

جمعية البر الخيرية بالخرمة  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٣٠)  
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
١٦ - ٦	الإيضاحات حول القوائم المالية



جمعية البر الخيرية بالخرمة  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٣٠)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	إيضاح	الأصول
			<u>الأصول المتداولة</u>
١,٢٢٥,٤٨٦	٤,٢٨٧,٥٤٨	(٣)	النقد لدى البنوك
-	١٨٠,٠٠٠		ايرادات مستحقة
-	٨٩,٢٩٥		المخزون
١,٢٢٥,٤٨٦	٤,٥٥٦,٨٤٣		مجموع الأصول المتداولة
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٢,٦٠١,٦٨١	٢,٤٦٦,٣٤٧	(٤)	صافي العقارات والالات والمعدات
٥,٤١٣,٩٠٤	٥,٢٥٧,٩٠٤	(٥)	صافي الاصول الاستثمارية - بالتكلفة
-	٢,٥٠٠	(٦)	صافي الاصول الغير ملموسة
٨,٠١٥,٥٨٥	٧,٧٢٦,٧٥١		مجموع الأصول غير المتداولة
٩,٢٤١,٠٧١	١٢,٢٨٣,٥٩٤		إجمالي الأصول
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
٢,٤٥١	-		مصرفات مستحقة
٢,٤٥١	-		مجموع الالتزامات المتداولة
			<u>الالتزامات غير المتداولة</u>
٨٧,١٤٧	٤١,١٥٤		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٨٧,١٤٧	٤١,١٥٤		مجموع الالتزامات غير المتداولة
٨٩,٥٩٨	٤١,١٥٤		إجمالي الالتزامات
			<u>صافي الأصول</u>
٨,٦٧٨,٩٩٧	١٠,١٧٩,٤٧١		صافي الأصول غير المقيدة
٤٧٢,٤٧٦	٧٠٠,٣٥٥	(١٨)	صافي الأصول المقيدة
-	١,٣٦٢,٦١٤		صافي اصول الاوقاف
٩,١٥١,٤٧٣	١٢,٢٤٢,٤٤٠		مجموع صافي الأصول
٩,٢٤١,٠٧١	١٢,٢٨٣,٥٩٤		إجمالي صافي الالتزامات وصافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٩) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

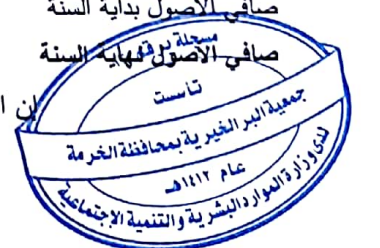
(٣)



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

إجمالي ٣١ ديسمبر م ٢٠١٩	إجمالي ٣١ ديسمبر م ٢٠٢٠	الاقواف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
					<b>الإيرادات والمكاسب</b>
٩٩٦,٤٢٧	٣,٦١٠,٢٠٣	-	-	٣,٦١٠,٢٠٣	التبرعات النقدية العامة
٢٨٠,٨٨٣	٥٤٠,٩٥٦	-	٥٤٠,٩٥٦	-	(٧) التبرعات النقدية المقيدة
-	١,٧٤٦,٠٤٤	١,٧٤٦,٠٤٤	-	-	التبرعات النقدية أوقاف
-	١٢٩,٠٠٠	-	-	١٢٩,٠٠٠	(٨) التبرعات العينية
٢,٢٠٠	٥,٦٠٠	-	-	٥,٦٠٠	إيرادات الاشتراكات
٣٧٣,٦٥٧	١,٤٧٨,٤٣٦	-	١,٤٧٨,٤٣٦	-	تبرعات الزكاة
٥٠٠,٠٠٠	٣٧٠,١٧٦	-	٣٧٠,١٧٦	-	(٩) إعانات الوزارة
٤٦٧,٥٠٠	٢٢٠,٠٠٠	-	-	٢٢٠,٠٠٠	إيرادات العقارات
٦٥٨,١١٣	١٤٤,١٠٠	-	١٤٤,١٠٠	-	(١٠) إيرادات الأنشطة
-	-	(٣٨٣,٤٣٠)	)	٢,٧٦٢,١١٩	<b>صافي الأصول المحررة من القيود</b>
					إعادة تصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
٣,٢٧٨,٧٨٠	٨,١١٤,٥١٥	١,٣٦٢,٦١٤	٢٤,٩٧٩	٦,٧٢٦,٩٢٢	<b>إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف</b>
					<b>المصروفات والخسائر</b>
٣٢٠,٠٩٤	٣٦٦,٠٠٠	-	-	٣٦٦,٠٠٠	(١١) المساعدات النقدية
١٣٢,٠٠٠	١,٥١٩,٣٣٦	-	-	١,٥١٩,٣٣٦	(١٢) المساعدات العينية
١٢٠,٠٦٦	-	-	-	-	المساعدات الطارئة
٧١٣,٢٣٠	٨٢٥,١٠٤	-	-	٨٢٥,١٠٤	مساعدات الزكاة
١,٢١١,٧٥٦	٢٤٠,٢١٩	-	-	٢٤٠,٢١٩	(١٣) مصروفات الأنشطة
-	١,٠٢٠,٦٣٧	-	-	١,٠٢٠,٦٣٧	(١٤) مصاريف جمع الاموال
-	٢٥٢,٨١٦	-	-	٢٥٢,٨١٦	(١٥) مصاريف محملة علي النشاط
٦٢٣,٧٠٤	٤٦٠,٦١٩	-	-	٤٦٠,٦١٩	(١٦) المصروفات العمومية والإدارية
١,٠٥٠,٤١	٢٦٤,٨٠٧	-	-	٢٦٤,٨٠٧	(٤) إهلاك العقارات والالات والمعدات
١٥٦,٠٠٠	١٥٦,٠٠٠	-	-	١٥٦,٠٠٠	(٥) إهلاك الأصول الاستثمارية
-	٥٠٠	-	-	٥٠٠	(٦) إطفاء الاصول الغير ملموسة
٣,٢٧٣,٨٩١	٥,١٠٦,٠٣٨	-	-	٥,١٠٦,٠٣٨	إجمالي المصروفات والخسائر
٤,٨٨٩	٣,٠٠٨,٤٧٧	١,٣٦٢,٦١٤	٢٤,٩٧٩	١,٦٢٠,٨٨٤	التغير في صافي الأصول
					<b>البنود الأستثنائية</b>
-	٢٥,٦٩٧	-	-	٢٥,٦٩٧	(١٧) الإيرادات الاخرى
-	٢٥,٦٩٧	-	-	٢٥,٦٩٧	التغير في صافي الاصول من البنود
٤,٨٨٩	٣,٠٣٤,١٧٤	١,٣٦٢,٦١٤	٢٤,٩٧٩	١,٦٤٦,٥٨١	التغير في صافي الأصول
-	-	-	٢٠٢,٩٠٠	(٢٠٢,٩٠٠)	التحويل بين بنود صافي الاصول
-	٥٦,٧٩٣	-	-	٥٦,٧٩٣	تسويات على صافي الاصول
٩,١٤٦,٥٨٤	٩,١٥١,٤٧٣	-	٤٧٢,٤٧٦	٨,٦٧٨,٩٩٧	صافي الأصول بداية السنة
٩,١٥١,٤٧٣	١٢,٢٤٢,٤٤٠	١,٣٦٢,٦١٤	٧٠٠,٣٥٥	١٠,١٧٩,٤٧١	صافي الأصول لنهاية السنة

لأن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٩) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها



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

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٤,٨٨٩	٣,٠٣٤,١٧٤	التغير في صافي الأصول
١٠٥,٠٤١	٢٦٤,٨٠٧	إهلاك العقارات والآلات والمعدات
١٥٦,٠٠٠	١٥٦,٠٠٠	إهلاك الأصول الاستثمارية
-	٥٠٠	إطفاء الأصول الغير ملموسة
-	١٠,٨٠٠	المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٢٦٥,٩٣٠	٣,٤٦٦,٢٨١	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغيرات في الأصول والالتزامات المتداولة</u>
-	(١٨٠,٠٠٠)	إيرادات مستحقة
٢,٤٥١	(٢,٤٥١)	مصروفات مستحقة
-	(٨٩,٢٩٥)	المخزون
٢٦٨,٣٨١	٣,١٩٤,٥٣٥	النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
(٣٠,٣٣٤)	-	المسدد من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٢٣٨,٠٤٧	٣,١٩٤,٥٣٥	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٨٦,٣٦٠)	(١٢٩,٤٧٣)	إضافات عقارات وآلات ومعدات
-	(٣٠,٠٠٠)	إضافات الأصول الغير ملموسة
(٨٦,٣٦٠)	(١٣٢,٤٧٣)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
١٥١,٦٨٧	٣,٠٦٢,٠٦٢	التغير في النقدية خلال السنة
١,٠٧٣,٧٩٩	١,٢٢٥,٤٨٦	النقدية وما في حكمها في بداية السنة
١,٢٢٥,٤٨٦	٤,٢٨٧,٥٤٨	النقدية وما في حكمها في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٩) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية



**(١) التكوين والنشاط :-**

جمعية البر الخيرية بالخرمة ، جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٣٠) وتاريخ ١٢/٧/١٤١٦ هـ وقد تم تسجيل الجمعية كمؤسسة فردية بالسجل التجاري رقم ٤٠٣٣١٠١٣٩٠ بتاريخ ٣٠/٤/١٤٤٢ هـ . ومركزها الرئيسي محافظة الخرمة - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية .

**وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-**

- \* تقديم المساعدات المالية والعينية للأسر المستحقة .
- \* القيام ببعض المشاريع الخيرية كمشروع إفطار صائم .
- \* المساعدة في رفع المستوى الصحي والثقافي والتعليمي والاجتماعي للمستفيدين من خدماتها .
- \* غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلياً بالنظام الأساسي للجمعية .

**السنة المالية :**

تبدأ السنة المالية في الأول من شهر يناير من العام المالي ٢٠٢٠م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من 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 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 .

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

**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 تلقاها 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 بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الإستخدام 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 وطاقف الجمعية ، وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .
- يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .
- 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 في الخزينة والحسابات الجارية وودائع البنوك.

**الذمم المدينة:**

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



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

#### 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%
الاثاث المكتبي	١٠%
عدد وادوات	١٥%

#### مخصص مكافأة نهاية الخدمة :

يتم احتساب مخصص مكافأة نهاية الخدمة وفقاً لأحكام نظام العمل والعمال السعودي (حسب شروط العقد لبعض الموظفين) بشكل ثابت ومنظم 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 وتبرعات غير مقيدة وتبرعات 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 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)

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٣) النقد لدى البنوك
٨١٩,٨٦٦	٢,٧٩٠,٠٤٤	مصرف الراجحي - العام
٧٧,٦٥٢	١,٣٧٧,٣٠٨	مصرف الراجحي - التبرعات
-	٦٣	مصرف الراجحي - الزكاة
-	٢٤٥	مصرف الراجحي - سقيا ماء
-	٨,٩٥٠	مصرف الراجحي - الايتام
-	٢٠,٠١١	مصرف الراجحي - اوقاف
-	٢,٢٥٠	مصرف الراجحي - كفارة يمين
-	١٠٠	مصرف الراجحي - افطار صائم
٢٠٩,٧٧٧	٢٩,٨٦٩	البنك الأهلي التجاري - العام
١١٥,٤٥١	٥٥,٧٣٩	البنك الأهلي التجاري - الزكاة
٢,٧٤٠	٢,٩٦٩	البنك الأهلي التجاري - مشاريع
<b>١,٢٢٥,٤٨٦</b>	<b>٤,٢٨٧,٥٤٨</b>	



جمعية البر الخيرية بالخرمة  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٣٠)

إيضاحات حول القوائم المالية

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

(٤) صافي العقارات والالات والمعدات

الإجمالي	عدد ودوات	الاثاث المكتبي	السيارات	المباني	الاراضي	التكلفة
٤,٥٠٦,١٧٦	٤٨٧,٥٢٣	٦٤٩,٠٤٧	٣٩٨,٠٠٠	٢,٨٧١,٦٠٦	١,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في بداية السنة
١٢٩,٤٧٣	١٧,٨٧٨	-	١١١,٥٩٥	-	-	الإضافات خلال السنة
٤,٦٣٥,٦٤٩	٥٠٥,٤٠١	٦٤٩,٠٤٧	٥٠٩,٥٩٥	٢,٨٧١,٦٠٦	١,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في نهاية السنة
١,٩٠٤,٤٩٥	٣٦٦,٩٦٩	٣٨٦,٠٦٣	٣٩٧,٩٩٩	٧٥٣,٤٦٤	-	<u>الإهلاك المتراكم</u>
٢٦٤,٨٠٧	٧٣,٨٧٨	٦٤,٩٠٥	١١,١٦٠	١١٤,٨٦٤	-	الرصيد في بداية السنة
٢,١٦٩,٣٠٢	٤٤٠,٨٤٧	٤٥٠,٩٦٨	٤٠٩,١٥٩	٨٦٨,٣٢٨	-	إهلاك السنة
						الرصيد في نهاية السنة
٢,٤٦٦,٣٤٧	٦٤,٥٥٤	١٩٨,٠٧٩	١٠٠,٤٣٦	٢,٠٠٣,٢٧٨	١,٠٠٠,٠٠٠	<u>القيمة الدفترية</u>
٢,٦٠١,٦٨١	١٢٠,٥٥٤	٢٦٢,٩٨٤	١	٢,١١٨,١٤٢	١,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
						الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م



جمعية البر الخيرية بالخرمة  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٣٠)

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

(٥) صافي الاصول الاستثمارية - بالتكلفة

التكلفة	الأراضي	المباني	الإجمالي
الرصيد في بداية السنة	٢,٩١٥,٠٠٠	٣,٩٠٠,٠٠٠	٦,٨١٥,٠٠٠
الرصيد في نهاية السنة	٢,٩١٥,٠٠٠	٣,٩٠٠,٠٠٠	٦,٨١٥,٠٠٠
<b>الإهلاك المتراكم</b>			
الرصيد في بداية السنة	-	١,٤٠١,٠٩٦	١,٤٠١,٠٩٦
إهلاك السنة	-	١٥٦,٠٠٠	١٥٦,٠٠٠
الرصيد في نهاية السنة	-	١,٥٥٧,٠٩٦	١,٥٥٧,٠٩٦
<b>القيمة الدفترية</b>			
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٢,٩١٥,٠٠٠	٢,٣٤٢,٩٠٤	٥,٢٥٧,٩٠٤
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٢,٩١٥,٠٠٠	٢,٤٩٨,٩٠٤	٥,٤١٣,٩٠٤

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

(٦) صافي الاصول الغير ملموسة

التكلفة	رخص وبرامج	الإجمالي
الإضافات خلال السنة	٣,٠٠٠	٣,٠٠٠
الرصيد في نهاية السنة	٣,٠٠٠	٣,٠٠٠
<b>الإطفاء المتراكم</b>		
إطفاء السنة	٥٠٠	٥٠٠
الرصيد في نهاية السنة	٥٠٠	٥٠٠
<b>القيمة الدفترية</b>		
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٢,٥٠٠	٢,٥٠٠



جمعية البر الخيرية بالخرمة  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٣٠)

إيضاحات حول القوائم المالية

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٧) التبرعات النقدية المقيدة
٤,٠٠٠	٩,٣٥٠	تبرعات مشروطة
٣٨,٣٤٠	١٠,٤٥٠	تبرعات كفالة أيتام
١٩,٨٠٠	٢٠,٠٣٠	تبرعات كفارة يمين
١٧,٩٨٧	-	تبرعات مشروع إفطار صائم
٦٣١	٣٤٥	تبرعات ماء سبيل
٥,٠٥٠	-	تبرعات كسوة شتاء
٨٠,٠٠٠	-	حفظ النعم
١,٦٦٥	-	صدقة عامة
٢١٠	٥٠٠	صدقة جارية
١٠٠,٢٠٠	٥٠٠,٢٨١	تبرعات السلة الغذائية
١٣,٠٠٠	-	تبرعات نقدية الحقيبة المدرسية
<b>٢٨٠,٨٨٣</b>	<b>٥٤٠,٩٥٦</b>	
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٨) التبرعات العينية
-	١٢٩,٠٠٠	تبرعات عينية مواد غذائية
-	١٢٩,٠٠٠	
<b>-</b>	<b>١٢٩,٠٠٠</b>	
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٩) إعانات الوزارة
-	٣٧٠,١٧٦	إعانة الاسر والاعمال الإغاثية
٥٠٠,٠٠٠	-	إعانة سلة غذائية
<b>٥٠٠,٠٠٠</b>	<b>٣٧٠,١٧٦</b>	
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٠) إيرادات الأنشطة
-	١٠٠	إيرادات إفطار صائم
٦٥٨,١١٣	١٤,٠٠٠	بناء مساجد
<b>٦٥٨,١١٣</b>	<b>١٤,١٠٠</b>	



جمعية البر الخيرية بالخرمة  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٣٠)

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١١) المساعدات النقدية
-	١٢٩,٢٠٥	مساعدات دائمة
٢,٠٠٠	-	مساعدات مشروطة
١٦,٥٠٠	٤٠,٠٠٠	مساعدات اعانه الزواج
١١٨,١٠٠	٤٠,٩٤٩	مساعدات سلة غذائية
١٦,٧٦٥	-	مساعدات الحقبة المدرسية
-	٢٩,٩٠٦	سقيا ماء
٥,٠٠٠	-	مساعدات إيجارات
٧,٥٠٠	-	مساعدات سداد كهرباء
-	٤١,٥٢٠	مساعدات زكاة الفطر
٥,٠٠٠	٢٥,٤٨٨	مساعدات كفارة يمين
١٣٠,٨٥٧	١,٧٣٢	كسوة الشتاء
١٨,٣٧٢	٥٧,٢٠٠	مساعدات كفالات أيتام
<u>٣٢٠,٠٩٤</u>	<u>٣٦٦,٠٠٠</u>	

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٢) المساعدات العينية
١٣٢,٠٠٠	١,٥١٩,٣٣٦	مساعدات عينية السلة الغذائية
<u>١٣٢,٠٠٠</u>	<u>١,٥١٩,٣٣٦</u>	

(١٣)



٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٣) مصروفات الأنشطة
٢٦٧,٧٥٦	-	مصروفات إفطار صائم
-	٢٣,٢١٩	مصروفات أنشطة مجتمعية
٩٤٤,٠٠٠	٢١٧,٠٠٠	مصروفات بناء مساجد
١,٢١١,٧٥٦	٢٤٠,٢١٩	
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٤) مصاريف جمع اموال
-	١,٣٠٧	الرواتب والاجور النقدية
-	١,٠١٩,٣٣٠	مزايا وحوافز
-	١,٠٢٠,٦٣٧	
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٥) مصاريف محملة على النشاط
-	٢٢٥,٦٥٣	الرواتب والاجور النقدية
-	١٤,٦٦٣	مزايا وحوافز
-	٥,٠٠٠	مستهلكات
-	٥,٠٠٠	الصيانة والاصلاح
-	٢,٥٠٠	المنافع والخدمات والتأمين
-	٢٥٢,٨١٦	

جمعية البر الخيرية بالخرمة  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٣٠)

إيضاحات حول القوائم المالية

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٦) المصروفات العمومية والإدارية
٤٤٧,٠٥٦	٢٢٧,٩٢٨	مرتبات وأجور وما في حكمها
١٨,٤٨٠	٣١,٠٤٣	التأمينات الاجتماعية
٢٣,٦٩٥	٢٠,١٩٦	أدوات كتابية ومطبوعات
٢,٤٣٤	-	مصاريف سفر وانتقال
٢٤,٨٣٩	١٣,١٩٦	مصاريف بريد وبرق وهاتف
١٦,٢٤٨	١٤,٥٢٤	مصاريف كهرباء ومياه
-	٥٤١	عمولات بنكية
٤,٤٢٤	٧٩٥	صيانة وإصلاح وترميم
٦,٥٠٢	١٦,٦٣٥	محروقات وصيانة سيارات
-	٩,٨٠٠	صيانة اجهزة والالات
٩,٨٧٣	١٤,٠٤٧	مصاريف ضيافة ونظافة
٢٠,١٧٠	١,٩١٠	مصاريف دعايه واعلان
٢,١٠٠	١٦,٤٩٣	مصاريف رسوم واشتراكات
-	١٠,٨٠٠	مصاريف مكافآت نهاية الخدمة
٢٣,٩٣٣	٤١,٥٤١	مصاريف حكومية وتجديد اقامات
٢٢,٦٥٠	-	التأمين الطبي ومصاريف العلاج
-	٥,٠٠٠	مصاريف شحن
-	١٩,٣٢٦	اخرى
١,٣٠٠	١٦,٨٤٤	أجور ونقل وتحميل وتنزيل
<b>٦٢٣,٧٠٤</b>	<b>٤٦٠,٦١٩</b>	

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٧) الإيرادات الاخرى
-	٢٥,٠٠٠	مبيعات السلع والخدمات
-	٦٩٧	إيراد غيايب وتأخير
-	<b>٢٥,٦٩٧</b>	



٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٨) صافي الأصول المقيدة
٦٣١	-	ماء سبيل
٣٥٠,١٠٠	-	إعانة سلة غذائية
-	٦٥٣,٣٣٢	زكاة
٩٣,٧٧٣	٤٧,٠٢٣	كفالة أيتام
٢٥,٩٧٢	-	كفارة يمين
٢,٠٠٠	-	تبرعات مشروطة
<u>٤٧٢,٤٧٦</u>	<u>٧٠٠,٣٥٥</u>	

(١٩) عام

- تم اعتماد القوائم المالية للجمعية من الادارة بتاريخ .....

