعية الخيرية بالمربع

جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٦٣٣)

قائمة الأنشطة

للفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

للفترة المالية المنتهية في

غير مقيدة	مقيد	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	إيضاح
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
الإيرادات والمكاسب				
التبرعات النقدية واسنقطاعات	١٢٢,٧٦٠	١٢٢,٧٦٠	٩٤,٦٨٦	
التبرعات العينية	٠	٠	١٢٠,٨٥٧	
تبرعات الزكاة النقدية	٠	٤٠,٥٠٠	٠	
تبرعات أنشطة مقيدة	٠	٥,٧٠٠	٠	
الإعانات الوزارية	٠	٠	٤٥٣,١٨٢	٨
اشتراكات عضوية	٠	٠	٦,٠٠٠	
إيرادات أخرى	٠	٠	١١,٥٠٠	٩
إجمالي الإيرادات	١٢٢,٧٦٠	١٦٨,٩٦٠	٦٨٦,٢٢٥	
يخصم :				
المصروفات والتكاليف				
مصروفات برامج وأنشطة مقيدة	٠	(٥٠,٥٤٢)	٠	٧
مساعدات عينية مقومة	٠	٠	(١٢٠,٨٥٧)	
مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة نقدية	(٨٢,٠٠٩)	(٨٢,٠٠٩)	(٣٢,٩٤٨)	٧
المساعدات العينية والمشتراة بالنقدية	٠	(١٦٣,٠٩٩)	(٨٦,٨١١)	٧
مصروف الزكاة	٠	(٣٩,٠١٠)	(٤٠,٠٠٠)	
المصروفات العمومية والإدارية	٠	(٣٥٣,٣١٦)	(٣٢٨,٦١٦)	١١
إستهلاك الممتلكات والالات والمعدات	٠	(٦٧,٩٠٠)	(٨٩,١٠٦)	٤
إجمالي المصروفات والتكاليف	(٨٩,٥٥٢)	(٧٥٥,٨٧٦)	(٦٩٨,٣٣٨)	
صافي الفائض / (العجز) للفترة	(٥٤٣,٥٦٤)	(٥٨٦,٩١٦)	(١٢,١١٣)	
صافي الأصول في بداية العام	٢,٨٧٠,٦٤٣	٣,٠٥٩,٦٤٣	٣,٠٧١,٧٥٦	
صافي الأصول في نهاية العام	٢,٣٢٧,٠٧٩	٢,٤٧٢,٧٢٧	٣,٠٥٩,٦٤٣	



الجمعية الخيرية بالمربع
جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٦٣٣)
قائمة التدفقات النقدية
للفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

للفترة المالية المنتهية في	للفترة المالية المنتهية في	
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
		التدفقات النقدية من الانشطة الرئيسية
(١٢,١١٣)	(٥٨٦,٩١٦)	صافي التغير في الأصول
		<u>تعديلات للبنود غير النقدية</u>
٨٩,١٠٦	٦٧,٩٠٠	استهلاك ممتلكات والالات ومعدات
٧,٥٠٠	٩,٥٠٠	(+) المكون من مخصص نهاية الخدمة
٨٤,٤٩٣	(٥٠٩,٥١٦)	<u>التغير في راس المال العامل</u>
.	.	الزيادة (النقص) في الدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى
.	.	المنصرف من نهاية الخدمة
٨٤,٤٩٣	.	صافي النقدية (المستخدم في) الانشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية
(١٨,٩٦٠)	.	شراء ممتلكات والالات و معدات
(١٧٤,٣٥٠)	(٢٥,٠٠٠)	إضافات مشاريع تحت التنفيذ
(١٩٣,٣١٠)	(٢٥,٠٠٠)	صافي التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
.	.	صافي التدفق النقدي المستخدم من الأنشطة التمويلية
(١٠٨,٨١٧)	(٥٣٤,٥١٦)	صافي التغيرات في النقدية وما في حكمها
١,٥٣٩,٤٧١	١,٤٣٠,٦٥٤	النقد وما في حكمه في بداية السنة
١,٤٣٠,٦٥٤	٨٩٦,١٣٨	النقد وما في حكمه في نهاية السنة



الجمعية الخيرية بالمرج
جمعية أهلية . مسجلة برقم (٦٣٣)
مركز المرج - محافظة العيص - منطقة المدينة المنورة

إيضاح (١) : نبذة عن الجمعية وطبيعة أعمالها :

أ. تأسيس الجمعية:

جمعية البر بمركز المرامية ، هي جمعية تعمل بموجب شهادة التسجيل رقم (٦٣٣) الصادر من وزارة العمل والتنمية الاجتماعية في ١٢ / ٦ / ١٤٣٤ هـ ومركزها الرئيسي مركز المرج بمحافظة العيص .

ب . الغرض:

- ❖ تقديم المساعدات المالية والعينية للأسر المحتاجة .
- ❖ القيام ببعض المشروعات الخيرية (كسوة الشتاء وكسوة العيد) .
- ❖ تقديم إعانات الزواج والخدمات العامة .
- ❖ مساعدة من يتعرضون للحوادث والكوارث كالحريق والسيول .
- ❖ تأهيل وتدريب أبناء الأسر الفقيرة .

إيضاح (٢) : ملخص لأهم السياسات المحاسبية :

أساس العرض:

• تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية و المعيار والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين .

- أسس القياس:

• تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية وباستخدام مبدأ الاستحقاق المحاسبي ومبدأ الاستمرارية.

- عملة العرض:

• تم عرض القوائم المالية المبينة بالريال السعودي الذي يمثل عملة النشاط الرئيسي.

الممتلكات والألات والمعدات

تظهر الممتلكات والألات والمعدات بالتكلفة ناقصاً للإستهلاك المتراكم وخسائر الإنخفاض المتراكم في القيمة، إن وجدت. تشمل هذه التكلفة على تكلفة استبدال جزء من الممتلكات والألات والمعدات وإذا كان استبدال أجزاء هامة من الألات والمعدات مطلوباً على مراحل، تقوم الشركة باثبات تكاليف الاقتراض المتعلقة بالمشاريع الانشائية طويلة الأجل كمصروفات فور تكبدها . تقوم الجمعية بإستهلاك هذه الأجزاء بصورة مستقلة على مدى أعمارها الإنتاجية. وبالمقابل، فعند إجراء فحص رئيسي، يتم اثبات تكلفته في القيمة الدفترية للألات والمعدات كإحلال وذلك في حالة الوفاء بمعايير اثباته. يتم اثبات كافة تكاليف الإصلاح والصيانة الأخرى في قائمة الدخل عند تكبدها. يحسب الإستهلاك بطريقة القسط الثابت على مدى الأعمار الانتاجية المقدره للموجودات وكما يلي :

الجمعية الخيرية بالمربع
جمعية أهلية . مسجلة برقم (٦٣٣)
مركز المربع - محافظة العيص - منطقة المدينة المنورة

• فئات الموجودات الأعمار الإنتاجية :

تجهيزات مكتبية	٥ سنوات
اثاث ومفروشات	٦ سنوات
أجهزة كمبيوتر وشبكات	٥ - ٣ سنوات
سيارات ووسائل نقل	٥ سنوات
تجهيزات وديكورات	٦ سنوات

النقدية وما في حكمها

تتكون النقدية وما في حكمها من النقدية في الصندوق وأرصدة البنوك ، وإستثمارات أخرى عالية السيولة قصيرة الأجل ، ذات تواريخ استحقاق أصلية تبلغ استحقاق ثلاثة أشهر أو أقل من تاريخ شرائها.

المدينون والأرصدة المدينة الأخرى :

يتم اظهار الذمم المدينة التجارية بمبلغ الفاتورة الأصلية ناقصا مخصصات الديون المشكوك في تحصيلها يتم تكوين مخصص لديون المشكوك في تحصيلها عندما يكون هناك شك جوهري في أن الشركة لن تكون قادرة على تحصيل المبالغ المستحقة وفقا لشروط الفاتورة الأصلية ، ويتم تحميل هذه المخصصات ضمن قائمة الدخل ، ويتم شطب الديون المعدومة عند تحديدها وإعتمادها من مجلس الادارة ، عندما لا يتم تحصيل الذمم المدينة يتم شطبها مقابل حساب مخصص الديون المشكوك في تحصيلها (ان وجد) ، أى تحصيلات لاحقة للمبالغ المشطوبة سابقا يتم اثباتها ضمن إيرادات أخرى ضمن قائمة الدخل .

الدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى :

يتم اثبات مبالغ المطلوبات للذمم الدائنة والمصروفات المستحقة التي سيتم دفعها مقابل بضائع مستلمة وخدمات مقدمة . سواء تلك التي تم اصدار فواتير بموجبها الى الشركة أم لا .

مكافأة نهاية الخدمة :

يتم قياس واثبات مكافأة نهاية الخدمة عن فترات الخدمة المكتسبة والمتراكمة للموظفين وفقا لنظام العمل والعمال السعودي ، وطبقا لسنوات خدمة كل موظف ويتم اعادة القياس الاكتواري لمخصص مكافأة الخدمة وتثبت الأرباح والخسائر الاكتوارية ضمن بنود الدخل الشامل ولم يتم استخدام الخبير الاكتواري باعتبار الشركة من ضمن الشركات متوسطة وصغيرة الحجم.

الإيرادات :

إثبات الإيرادات

يتم إثبات الإيرادات بالقدر الذى يحتمل أن يتدفق عنه منافع إقتصادية للشركة ، وأنه يمكن قياس الإيرادات بشكل موثوق به وذلك بصرف النظر عن التاريخ الذى يتم فيه السداد. يتم قياس الإيرادات بالقيمة العادلة للمبلغ المستلم أو المستحق القبض بعد الأخذ بعين الإعتبار شروط السداد المحددة تعاقدياً. كما يجب الوفاء بمعايير الإثبات المحددة .

الجمعية الخيرية بالمرج
جمعية أهلية . مسجلة برقم (٦٣٣)
مركز المرج - محافظة العيص - منطقة المدينة المنورة

الإيرادات من الخدمات المتعاقد عليها

يتم إثبات الإيرادات من تقديم الخدمات عند تأدية الخدمات المتعاقد عليها وتشتمل إيرادات العقود على إيرادات العقود غير المقدم بها فواتير خلال السنة . بالنسبة للعقود طويلة الأجل، يتم إثبات الإيرادات على أساس الإيرادات المتكبدة حتى تاريخه باستخدام طريقة نسبة الإنجاز. تقاس مرحلة الإنجاز وذلك على أساس التكاليف المتكبدة حتى تاريخه كنسبة مئوية من إجمالي التكاليف المقدرة لكل عقد. وفي حالة العقود غير المربحة ، يجنب مخصص لكامل الخسائر المنظورة. وفي حالة عدم إمكانية قياس النتيجة النهائية للعقد بشكل موثوق به، تقاس الإيرادات فقط بقدر المصاريف القابلة للإستيراد .

إيرادات أخرى

يتم الإعتراف بالإيرادات الأخرى عند إستحقاقها ضمن قائمة الدخل .

المصروفات العمومية والإدارية :

هي تلك المصاريف التي تتضمن رواتب وأجور والتكاليف الغير مباشرة وغيرها من المصاريف المماثلة. خلال الفترة المالية لإعداد القوائم المالية في نهاية الفترة المحاسبية.

المخصصات والالتزامات المحتملة :

عام

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزامات قانونية حالية أو متوقعة على الشركة ناتجة عن أحداث سابقة، ومن المحتمل أن تدفق خارجي للموارد المتضمنة منافع اقتصادية سوف يكون ضروري لتسوية الالتزام ويمكن إجراء تقدير موثوق به لمبلغ الالتزام. عندما تتوقع الجمعية أن بعض أو كل المخصصات سيتم استردادها، على سبيل المثال بموجب عقد تأمين، يتم إثبات المبالغ المستردة كأصل منفصل ولكن فقط عندما تكون هذه المبالغ المستردة مؤكدة تقريبا. يتم عرض المصروف المتعلق بالمخصص في قائمة الدخل الموحدة بعد خصم أي مبالغ مستردة.

إذا كان أثر القيمة الزمنية للنقود جوهريا، يتم خصم المخصصات باستخدام معدل ما قبل الضريبة الحالي الذي يعكس، عندما يكون ذلك ملائماً ، المخاطر الخاصة بالالتزام. عند استخدام الخصم، يتم إثبات الزيادة في المخصص بسبب مرور الوقت كتكلفة تمويل .

قائمة الأنشطة

تضمن قائمة الأنشطة الإيرادات والمكاسب والخسائر والتحويلات بين فئات الأصول وتعرض التغيير في صافي الأصول المقيدة والغير مقيدة كما يلي:

- الأصول المقيدة هي الأصول الخاضعة لقيود من جانب المتبرع وهي مرتبطة للاستخدام لأغراض محددة سواء من حيث الإستخدام أو من حيث التوقيت وقد تكون أصول مالية او عينية .
- الأصول الغير مقيدة هي الأصول التي لا تخضع لقيود من جانب المتبرع وتقع تحت سيطرة الجمعية بالكامل من حيث التصرف والتوقيت طبقا للوائح التنفيذية الخاصة بالجمعية وتكون أصول مالية او عينية.

إيضاح (٣) - أرقام المقارنة

تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة لتتلاءم مع عرض أرقام السنة الحالية .

جمعية البر بمركز الربع
 جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٦٣٣)
 إيضاحات حول القوائم المالية
 للفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

إيضاح (٤) الممتلكات والألات والمعدات (الصافي):

	صافي القيمة	مجموع الاهلاك	التكلفة الدفترية			
			الاصحاح (٤) الممتلكات والألات والمعدات (الصافي):	مجموع الاهلاك في الفترة	مجموع الاهلاك في الفترة	الاصحاح (٤) الممتلكات والألات والمعدات (الصافي):
	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
اراضي	٤٨,٠٠٠	٤٨,٠٠٠	٠	٠	٤٨,٠٠٠	٤٨,٠٠٠
المباني	١,٣٢٩,٩٥٤	١,٣٢٩,٨٠٤	٥٨,١٥٠	٦٥,٨١٦	١,٤٥٣,٧٧٠	١,٤٥٣,٧٧٠
السيارات	٠	٠	٠	١٧٦,٢٢٠	١٧٦,٢٢٠	١٧٦,٢٢٠
أثاث ومفروشات	٣١,٥٧١	٢٦,٥٣١	٥,٠٤٠	١٨,٨٢٩	٥٠,٤٠٠	٥٠,٤٠٠
أجهزة وآلات	٢١,٦٦٦	١٦,٩٥٦	٤,٧١٠	٩,٧٤١	٣١,٤٠٧	٣١,٤٠٧
الإجمالي	١,٤٨٩,١٩١	١,٤٢١,٢٩١	٦٧,٩٠٠	٢٧٠,٦٠٦	١,٧٥٩,٧٩٧	١,٧٥٩,٧٩٧

الجمعية الخيرية بالمربع
جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٦٣٣)

إيضاحات حول القوائم المالية
للفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

إيضاح (٥) النقد وما في حكمها :

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
١,٤٣٠,٦٥٤	٨٩٦,١٣٨	بنك الراجحي
١,٤٣٠,٦٥٤	٨٩٦,١٣٨	الإجمالي

إيضاح (٦) مكافأة نهاية الخدمة :

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
٣٦,١٢٧	٣٤,٥٥٢	الرصيد في أول المدة
٧,٥٠٠	٩,٥٠٠	الإضافات خلال الفترة
(٩,٠٧٥)	.	يخصم المنصرف خلال العام
٣٤,٥٥٢	٤٤,٠٥٢	رصيد المخصص آخر العام

إيضاح (٧) المساعدات النقدية والأنشطة :

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
.	٥٠,٥٤٢	مصروفات و برامج أنشطة نقدية مقيمة
٢,٣٤٠	٩,٣٦٠	مصروفات و برامج أنشطة نقدية غير مقيمة مساعدات أسر
١٦,٧٠٠	.	سلة رمضان
٥,٢٨٨	.	سداد فواتير كهرباء
١,٦٢٠	٣,١٠٠	مصروفات و برامج أنشطة نقدية غير مقيمة أجهزة كهربائية
٣,٠٠٠	.	مساعدات إيجارات
٤,٠٠٠	٧,٥٤٩	مصروفات و برامج أنشطة نقدية غير مقيمة طارئة وكوارث
٨٦,٨١١	١٦٣,٠٩٩	سلة غذائية عينية مشتراة بالنقد
.	.	سلال غذائية (مبادرة مؤسسة سليمان الراجحي الخيرية)
١١٩,٧٥٩	٢٩٥,٦٥٠	الإجمالي

إيضاح (٨) المنح الاجتماعي :

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
٤٥٣,١٨٢	.	إعانات أنشطة و برامج وتشغيلية
٤٥٣,١٨٢	.	الإجمالي

إيضاح (٩) إيرادات أخرى :

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
١١,٥٠٠	.	إيجارات
١١,٥٠٠	.	الإجمالي

الجمعية الخيرية بالمربع
جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٦٣٣)
إيضاحات حول القوائم المالية
للفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

إيضاح (١٠) مباني تحت التنفيذ :

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	
١٩٩,٣٥٠	١٧٤,٣٥٠	مبنى الجمعية
١٩٩,٣٥٠	١٧٤,٣٥٠	الإجمالي

إيضاح (١١) المصروفات العمومية والإدارية :

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	
٢٢٧,٨٠٠	٢٣٤,٠٠٠	رواتب وما في حكمها
٢,٥٠٠	٣,٠٠٠	مكافآت موظفين
١,٩٩٠	١,٤٨٤	مستلزمات مكتبية
٦,٠٠٠		تكاليف عاملة مؤقتة
٥٢	١٥٨	رسوم بنكية
٣٩٠	٠	إيجارات معدات نقل
٢٨,٧٤١	٣٨,٧١٨	تأمينات اجتماعية
٢٣,٩٠٠	٥,٥٠٨	رسوم حكومية واشتراكات
٣,٥٥٩	١٥,٠٦٥	الوقود والمحروقات
٨,٣٠٠	٠	مستلزمات أنظمة معلومات
٤٤٠	٠	مطبوعات
١,٣٩٤	٠	مواد التنظيف
٧٥٠	٠	أدوات مستهلكة مصروفه
٦,٢٩٧	٠	صيانة وإصلاح سيارات
٢,٣٦٣	٠	هاتف و فاكس وإنترنت
٤٠٠	٠	بدل إنتداب
٣,٩١٣	١١,٠٦٧	وكهرباء ومياه
١١,٨٤٠	١,٨١١	صيانة وإصلاح المباني
٢,٢٠٩	١,٥١٨	مصاريف الضيافة
٩,١٣٣		تجديد إقامات ورسوم
٩,٥٠٠	٧,٥٠٠	مخصص نهاية الخدمة
١,٨٤٥	٨,٧٨٧	تحميل وتنزيل
٦٧,٩٠٠	٨٩,١٠٦	استهلاك الأصول والآلات والممتلكات
٤٢١,٢١٦	٤١٧,٧٢٢	الإجمالي