

آمعة رعاة الاءام بالاء

مسآة بوزارة الموارء البشربة والائماء الاجئماعفة برقم (١٢٠٧)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

القوائم المالففة كما فف ٣١ ءفسمبر ٢٠٢٠ م

وءقرفر المراءع المسئقل

الصفحة	الفهرس
١ - ٢	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
٦ - ١٢	الإيضاحات حول القوائم المالية



تقرير المراجع المستقل

المحترمين

اصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء مجلس الإدارة

جمعية رعاية الأيتام بالليث

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

الرأي المطلق:

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة لجمعية رعاية الأيتام بالليث - مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٢٠٧) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة 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 ٢٠٢٠م ، وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقا لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، 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. باعتبارنا ان أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملئمة لتوفير أساس لإبداء رأينا المطلق.

المعلومات الأخرى ولفت الانتباه :

إن الإدارة هي المسئولة عن المعلومات الأخرى ، ولفت الانتباه الى ان القوائم المالية الحالية تعبر عن الفترة من ١ يناير ٢٠٢٠م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م وتعتبر القوائم المقارنه عن الفترة من ١٧ ابريل ٢٠١٩م (تاريخ التسجيل) حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م ، كما نلفت الانتباه الى عدم موافقتنا بموافقة الوزارة على العقد التسويقي.

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 جوهري 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.



مسؤوليات المراجع حول القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ , وإصدار تقرير المراجع 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 تحريف جوهري موجود. يمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ , وتعد جوهرياً , بمفردها أو في مجموعها , إذا كان بشكل معقول يمكن توقع أنها ستؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناءً 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 بالتالي :

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم الماليّة 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 جوهري 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 الداخليّة.
- الحصول على فهم للرقابة الداخليّة ذات الصلة بالمراجعة , من أجل تصميم إجراءات مراجعة ملائمة وفقاً للظروف , وليس بغرض إبداء رأي حول فاعليّة الرقابة الداخليّة 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 جوهري 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 جوهري , يتعين علينا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم الماليّة , 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 الماليّة , بما في ذلك الإفصاحات , وفيما إذا كانت القوائم الماليّة تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

نقوم بإبلاغ إدارة جمعية رعاية الأيتام بالليث - من بين أمور أخرى - بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج الهامة للمراجعة , بما في ذلك أي أوجه قصور هامة في الرقابة الداخليّة 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 الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي للجمعية , وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحتفظ بها .

الرياض : ٢٤ محرم ١٤٤٣ هـ

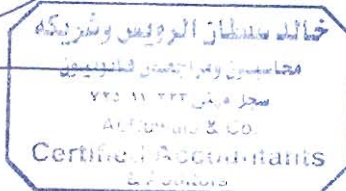
الموافق : ١ سبتمبر ٢٠٢١ م.

عن الرئيس وشريكه

محاسبون و مراجعون قانونيون

خالد سلطان الرئيس

ترخيص رقم (٣٦٠)



٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	إيضاح	الأصول
			<u>الأصول المتداولة</u>
١٠٩,٣٩٢	٣,٢٨٠,٥٢٤	(٣)	النقد لدى البنوك
-	١٨,٠٠٠	(٤)	مصرفات مدفوعة مقدما
١٠٩,٣٩٢	٣,٢٩٨,٥٢٤		مجموع الأصول المتداولة
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
-	١٢٣,٢١٥	(٥)	صافي العقارات والآلات والمعدات
-	١٢٣,٢١٥		مجموع الأصول غير المتداولة
١٠٩,٣٩٢	٣,٤٢١,٧٣٩		إجمالي الأصول
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
٦,٩٠٠	٢٤,١٥٠	(٦)	مصرفات مستحقة
٦,٩٠٠	٢٤,١٥٠		مجموع الالتزامات
			<u>صافي الأصول</u>
٤٣,٤٩٢	١,٥٧٧,٤٩٥		صافي الأصول غير المقيدة
٥٩,٠٠٠	١,٤٦٤,٧٣٩	(١٣)	صافي الأصول المقيدة
-	٣٥٥,٣٥٥		صافي أصول الأوقاف
١٠٢,٤٩٢	٣,٣٩٧,٥٨٩		مجموع صافي الأصول
١٠٩,٣٩٢	٣,٤٢١,٧٣٩		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٤) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

قائمة الأنشطة

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

إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م	إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
<u>الإيرادات والمكاسب</u>					
٥٣,٥٤٢	٢,٥٩٢,٠٩٧	-	-	٢,٥٩٢,٠٩٧	التبرعات النقدية العامة
٥٩,٠٠٠	٢,٤٩٠,٦٢٢	-	٢,٤٩٠,٦٢٢	-	(٧) التبرعات النقدية المقيدة
-	٣٥٥,٣٥٥	٣٥٥,٣٥٥	-	-	تبرعات أوقاف
-	٥٠,٠٠٠	-	٥٠,٠٠٠	-	(٨) اعانات الوزارة
-	٢٣٤,٠٢٥	-	٢٣٤,٠٢٥	-	تبرعات الزكاة
-	١,٢٣٠,٢٢٠	-	-	١,٢٣٠,٢٢٠	(٩) تبرعات عينية
-	١٩,٧٣٤	-	١٩,٧٣٤	-	إيرادات الأنشطة
-	٤٠٠	-	-	٤٠٠	اشتراكات
<u>صافي الأصول المحررة من القيود</u>					
-	-	-	(١,٣٨٨,٦٤٢)	١,٣٨٨,٦٤٢	إعادة تصنيف لتحقق قيد الاستخدام
١١٢,٥٤٢	٦,٩٧٢,٤٥٣	٣٥٥,٣٥٥	١,٤٠٥,٧٣٩	٥,٢١١,٣٥٩	إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
<u>المصروفات والخسائر</u>					
-	١,٢٨١,٤٧٠	-	-	١,٢٨١,٤٧٠	(١٠) مساعدات عينية
-	١,٢٨٧,٣٩٣	-	-	١,٢٨٧,٣٩٣	(١١) مصروفات الأنشطة
١٠,٠٥٠	٣١٦,٧٥٩	-	-	٣١٦,٧٥٩	(١٢) المصروفات العمومية والإدارية
-	٧٨٣,٢٢٥	-	-	٧٨٣,٢٢٥	مصاريف تسويقية
-	٨,٥٠٩	-	-	٨,٥٠٩	(٥) إهلاك العقارات والآلات والمعدات
١٠,٠٥٠	٣,٦٧٧,٣٥٦	-	-	٣,٦٧٧,٣٥٦	إجمالي المصروفات والخسائر
١٠٢,٤٩٢	٣,٢٩٥,٠٩٧	٣٥٥,٣٥٥	١,٤٠٥,٧٣٩	١,٥٣٤,٠٠٣	التغير في صافي الأصول
-	١٠٢,٤٩٢	-	٥٩,٠٠٠	٤٣,٤٩٢	صافي الأصول بداية الفترة
١٠٢,٤٩٢	٣,٣٩٧,٥٨٩	٣٥٥,٣٥٥	١,٤٦٤,٧٣٩	١,٥٧٧,٤٩٥	صافي الأصول نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٤) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
١٠٢,٤٩٢	٣,٢٩٥,٠٩٧	التغير في صافي الأصول
-	٨,٥٠٩	إهلاك العقارات والآلات والمعدات
١٠٢,٤٩٢	٣,٣٠٣,٦٠٦	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغيرات في الأصول والالتزامات المتداولة</u>
-	(١٨,٠٠٠)	مصروفات مدفوعة مقدما
٦,٩٠٠	١٧,٢٥٠	مصروفات مستحقة
١٠٩,٣٩٢	٣,٣٠٢,٨٥٦	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
-	(١٣١,٧٢٤)	إضافات العقارات والآلات والمعدات
-	(١٣١,٧٢٤)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
١٠٩,٣٩٢	٣,١٧١,١٣٢	التغير في رصيد النقدية خلال الفترة
-	١٠٩,٣٩٢	النقدية وما في حكمها في بداية الفترة
١٠٩,٣٩٢	٣,٢٨٠,٥٢٤	النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٤) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

(١) التكوين والنشاط :-

جمعية رعاية الأيتام بالليث ، جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٢٠٧) وتاريخ ١٢/٠٨/١٤٤٠هـ الموافق ١٧/٤/٢٠١٩م ، ومركزها الرئيسي: محافظة الليث - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية .

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

- * تنشئة اليتيم علي مبادئ الدين الاسلامي الحنيف والعقيدة القومية والوسيلة والاعتدال .
- * كفالة اليتيم ماديا ومعنويا وتنمية مهاراته الحياتية وقدراته الاجتماعية .

السنة المالية :

تبدأ السنة المالية في الاول من يناير من العام المالي ٢٠٢٠ م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠٢٠ م وتعبر القوائم المقارنه عن الفترة من ١٧ ابريل ٢٠١٩م (تاريخ التسجيل) حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ 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 المعتمد في المملكة العربية السعودية ، وفيما يلي ملخص لاهم 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 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 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 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.

- 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 المقدره 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 .

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 .

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 لها.

مخصص مكافأة 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 إلي 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 الفترة 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 وفقا للطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية .

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٣) النقد لدى البنوك
١٠٩,٣٩٢	٩٨٠,٩٠٢	مصرف الراجحي عام
-	١٠,٦٦٩	مصرف الراجحي زكاة
-	٧٨٨,١٨٧	مصرف الراجحي كفالة ايتام
-	٦٦,٨٨٦	البنك الأهلي عام
-	٢٢٣,٣٥٧	البنك الأهلي زكاة
-	٨٣٥,٤٣٤	البنك الأهلي كفالة ايتام
-	١٩,٧٣٤	البنك الأهلي مشاريع
-	٣٥٥,٣٥٥	البنك الأهلي وقف
١٠٩,٣٩٢	٣,٢٨٠,٥٢٤	
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٤) مصروفات مدفوعة مقدما
-	١٨,٠٠٠	ايجارات مدفوعة مقدما
-	١٨,٠٠٠	

جمعية رعاية الأيتام بالبيث
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٢٠٧)

إيضاحات حول القوائم المالية

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

(٥) صافي العقارات والآلات والمعدات

الإجمالي	لوحات وعد وأدوات	أجهزة حاسب الي واتصال وتبريد	أثاث ومفروشات	التكلفة
١٣١,٧٢٤	٣١,٨٦٥	٤٨,٣٠٨	٥١,٥٥١	إضافات خلال السنة
١٣١,٧٢٤	٣١,٨٦٥	٤٨,٣٠٨	٥١,٥٥١	الرصيد في نهاية السنة
٨٥٥,٠٩	٨٧٢	٥,٢٦١	٢,٣٧٦	الإهلاك المتراكم
٨٥٥,٠٩	٨٧٢	٥,٢٦١	٢,٣٧٦	املاك السنة
١٢٣,٢١٥	٣٠,٩٩٣	٤٣,٠٤٧	٤٩,١٧٥	الرصيد في نهاية السنة
١٢٣,٢١٥	٣٠,٩٩٣	٤٣,٠٤٧	٤٩,١٧٥	القائمة الدفترية
				الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

إيضاحات حول القوائم المالية

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٦) مصروفات مستحقة
٦,٩٠٠	٢٤,١٥٠	اجور واتعاب مستحقة
٦,٩٠٠	٢٤,١٥٠	
من ١٧ ابريل ٢٠١٩ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	من ١ يناير ٢٠٢٠ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٧) التبرعات النقدية المقيدة
٥٩,٠٠٠	٢,٣٢٤,٨٢٢	تبرعات كفالات ايتام
-	١٣٠,٠٠٠	السلة الغذائية للايتام
-	٣٥,٠٠٠	تفريج كربة
-	٨٠٠	هدايا للايتام
٥٩,٠٠٠	٢,٤٩٠,٦٢٢	
من ١٧ ابريل ٢٠١٩ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	من ١ يناير ٢٠٢٠ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٨) اعانات الوزارة
-	٥٠,٠٠٠	اعانة تاسيسية
-	٥٠,٠٠٠	
من ١٧ ابريل ٢٠١٩ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	من ١ يناير ٢٠٢٠ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٩) تبرعات عينية
-	١٣,١٢٠	مواد غذائية
-	٣٣,٦٠٠	حاسب الي وأجهزة اتصال
-	١,١٤٧,٥٠٠	بطاقات صحية
-	٣٦,٠٠٠	سلات وقائية لمواجهة فيروس كورونا
-	١,٢٣٠,٢٢٠	
من ١٧ ابريل ٢٠١٩ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	من ١ يناير ٢٠٢٠ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٠) مساعدات عينية
-	٥١,٢٥٠	سلات غذائية
-	١٣,١٢٠	مواد غذائية
-	٣٣,٦٠٠	حاسب الي وأجهزة اتصال
-	١,١٤٧,٥٠٠	بطاقات صحية
-	٣٦,٠٠٠	سلات وقائية لمواجهة فيروس كورونا
-	١,٢٨١,٤٧٠	

إيضاحات حول القوائم المالية

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

من ١٧ ابريل ٢٠١٩ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	من ١ يناير ٢٠٢٠ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١١) مصروفات الأنشطة
-	١,٢٦٩,٣٥٠	كفالات ايتام
-	١٧,٢٤٣	تفريج كربة
-	٨٠٠	هدايا للايتام
-	١,٢٨٧,٣٩٣	
من ١٧ ابريل ٢٠١٩ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	من ١ يناير ٢٠٢٠ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٢) المصروفات العمومية والإدارية
-	١٠٩,٠٥٠	مرتبات وأجور وما في حكمها
-	٤٢,٠٠٠	الإيجارات
-	٩,٣٢٩	أدوات كتابية ومطبوعات
-	٦,٩٣٥	مصاريف بريد وبرق وهاتف
-	٤,٢٨٤	كهرباء ومياه
-	١١,٢٦٠	ضيافة ونظافة
-	٢,٢٩٧	صيانة وإصلاح وترميم
-	٧٠	محروقات وصيانة سيارات
٦,٩٠٠	٢١,٧٥٠	اتعاب مهنيه واستشارية
-	٦,٤٩٥	مستهلكات
-	٣٦,٠٣٦	إدارة مواقع تواصل
-	٢٥,٦٨٦	مصاريف دعاية واعلانات
-	٦,٣٠٠	مصاريف مكافآت وبدلات
٣,١٥٠	٢٧,٤٦٨	مصاريف رسوم واشتراكات
-	٧,٧٩٩	سفریات عمل
١٠,٠٥٠	٣١٦,٧٥٩	

إيضاحات حول القوائم المالية

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٣) صافي الأصول المقيدة
٥٩,٠٠٠	١,١١٤,٤٧٢	كفالة ايتام
-	٢٣٤,٠٢٦	تبرعات الزكاة
-	١٧,٧٥٧	تفريغ كرية
-	٧٨,٧٥٠	السلة الغذائية
-	١٩,٧٣٤	ايرادات الأهلي مشاريع
<u>٥٩,٠٠٠</u>	<u>١,٤٦٤,٧٣٩</u>	

(١٤) عام

- تم اعتماد القوائم المالية للجمعية من قبل الإدارة بتاريخ ٢٠٢١/٩/١