

جمعية البر الخيرية بالقنفذة
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٢٢)
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
٢١ - ٦	الإيضاحات حول القوائم المالية



تقرير المراجع المستقل

المحترمين

أصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء الجمعية العمومية

جمعية البر الخيرية بالقطنة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

الرأي المطلق:

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية البر الخيرية بالقطنة - مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٢٢) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ و قائمة الأنشطة و قائمة 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 ٢٠١٩ ، 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 وملئمة لتوفير أساس لإبداء رأينا المطلق.

مسؤوليات الإدارة حول القوائم المالية:

إن الإدارة مسؤولة 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 جوهرى ناتج عن غش أو خطأ.

عند إعداد القوائم المالية ، فإن الإدارة مسؤولة 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 مسؤولة عن الإشراف على عملية إعداد التقرير المالية في الجمعية.

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهرى 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 جوهرى موجود. يمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ , وتعد جوهرية , 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 الجوهرية 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 جوهرى 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.
- تقييم 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 جوهرى 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 جوهرى , 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.
- تقييم 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 بالتنفيذ - 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 للجمعية , وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحتفظ بها .

عن الرويس وشريكه

الرياض : ٨ ذو القعدة ١٤٤١هـ

محاسبون ومراجعون قانونيون

الموافق : ٢٩ يونيو ٢٠٢٠م.

عبد المجيد عبد الرحمن العريني

خالد سلطان الرويس وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون
سجل مهني رقم ٢٢٥/١١/٣٢٣
ALRuweis & Co.
Certified Accountants
& Auditors

ترخيص رقم (٥٤٩)

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	إيضاح	الأصول
			<u>الأصول المتداولة</u>
٥,٥٥٤,٢٩٨	٤,٦٥١,٢٢٤	(٣)	النقد لدي البنوك
٧١١,٤٧٧	١,١٨٦,٧٥٤	(٤)	نم وأرصدة مدينة أخرى
٥٢٠,٧٢٥	٤٤,٤٠٠	(٥)	المخزون
٦,٧٨٦,٥٠٠	٥,٨٨٢,٣٧٨		مجموع الأصول المتداولة
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٨٠,٨٣,٤٢٩	٨,٣٨٢,٩٢٩	(٦)	مشروعات تحت التنفيذ
١٢,٠٨٥,٩٦٧	١١,٩١٨,١٦٦	(٧)	صافي العقارات والالات والمعدات
٨٠,٤٦,٩٩٥	٧,٢٢٣,٣٩٦	(٨)	صافي الاصول الاستثمارية - بالتكلفة
١٤٠,٧٩٥	١٢٥,٨٥٥	(٩)	صافي الاصول الغير ملموسة
٢٨,٣٥٧,١٨٦	٢٧,٦٥٠,٣٤٦		مجموع الأصول غير المتداولة
٣٥,١٤٣,٦٨٦	٣٣,٥٣٢,٧٢٤		إجمالي الأصول
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
٤٤٩,٢٨٣	٥٩١,٠٥٥	(١٠)	نم وأرصدة دائنة أخرى
٤٤٩,٢٨٣	٥٩١,٠٥٥		مجموع الالتزامات المتداولة
			<u>الالتزامات غير متداولة</u>
٢٨٤,٥٩٧	٢٧٨,١٠٢		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٢٨٤,٥٩٧	٢٧٨,١٠٢		مجموع الالتزامات غير المتداولة
٧٣٣,٨٨٠	٨٦٩,١٥٧		مجموع الالتزامات
			<u>صافي الأصول</u>
٢٦,٣٧٨,٤٧٤	٢٤,٣٨٢,٠٦١		صافي الأصول غير المقيدة
٣,٩٥١,٢٠٠	٣,١١٩,٣٨٦	(٢٠)	صافي الأصول المقيدة
٤,٠٨٠,١٣٢	٥,١٦٢,١٢٠	(٢١)	صافي الاصول الأوقاف
٣٤,٤٠٩,٨٠٦	٣٢,٦٦٣,٥٦٧		مجموع صافي الأصول
٣٥,١٤٣,٦٨٦	٣٣,٥٣٢,٧٢٤		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٢٢) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

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

إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م	الأوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
-	٣٥٧	-	-	٣٥٧	الإيرادات والمكاسب
٤,٢٣٠,٤٧١	٣,٦٩٨,٧٣١	-	٣,٦٩٨,٧٣١	-	التبرعات النقدية العامة (١١)
٢,٨٦٤,٣٥٥	١,٣٩٦,٤٨٨	١,٣٩٦,٤٨٨	-	-	التبرعات النقدية المقيدة (١٢)
٢,٢٥٤,٧٠٤	١,٥٧٩,٥٠٥	-	-	١,٥٧٩,٥٠٥	تبرعات النقدية اوقاف (١٣)
٢٣,١٠٠	٥٥,٥٠٠	-	-	٥٥,٥٠٠	التبرعات العينية
١,٠٢٩,٩١٤	١,٣٣١,١٩١	-	١,٣٣١,١٩١	-	إيرادات الاشتراكات
٢,٦٣٥,٠٥٠	٨٥٠,٠٠٠	-	-	٨٥٠,٠٠٠	تبرعات الزكاة
١,٥١٦,٠٦٧	١,٥٤١,٥٢٠	-	-	١,٥٤١,٥٢٠	إعانات الوزارة وجهات أخرى (١٤)
-	-	-	-	-	إيرادات الأنشطة (١٥)
-	-	(٣١٤,٥٠٠)	(٧,٠٥١,٥٤٤)	٧,٣٦٦,٠٤٤	صافي الأصول المحررة من
١٤,٥٥٣,٦٦١	١٠,٤٥٣,٢٩٢	١,٠٨١,٩٨٨	(٢,٠٢١,٦٢٢)	١١,٣٩٢,٩٢٦	إعادة تصنيف لتحقق قيد الاستخدام
					إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
					المصروفات والخسائر
٣,٩٥٦,٩٩٣	٣,٨٨٣,٨٤١	-	-	٣,٨٨٣,٨٤١	المساعدات النقدية (١٦)
٢,٢٠٧,٥١٤	٢,٢١٣,٨٦٧	-	-	٢,٢١٣,٨٦٧	المساعدات العينية (١٧)
٢,٧٤٢,٩٣١	٣,٢٥٦,٤٦٩	-	-	٣,٢٥٦,٤٦٩	مصروفات الأنشطة (١٨)
١,٧٧٧,٠٣٩	١,٨٢٣,٩٩٣	-	-	١,٨٢٣,٩٩٣	المصروفات العمومية والإدارية (١٩)
١٩١,٩٦٠	١٩٧,٤٢٢	-	-	١٩٧,٤٢٢	إهلاك العقارات والآلات والمعدات (٧)
٨٢٣,٥٩٩	٨٢٣,٥٩٩	-	-	٨٢٣,٥٩٩	إهلاك الأصول الاستثمارية (٨)
٢٢,٥٤٧	٢٩,٩٤٠	-	-	٢٩,٩٤٠	إطفاء الأصول الغير ملموسة (٩)
١١,٧٢٢,٥٨٣	١٢,٢٢٩,١٣١	-	-	١٢,٢٢٩,١٣١	إجمالي المصروفات والخسائر
٢,٨٣١,٠٧٨	(١,٧٧٥,٨٣٩)	١,٠٨١,٩٨٨	(٢,٠٢١,٦٢٢)	(٨٣٦,٢٠٥)	التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
					البنود الاستثنائية
٢٠,٠٠٠	-	-	-	-	إيرادات أخرى
١,٩٩٩	-	-	-	-	أرباح رأسماليه
(١١,٠٠٠)	٢٩,٦٠٠	-	-	٢٩,٦٠٠	تسويات سنوات سابقة
١٠,٩٩٩	٢٩,٦٠٠	-	-	٢٩,٦٠٠	التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية
٢,٨٤٢,٠٧٧	(١,٧٤٦,٢٣٩)	١,٠٨١,٩٨٨	(٢,٠٢١,٦٢٢)	(٨٠٦,٦٠٥)	التغير في صافي الأصول
-	-	-	١,١٨٩,٨٠٨	(١,١٨٩,٨٠٨)	التحويل بين بنود صافي الأصول
٣١,٥٦٧,٧٢٩	٣٤,٤٠٩,٨٠٦	٤,٠٨٠,١٣٢	٣,٩٥١,٢٠٠	٢٦,٣٧٨,٤٧٤	صافي الأصول بداية السنة
٣٤,٤٠٩,٨٠٦	٣٢,٦٦٣,٥٦٧	٥,١٦٢,١٢٠	٣,١١٩,٣٨٦	٢٤,٣٨٢,٠٦١	صافي الأصول نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٢٢) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية و تقرأ معها

قائمة التدفقات النقدية

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>
٢,٨٤٢,٠٧٧	(١,٧٤٦,٢٣٩)	التغير في صافي الأصول
١٩١,٩٦٠	١٩٧,٤٢٢	إهلاك العقارات والالات والمعدات
٨٢٣,٥٩٩	٨٢٣,٥٩٩	إهلاك الاصول الاستثمارية
٢٢,٥٤٧	٢٩,٩٤٠	إطفاء الاصول الغير ملموسة
(١,٩٩٩)	-	ارباح راسماليه
٧٨,٣٨٦	٤٧,٥٥٨	المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>٣,٩٥٦,٥٧٠</u>	<u>(٦٤٧,٧٢٠)</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغيرات في الاصول والالتزامات المتداولة</u>
		المخزون
(٣٤٤,٠٤٠)	٤٧٦,٣٢٥	ذمم وأرصدة مدينة آخري
(٦٤,١٤٠)	(٤٧٥,٢٧٧)	ذمم وأرصدة دائنة آخري
٢١٤,٤٠٦	١٤١,٧٧٢	المسدد من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
-	(٥٤,٠٥٣)	صافي النقد (المستخدم في) الناتج من الأنشطة التشغيلية
<u>٣,٧٦٢,٧٩٦</u>	<u>(٥٥٨,٩٥٣)</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
		إضافات عقارات والالات ومعدات
(١٣٣,٣٤٤)	(٢٩,٦٢١)	إضافات اصول غير ملموسة
(٣٧,٤٠٠)	-	المحصل من بيع عقارات والالات ومعدات
٢,٠٠٠	-	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
(٣,٢٤٣,٥٠٠)	(٣١٤,٥٠٠)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
(٣,٤١٢,٢٤٤)	(٣٤٤,١٢١)	صافي التغير في رصيد النقدية
٣٥٠,٥٥٢	(٩٠٣,٠٧٤)	النقدية وما في حكمها في بداية السنة
٥,٢٠٣,٧٤٦	٥,٥٥٤,٢٩٨	النقدية وما في حكمها في نهاية السنة
<u>٥,٥٥٤,٢٩٨</u>	<u>٤,٦٥١,٢٢٤</u>	
		<u>معاملات غير نقدية هامة</u>
-	١٥,٠٠٠	تحويل مشروعات تحت التنفيذ الي الاصول الغير ملموسة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٢) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

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

(١) التكوين والنشاط :-

جمعية البر الخيرية بالقنفذة ، جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٢٢) وتاريخ ٢٨/٠٤/١٤١٥ هـ .
ومركزها الرئيسي : القنفذة - 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 توضحاً تفصيلاً بالنظام الأساسي للجمعية .

السنة المالية :

تبدأ السنة المالية في الاول من يناير من العام المالي ٢٠١٩ م و تنتهى بنهايه شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠١٩ م .

(٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية :-

يتم عرض القوائم المالية المرفقة بالريال السعودي وتم عرض إعداد 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 المعتمده 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 المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المسجلة 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 .

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م (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 تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :-

(١) 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.

(٢) 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 ووظائف 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 والحسابات الجارية وودائع البنوك.

الذمم المدينة:

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

إيضاحات حول القوائم المالية

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

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 .

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	٤%
السيارات	٢٠%
أثاث ومفروشات	١٠%
أجهزة وآلات وعدد	١٥%
برامج محاسبية	١٥%

مخصص مكافاه نهاية الخدمة :

يتم احتساب مخصص مكافاه نهاية الخدمة وفقاً لاحكام نظام العمل والعمال السعودي (حسب شروط العقد لبعض الموظفين) بشكل ثابت ومنتظم علي اساس السنة التي امضاها الموظف في خدمه وحسب المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيره والمتوسطه يسمح بتسجيلها علي اساس نظام العمل المطبق في الدوله بدلا من احتسابها بالطريقه الاكتواريه وذلك لوجود التكلفة لامبرر لها .

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات :

يتم تصنيف التبرعات التي تتلقاها الجمعية من قبل المتبرعين إلى تبرعات مقيدة و تبرعات غير مقيدة و تبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين .

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

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 .

التبرعات العينية :

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في السنة المحاسبية التي تم الإستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الإقرار بتلك التبرعات إلى حين بيعها .

(٣) النقد لدى البنوك

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	
٤٤١,٥٦٨	٣٢٦,٤٢٣	مصرف الراجحي - البر
١٨٢,٢٥٢	١٨٢,٤٠١	مصرف الراجحي - المستودع الرئيسي
١٦,٠١٠	٣٨,١٦٣	مصرف الراجحي - ايتام (١)
٦٦,٦٧٤	١٥,٩٨١	مصرف الراجحي - وقف ايتام (١)
٤١٥,١٨٠	١,٩٧٤	مصرف الراجحي - مركز أيلاف (١)
٤,٦١٢	٢٨,٥٧٥	مصرف الراجحي - التأهيل الاسري (١)
٢٤٣,٥٠٠	٢٤٣,٥٠٠	مصرف الراجحي - زكاة (٢)
١٢,٣٣٣	١٧,٦٠٨	مصرف الراجحي - زكاة (١)
٥٠٤,٠٠٠	٥٠٤,٠٠٠	مصرف الراجحي - الصدقات
٢,٠٨٥	٢,٠٨٥	مصرف الراجحي - وقف
٢٤٤,٣٢٠	٢٩٢,٢٢٠	مصرف الراجحي - الاستقطاع
٩٩٤,٣٠٠	١,٠٠١,٦٠٠	مصرف الراجحي - الايتام
٨١٢,٦٤٨	٩٣٥,١٨٥	البنك الاهلي التجارى - عام
٧٠٢,٦٤١	٧٠,٤٥٦	البنك الاهلي التجارى - وقف
١٠٨,٠٠٩	٥١,٦٩٣	البنك الاهلي التجارى - وقف صنائع المعروف
٤٢٢,٨٠٦	٤٦٦,٧٢٢	البنك العربي الوطني
٩,٨٢٩	٦٧,٣٧٦	بنك البلاد - العام
٥٤,٥٩٢	١٤,٨١٥	بنك البلاد - رعاية الايتام
٢٦٦,٩٩٨	٣٣,٧٥٩	بنك البلاد - وقف الايتام
٩,٥٥٦	٦,٢٢٦	بنك البلاد - بناء المنازل
١٢,٣٩٦	٩,٣٣٥	بنك البلاد - مركز ايلاف
٢٧,٩٨٩	٨٩,٧٤٧	بنك البلاد - افطار صائم
-	٢٢٨,٩٥٥	بنك البلاد - وقف صنائع المعروف
-	١٤,٨٩٤	مصرف الانماء الرئيسي
-	٧,٥٣١	بنك الجزيرة الرئيسي
٥,٥٥٤,٢٩٨	٤,٦٥١,٢٢٤	

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	(٤) ذمم وأرصدة مدينة أخرى
-	٦٥٦	مصاريف صيانته برامج - مقدما
٢٤٥,٢٧١	٦٦١,٩٣٨	ايرادات ايجارات - مستحقه
٣١,٦٦٧	٣١,٦٦٧	ايجارات - مقدما
٤٠٩,٠٦١	٢٦٣,٦٤٣	مدينو برامج الاسر المنتجة
-	٢٢٦,٠٥٠	مدينو مشروع رواد
٧٠٠	٢,٨٠٠	رسوم نظام البركه - مقدما
٢٤,٧٧٨	-	مصرف بدل السكن - مقدما
<u>٧١١,٤٧٧</u>	<u>١,١٨٦,٧٥٤</u>	
٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	(٥) المخزون
٤٣٨,٠٠٠	٤٤,٤٠٠	مواد غذائية ومياه
٨٢,٧٢٥	-	ثياب الأصيل
<u>٥٢٠,٧٢٥</u>	<u>٤٤,٤٠٠</u>	
٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	(٦) مشروعات تحت التنفيذ
٨,٠٣٥,٩٩٠	٨,٣٥٠,٤٩٠	وقف الايتام
٩,٤٣٩	٩,٤٣٩	وقف صنائع المعروف
١٥,٠٠٠	-	برنامج نظام تبرعات
٢٣,٠٠٠	٢٣,٠٠٠	الهاتف الاستشاري - ايلاف
<u>٨,٠٨٣,٤٢٩</u>	<u>٨,٣٨٢,٩٢٩</u>	

جمعية البر الخيرية بالقطيف
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٢٢)

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

(٧) صافي العقارات والآلات والمعدات

الإجمالي	أجهزة وآلات وعدد	أثاث ومفروشات	السيارات	المباني	الأراضي	التكلفة
١٤,٤٦٩,٦٤٦	٤٢٧,٨٧٥	٣٣٩,١٦٢	٥٢٧,٣٠٠	٢,٥٤٧,٨٠٩	١٠,٦٢٧,٥٠٠	الرصيد بداية السنة
٢٩,٦٢١	٢٨,٥٧١	١,٠٥٠	-	-	-	الإضافات خلال السنة
١٤,٤٤٩,٢٦٧	٤٥٦,٤٤٦	٣٤٠,٢١٢	٥٢٧,٣٠٠	٢,٥٤٧,٨٠٩	١٠,٦٢٧,٥٠٠	الرصيد في نهاية السنة
٢,٣٨٣,٦٧٩	٢٦٥,٧٩٠	١٢٣,٧١٣	٥٠٥,٩٢١	١,٤٨٨,٢٥٥	-	الإهلاك المتراكم
١٩٧,٤٢٢	٤٣,٥٣١	٣٠,٦٠٦	٢١,٤٣٧	١٠١,٩١٢	-	الرصيد بداية السنة
٢,٥٨١,١٠١	٣٠٩,٣٢١	١٥٤,٣١٩	٥٢٧,٢٩٤	١,٥٩٠,١٦٧	-	أهلاك السنة
						الرصيد في نهاية السنة
١١,٩١٨,١٦٦	١٤٧,١٢٥	١٨٥,٨٩٣	٦	٩٥٧,٦٤٢	١٠,٦٢٧,٥٠٠	القيمة الدفترية
١٢,٠٨٥,٩٦٧	١٦٢,٠٨٥	٢١٥,٤٤٩	٢١,٤٣٧	١,٠٠٩,٥٥٤	١٠,٦٢٧,٥٠٠	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م
						الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

الإجمالي	المباني	الأراضي	(٨) صافي الاصول الاستثمارية - بالتكلفة
			<u>التكلفة</u>
١٧,٩٥٩,٤٧٠	١٦,٧٥٩,٤٧٠	١,٢٠٠,٠٠٠	الرصيد بداية السنة
١٧,٩٥٩,٤٧٠	١٦,٧٥٩,٤٧٠	١,٢٠٠,٠٠٠	الرصيد في نهاية السنة
			<u>الإهلاك المتراكم</u>
٩,٩١٢,٤٧٥	٩,٩١٢,٤٧٥	-	الرصيد بداية السنة
٨٢٣,٥٩٩	٨٢٣,٥٩٩	-	إهلاك السنة
١٠,٧٣٦,٠٧٤	١٠,٧٣٦,٠٧٤	-	الرصيد في نهاية السنة
			<u>القيمة الدفترية</u>
٧,٢٢٣,٣٩٦	٦,٠٢٣,٣٩٦	١,٢٠٠,٠٠٠	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
٨,٠٤٦,٩٩٥	٦,٨٤٦,٩٩٥	١,٢٠٠,٠٠٠	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م

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

الإجمالي	برامج محاسبية	(٩) صافي الاصول الغير ملموسة
		<u>التكلفة</u>
١٨٤,٦٠٠	١٨٤,٦٠٠	الرصيد بداية السنة
١٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠	الإضافات خلال السنة
١٩٩,٦٠٠	١٩٩,٦٠٠	الرصيد في نهاية السنة
		<u>الإطفاء</u>
٤٣,٨٠٥	٤٣,٨٠٥	الرصيد بداية السنة
٢٩,٩٤٠	٢٩,٩٤٠	إطفاء السنة
٧٣,٧٤٥	٧٣,٧٤٥	الرصيد في نهاية السنة
		<u>القيمة الدفترية</u>
١٢٥,٨٥٥	١٢٥,٨٥٥	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
١٤٠,٧٩٥	١٤٠,٧٩٥	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	(١٠) ذمم وارصدة دائنة اخرى
٢٤٧,٥٠٠	٥٦,٦٦٧	ايرادات ايجارات مقبوضة مقدما
١٢,٣٣١	٢٨,٣٧٥	مؤسسه التامينات الاجتماعيه
-	٥٠٠,٠٠٠	قرض بنك التنمية
١٦٣,٠٤٠	-	مصاريف مستحقه متنوعه
٨,٠٢٧	٤,٢٨٨	امانات للغير مركز الاميره العنود
١٨,٣٨٥	-	وكاله روائع ريناد - موردون
-	١,٧٢٥	مؤسسه خالد على عمر الشبخي
<u>٤٤٩,٢٨٣</u>	<u>٥٩١,٠٥٥</u>	

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	(١١) التبرعات النقدية المقيدة
٥١٢,٤٨١	٤٩٧,٦٠٨	تبرعات كفاله الايتام
٣٥,٠٠٠	٧٠,٠٠٠	تبرعات مشروع الام المستقبل (الامومه)
-	١٠٠,٠٠٠	تبرعات مشروع تأهيل قيادات الصف الثاني
٥٥,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	تبرعات دعم المقبلين علي الزواج
١٠٨,٣٢٧	١٣٢,٠٠٠	تبرعات كسوه العيد
٣١,٥٠٠	١٢٩,٤٠٠	تبرعات تسديد ايجارات منازل (حملة من يؤويهم)
٧٤,١٠٨	١٩٧,٧٧٦	تبرعات تفريج الكرب
١٠,٠٠٠	-	تبرعات كسوه الشتاء
٤٥٤,٠٠٠	-	تبرعات مشروع خطوه (الاسر المنتجه)
٢٥,٠٠٠	-	تبرعات دعم اسر السجناء
٥,٤٠٠	٢٢٠,٧٠٠	تبرعات تحسين وترميم وتأثيث منازل
٧,٠٠٠	-	تبرعات تأثيث منازل مستفيدين
-	٢٠,٠٠٠	تبرعات كفاله الاسر الفقيره
٤٠٥,٥٠٠	٣٠,٠٠٠	تبرعات مشاريع ومحطات المياه
٣٩٧,٧٣٤	٤٣٧,٤٥٠	تبرعات مشروع الحج والعمرة
٣,٨٠٠	١,٨٠٠	تبرعات كفارات اليمين
٥٠,٠٠٠	٤,٥٠٠	تبرعات مشروع مخيم استقبال الحجاج
٣٤٣,٧٧٤	١٤١,٨٠٠	تبرعات دعم مركز ايلاف
٦,٠٠٠	١٨,٠٠٠	تبرعات دعم المساجد
١٧٧,٤٩٨	٢٣٠,٤٨٨	تبرعات افطار صائم
٤٢,٥٠٠	٣٠,٦٣١	تبرعات مشروع الذبيحه الرمضانيه
٣٤,٧٥٣	٣٨,٤٧٣	تبرعات برامج وانشطه للايتام
١٢٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	تبرعات مشروع طموح
١٥٠,٠٠٠	-	تبرعات توفير اجهزه كهربائيه لمنازل المستفيدين
-	٢١٦,٧٠٠	تبرعات عماره رياده (طموح)
٢٣,٠٠٠	١,٠٠٠	تبرعات مشروع اضحيه العيد
١٧,٠٠٠	١٠,٠٠٠	تبرعات تسديد ديون للمعسرين
٥,٠٠٠	-	تبرعات طبيه وعلاجه
٤,٠٠٠	٥٥,٠٠٠	تبرعات السله الغذائيه
١,١٣٢,٠٩٦	٩٦٥,٤٠٥	تبرعات لدعم انشطه ومشاريع الجمعية
٤,٢٣٠,٤٧١	٣,٦٩٨,٧٣١	

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	(١٢) التبرعات النقدية اوقاف
٢,٨٣٩,١٥٥	١,٣٩٦,٤٨٨	تبرعات وقف اليتيم الاول
٢٥,٢٠٠	-	تبرعات وقف صنائع المعروف
<u>٢,٨٦٤,٣٥٥</u>	<u>١,٣٩٦,٤٨٨</u>	
٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	(١٣) التبرعات العينية
٢,٢٥٤,٧٠٤	١,٥٧٩,٥٠٥	تبرعات عينية مواد غذائية ومياه
<u>٢,٢٥٤,٧٠٤</u>	<u>١,٥٧٩,٥٠٥</u>	
٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	(١٤) إعانات الوزارة وجهات اخرى
١,٦٦٠,٠٥٠	٨٥٠,٠٠٠	إعانة برامج وأنشطة
٩٧٥,٠٠٠	-	دعم الراجحي (تفريج الكرب)
<u>٢,٦٣٥,٠٥٠</u>	<u>٨٥٠,٠٠٠</u>	
٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	(١٥) إيرادات الانشطة
١,٤٥١,٠٦٧	١,٤٨٥,٠٠٠	إيرادات الإيجارات
٦٥,٠٠٠	٥٥,٥٣٤	إيرادات بيع الملابس المستعملة
-	٩٨٦	إيرادات مركز ايلاف
<u>١,٥١٦,٠٦٧</u>	<u>١,٥٤١,٥٢٠</u>	

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	(١٦) المساعدات النقدية
٦٤,٨٠٠	٥٠,٠٠٠	مساعدات مشروع اضحيه العيد
١٩٠,٠٠٠	٤٢٢,٢٨٠	مساعدات تفريج كرب
٤٤,٥٠٠	١٥٠,٠٠٠	دعم الجهات الخيرية
٥٦٥,١٨٣	٣٨٨,٠٠٠	مساعدات تفريج كرب (النوعيه)
٢٠٥,٤٠٠	١٧٦,٥٠٠	مساعدات سداد ايجارات
١٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠	مساعدات نقديه طارئة
٦١٨,٤٠٠	٥٧١,٦٠٠	مساعدات الايتام
٢٧,٧٤٧	٥٥,٨٤١	مساعدات سداد فواتير كهرباء
٢٣٦,٢٠٠	٢١٥,٢٠٠	مساعدات الارامل والمطلقات
٣٢٠,١٠٠	٢٩٢,٦٠٠	مساعدات المرضي وذوي الحالات الخاصه
٢١٣,٤٠٢	٢٣٢,٣٤٠	مساعدات افطار صائم
٤١,٠٠٠	٢٥,٦٠٠	مساعدات سداد ديون للمعسرين
٦٧,٠٠٠	٨٦,٠٠٠	مساعدات المقبلين علي الزواج
٤١,٦٠٠	٣٤,٥٣٢	مساعدات صحيه وعلاجيه
٢٠,٢٠٠	٢٢,٩٠٠	مساعدات التأهيل الدراسي
٥٥,٨٠٠	١٨,٠٠٠	مساعدات دعم المساجد
٢٣٢,٧٣١	٢٨٠,٣٧٤	مساعدات مشروع مخيم استقبال الحجاج
١٥٧,١٠٠	١١٠,٦٥٠	مساعدات كسوه العيد
٤٦٧,٤٨٥	٣٨١,٣٠٤	مساعدات مشروع الحج والعمره
٢٠٧,٥٠٠	٢٤٥,٠٠٠	مساعدات تحسين وترميم وتأثيث منازل
٢٠,٠٠٠	-	مساعدات اسر شهداء الواجب
١٥,٠٠٠	٣٩,٠٠٠	مساعدات اصلاح ذات البين
٦٦,٢٥٠	٤٠,٠٠٠	مساعدات مشروع الذبيحه الرمضانيه
٣٠,٠٠٠	٣٠,١٢٠	مساعدات تأثيث منازل مستفيدين
٩,٠٠٠	-	مساعدات اصلاح ذات البين
١٥,٠٠٠	-	مساعدات مشروع هديه المرضي
٧,٥٩٥	-	مساعدات بناء منازل
٨,٠٠٠	١,٠٠٠	دعم الراجحي (تفريج الكرب)
٣,٩٥٦,٩٩٣	٣,٨٨٣,٨٤١	

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	(١٧) المساعدات العينية
١,٩١٨,٦٦٤	١,٩٧٥,٤٢٥	مساعدات عينية مواد غذائية ومياه
٢٨٨,٨٥٠	١٥٥,٧١٧	مساعدات عينية اجهزة كهربائية
-	٨٢,٧٢٥	مساعدات عينية اقمشة
٢,٢٠٧,٥١٤	٢,٢١٣,٨٦٧	
٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	(١٨) مصروفات الأنشطة
٤١٨,٢٩٥	١٦٧,٦٤١	مصروفات مشروعات محطات المياه
١٢٠,١٠٥	١٤٤,٤٦٨	مصروفات المستودع الخيري
٢,٣٩٨	-	مصروفات مشروع فنار
٥٣,٣٣٣	٤٣٥,٩٥٩	مصروفات مركز ريادة
-	٩,٠٠٦	دعم لجنة اصلاح ذات البين
-	٣,٧٢٠	مصروفات قروض بنك التنمية
٦,٥٠٠	١٠,٠٠٠	مصروفات مشروع خطوه (الاسر المنتجه)
٣٥,٣٨٠	-	مصروفات مشروع واجبنا
٢٧١,٥٠٠	١٥٩,٦٠٠	مصروفات مشروع سنابل الخير
-	٢٠,٠٠٠	مصروفات ايجار محلات تجاريه
-	١١,٥٠٠	مصروفات مشروع بسمه نجاح
-	١,٠٠٠	مصروفات مشروع رائد
٧٠٨,٠٤٧	٥٩٧,١٣٧	مصروفات مشروع ايلاف
٧,٥٠٠	١٠,٥٠٠	مصروفات مشروع بسمه حياه (ايتام)
٣٨,٠٦٦	٦,٠٠٠	مصروفات مشروع الام المستقبل (امومه)
٨٥,٠٠٠	٢٣٣,٥٦٠	مصروفات مشروع طموح
١٤,٦٢٥	-	مصروفات التدريب والتاهيل
٣١,٥٢٩	-	مصروفات مشروع عيونك حياه
-	٢٠,٠٠٠	مصاريف مشروع هديه المرضى
-	٩,٧٠٠	مصاريف دورات تدريب وتأهيل (موظفين)
٦٦,١٢٩	٣٠,٠٠٠	مصروفات العقارات
٣٤,٥٠٢	٣٤,٤٤٠	مصروفات جمع الملابس المستعمله
٨٥,٠٠٢	١,٣٥٢,٢٣٨	مصروفات مشاريع متنوعه
٢,٧٤٢,٩٣١	٣,٢٥٦,٤٦٩	

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	(١٩) المصروفات العمومية والإدارية
٧٦٣,٣٠٦	٤٢٩,٦٣٨	مرتبات واجور وما في حكمها
٧٥,٤٧٣	٥٥,٤٠٩	التأمينات الإجتماعية
٢,٢٥٠	٩,١٧٤	مصاريف ايجارات
٣٠,١٤٨	٥٤,٨٩٢	ادوات كتابية ومطبوعات
٦,٩٤٥	٣٧,٨١٧	مصاريف سفر وانتقال
٣٨,٦٢٧	٣٢,٥٩٢	مصاريف بريد وبرق وهاتف
٢٤,٦٩٩	١٣,٦٠٧	مصاريف كهرباء ومياه
١٩,١٣١	١٤٨,١٩٣	صيانة وإصلاح وترميم
١٥,٣٩٧	٢٣,١١٦	محروقات وصيانة سيارات
١٠,٠٠٠	-	مصاريف أتعاب محاماه
٥٠,٧٠٩	٧٨,٣٥٤	مصاريف ضيافة ونظافة
٣,٥٦١	١٤,٨٣٠	مصاريف دعاية واعلانات
٧٨,٣٨٦	٦٠,٢٥٤	مصاريف مكافآت نهايه الخدمه
١٠,٦٣٧	٩,٦٣٤	مصاريف صيانه اجهزه وبرامج
٧٦,١٧٢	١٣٥,٣٨٩	مصاريف رسوم وإشتراكات
٢٠٦,٨٠٠	٢٣٠,٠٠٠	مصاريف استشارات
-	٢,٠٣٢	رسوم بنكيه
٢,١٥٨	٩,٥٠٩	مصاريف هدايا ودروع
٣٥٨,٠٨٠	٣٠٤,٩٢٧	مصاريف مكافات وانتدابات وبدلات
-	٦,٥٥٠	مصاريف تجهيز حفلات
١,٩٣٠	-	رسوم الاشتراك في برنامج تم
-	٦٣,٧٥٨	غرامات تأخير
-	١٠٤,٢٦٨	مستحقات اجازات
٢,٦٣٠	٥٠	أجور ونقل عمال تحميل وتنزيل
<u>١,٧٧٧,٠٣٩</u>	<u>١,٨٢٣,٩٩٣</u>	

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	(٢٠) صافي الأصول المقيدة
١٥٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠	تبرعات لصالح انشاء جمعية لآبأس
٢٥٥,٦٨٣	٣١١,٨٢٩	تبرعات مشروع تحجيج الفقراء
-	٦٤,٠٠٠	تبرعات مشروع الام المستقبل (الامومه)
٦٩٤,٨٦١	٤٩٩,٦٦١	تبرعات مساعدة الاسر الفقيرة
٢٧,٢٦٩	-	مخيم استقبال الحجاج
٤٠١,٨١٧	١٣,٨١٧	تفريغ الكرب (النوعيه)
-	١٠٠,٠٠٠	مشروع قيادات الصف الثاني
٢١٠,٥٥٥	١٠٥,٩٥٥	تبرعات السلة الرمضانية
٣٨,٤٨٦	٣٨,٤٨٦	تبرعات مشروع بسمة يتيم
٧٧,٢٨١	٣,٢٨٩	تبرعات كفالته ايتام
٩٠,٤٠٥	٩٠,٤٠٥	تبرعات دعم متضرري السيول والامطار
١٠,٥٠٠	-	دعم المقبلين علي الزواج
٦٦,٠٠٠	٢٧,٠٠٠	تبرعات مشروع إصلاح ذات البين
٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	مشروع تمكين (تدريب الايتام)
٣٥,٠٠٠	١١٨,١٤٠	مشروع طموح
٤٤,٩٣٩	٣٤,٩٣٩	مشروع خطوه (الاسر المنتجه)
٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	انشاء مركز للايتام
١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	كسوه الشتاء
-	١,٠٠٠	اضحيه العيد
-	١,٨٠٠	كفارات اليمين
-	٢١,٣٥٠	كسوه العيد
٥,٠٠٥	٤,٠٠٥	مشروع رائد
٤٩٨,٣٩٢	١,٤٢٣,٧١٠	زكاة
١٩١,٩٣٠	-	تبرعات لدعم الانشطة والمشاريع
١٠,٤٣,٠٧٧	-	اعانة الوزارة للبرامج والانشطة
٣,٩٥١,٢٠٠	٣,١١٩,٣٨٦	

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	(٢١) صافي الأصول الاوقاف
٤٤٠٨٠٠١٣٢	٤٤٠٨٠٠١٣٢	تبرعات وقف صنائع المعروف
-	١٠٠٨١٠٩٨٨	تبرعات وقف اليتيم الاول
٤٤٠٨٠٠١٣٢	٥٠١٦٢٠١٢٠	

(٢٢) عام

- تم اعاده تبويب بعض ارقام السنة المقارنه لكي تتماشى مع عرض القوائم الماليه للسنة الحاليه .
- تم اعتماد القوائم المالية للجمعية من قبل الادارة بتاريخ ٢٩/٦/٢٠٢٠ .