

جمعية وادى يبه الخيريه بمركز القوز
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢١٧)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
وتقرير المراجع المستقل

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

الأصول	إيضاح	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٦,١٥٥,٥٧٦	٥,٢٩٥,٦١٢
مصرفات مدفوعة مقدما وارصدة مدينة اخرى	(٤)	٩٣٣,٣٤٢	٦٥٦,٠٠٠
مجموع الأصول المتداولة		٧,٠٨٨,٩١٨	٥,٩٥١,٦١٢
<u>أصول الاوقاف</u>			
مشروعات تحت التنفيذ		-	٢,٠٥٥,٤٦٩
مجموع أصول الاوقاف		-	٢,٠٥٥,٤٦٩
<u>الاصول غير المتداولة</u>			
مشروعات تحت التنفيذ	(٥)	٣٨,٩٠٠	٥١,٤٠٠
صافي العقارات والالات والمعدات	(٦)	٣	٣
صافي الاصول الاستثمارية - بالتكلفة	(٧)	٤,٦٧١,٥١٨	٢,٣٦٥,٤١٦
صافي الاصول الغير ملموسة	(٨)	٢٢,٤٠٠	٢٥,٢٠٠
مجموع الأصول غير المتداولة		٤,٧٣٢,٨٢١	٢,٤٤٢,٠١٩
إجمالي الأصول		١١,٨٢١,٧٣٩	١٠,٤٤٩,١٠٠
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات غير المتداولة</u>			
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	(٩)	٢٣٩,٣٤٩	١٩٩,٦٨٢
قروض	(١٠)	١,٠٥١,٠٠٠	٥٥٥,٠٠٠
مجموع الالتزامات		١,٢٩٠,٣٤٩	٧٥٤,٦٨٢
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		١,٤٢٦,٧٦٥	١,٨٩٠,٤٧٥
صافي الأصول المقيدة	(٢٢)	٥,٣٥٣,٦٥٨	٤,٢٦٦,٦٤٠
صافي اصول الاوقاف	(٢٣)	٣,٧٥٠,٩٦٧	٣,٥٣٧,٣٠٣
مجموع صافي الأصول		١٠,٥٣١,٣٩٠	٩,٦٩٤,٤١٨
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		١١,٨٢١,٧٣٩	١٠,٤٤٩,١٠٠

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٢٤) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

رئيس مجلس
إدارة الجمعية



رئيس مجلس

إدارة الجمعية



مدير عام
الجمعية الخيرية

قائمة الأنشطة

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

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
الإيرادات والمكاسب					
(١١) تبرعات النقدية العامة	٢١٤,١٤٧	-	-	٢١٤,١٤٧	٣٢١,٤٦٠
(١٢) تبرعات النقدية المقيدة	-	٢,٣٥٨,٦٦٧	-	٢,٣٥٨,٦٦٧	٢,٤٩٩,٧٠٢
تبرعات النقدية أوقاف	-	-	٢٧٣,٣٨١	٢٧٣,٣٨١	١٣٠,٢٧٤
(١٣) تبرعات العينية	٧٠٦,٧٤٦	-	-	٧٠٦,٧٤٦	٣٠٩,٥٩٠
(١٤) تبرعات العينية أصول استثمارية	٨٢٠,٠٠٠	-	-	٨٢٠,٠٠٠	-
إيرادات الاشتراكات	٢,٦٠٠	-	-	٢,٦٠٠	١٣,٠٠٠
تبرعات الزكاة	-	٩٥٨,٧٠٠	-	٩٥٨,٧٠٠	٧٩٦,٩٠٩
(١٥) إعانات الوزارة	٦٠٠,٠٠٠	-	-	٦٠٠,٠٠٠	-
(١٦) إيرادات الأنشطة	٢٨٥,٩٤٠	-	-	٢٨٥,٩٤٠	١٥٠,٩٠٠
صافي الأصول المحررة من القيود					
إعادة تصنيف لتحقيق قيد الاستخدام	٢,٣١٧,٢٧٧	(٢,٢٥٧,٥٦٠)	(٥٩,٧١٧)	٦,٢٢٠,١٨١	-
إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف	٤,٩٤٦,٧١٠	١,٠٥٩,٨٠٧	٢١٣,٦٦٤	٤,٢٢٠,١٨١	٤,٢٢١,٨٣٥
المصروفات والخسائر					
(١٧) المساعدات النقدية	٢,٠٩٥,٩٧٩	-	-	٢,٠٩٥,٩٧٩	١,٢٣٤,٧٨٠
(١٨) المساعدات العينية	١,٣٣٢,٨٥٩	-	-	١,٣٣٢,٨٥٩	٧٧٩,٤٨٥
(١٩) مساعدات الزكاة	٣٠٤,٠٩٠	-	-	٣٠٤,٠٩٠	٧٦٨,٣٠٨
(٢٠) مصروفات الأنشطة	٩٩,٥١١	-	-	٩٩,٥١١	٧٠٦,٨٦٥
مصاريف جمع الأموال	٧٨,٠٧٠	-	-	٧٨,٠٧٠	١٨٦,٧١٠
(٢١) المصروفات العمومية والإدارية	٩٠٠,٥٣٣	-	-	٩٠٠,٥٣٣	٦٦٤,٨١٧
(٧) إهلاك الأصول الاستثمارية	٥٦٩,٣٦٧	-	-	٥٦٩,٣٦٧	٨٠٠,٤٥٧
(٨) إطفاء الأصول الغير ملمومة	٢,٨٠٠	-	-	٢,٨٠٠	٢,٨٠٠
إجمالي المصروفات والخسائر	٥,٣٨٣,٢٠٩	-	-	٥,٣٨٣,٢٠٩	٤,٤٢٤,٢٢٢
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	(٤٣٦,٤٩٩)	١,٠٥٩,٨٠٧	٢١٣,٦٦٤	٨٣٦,٩٧٢	(٢٠٢,٣٨٧)
البند الاستثنائية					
إرباح رأسمالية	-	-	-	-	١٤,٠٠٠
إيرادات أخرى	-	-	-	-	٦٥٨
التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية	(٤٣٦,٤٩٩)	١,٠٥٩,٨٠٧	٢١٣,٦٦٤	٨٣٦,٩٧٢	(١٨٧,٧٢٩)
التغير في صافي الأصول	(٢٧,٢١١)	٢٧,٢١١	-	-	-
التحويلات بين بنود صافي الأصول	١,٨٩٠,٤٧٥	٤,٢٦٦,٦٤٠	٣,٥٣٧,٣٠٣	٩,٦٩٤,٤١٨	٩,٨٨٢,١٤٧
صافي الأصول بداية السنة	١,٤٢٦,٧٦٥	٥,٣٥٣,٦٥٨	٣,٧٥٠,٩٦٧	١٠,٥٣١,٣٩	٩,٦٩٤,٤١٨
صافي الأصول نهاية السنة	١,٤٢٦,٧٦٥	٥,٣٥٣,٦٥٨	٣,٧٥٠,٩٦٧	١٠,٥٣١,٣٩	٩,٦٩٤,٤١٨

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٢٤) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية و تقرأ معها

رئيس مجلس
مستشار



مدير عام
مستشار



مدير عام
مستشار

قائمة التدفقات النقدية

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(١٨٧,٧٢٩)	٨٣٦,٩٧٢	التغير في صافي الأصول
٨٠,٤٥٧	٥٦٩,٣٦٧	إهلاك الأصول الاستثمارية
٢,٨٠٠	٢,٨٠٠	إطفاء الأصول الغير ملموسة
-	(٨٢٠,٠٠٠)	تبرعات عينية أصول استثمارية
(١٤,٠٠٠)	-	ارباح رأسمالية
١٠٥,٤٠٦	٣٩,٦٦٧	المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
(١٣,٠٦٦)	٦٢٨,٨٠٦	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		التغيرات في الأصول والالتزامات المتداولة
(١٤٦,٧٠٠)	(٢٧٧,٣٤٢)	مصرفات مدفوعة مقدما وارصدة مدينة اخرى
(١٠,٥٨٨)	-	المسدد من مكافاه نهاية الخدمة
(١٧٠,٣٥٤)	٣٥١,٤٦٤	صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(١٠١,١٣٩)	-	إضافات مشروعات تحت التنفيذ - اوقاف
(٥١,٤٠٠)	(١٥,٥٦٠)	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
-	٢٨,٠٦٠	إستبعادات مشروعات تحت التنفيذ
(٢٨,٠٠٠)	-	إضافات اصول غير ملموسة
١٤,٠٠٠	-	المحصل من بيع العقارات والالات والمعدات
(١٦٦,٥٣٩)	١٢,٥٠٠	صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(٢,٠٠٠)	٤٩٦,٠٠٠	القروض
(٢,٠٠٠)	٤٩٦,٠٠٠	صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية
(٣٣٨,٨٩٣)	٨٥٩,٩٦٤	صافي التغير في رصيد النقدية
٥,٦٣٤,٥٠٥	٥,٢٩٥,٦١٢	النقدية وما في حكمها في بداية السنة
٥,٢٩٥,٦١٢	٦,١٥٥,٥٧٦	النقدية وما في حكمها في نهاية السنة
		معاملات غير نقدية هامة
-	٢,٠٥٥,٤٦٩	محول من مشروعات تحت التنفيذ اوقاف الي اصول استثمارية
-	٢,٠٥٥,٤٦٩	



إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٤) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

رئيس مجلس
مدير عام

رئيس مجلس
مدير عام



رئيس مجلس
مدير عام

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

(١) التكوين والنشاط :-

جمعية وادى بيه الخيرية بمركز القوز جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢١٧) وتاريخ ١٤٢٣/٠٧/٢١ 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 كمشروع الحج فريضة .
- المساعدة في رفع المستوى الصحي والثقافي والتعليمي والاجتماعي للمستفيدين من خدماتها .
- تقديم الإعانات اللازمة كإعانات الزواج والخدمات العامة وبناء وتحسين المساكن .
- غير ما تقدم من أهداف ذات صلة واضحة توضيحاً تفصيلياً بالنظام الأساسي للجمعية .

السنة المالية:

تبدأ السنة المالية في الاول من يناير من العام المالي ٢٠٢٠ م و تنتهى بنهاية شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠٢٠ م .

(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 :-

استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها والتي يتطلب فيها استخدام التقديرات والاقتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتمل 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

العرف المحاسبى :

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

رئيس جمعية
صعق بن سبيح

رئيس مجلس إدارته
عبدالله بن عبدالمجيد

مدير عام
عبدالله بن عبدالمجيد



(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 وظائف 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 الإستحقاق .
- يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .
- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها 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، وتُستطب الديون المعدومة عند تكبدها.

المخزون السلعي :-

- المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتي لم تُصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند استلامها.
- المخزون من البضاعة المشتراه يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يُصرف أولاً وذلك بالنسبة

للمواد الغذائية والأدوية.

مدير الجمعية
رئيس مجلس الإدارة
مدير عام
مدير مالي
مدير إداري
مدير مشروع
مدير عام



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

السيارات	٢٠%
أثاث ومفروشات	١٠%
أجهزة وآلات وعدد	١٥%
المباني	٤%

مخصص مكافأة نهاية الخدمة :

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

التبرعات العينية :

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في السنة المحاسبية التي تم الاستلام 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 المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق وحسابات أخرى.



مدير عام
م. م. م. م.

مدير عام
م. م. م. م.

مدير عام
م. م. م. م.

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٣) النقد لدى البنوك
٣,٢٤٩,٥٩٩	٣,٣٥٩,١٩٧	مصرف الراجحي - عام ح/ ٣٠٠٣
١	٦٠١	مصرف الراجحي - أيتام ح/ ٧٧٠١
١,٠٧٤,٦٤٣	١,٢١٧,٥٠٠	مصرف الراجحي - وقف ح/ ٠٧٤٠
-	١	مصرف الراجحي - زكاة ح/ ٧٧٧٦
١٨٧,٤٧٩	٤٩٧,١٣٨	البنك الأهلي التجاري - عام ح/ ١٠٩
١٤٧,٣٥٥	٣٤١,٣٦٦	البنك الأهلي التجاري - أيتام ح/ ٢٠٧
٥٧,٧٢٣	١٠٣,٩٥٤	البنك الأهلي التجاري - زكاة ح/ ٣٠٥
٥٣,١٣١	٩٠,٦٧٢	البنك الأهلي التجاري - وقف ح/ ٥٠١
٢٤,٨٥٥	٢٤,٨٥٥	البنك الأهلي التجاري - اسواق خيرية ح/ ٤٠٣
٣٤١,٢٩٢	٥١٦,٣٠٠	بنك البلاد - العام ح/ ٠٠٧
٣١,٥٠١	٢,٠٠٣	بنك البلاد - أيتام ح/ ٠١٨
٣٦,٥٤٥	٢٠	بنك البلاد - زكاة ح/ ٠٢٦
٤٨,٦٣٨	٨٥٨	بنك البلاد - وقف ح/ ٠٤٢
٤٢,٨٥٠	١,١١١	بنك البلاد - صدقات ح/ ٠٣٤
٥,٢٩٥,٦١٢	٦,١٥٥,٥٧٦	

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٤) مصروفات مدفوعة مقدما وارصدة مدينة اخرى
٥٢,٠٠٠	٥١,٠٠٠	قروض الاسر المنتجة للصندوق الخيري للمستفيدين
٣٠,٨٩٠٠	٢٦٨,٧٠٠	قروض مشاريع السبيعي الاسر المنتجة
٧٤,٧٠٠	٥٩,٣٠٠	قروض مشاريع العيسى
١٩٠,٤٠٠	٥١٠,٨٤٢	قروض بنك التنمية الاجتماعية
٣٠,٠٠٠	-	ايجارات مقدمه
-	٤٣,٥٠٠	عملاء - مشروع الفود ترك
٦٥٦,٠٠٠	٩٣٣,٣٤٢	



٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٥) مشروعات تحت التنفيذ
٣٦,٤٠٠	٣٨,٩٠٠	مقر الجمعية
١٥,٠٠٠	-	مشروع الفود ترك
٥١,٤٠٠	٣٨,٩٠٠	



رئيسة جمعية
م. م. م. م. م.

رئيس الجمعية
م. م. م. م. م.

م. م. م. م. م.

إيضاحات حول القوائم المالية

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

(٧) صافي الأصول الاستثمارية - بالتكلفة	الاراضى	المباني	الاجمالي
التكلفة			
الرصيد بداية السنة	٥٣٥,٠٠٠	٢,٠١١,٤٤٤	٢,٥٤٦,٤٤٤
الإضافات خلال السنة	٨٢,٠٠٠	٢,٠٥٥,٤٦٩	٢,٨٧٥,٤٦٩
الرصيد في نهاية السنة	١,٣٥٥,٠٠٠	٤,٠٦٦,٩١٣	٥,٤٢١,٩١٣
الإهلاك المتراكم			
الرصيد بداية السنة	-	١٨١,٠٢٨	٢٨١,٠٢٨
إهلاك السنة	-	٥٦٩,٣٦٧	٥٦٩,٣٦٧
الرصيد في نهاية السنة	-	٧٥٠,٣٩٥	٧٥٠,٣٩٥
القيمة الدفترية			
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	١,٣٥٥,٠٠٠	٣,٣١٦,٥١٨	٤,٦٧١,٥١٨
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٥٣٥,٠٠٠	١,٨٣٠,٤١٦	٢,٣٦٥,٤١٦

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

(٨) صافي الأصول الغير ملموسة	برامج الكترونية	الاجمالي
التكلفة		
الرصيد في بداية السنة	٢٨,٠٠٠	٢٨,٠٠٠
الرصيد في نهاية السنة	٢٨,٠٠٠	٢٨,٠٠٠
الإطفاء المتراكم		
الرصيد في بداية السنة	٢,٨٠٠	٢,٨٠٠
إطفاء السنة	٢,٨٠٠	٢,٨٠٠
الرصيد في نهاية السنة	٥,٦٠٠	٥,٦٠٠



القيمة الدفترية		
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٢٢,٤٠٠	٢٢,٤٠٠
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٢٥,٢٠٠	٢٥,٢٠٠



رئيس الجمعية
م. م. م. م. م.

م. م. م. م. م.
م. م. م. م. م.

م. م. م. م. م.
م. م. م. م. م.

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

(٩) مخصص مكافأة نهاية الخدمة	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
رصيد اول السنة	١٩٩,٦٨٢	١٠٤,٨٦٤
المكون خلال السنة	٣٩,٦٦٧	١٠٥,٤٠٦
المسدد خلال السنة	-	(١٠,٥٨٨)
رصيد نهاية السنة	٢٣٩,٣٤٩	١٩٩,٦٨٢

(١٠) قروض	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
قروض الصندوق الخيري الاسر المنتجة	٥١,٠٠٠	٥٥,٠٠٠
قرض بنك التنمية الاجتماعية	١,٠٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠
	١,٠٥١,٠٠٠	٥٥٥,٠٠٠

(١١) التبرعات النقدية العامة	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
تبرعات عامة	٢٠٨,٧٤٦	٣١٠,٦٥٣
تبرعات الرسائل النصية	٥,٤٠١	١٠,٨٠٧
	٢١٤,١٤٧	٣٢١,٤٦٠

د. محمد بن عبد الله
رئيس الجمعية

د. محمد بن عبد الله
رئيس الجمعية

د. محمد بن عبد الله
رئيس الجمعية



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

(١٢) التبرعات النقدية المقيدة

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
١٣٧,١٣٨	٨٦,٠٨١	تبرعات كموة العيد
٣٩,٥٤٤	٢٩,٦٥٥	تبرعات الحقبة المدرسية
١٠٢,١٥١	-	تبرعات افطار صائم
١٥٣,٢٨٣	١٨٤,٩٠٠	تبرعات كفالة اسر
٨٦٦,١٢٦	٩٥١,٥٦١	تبرعات كفالات أيتام
٩,٢٢٨	١٥,٩٩٦	تبرعات كفارة يمين
٥,٢٦٠	-	تبرعات تأثيث منازل
٤٩,٠٠٠	٦٥,٢٥٨	تبرعات الذبيحة الرمضانية
٥٤٤,٩٢٤	١٤٦,٥٤١	تبرعات ترميم وتحسين مساكن
-	٤٥٣,٨١٨	تبرعات السلة الرمضانية
-	١٧,٠٠٠	تبرعات حفر ابار
-	٢٠,٦١٠	تبرعات نفحات الصيف
-	٧,٢٣١	تبرعات علاجية
١٠,٠٠٠	٧,٢٣١	تبرعات تسديد ايجارات
٧٦,٦٨٦	١٣٠,١٧٨	تبرعات مشروع اضحية العيد
٢٠٢,٠٩١	٣٤,٤٧٦	تبرعات اطعام الطعام
١٨٧,١٥٠	١٠٨,١٣١	تبرعات تفريغ الكرب
٣٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	تبرعات المقبلين علي الزواج
٩,٩١٥	-	تبرعات سداد فواتير كهرباء
٥١,٥٠٧	-	تبرعات مشروع الحج والعمرة
١٥,٠٠٠	-	تبرعات البرامج التقنية
١٠,٦٩٩	-	تبرعات سقيا الماء
٢,٤٩٩,٧٠٢	٢,٣٥٨,٦٦٧	



رئيس الجمعية
عبدالله بن محمد

رئيس الجمعية
عبدالله بن محمد
(١٣)

محاسب الجمعية
عبدالله بن محمد

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٣) التبرعات العينية
٢٤٨,٢٥٠	٢,٥٠٠	تبرعات عينية ادوية طبية
٢٠,٩٠٠	٢٢,٠٠٠	تبرعات عينية ارز
-	١٥,٠٧٠	تبرعات عينية سقيا
٣٩,٤٤٠	٦٦٢,٦٧٦	تبرعات عينية اطعام الطعام
-	٢,٥٠٠	تبرعات عينية اجهزة كهربائية
١,٠٠٠	٢,٠٠٠	تبرعات عينية اثاث منزلي
٣٠٩,٥٩٠	٧٠٦,٧٤٦	

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٤) التبرعات العينية اصول استثمارية
-	٨٢٠,٠٠٠	اراضي
-	٨٢٠,٠٠٠	

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٥) إعانات الوزارة
-	٦٠٠,٠٠٠	إعانة الوزارة السنوية (دعم التشغيل)
-	٦٠٠,٠٠٠	

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٦) إيرادات الانشطة
-	٢٥,٩٤٠	أرباح مشروع القود ترك
١٤٠,٧٠٠	٢٥٥,٨٠٠	ايراد العقارات
١٠,٢٠٠	٤,٢٠٠	ايرادات زاد الاسره
١٥٠,٩٠٠	٢٨٥,٩٤٠	



رئيس الجمعية
مسعود بن شيب

رئيس الجمعية
د. محمد بن عبد الله بن محمد
(١٤)

معاينة الجمعية
محمد بن عبد الله بن محمد

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٧) المساعدات النقدية
٦٦,٠٠٠	١٦٩,٥٠٠	كفالات الاسر الفقيرة
١١,٠٠٠	١١٠,١١٤	مساعدات المقبلين علي الزواج
١٠,٠٠٠	٥,٠٠٠	مساعدات صحيه وعلاجيه
٨٣,٧٩٥	١٨٣,٧٥٠	مساعدات كسوه العيد
٥٥٢,٤٣٥	١٧١,١٦٠	مساعدات تحسين وترميم منازل
٢٠,٩١٧	-	مصروفات برامج تطوير العاملين
٢٢,٦٩٦	١٠١,١٨٠	مساعدات تفريج كربة
١٣,٩٢٤	-	مساعدات سداد فواتير كهرباء
-	١٢١,٥١٦	مساعدات الاسر المنتجة
-	١٣١,٨٣٣	مساعدات اضحيه العيد
٤٢٢,٩٠٠	٨٣٨,٩٧٤	مساعدات كفالات أيتام
١٠,١١٣	١٥,١٠٠	مساعدات كفارة يمين
-	١٢,١٥٠	مساعدات سقيا الماء
-	٨,٠٠٠	مساعدات طلابيه
-	٥٠٠	مساعدات توفير اجهزه كهربائيه
-	١,٦٠٠	مساعدات توفير اثاث منزلي
-	١١,٣٩٣	مساعدات مغسله الاموات
-	٥,٥٠٨	مساعدات افطار صائم
٢١,٠٠٠	٣١,٢٠٠	مساعدات حقيب مدرسيه
-	٦٦,٦٩٥	مساعدات الذبائح الرمضانيه
-	٩٦,١٢٦	مساعدات اطعام الطعام
-	١٤,٦٨٠	مساعدات حفر ابار
١,٢٣٤,٧٨٠	٢,٠٩٥,٩٧٩	



م. س. حجة

م. س. حجة

م. س. حجة

م. س. حجة

إيضاحات حول القوائم المالية

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٨) المساعدات العينية
-	٢,٥٠٠	مصروفات عينية - ادوية طبية
٣٧٧,١٤٥	١,١٩٥,٣١٧	مصروفات عينية - اطعام الطعام
١٠٥,٠٥٠	٧٦,٣٦٠	مصروفات عينية - اجهزة كهربائية
٢٠,٩٠٠	٣٤,٤٠٢	مصروفات عينية - ارز
٥,٥٠٠	١٥,٠٧٠	مصروفات عينية - سقيا
٢٢,٦٤٠	٩,٢١٠	مصروفات عينية - اثاث منزلي
٢٤٨,٢٥٠	-	مصروفات عينية - تمر
٧٧٩,٤٨٥	١,٣٣٢,٨٥٩	

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٩) مساعدات الزكاة
٩,٠٠٠	٣٤,٠٠٠	مساعدات زواج
١٢٣,٤٧٧	٦٥,٨٢٠	مساعدات تفريغ كربة
١٥٠,٠٠٠	-	مساعدات كسوة العيد
٢٠,٠٠٠	-	مساعدات سداد اجازات
٨,٥٢٦	٢,٨٠٠	مساعدات سداد فواتير
٤٠,٠٠٠	-	مساعدات كفاله اسر
١٥,٢٠٥	١٤,٥٧٠	صيانة اجهزه للمستفيدين
٤٠,٥٠٠	٥٤,٠٥٠	مساعدات اسريه
٣١,٦٠٠	٣٩,٤٠٠	مساعدات علاجية - فشل كلوي
٣٠,٠٠٠	-	مسعدات الحقيبة المدرسية
٣٠٠,٠٠٠	-	مساعدات كفالة ايتام
-	١٤,٢٥٠	مساعدات السلة الرمضانية
-	٣,٠٠٠	مساعدات الزكاة المقطوعة
-	٧٦,٢٠٠	مساعدات زكاة الفطر
٧٦٨,٣٠٨	٣٠٤,٠٩٠	



رئيس مجلس
مدير عام

مدير عام
مدير عام

مدير عام
مدير عام

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٢٠) مصروفات الأنشطة
-	٨,٣٠٩	برنامج مجتمع واعي
١١٤,٦١٥	-	مصروفات مشروع الاسر المنتجة
٥٥,٥٦٦	-	مصروفات اطعام طعام
٥٢,٦٦٥	-	مصروفات مشروع افطار صائم
١,٠٠٠	-	مصروفات مشروع هدية العيد
-	١,٢٥٠	مصاريف اليوم الوطني
١١,٠٠٠	-	مصروفات مشروع محطة التحلية
٨,٧٤٠	١٧,٤٦٨	مصروفات مبادرا تطوعيه
١٥,٣٢١	-	مصروفات التأهيل والتدريب
١٠١,٧٩٨	-	مصروفات المستودع
٦٣,٦٦٤	-	مصروفات الايتام
-	١,٤١٠	اليوم العالمي للتطوع
٤٣,١٠٥	٥٩,٧١٧	مصروفات الوقف الاول
٨٠,٠٠٠	-	مصروفات اضحيه العيد
١٠,٥٧٤	-	مصروفات مغسلة الاموات
٤٨,٥٠٠	-	مساعدات الذبائح الرمضانيه
٥١,٥٠٧	-	مساعدات مشروع الحج والعمرة
١٨,٩٠٠	-	مساعدات تحسين وترميم منازل
-	١,٣٥٧	مشروع وحده التطوع
-	١٠,٠٠٠	شراكات مجتمعيه برامج وانشطة
٦,٤٥٠	-	تفريغ كربة
٢٣,٤٦٠	-	زكاة الفطر
٧٠٦,٨٦٥	٩٩,٥١١	

د. محمد بن
محمد بن
محمد بن

د. محمد بن
محمد بن
محمد بن

د. محمد بن
محمد بن
محمد بن



(٢١) المصروفات العمومية والإدارية

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
٢٦٥,٨٥٦	٣١٨,٧٨٣	مرتبات واجور وما في حكمها
١٦,٤٢٨	٢٠,٩٩٨	التأمينات الاجتماعية
٤٨,٠٠٠	٧٨,٠٠٠	ايجارات
٢٣,٥٠٣	٩,٩٨٦	ادوات كتابية ومطبوعات
-	٤,٩٦٧	سفر وانتقال
٣٠,٥٠٥	١٥,٩٦٤	بريد وبرق وهاتف
٥٥,٩٧١	٧,٩٠٠	صيانة وإصلاح وترميم
١٠,٦٦٣	٧,٦٦٩	محروقات وصيانة سيارات
-	١٨,٣٣٨	مصاريف مياه وكهرباء
٢٢,٧٩٨	٩,٢٣٨	ضيافة ونظافة
٢٠,٠٠٠	-	الخطة الاستراتيجية
٣٧,٣٥٦	٣٤,٤٣١	رسوم واشتراكات وتجديد اقامات
-	٧٠,٢٩٨	تسويق مشاريع
-	٨,٥١٠	مصاريف صيانة اجهزه والات
-	٦٧,٧٧٨	رواتب ومصاريف المستودعات
-	٧٢,٦٨٦	رواتب ومصاريف تنمية الموارد
-	٣,٨١٠	مصاريف الجمعيه العموميه
١٠,٥٨٢	-	مكافآت وانتدابات
١٠,٢٨٥	١,٠٢٠	مصاريف التجهيزات
١٨٢	١,٦٤٥	رسوم بنكية
-	٦١,٠٥٠	مصاريف الدعايه والاعلان
٧,٢٨٢	٩٥٠	هدايا ودروع
١٠٥,٤٠٦	٣٩,٦٦٧	مصروف مكافأة نهاية الخدمة
-	٥,١٩٠	مصاريف تدريب وتأهيل
-	٤٠,٩٥٥	مصاريف المزايا والحوافز
-	٧٠٠	تأمين طبي وعلاج
٦٦٤,٨١٧	٩٠٠,٥٣٣	



رئيس الجمعية
محمد بن عبد الله بن محمد

رئيس الجمعية
محمد بن عبد الله بن محمد

مدير الجمعية
محمد بن عبد الله بن محمد

اعانه الوزاره لدعم الانشاءات

(۲۴) عام

- تم إعتقاد القوائم المالية للجمعية من قبل الادارة بتاريخ ٢٠٢١/٥/٢٠ .

مجلس
العلماء
والمحققين

