

جمعية البر الخيرية بعلاء  
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٧٩)  
عنيزة - منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م  
وتقرير مراجع الحسابات المستقل

المملكة العربية السعودية  
وزارة العمل والتنمية الاجتماعية  
الجمعية الخيرية بمركز علماء  
سجل رقم: ٥٧٩

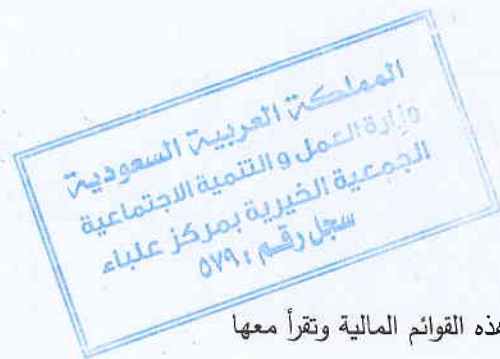
الصفحة	الفهرس
٢ - ١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٥ - ٤	قائمة الأنشطة
٦	قائمة التدفقات النقدية
١٣ - ٧	الإيضاحات حول القوائم المالية

المملكة العربية السعودية  
وزارة العمل والتنمية الاجتماعية  
الجمعية الخيرية بمركز عباء  
سجل رقم ٥٧٩

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	إيضاح	الأصول
			الأصول المتداولة
٣,٢٤٠,٧٩٥	٣,٢٢٤,٤٠٨	(٣)	النقد بالصندوق ولدي البنوك
١٥,٩١٩	١١,٩٣٧	(٤)	المخزون
٢٢,٢٢٧	١٠٧,٥٢٦	(٥)	الأرصدة المدينة الأخرى
٣,٢٧٨,٩٤١	٣,٣٤٣,٨٧١		إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة
٣,٨٢١,٥٧٧	٣,٧٤٥,٢٣٣	(٦)	الممتلكات والآلات والمعدات ، صافي
١,٠٥٠	١,٠٥٠	(٧)	الأصول غير الملموسة ، صافي
٣,٨٢٢,٦٢٧	٣,٧٤٦,٢٨٣		إجمالي الأصول غير المتداولة
٧,١٠١,٥٦٨	٧,٠٩٠,١٥٤		إجمالي الأصول
			الإلتزامات وصافي الأصول
٦٧,٣٩٥	٨٧,٨٨١	(٨)	مخصص مكافأة ترك الخدمة
٦٧,٣٩٥	٨٧,٨٨١		إجمالي الإلتزامات
			صافي الأصول
٢,٢٢٧,٢٣٤	٢,٤٢٤,٤٥٣		صافي الأصول غير المقيدة
٨٠٦,٩٣٩	٥٠٠,٧٢٣		صافي الأصول المقيدة
٤,٠٠٠,٠٠٠	٤,٠٧٧,٠٩٨		صافي أصول الأوقاف
٧,٠٣٤,١٧٣	٧,٠٠٢,٢٧٣		إجمالي صافي الأصول
٧,١٠١,٥٦٨	٧,٠٩٠,١٥٤		إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول



إن الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

جمعية البر الخيرية بعباء  
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٧٩)

قائمة الأنشطة

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

إجمالي ٣١ ديسمبر م ٢٠١٨	إجمالي ٣١ ديسمبر م ٢٠١٩	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
					<b>الإيرادات والمكاسب</b>
٣,٢٠٠	١٧,٠١٩	-	-	١٧,٠١٩	التبرعات النقدية العامة
-	٦٥,٥٨٨	٦٥,٥٨٨	-	-	التبرعات النقدية المقيدة
-	٢٣,٦٧٥	-	-	٢٣,٦٧٥	تبرعات نقدية
١٩,٦٩٥	١١,٥١٠	١١,٥١٠	-	-	تبرعات عينية
٤,٠٠٠	٤,٠٠٠	-	-	٤,٠٠٠	إيرادات الأشتراكات
٨,٠٠٠	٦٣,٩٩٧	-	٦٣,٩٩٧	-	تبرعات الزكاة
١,٠١٨,٠٠٠	١٩٦,٢٦٩	-	-	١٩٦,٢٦٩	إعانات وزارة العمل والتنمية الاجتماعية (٩)
٢٠٩,٧٩٧	٢٧٥,٤٨٣	-	-	٢٧٥,٤٨٣	إيرادات عمارة حي القادسية
					<b>صافي الأصول المحررة من القيود</b>
-	-	-	(٣٧٠,٢١٤)	٣٧٠,٢١٤	إعادة التصنيف لتتحقق قيد الاستخدام
١,٢٦٢,٦٩٢	٦٥٧,٥٤١	٧٧,٠٩٨	(٣٠٦,٢١٧)	٨٨٦,٦٦٠	إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
					<b>المصروفات والخسائر</b>
١٠٧,٥٥٧	-	-	-	-	المساعدات العينية
١٩,١٤٠	١٨٨,٥٣٣	-	-	١٨٨,٥٣٣	مصروفات نقدية وزكاه (١٠)
٨٧,٦٧٠	٢٤,٣٥١	-	-	٢٤,٣٥١	مساعدات الزكاة
١٩٣,٠٩٧	٢٤٠,٨١٧	-	-	٢٤٠,٨١٧	مصروفات الأنشطة (١١)
٣٠٠,٩٢٣	١٢٩,٣٩٧	-	-	١٢٩,٣٩٧	المصروفات العمومية والإدارية (١٢)
-	١٠٦,٣٤٣	-	-	١٠٦,٣٤٣	إهلاك الأصول الثابتة
٧٠٨,٣٨٧	٦٨٩,٤٤١	-	-	٦٨٩,٤٤١	إجمالي المصروفات والخسائر (ما بعده)

المملكة العربية السعودية  
وزارة العمل والتنمية الاجتماعية  
الجمعية الخيرية بمرکز عباء  
سجل رقم: ٥٧٩

جمعية البر الخيرية بعلباء  
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٧٩)

قائمة الأنشطة (تتمه)

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
٧٠٨,٣٨٧	٦٨٩,٤٤١	-	-	٦٨٩,٤٤١	(ما قبله)
٥٥٤,٣٠٥	(٣١,٩٠٠)	٧٧,٠٩٨	(٣٠,٦٢١٧)	١٩٧,٢١٩	التغير في صافي الأصول
٦,٤٧٩,٨٦٨	٧,٠٣٤,١٧٣	٤,٠٠٠,٠٠٠	٨٠٦,٩٣٩	٢,٢٢٧,٢٣٤	صافي الأصول في بداية السنة
٧,٠٣٤,١٧٣	٧,٠٠٢,٢٧٣	٤,٠٧٧,٠٩٨	٥٠٠,٧٢٣	٢,٤٢٤,٤٥٣	صافي الأصول نهاية السنة

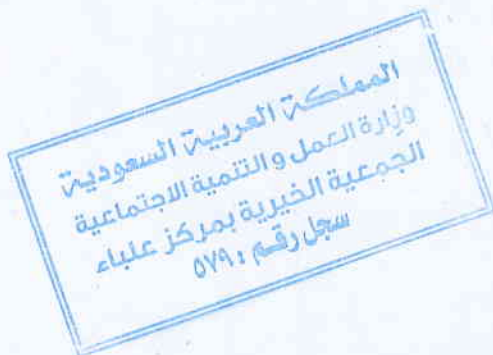
المملكة العربية السعودية  
وزارة العمل والتنمية الاجتماعية  
الجمعية الخيرية بمركز علباء  
سجل رقم: ٥٧٩

إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

قائمة التدفقات النقدية

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	
٥٥٤,٣٠٥	(٣١,٩٠٠)	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٨٧,٢٥١	١٠٦,٣٤٣	التغير في صافي الاصول
١,٤٠٠	-	إهلاك الأصول الثابتة
١٨,٤٥٤	٢٠,٤٨٦	استهلاك ممتلكات غير ملموسة
٦٦١,٤١٠	٩٤,٩٢٩	المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
-	٣,٩٨٢	التغير في صافي الاصول بعد التسويات
١٢,٢٤٣	(٨٥٢٩٩)	التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة
(١٠,٧٠٨)	-	المدينون
٦٦٢,٩٤٥	١٣,٦١٢	المخزون
(٣٨٥,٩٤٦٥)	(٢٩,٩٩٩)	الأرصده المدينة الأخرى
(٣,١٩٦,٥٢٠)	(٢٩,٩٩٩)	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
-	(١٦,٣٨٧)	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
٦,٤٣٧,٣١٥	٣,٢٤٠,٧٩٥	شراء ممتلكات والآت ومعدات
٣,٢٤٠,٧٩٥	٣,٢٢٤,٤٠٨	صافي التدفقات النقدية المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		صافي التغير في رصيد النقدية
		رصيد النقدية في بداية الفترة
		رصيد النقدية في نهاية الفترة



إن الإيضاحات المرفقة من تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

إيضاحات حول القوائم المالية

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

(١) التكوين والنشاط :-

جمعية البر الخيرية بعباء ، جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٧٩) وتاريخ ٨ / ٨ / ١٤٣١ هـ .  
ومركزها الرئيسي عباء - القصيم - المملكة العربية السعودية .

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

\* تقديم المساعدات النقدية والعينية للاسر المحتاجه والتي تثبت استحقاقهم لها .

\* المشاركة و القيام بالمشروعات التي تقدم خدمات اجتماعية ضمن مفهوم الخدمات الاجتماعية

\* المشاركة في تحسين المرافق العامه

\* غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلياً بالنظام الأساسي للجمعية .

السنة المالية :

تبدأ السنة المالية ببداية شهر يناير من العام المالي ٢٠١٩ م وتنتهى بنهاية شهر ديسمبر من نفس العام .

(٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية :-

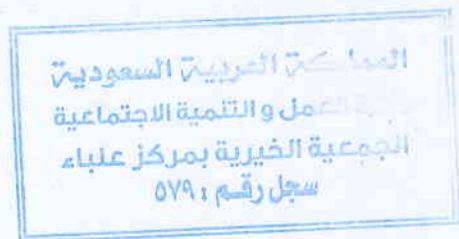
يتم عرض القوائم المالية المرفقة بالريال السعودي وتم عرض وإعداد القوائم المالية طبقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح المطبقة في المملكة العربية السعودية بالإضافة إلى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية ، كما أنه في تطبيق المعايير الدولية بدلا من المعايير السعودية للمعالجات المحاسبية التي ليست في معيار المنشآت الغير هادفة للربح بالمملكة العربية السعودية ليس له تأثير في عرض القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ ، 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 .

قائمة التدفقات النقدية:

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية ومافى حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.



إيضاحات حول القوائم المالية  
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ 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 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 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 ووظائف الجمعية ، وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :-

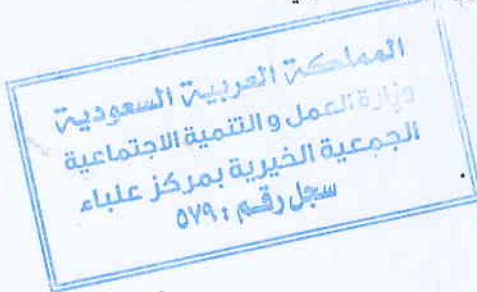
- يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .
- يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .
- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

#### النقدية وشبه النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة 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 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 والأدوية .

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

السيارات	٢٠ %	انشاءات على ارض الغير	٢٠ %
المباني	٤ %	الات	١٥ %
أثاث	١٠ %		

الاستثمارات طويلة الأجل:

تقوم الجمعية بتسجيل استثماراتها بموجب التكلفة الفعلية عند اقتنائها ويتم تعديلها في الفترات المالية التي تلي تاريخ اقتنائها بما يخص الجمعية من صافي نتيجة الاستثمارات ، ويتم أظهار ما يخص الجمعية من صافي نتيجة الاستثمارات كبنء مستقل في قائمة الدخل وفقاً لمعيار المحاسبة عن الاستثمارات وفق طريقة حقوق الملكية .

مخصص ترك الخدمة :

يتم احتساب مخصص مكافاة ترك 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 لاميبر لها

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى:

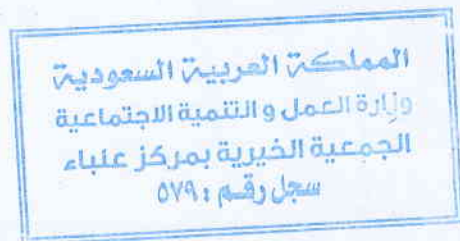
يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات:

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

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 الإعراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها .



٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	إيضاح : (٣) النقد بالصندوق ولدي البنوك -
٣,٢٤٠,٧٩٥	=	النقد بالبنوك
-	١,٢٦٩,٥٥٩	مصرف الراجحي ٣٣٥
-	٧٢,١٥٦	الراجحي زكاه ٠٣٨
-	١,٢١٧	الراجحي ايتام ٠١٢
-	٢٦١,٩٩٧	الراجحي الوقف ٠٢٠
-	١,٤٨٦,٨٩٣	بنك الانماء العام ٠٠٠٠
-	٦٠,٩٨٢	الانماء زكاه ٠٠٠١
-	٥١,٧٩٨	للانماء الوقف ٠٠٠٢
-	١٩,٨٠٦	الانماء ترميم مساجد ٠٠٠٣
٣,٢٤٠,٧٩٥	٣,٢٢٤,٤٠٨	
٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	إيضاح : (٤) المخزون -
١٥,٩١٩	١١,٩٣٧	مواد غذائية
١٥,٩١٩	١١,٩٣٧	
٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	إيضاح : (٥) الأرصدة المدينة الأخرى -
٥,٥٠٠	٥,٥٠٠	مصرفات مدفوعه مقدما
١٤,٠٠٠	٢,٠٠٠	نمم موظفين - خالد ماجد
٢,٧٢٧	٥,١٠٣	عهد
-	٩٤,٩٢٣	عهده مكتب مشعل للعقارات
٢٢,٢٢٧	١٠٧,٥٢٦	

المملكة العربية السعودية  
وزارة العمل والتنمية الاجتماعية  
الجمعية الخيرية بمرکز عباء  
سجل رقم : ٥٧٩

جمعية البر الخيرية بعباد  
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٧٩)

إيضاحات حول القوائم المالية

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

(١) ممتلكات وألات ومعدات ، صافي

الإجمالي	الات ومعدات	الات	السيارات	انشاءات على ارض الغير	المباني	الاراضي	التكلفة
٤,١٨٥,٤٥٥	٧٤,٨٧٦	١٩,٠٦٥	١٦٣,٥٠٠	٧٥,٧٦٤	١,٧٣٢,٠١٣	٢,١٢٠,٢٣٧	الرصيد بداية السنة
٢٩,٩٩٩	٢٩,٩٩٩	-	-	-	-	-	إضافات خلال السنة
٤,٢١٥,٤٥٤	١٠٤,٨٧٥	١٩,٠٦٥	١٦٣,٥٠٠	٧٥,٧٦٤	١,٧٣٢,٠١٣	٢,١٢٠,٢٣٧	الرصيد في نهاية السنة
٣٦٣,٨٧٨	٦,٥٩٤	١٠,٨٢٦	١٦٣,٥٠٠	٧١,٢٢٤	٥٧,٧٣٤	-	الإهلاك المتراكم
١٠٦,٣٤٣	١٧,٨٣٥	١,٩٠٧	-	-	٨٦,٦٠١	-	الرصيد بداية السنة
٤٧٠,٢٢١	٧٨,٤٢٩	١٢,٧٣٣	١٦٣,٥٠٠	٧١,٢٢٤	١٤٤,٣٣٥	-	إهلاك السنة
٣,٧٤٥,٢٣٣	٢٦,٤٤٦	-	-	٤,٥٤٠	١,٥٨٧,٦٧٨	٢,١٢٠,٢٣٧	الرصيد نهاية السنة
٣,٨٢١,٥٧٧	١٤,٢٨٢	-	-	٤,٥٤٠	١,٦٧٤,٢٧٩	٢,١٢٠,٢٣٧	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
							الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م

المملكة العربية السعودية  
وزارة العمل والتنمية الاجتماعية  
الجمعية الخيرية بعباد  
سجل رقم: ٥٧٩

إيضاحات حول القوائم المالية

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	إيضاح : (٧) ممتلكات غير ملموسة :-
٧,٠٠٠	١,٠٥٠	الرصيد في بداية الفترة
(٤,٥٥٠)	-	يخصم منه
(١,٤٠٠)	-	الإطفاء اول المدة
١,٠٥٠	١,٠٥٠	الإطفاء المحمل خلال المدة

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	إيضاح : (٨) مخصص مكافأة نهاية الخدمة :-
٤٨,٩٤١	٦٧,٣٩٥	رصيد اول الفترة
١٨,٤٥٤	٢٠,٤٨٦	المكون خلال العام
-	-	المنصرف خلال العام
٦٧,٣٩٥	٨٧,٨٨١	

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	إيضاح : (٩) الإعانات الحكومية :-
٩٠٠,٠٠٠	٧٠,٠٠٠	اعانة الوزارة للبرامج والأنشطة
١١٨,٠٠٠	١٢٦,٢٦٩	اعانة الوزارة دعم تشغيلي
١,٠١٨,٠٠٠	١٩٦,٢٦٩	

وزارة العمل والتنمية الاجتماعية  
الجمعية الخيرية بمرکز عباء  
سجل رقم: ٥٧٩

إيضاحات حول القوائم المالية

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

**إيضاح : (١٠) مصروفات نقدية :-**

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	
-	٥,٤٨٧	مصروفات نقدية - ترميم مساجد
-	٣٩,٦٠٠	مصروفات نقدية - زكاة
-	٤٠,٠٠٠	اعانات زواج
-	٨٨٩	مساعدات أنشطة
-	٣٣,٥٠٠	مصروفات عينية زكاة- سنابل الخير
-	٢٣,١٠٠	مصروفات عينية زكاة - إفطار صائم
-	٤٥,٩٥٧	مصروفات عينية زكاة - مواد غذائية
-	١٨٨,٥٣٣	

**إيضاح : (١١) مصروفات الأنشطة :-**

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	
١٠٨,٤٠٠	١٠٥,٣٠٠	رواتب ومكافآت
٧١,٠٢٩	-	مصاريف عمارة القادسية
-	١٦,٥٠٠	ايجارات
٢٥٧	-	أدوات كتابية
٢,٢١٧	-	محروقات وصيانة
١,٩٥٠	-	دعايا والان
٩٥	-	متنوعه
٤٩١	-	كهرباء ومياه
-	٩٥,١٥٥	مصاريف عمارة حي القادسية
١,٠٥٠	-	مصروفات نقل وتحميل
٧,٠٩٨	٨,٧٤٠	مصروف نهاية الخدمة
-	٣,٠٠٠	مكافآت
٥١٠	-	عدد واوات
-	١٢,١٢٢	بدل سكن وانتقالات
١٩٣,٠٩٧	٢٤٠,٨١٧	

المملكة العربية السعودية  
وزارة العمل والتنمية الاجتماعية  
الجمعية الخيرية بمركز عباء  
سجل رقم: ٥٧٩

إيضاح : (١٢) مصروفات العمومية والادارية :-

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	
١٥١,٥٤٤	٦٠,٦٠٠	مرتبات واجور وما في حكمها
١٥,٨٤٠	١١,٢٦٢	التأمينات الإجتماعية
٤٥٢	-	ايجارات
٦,٢٤٢	٢,٨٧٤	قرطسية ومطبوعات
١٦,٥٠٠	١٦,٢٠٩	محروقات وصيانة سيارات
٢٣٦	-	مصاريف ضيافة
٤,٥٠٩	٤,٢٨٩	كهرباء
١٤٧	٥٩٨	بريد وبرق وهاتف
٥١٦	٢,٩٦٧	رسوم حكومية
١١,٣٥٦	١١,٧٤٦	مصروف نهاية الخدمة
٤,٩٣٠	-	مصروفات متنوعه
٨٧,٢٥١	-	استهلاك الأصول الثابتة
١,٤٠٠	-	إطفاء الأصول غير الملموسة
-	١٥,٣٥٥	بدل سكن وانتقال وانتداب
-	١,٠٠٠	مكافآت
-	٧٠٠	تحميل وتنزيل أجور
-	٧١٢	دعايا وإعلان
-	١,٠٨٥	غرامات ومخالفات
٣٠٠,٩٢٣	١٢٩,٣٩٧	

المملكة العربية السعودية  
العمل والتنمية الاجتماعية  
الجمعية الخيرية بمركز عباء  
سجل رقم ٥٧٩

عام (١٣)

- تم إعادة تبويب القوائم المالية المقارنة لتتناسب مع عرض القوائم المالية الحالية .