

جمعية البر الخيرية بعلباء
مسجلة بوزارة الشؤون الإجتماعية برقم (٥٧٩)
عنيزة - منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

جمعية البر الخيرية بعلباء
مسجلة بوزارة الشؤون الإجتماعية برقم (٥٧٩)
عنيزة - منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
الفهرس

البیان

الصفحة

١	تقرير مراقب الحسابات
٣	قائمة المركز المالي كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م
٤	قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م
٥	قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م
٦ - ١٤	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م

جمعية البر الخيرية بعلباء
مسجلة بوزارة الشؤون الإجتماعية برقم (٥٧٩)
عنيزة - منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠م
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>ايضاح</u>	<u>الأصول</u>
			<u>الأصول المتداولة</u>
٣,٢٢٤,٤٠٩	٣,١٩٣,٠٩٦	(٣)	النقد بالصندوق ولدي البنوك
١٠٧,٥٢٦	٢٣,٧٤٤	(٤)	إيرادات مستحقة وارصدة مدينة أخرى
١١,٩٣٧	٣,٦٢٧	(٥)	المخزون
<u>٣,٣٤٣,٨٧٢</u>	<u>٣,٢٢٠,٤٦٧</u>		<u>إجمالي الموجودات المتداولة</u>
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٣,٧١٨,٥٩٤	٣,٦٢٦,٨٨٠	(٦)	صافي أصول ثابتة
١	١	(٧)	صافي الأصول الغير ملموسة - بالتكلفة
<u>٣,٧١٨,٥٩٥</u>	<u>٣,٦٢٦,٨٨١</u>		<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>
<u>٧,٠٦٢,٤٦٧</u>	<u>٦,٨٤٧,٣٤٨</u>		<u>إجمالي الأصول</u>
			<u>الإلتزامات وصافي الأصول</u>
٨٧,٨٨١	١١١,٥٩٩	(٨)	مخصص مكافأة ترك الخدمة
<u>٨٧,٨٨١</u>	<u>١١١,٥٩٩</u>		<u>إجمالي الإلتزامات</u>
			<u>صافي الأصول</u>
٢,٠١٩,٤٩٢	١,٨٠٩,٩١١		صافي الأصول غير المقيدة
٨٨٩,٥٠٦	٧٨٨,٨٧١		صافي الأصول المقيدة
٤,٠٦٥,٥٨٨	٤,١٣٦,٩٦٧		صافي أصول الأوقاف
<u>٦,٩٧٤,٥٨٦</u>	<u>٦,٧٣٥,٧٤٩</u>		<u>إجمالي صافي الأصول</u>
<u>٧,٠٦٢,٤٦٧</u>	<u>٦,٨٤٧,٣٤٨</u>		<u>إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول</u>

ان الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٢٢) جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية البر الخيرية بعلبَاء
مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٥٧٩)
عنيزة - منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠م
المبالغ بالريال السعودي

٢٠١٩م	٢٠٢٠م	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	ايضاح
					الإيرادات والمكاسب
١٧,٠١٩	١٠٠,٦٨٨			١٠٠,٦٨٨	(٩) التبرعات النقدية العامة
٢٣,٦٧٥	٢٧,٥١٧	.	٢٧,٥١٧	.	(١٠) التبرعات النقدية المقيدة
٦٥,٥٨٨	٧١,٣٧٩	٧١,٣٧٩	.	.	تبرعات اوقاف
١١,٥١٠	٣٢,١٥٢		٣٢,١٥٢	.	(١١) التبرعات العينية
٤,٠٠٠	٤,٠٠٠			٤,٠٠٠	إيرادات الأشتراكات
٦٣,٩٩٧	٧٢,٩٣٩		٧٢,٩٣٩		تبرعات الزكاة
١٩٦,٢٦٩	٧٠,٠٠٠		٧٠,٠٠٠	.	(١٢) إعانات وزارة الموارد البشرية
٢٧٥,٤٨٣	٣١٤,٧٩٦			٣١٤,٧٩٦	(١٣) إيرادات الأنشطة
	-				صافي الأصول المحررة من القيود
	.	.	(٣٠٣,٢٤٣)	٣٠٣,٢٤٣	إعادة التصنيف لتحقيق قيود الإستخدام
٦٥٧,٥٤١	٦٩٣,٤٧١	٧١,٣٧٩	(١٠٠,٦٣٥)	٧٢٢,٧٢٧	إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
					المصروفات والخسائر
٦,٣٧٦	١٥,٨٠٢			١٥,٨٠٢	(١٤) المساعادات النقدية
١٠٢,٥٥٧	١١٧,١٥١			١١٧,١٥١	(١٥) المساعادات العينية من الزكاة
	٦٤,٢٩٠			٦٤,٢٩٠	المساعادات العينية
١٠٣,٩٥١	١٠٦,٠٠٠			١٠٦,٠٠٠	(١٦) مساعادات الزكاة
١٦٩,٧٠٧	١٨٣,٥٤٧			١٨٣,٥٤٧	(١٧) مصروفات محملة على النشاط
٩٥,١٥٥	١١٦,٧٥١			١١٦,٧٥١	(١٨) مصروفات الأنشطة
١٣١,٩٥١	٢٣٢,٧٠٣			٢٣٢,٧٠٣	(١٩) المصروفات العمومية والإدارية
١٠٦,٣٨٢	٩٧,٠٦٤			٩٧,٠٦٤	(٦) إهلاك الأصول الثابتة
١,٠٤٩	.			.	(٧) اهلاك أصول غير ملموسة
٧١٧,١٢٨	٩٣٣,٣٠٨	.	.	٩٣٣,٣٠٨	إجمالي المصروفات والخسائر
(٥٩,٥٨٧)	(٢٣٩,٨٣٧)	٧١,٣٧٩	(١٠٠,٦٣٥)	(٢١٠,٥٨١)	التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
.	1,000			1,000	البنود الأستثنائية
					أرباح بيع أصول ثابتة
.	١,٠٠٠	.	.	١,٠٠٠	التغير في صافي الأصول من البنود الإستثنائية
(٥٩,٥٨٧)	(٢٣٨,٨٣٧)	٧١,٣٧٩	(١٠٠,٦٣٥)	(٢٠٩,٥٨١)	التغير في صافي الأصول
٧,٠٣٤,١٧٣	٦,٩٧٤,٥٨٦	٤,٠٦٥,٥٨٨	٨٨٩,٥٠٦	٢,٠١٩,٤٩٢	صافي الأصول في بداية السنة
٦,٩٧٤,٥٨٦	٦,٧٣٥,٧٤٩	٤,١٣٦,٩٦٧	٧٨٨,٨٧١	١,٨٠٩,٩١١	صافي الأصول في نهاية السنة

ان الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٢٢) جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية البر الخيرية بعلباء
مسجلة بوزارة الشؤون الإجتماعية برقم (٥٧٩)
عنيزة - منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م
المبالغ بالريال السعودي

٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٥٩,٥٨٧)	(٢٣٩,٨٣٧)	التغير في صافي الاصول
١٠٦,٣٨٢	٩٧,٠٦٤	إهلاك الأصول الثابتة
١,٠٤٩	.	اهلاك الأصول الغير ملموسة
٢٠,٤٨٦	٢٣,٧١٨	المكون من مخصص مكافاة نهاية الخدمة
٦٨,٣٣٠	(١١٩,٠٥٥)	التغير في صافي الاصول بعد التسويات
.	.	التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة
(٨٥,٢٩٩)	٨٣,٧٨٢	سلف عاملين
٣,٩٨٢	٨,٣١٠	ايرادات مستحقة
(١٢,٩٨٧)	(٢٦,٩٦٣)	المخزون
(٣,٣٩٩)	(٥,٣٥٠)	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
.	١,٠٠٠	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٣,٣٩٩)	(٤,٣٥٠)	شراء أصول ثابتة
(١٦,٣٨٦)	(٣١,٣١٣)	أرباح بيع أصول ثابتة
٣,٢٤٠,٧٩٥	٣,٢٢٤,٤٠٩	صافي التدفقات النقدية المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
٣,٢٢٤,٤٠٩	٣,١٩٣,٠٩٦	صافي التغير في رصيد النقدية
		رصيد النقدية في بداية الفترة
		رصيد النقدية في نهاية الفترة

ان الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٢٢) جزأ لاينجزأ من القوائم المالية

جمعية البر الخيرية بعلباء

مسجلة بوزارة الشؤون الإجتماعية برقم (٥٧٩)

عنيزة - منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م

(١) معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية البر الخيرية بعلباء

(١/٢) المركز الرئيسى : عنيزة - القصيم

(١/٣) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٧٩) بتاريخ ٨ / ٨ / ١٤٣١ هـ .

(١/٤) أهداف الجمعية :-

* 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 الأساسى للجمعية .

(١/٥) السنة المالية : تبدأ السنة المالية فى الأول من شهر يناير من العام المالى ٢٠١٩م وتنتهى بنهاية شهر ديسمبر من العام المالى ٢٠١٩م .

(٢) أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودى و طبقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها للمنشآت الغير هادفة للربح فى المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلى ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال الجمعية :-

(٢/١) إستخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب إستخدام التقديرات والإفتراضات التى قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المُحتمله فى تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المُسجلة خلال تلك السنه وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة حول الأحداث والأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .

جمعية البر الخيرية بعلباء

مسجلة بوزارة الشؤون الإجتماعية برقم (٥٧٩)

عنيزة - منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠م

(٢/٢) العرف المحاسبي :

تقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي :-

(أ) الإيرادات :

(١) يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الإستحقاق وذلك عند توافر الشروط التالية :-

(1/1) ان تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف

بما يسمح لها تحديد كيفية الإستخدام فى المستقبل .

(1/2) ان تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(1/3) ان 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 النقدى .

(٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات فى 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 :

(١) يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

(٢) يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

(٣) يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدى .

النقدية وشبه النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية فى الخزينة و الحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة:

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

المخزون السلي:

(أ) المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتي لم تُصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند إستلامها .

(ب) المخزون من البضاعة المشترى يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يُصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .

جمعية البر الخيرية بعلباء

مسجلة بوزارة الشؤون الإجتماعية برقم (٥٧٩)

عنيزة - منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م

الأصول الثابتة :-

يتم الاعتراف بالموجودات الثابتة 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 :-

المبــــــــــــــــاني	%٤	اجهزة والآت وعدد	%١٥
السيــــــــــــــــارات	%٢٠	تحسينات بااملاك الغير	%١٠
أثاث ومفروشات	%٢,٥ : %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 أظهر ما يخص الجمعية من صافي نتيجة الاستثمارات كبند مستقل في قائمة الدخل وفقاً لمعيار المحاسبة عن الاستثمارات وفق طريقة حقوق الملكية .

مكافأة نهاية الخدمة :-

يجنب مخصص لمكافأة نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدمتهم المتجمعة بتاريخ قائمة المركز المالي وفقاً لإحكام نظام العمل و العمال في المملكة العربية السعودية.

الديون المشكوك في تحصيلها :-

يجنب مخصص لمقابلة المبالغ المستحقة للجمعية لدى الغير وهناك إحتمالية عدم السداد لتعسرهم أو لأسباب أخرى.

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى:

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

الاستثمارات المالية :-

تقوم الجمعية بتسجيل استثماراتها بموجب التكلفة الفعلية عند أقتنائها ولا يتم إثبات الايرادات الخاصة بها إلا عند أستلامها فعلياً .

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 الإعراف 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.

جمعية البر الخيرية بعلباء
مسجلة بوزارة الشؤون الإجتماعية برقم (٥٧٩)
عنيزة - منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م

<u>٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	إيضاح : (٣) النقد بالصندوق ولدى البنوك :-
٣,٢٢٤,٤٠٩	٣,١٩٣,٠٩٦	نقد بالبنوك
<u>٣,٢٢٤,٤٠٩</u>	<u>٣,١٩٣,٠٩٦</u>	الإجمالي
<u>٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	إيضاح : (٥) إيرادات مستحقة وارصدة مدينة أخرى :-
٥,١٠٣	١٩٥	عهد
٢,٠٠٠	-	سلف عاملين
٥,٥٠٠	٥,٥٠٠	مصروفات مدفوعة مقدما (إيجار مبنى الجمعية)
٩٤,٩٢٣	١٨,٠٤٩	تامين لدي الغير (مكتب مشعل الفريح للعقارات)
<u>١٠٧,٥٢٦</u>	<u>٢٣,٧٤٤</u>	الإجمالي
<u>٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	إيضاح : (٦) المـخـزون :-
١١,٩٣٧	٣,٦٢٧	مواد غذائية
<u>١١,٩٣٧</u>	<u>٣,٦٢٧</u>	الإجمالي

جمعية البر الخيرية بعلبَاء
مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٥٧٩)
عنيزة - منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م

إيضاح : (٦) صافي الأصول الثابتة : -

<u>صافي قيمة الأصول</u> في <u>٢٠١٩/١٢/٣١</u>	<u>صافي قيمة الأصول</u> في <u>٢٠٢٠/١٢/٣١</u>	<u>مجمع الإهلاكات</u> في <u>٢٠٢٠/١٢/٣١</u>	<u>مجمع الإهلاك</u> <u>المستبعد</u>	<u>إهلاكات</u> <u>العام</u>	<u>مجمع الإهلاكات</u> في <u>٢٠٢٠/٠١/٠١ م</u>	<u>تكلفة الأصول</u> في <u>٢٠٢٠/١٢/٣١</u>	<u>الاستعدادات</u> <u>خلال العام</u>	<u>إضافات</u> <u>خلال العام</u>	<u>تكلفة الأصول</u> في <u>٢٠٢٠/٠١/٠١ م</u>	<u>البيان</u>
٢,١٢٠,٢٣٧	٢,١٢٠,٢٣٧	٢,١٢٠,٢٣٧	.	.	٢,١٢٠,٢٣٧	الأراضي
١,٥٨٧,٦٧٨	١,٥٠١,٠٧٧	٢٣٠,٩٣٦	.	٨٦,٦٠١	١٤٤,٩٣٥	١,٧٣٢,٠١٣	.	.	١,٧٣٢,٠١٣	المباني
١	١	٧٥,٧٦٣	.	.	٧٥,٧٦٣	٧٥,٧٦٤	.	.	٧٥,٧٦٤	مباني على ارض الغير
.	.	١٦٣,٥٠٠	.	.	١٦٣,٥٠٠	١٦٣,٥٠٠	.	.	١٦٣,٥٠٠	السيارات
٦,٣٣٢	٥,٥٦٥	.	١٣,٥٠٠	٧٦٧	١٢,٧٣٣	٥,٥٦٥	١٣,٥٠٠	.	١٩,٠٦٥	أثاث ومفروشات
٤,٣٤٦	.	٧٩,٧٧٥	٣,٨٥٠	٩,٦٩٦	٧٣,٩٢٩	٧٩,٧٧٥	٣,٨٥٠	٥,٣٥٠	٧٨,٢٧٥	أجهزة وآلات وعدد
٣,٧١٨,٥٩٤	٣,٦٢٦,٨٨٠	٥٤٩,٩٧٤	١٧,٣٥٠	٩٧,٠٦٤	٤٧٠,٢٦٠	٤,١٧٦,٨٥٤	١٧,٣٥٠	٥,٣٥٠	٤,١٨٨,٨٥٤	الإجمالي
١	١	٦,٩٩٩	.	.	٦,٩٩٩	٧,٠٠٠	.	.	٧,٠٠٠	(٧) صافي الأصول الغير ملموسة - بالتكلفة برامج
١	١	٦,٩٩٩	.	.	٦,٩٩٩	٧,٠٠٠	.	.	٧,٠٠٠	الإجمالي

جمعية البر الخيرية بعلبَاء
مسجلة بوزارة الشؤون الإجتماعية برقم (٥٧٩)
عنيزة - منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠م

<u>٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح : (٨) مخصص نهاية الخدمة :-</u>
٦٧,٣٩٥	٨٧,٨٨١	رصيد اول الفترة
٢٠,٤٨٦	٢٣,٧١٨	المكون خلال العام
<u>٨٧,٨٨١</u>	<u>١١١,٥٩٩</u>	<u>الاجمالي</u>
<u>٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) التبرعات النقدية العامة</u>
١٧,٠١٩	١٠٠,٦٨٨	تبرعات عامة
<u>١٧,٠١٩</u>	<u>١٠٠,٦٨٨</u>	
<u>٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح : (١٠) التبرعات النقدية المقيدة :-</u>
٢٣,٦٧٥	٢٧,٥١٧	تبرعات - نقدية ترميم مساجد
<u>٢٣,٦٧٥</u>	<u>٢٧,٥١٧</u>	<u>الاجمالي</u>

جمعية البر الخيرية بعلبَاء
مسجلة بوزارة الشؤون الإجتماعية برقم (٥٧٩)
عنيزة - منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠م

<u>٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح : (١١) التبرعات العينية :-</u>
١١,٥١٠	٣٢,١٥٢	تبرعات عينية مواد غذائية
<u>١١,٥١٠</u>	<u>٣٢,١٥٢</u>	<u>الاجمالي</u>
<u>٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح : (١٢) أعانات وزارة الشؤون الاجتماعية :-</u>
٧٠,٠٠٠	٧٠,٠٠٠	اعانة متضرري الكوارث الطبيعية
١٢٦,٢٦٩	-	اعانة الوزارة للبرامج والانشطة
<u>١٩٦,٢٦٩</u>	<u>٧٠,٠٠٠</u>	<u>الاجمالي</u>
<u>٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح : (١٣) إيرادات الأنشطة :-</u>
٢٧٥,٤٨٣	٣١٤,٧٩٦	ايراد عمارة حي القادسية بالرياض
<u>٢٧٥,٤٨٣</u>	<u>٣١٤,٧٩٦</u>	<u>الاجمالي</u>

جمعية البر الخيرية بعباء
مسجلة بوزارة الشؤون الإجتماعية برقم (٥٧٩)
عنيزة - منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠م

<u>٢٠١٩ / ١٢ / ٣١م</u>	<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١م</u>	إيضاح : (١٤) المساعدات النقدية :-
٥,٤٨٧	١٤,٦٠٢	مساعدا ترميم مساجد
٨٨٩	١,٢٠٠	مساعدا نقدية أخرى
<u>٦,٣٧٦</u>	<u>١٥,٨٠٢</u>	الاجمالي
<u>٢٠١٩ / ١٢ / ٣١م</u>	<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١م</u>	إيضاح : (١٥) المساعدات العينية من الزكاة :-
٣٣,٥٠٠	٨٠٠	مساعدا عينية - سنابل الخير (زكاة)
٢٣,١٠٠	٢٨,٧١٧	مساعدا عينية - إفطار صائم (زكاة)
٤٥,٩٥٧	٨٧,٦٣٤	مساعدا عينية - مواد غذائية (زكاة)
<u>١٠٢,٥٥٧</u>	<u>١١٧,١٥١</u>	الاجمالي
<u>٢٠١٩ / ١٢ / ٣١م</u>	<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١م</u>	إيضاح : (١٦) المساعدات من الزكاة :-
٦٣,٩٥١	٥٦,٠٠٠	مساعدا نقدية - زكاة
٤٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	مساعدا نقدية - زكاة (مساعدا زواج)
<u>١٠٣,٩٥١</u>	<u>١٠٦,٠٠٠</u>	الاجمالي
<u>٢٠١٩ / ١٢ / ٣١م</u>	<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١م</u>	إيضاح : (١٧) مصروفات محملة على النشاط :-
١٢٧,٠٢٢	١٤٢,٠٩٤	مرتببات واجور وما في حكمها
٧,٤٧٠	١١,٠٧٥	التأمينات الإجتماعية
-	-	كهرباء ومياه
-	-	أدوات كتابية ومطبوعات
٠	٣,٠٣٧	محروقات وصيانة سيارات
١٦,٥٠٠	١٦,٥٠٠	ايجار مبنى الجمعية
٠	٨٠٠	مصروفات نقل وتحميل
٩,٩٧٥	-	رسوم الاشتراك في نظام الحولات السريعة
٨,٧٤٠	١٠,٠٤١	مكافاة ترك الخدمة
<u>١٦٩,٧٠٧</u>	<u>١٨٣,٥٤٧</u>	الاجمالي
<u>٢٠١٩ / ١٢ / ٣١م</u>	<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١م</u>	إيضاح : (١٨) مصروفات الأنشطة :-
٩٥,١٥٥	١١٦,٧٥١	مصاريف عمارة حي القادسية بالرياض
<u>٩٥,١٥٥</u>	<u>١١٦,٧٥١</u>	الاجمالي

جمعية البر الخيرية بعلبَاء
مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٥٧٩)
عنيزة - منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠م

<u>٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	إيضاح : (١٩) المصروفات العمومية والإدارية :-
٧٦,٩٥٥	١٥٢,٨٠٤	مرتبات واجور وما في حكمها
	١٥,٢٥٧	بدلات سكن ومواصلات وانتدابات
١١,٢٦٢	١٢,٢١٥	التأمينات الإجتماعية
١,٢٥٤	١,٩٧٤	ادوات كتابية ومطبوعات
٤,٢٩٠	٦,٤٢٤	مصارييف كهرباء ومياه وغاز
٥٩٨	٥٠٠	مصارييف بريد وبرق وهاتف
٢,٣٨٥	١١,٣٩٧	صيانة وإصلاح وترميم
١٥,١٥٩	٦,٧٧٥	محروقات وصيانة سيارات
٠	٣٥٥	مصارييف ضيافة
٧١٣	٧٣٥	مصارييف دعاية واعلانات
١١,٧٤٦	١٣,٦٧٧	مكافاة ترك الخدمة
٦,٦٠٤	١٠,٣٢٥	مصارييف حكومية وإشترراكات
٠		ايجارات
٧٠٠	٢٠٠	أجور عمال تحميل وتنزيل
٢٨٥	٦٥	مصروفات أخرى
<u>١٣١,٩٥١</u>	<u>٢٣٢,٧٠٣</u>	الإجمالي

<u>٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	إيضاح : (٢٠) صافي الأصول المقيدة :-
١٨,١٨٨	٣٦,٣٧٦	تبرعات - نقدية ترميم مساجد
١٢٦,٢٦٩	٢٥٢,٥٣٨	اعانة الوزارة للبرامج والانشطة
٧٠,٠٠٠	١٤٠,٠٠٠	اعانة الوزاره متضرري الكوارث الطبيعية
٦٧٥,٠٤٩	٣٥٩,٩٥٧	أصول مقيدة اخري
<u>٨٨٩,٥٠٦</u>	<u>٧٨٨,٨٧١</u>	

إيضاح : (٢١) عام :-

١- تم إعادة تبويب بعض أرقام سنة المقارنة لكي تتناسب مع عرض القوائم المالية للسنة الحالية .