

جمعية البر الخيرية بالقاعد
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٦)
حائل- المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
وتقرير المراجع المستقل

فهرس القوائم المالية

صفحة	
٢-١	تقرير مراجع الحسابات
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الانشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٣-٦	إيضاحات حول القوائم المالية

مسئوليات مراجعي الحسابات عن القوائم المالية :

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية المعدة لغرض خاص ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عالٍ 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 كل تحريف جوهري متى كان موجوداً، ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتُعد جوهرياً إذا كان يمكن بدرجة معقولة توقع أن تؤثر منفردة، أو في مجملها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني طوال عملية المراجعة، ومسؤوليتنا هي:

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتبديرها سواء بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا. وبعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقييم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة استناداً على مدى مناسبة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية، استناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكّد جوهري متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً جوهرياً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة، وإذا خالصنا إلى وجود عدم تأكّد جوهري، فإننا مطالبون بأن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فإننا مطالبون بتعديل رأينا، وتستخدم استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- نقوم بإبلاغ الإدارة، من بين عدة أمور، بنطاق المراجعة وتوقيت المراجعة والنتائج الهامة لأعمال المراجعة بما في ذلك أية نقاط ضعف جوهريّة في نظام الرقابة الداخلية التي نحددها أثناء عملية المراجعة.

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى:

وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي لها، فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

خالد حسن الأبيض

محاسب قانوني - ترخيص رقم (٦٤٩)

١٤٤٠/٠٤/١٢ هـ

لشام - المملكة العربية السعودية

١٦ رجب ١٤٤٢ هـ

٢٨ فبراير ٢٠٢١ م



مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (٣٢٦)
 حائل - المملكة العربية السعودية
 قائمة المركز المالي كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م
 المبالغ بالريال السعودي

٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	إيضاح	الأصول
٢,٥٦٥,٦٧٢	١,٢٢٧,٧٤٦	(٢)	الموجودات المتداولة
٥,٠٠٠	٧٣,٠٠٠	(٤)	التقديرات والصندوق ولدي البنوك
٣٤,٦١٧	٤٠,٨٠٥	(٥)	تفقات متقمة وأرصدة مدينة أخرى
٢,٦٠٥,٢٨٩	١,٤٤١,٥٥١		الموجودات المتداولة
٣٨٠,٢٥٠	٣٢٥,٢٠٠	(٦)	إجمالي الموجودات المتداولة
٣٨٠,٢٥٠	٣٢٥,٢٠٠		الاستثمارات والأصول المالية
			استثمارات متاحة للبيع
			إجمالي الاستثمارات والأصول المالية
٢,٢٢٣,٢٢٠	٣,١٩٧,٣٢٤	(٧)	الموجودات غير المتداولة
٢٧,٨٣٥	٢٦,٣٧٠	(٨)	المتكاتف والآلات والمعدات، صافي
٣,٢٥١,٠٥٥	٣,٢٢٣,٦٩٤		الأصول الغير ملموسة صافي
٦,٢٣٦,٥٩٤	٤,٩٩٠,٤٤٥		إجمالي الموجودات غير المتداولة
			إجمالي الأصول
			الالتزامات وصافي الأصول
١٤,٦٥٠			الالتزامات المتداولة
١٤,٦٥٠			مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
			إجمالي الالتزامات المتداولة
٣١,٣٦٦	٥٠,٤٨٨	(٩)	الالتزامات غير المتداولة
٣١,٣٦٦	٥٠,٤٨٨		مخصص مكافأة ترك الخدمة
٤٦,٠١٦	٥٠,٤٨٨		إجمالي الالتزامات غير المتداولة
			إجمالي الالتزامات
٥,٩٠٢,١٧٨	٤,٦٦٠,٩٧٦		صافي الأصول
٥٨,١٥٠	١٠٣,٧٨١	(١٧)	صافي الأصول غير المتقيدة
٢٣٠,٢٥٠	١٧٥,٢٠٠		صافي الأصول المتقيدة
			مكاسب (خسائر) غير
			محتقة لحفظه الاسهم
٦,١٩٠,٥٧٨	٤,٩٣٩,٩٥٧		إجمالي صافي الأصول
٦,٢٣٦,٥٩٤	٤,٩٩٠,٤٤٥		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

ان الايضاحات المرفقة جزأ لا يتجزأ من القوائم المالية

رئيس مجلس الإدارة

المحاسب / محاسب حسابي

أ. ع. ع. ع.

ع. ع. ع.



أعين الصندوق

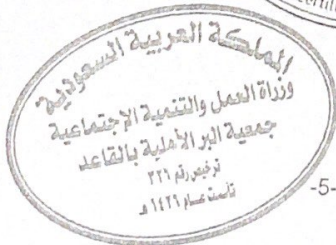
جميع بنابر المحاسبين
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (٣٢٦)
 حائل - المملكة العربية السعودية
 قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م
 المبالغ بالريال السعودي

٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٦٨٦,٣٤٦)	(١,١٩٥,٥٧١)	التغير في صافي الاصول
٢٨,٦٢١	٢٨,٨٩٦	اهلاك العقارات والالات والمعدات
١,٤٦٥	١,٤٦٥	إطفاء أصول غير ملموسة
٣١,٣٦٦	١٩,١٢٢	المكون من مخصص مكافاة نهاية الخدمة
(٦٢٤,٨٩٤)	(١,١٤٦,٠٨٨)	التغير في صافي الاصول بعد التسويات
		<u>التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة</u>
٢٢,٦٠٤	(٦٨,٠٠٠)	دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
(٢,٦٠٤)	(٦,١٨٨)	المخزون
١٤,٦٥٠	(١٤,٦٥٠)	مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
(٥٩٠,٢٤٤)	(١,٢٣٤,٩٢٦)	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٢,٨٠٤,٣٧٢)	(٣,٠٠٠)	شراء الممتلكات والالات والمعدات
(٢٩,٣٠٠)	.	شراء أصول غير ملموسة
٢,٧٨٥,٢٥٦	.	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
(٤٨,٤١٦)	(٣,٠٠٠)	صافي التدفقات النقدية المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
(٦٣٨,٦٦٠)	(١,٢٣٧,٩٢٦)	صافي التغير في رصيد النقدية
٣,٢٠٤,٣٣٢	٢,٥٦٥,٦٧٢	رصيد النقدية في بداية الفترة
٢,٥٦٥,٦٧٢	١,٣٢٧,٧٤٦	رصيد النقدية في نهاية الفترة

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

المحاسب / طارق عويضة الشهري / رئيس مجلس الإدارة /
 ابراهيم فضيل الشهري

ابراهيم



أحمد الصنوق /

جمالية البر الخيرية بالقاعد

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (٢٢٦)

حائل - المملكة العربية السعودية

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

(١) معلومات عن الجمعية :

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

(١/٢) المركز الرئيسي : القاعد - حائل - المملكة العربية السعودية

(١/٣) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٢٦) بتاريخ ٢٠ / ١٠ / ١٤٢٦ هـ .

(١/٤) أهداف الجمعية :-

* تقديم المساعدات النقدية والعينية لمختلف الحالات الاجتماعية من أسر المحتاجين

* المشاركة والقيام بمشروعات تهدف الى تقديم خدمات اجتماعية ضمن حدود مفهوم الرعاية الاجتماعية

* المشاركة في صيانة المرافق في كافة المجالات

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

(١/٥) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في الأول من شهر يناير من العام المالي ٢٠٢٠ م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠٢٠ م .

(٢) أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي وفقاً لمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين . ، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال الجمعية :-

(٢/١) استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والإفتراسات 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 .



جمعية البر الخيرية بالقاعد

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (٣٢٦)

حائل - 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 :-

(أ) الإيرادات :

(١) يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الاستحقاق 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 نتوقع 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 البنو

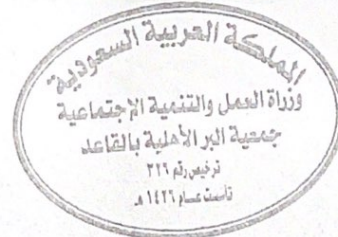
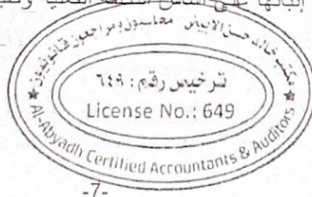
الذمم المدينة:

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

المخزون السلعى :-

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

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



الأصول الثابتة :-

يتم الاعتراف بالموجودات الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجاً عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الاستهلاك ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة التساوي الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

المبني	%	اجهزة والآت وعدد	%
اجهزة حاسب الي	%١٥	اجهزة الاتصال والامن	%١٥
السيارات	%٢٠	اثاث ومفروشات	%٢٠ : %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 اظهار ما يخص الجمعية من صافي نتيجة الاستثمارات كبنء مستقل في قائمة الدخل وفقاً لمعيار المحاسبة عن الاستثمارات وفق طريقة حقوق الملكية .

مكافأة نهاية الخدمة :-

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

الديون المشكوك في تحصيلها :-

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

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى:

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

الاستثمارات المالية :-

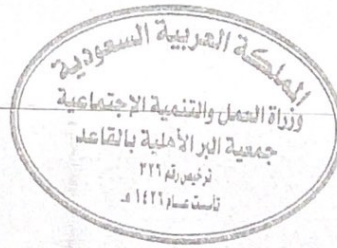
تقوم الجمعية بتسجيل استثماراتها بموجب التكلفة الفعلية عند اقتنائها ولا يتم إثبات الإيرادات الخاصة بها إلا عند أستلامها فعلياً .

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 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.



جمعية البر الخيرية بالعاصم
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (٣٢٦)
حائل - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م

٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	إيضاح : (٣) النقد بالصندوق ولدى البنوك :-
٢٠,٠٣٣	٨,٢٤٣	النقد بالصندوق
١,٦٦٧,٩٢٤	٩٩٥,٤٦٥	مصرف الراجحي - العام
٧٢,٤٤٦	٧٤,٠٤٦	مصرف الراجحي - صدقات
٢١٩,٦٥٣	٢٣٩,٦٨٤	مصرف الراجحي - كفالة يتيم
٥٧٥,٣٠٨	.	مصرف الراجحي - زكاة
١٠,٣٠٨	١٠,٣٠٨	مصرف الراجحي - تيسير زواج
٢,٥٦٥,٦٧٢	١,٣٢٧,٧٤٦	<u>الاجمالي</u>

٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	إيضاح : (٤) دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى :-
٥,٠٠٠	٧٣,٠٠٠	ذمم العاملين
٥,٠٠٠	٧٣,٠٠٠	<u>الاجمالي</u>

٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	إيضاح : (٥) المخزون :-
٣٤,٦١٧	٤٠,٨٠٥	مخزون بضائع ومنتجات جاهزة لتوزيع الخيري
٣٤,٦١٧	٤٠,٨٠٥	<u>الاجمالي</u>

٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	إيضاح : (٦) استثمارات متاحة للبيع :-
١٥٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠	عدد ٢٠,٠٠٠ سهم بمصرف الانماء
٢٣٠,٢٥٠	١٧٥,٢٠٠	التغير في قيمة استثمارات متاحة للبيع
٣٨٠,٢٥٠	٣٢٥,٢٠٠	<u>الاجمالي</u>



مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (٣٢٦)
حائل - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م

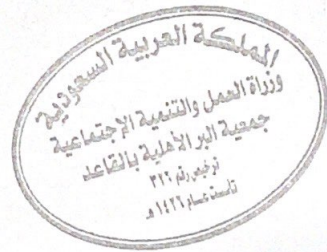
٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	إيضاح : (٩) مخصص نهاية الخدمة :-
.	٣١,٣٦٦	رصيد اول الفترة
٣١,٣٦٦	١٩,١٢٢	المكون خلال العام
.	.	المسدد خلال العام
٣١,٣٦٦	٥٠,٤٨٨	الاجمالي

٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	إيضاح : (١٠) التسبيقات النقدية العامة :-
٢١,٩٥٠	٥٥,٣٦٠	تبرعات نقدية غير مقيدة - عامة
.	٢,٦٧٠	تبرعات نقدية غير مقيدة - الأوامر المستديرة
٢١,٩٥٠	٥٨,٠٣٠	

٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	إيضاح : (١١) التسبيقات النقدية المقيدة :-
٣٣,٢٤٩	٢٠,٠٣٠	تبرعات نقدية مقيدة - كفالات
.	١٠٠,٠٠٠	تبرعات نقدية مقيدة - جمعية الملك خالد (غذاونا واحد)
.	١٤٤,٠٠٠	تبرعات نقدية مقيدة - جمعية حفظ النعمة (كرونا)
١,٠٠٠	.	تبرعات نقدية مقيدة - إبطار صائم
٣٤,٢٤٩	٢٦٤,٠٣٠	الاجمالي

٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	إيضاح : (١٢) التبرعات العينية :-
.	٢٢٥,٥٣٠	تبرعات عينية متنوعه
.	٢٢٥,٥٣٠	الاجمالي

٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	إيضاح : (١٣) أعانات وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية
٨٦,٢١٩	١,٣٤٦	اعانة الوزارة للبرامج والانشطة
٨٦,٢١٩	١,٣٤٦	الاجمالي



مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (٢٢٦)
 حائل - المملكة العربية السعودية
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما لمى ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م

٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	إيضاح : (١٤) المساعدات النقدية :-
٧٢,٠٠٠	٧٢,٠٠٠	مساعدات نقدية - كفالات
٨,٠٠٠	٨,٠٠٠	مساعدات نقدية - إعاقات زواج
٥١,٠٦٩	٣٨,٥٠٠	مساعدات نقدية - أسر
١١١,٥٨٠	.	مساعدات نقدية - كسوة شتاء
<u>٢٤٢,٦٤٩</u>	<u>١١٨,٥٠٠</u>	الإجمالي
٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	إيضاح : (١٥) المساعدات العينية :-
١٧٠,٠٧١	٢١٩,٣٤٢	مساعدات عينية - سلة غذائية
.	٦٦,٨١٦	مساعدات عينية مشتراه سلة غذائية - عذاونا واحد
.	٧٤,٧٤٩	مساعدات عينية مشتراه غذائية - غذائك ووفائتك
<u>١٧٠,٠٧١</u>	<u>٣٦٠,٩٠٧</u>	الإجمالي



مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (٣٢٦)
حائل - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م

٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	إيضاح : (١٦) المصروفات العمومية والإدارية :-
٤٦٢,٣٦٧	٤١٣,٦٤١	مشتريات واجور وما في حكمها
.	١٩٢,٩١١	بدلات ومكافآت
.	٣٩,٠٠٦	مصاريف علاج وتأمين طبي
٥٩,٥١٢	٤٧,٩٩٠	التأمينات الإجتماعية
٧,٦٥٠	٨,٣٥٣	ادوات كتابية ومطبوعات
٨,٧٣٣	٢,٢٥٠	مصاريف سفر وإنتقال
١١,٥٢٧	٦,٣٤٦	مصاريف كهرباء ومياه وغاز
٣,٩٨٨	٥,٣٨٥	مصاريف بريد وبرق وهاتف
٨,٧٢٧	٦,٠٢١	صيانة وإصلاح وترميم
١٨	٤٥	محروقات وصيانة سيارات
٥,١١٤	٤,٦٤٧	مصاريف ضيافة ونظافة
.	١٢٠	مصاريف دعائية وإعلانات
٤٩,٦٥٥	١٩,١٢٢	مكافأة ترك الخدمة
٥,٧٩١	٤٠٠	مصاريف رسوم وإشتراكات
.	٣,٠٠٠	اتعاب مهنية واستشارية
٩,٢٦٠	١٢,١٨٠	أجور عمال تحميل وتنزيل
.	٧٨٥	مصاريف وعمولات بنكية
.	٦٤٥	مصاريف العيّنات والهدايا
.	٩٤٤	مصروفات أخرى
٦٣٢,٣٤٢	٧٦٣,٨٤١	الإجمالي

٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	إيضاح : (١٧) صافي الأصول المقيّدة :-
٥٨,٦٥٠	.	تبرعات الزكاة
.	٣٢,١٨٤	تبرعات نقدية مقيّدة - جمعية الملك خالد (غذاونا واحد)
.	٦٩,٢٥١	تبرعات نقدية مقيّدة - جمعية حفظ النعمة (كروننا)
.	١,٣٤٦	إعانة الوزارة للبرامج والأنشطة
٥٨,٦٥٠	١٠٣,٧٨١	

إيضاح : (١٨) عام :-

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

رئيس مجلس الإدارة

أحمد العنق

أحمد العنق



-13-



المحاسب / محمد كعبه عبد الله

محمد كعبه عبد الله

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (٢٢٦)
حائل - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م

٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	إيضاح : (١٦) المصروفات العمومية والإدارية :-
٤٦٢,٣٦٧	٤١٣,٦٤١	مرتبات وأجور وما في حكمها
.	١٩٢,٩١١	بدلات ومكافآت
.	٣٩,٠٥٦	مصاريف علاج وتأمين طبي
٥٩,٥١٢	٤٧,٩٩٠	التأمينات الإجتماعية
٧,٦٥٠	٨,٣٥٣	ادوات كتابية ومطبوعات
٨,٧٣٣	٢,٢٥٠	مصاريف سفر وإنقال
١١,٥٢٧	٦,٣٤٦	مصاريف كهرباء ومياه وغاز
٣,٩٨٨	٥,٣٨٥	مصاريف بريد وبرق وهاتف
٨,٧٢٧	٦,٠٢١	صيانة وإصلاح وترميم
١٨	٤٥	محروقات وصيانة سيارات
٥,١١٤	٤,٦٤٧	مصاريف ضيافة ونظافة
.	١٢٠	مصاريف دعائية واعلانات
٤٩,٦٥٥	١٩,١٢٢	مكافأة ترك الخدمة
٥,٧٩١	٤٠٠	مصاريف رسوم وإشتراكات
.	٣,٠٠٠	اتعاب مهنية واستشارية
٩,٢٦٠	١٢,١٨٠	أجور عمال تحميل وتنزيل
.	٧٨٥	مصاريف وعمولات بنكية
.	٦٤٥	مصاريف العينات والهدايا
.	٩٤٤	مصروفات أخرى
٦٣٢,٣٤٢	٧٦٣,٨٤١	الإجمالي

٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	إيضاح : (١٧) صافي الأصول المقيدة :-
٥٨,٦٥٠	٣٣,١٨٤	تبرعات الزكاة
.	٦٩,٢٥١	تبرعات نقدية مقيدة - جمعية الملك خالد (غذاؤنا واحد)
.	١,٣٤٦	تبرعات نقدية مقيدة - جمعية حفظ النعمة (كرونا)
٥٨,٦٥٠	١٠٣,٧٨١	اعانة الوزارة للبرامج والأنشطة

إيضاح : (١٨) عام :-

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

رئيس مجلس الإدارة

أحمد الصويغ

أحمد الصويغ



-13-



المحاسب العام

أحمد الصويغ