

جمعية البر الخيرية بترعة
جمعية أهلية مسجلة برقم (٧٣٧)
ترعة - محافظة العيص - منطقة المدينة المنورة
المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير مراقب الحسابات
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م



AL- SHABANAT

وليد الشبانات محاسبون ومراجعون قانونيون
Waleed Al-Shabanat Certified Accountants & Auditors

تقرير مراجع الحسابات المستقل

إلى/ السادة / جمعية البر الخيرية بترعة

جمعية أهلية مسجلة لدى الادارة العامة للجمعيات برقم (٧٣٧)

ترعة - محافظة العيص - منطقة المدينة المنورة

المملكة العربية السعودية

الرأي المطلق:

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية البر الخيرية بترعة . والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م وقائمة الأنشطة، والدخل الشامل الاخر وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية، بما في ذلك ملخص السياسات المحاسبية المهمة. والإيضاحات التفسيرية الأخرى.

وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، طبقا للمعايير المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية.

أساس الرأي:

لقد قمنا بالمراجعة وفقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية" في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية وفقا لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية. كما وفينا طبقا لتلك القواعد بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة أيضا لتوفير أساس لرأينا المطلق في المراجعة.

الأمر الرئيسية للمراجعة:

الأمر الرئيسية للمراجعة هي تلك الأمور التي كانت بحسب حكمنا المهني لها الأهمية البالغة عند مراجعتنا للقوائم المالية للفترة الحالية وقد تم تناول هذه الأمور في سياق مراجعتنا للقوائم المالية ككل وعند تكوين رأينا فيها، ولم نقدم رأيا منفصلا في تلك الأمور.





AL-SHABANAT

وليد الشبانان محاسبون ومراجعون قانونيون
Waleed Al-Shabanat Certified Accountants & Auditors

تقرير مراجع الحسابات المستقل ، تتمه جمعية البر الخيرية بترعة للعام ٢٠٢٠ م

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية:

وفقا للمعايير إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقا للمعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ .

وعند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقييم قدرة الجمعية على الاستمرار بالعمل على أساس مبدأ الاستمرارية والإفصاح - حسب مقتضى الحال - عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها، أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك .

مسئوليتنا عن مراجعة القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير المراجع الذي يشمل على أن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، لكنها لا تضمن أن المراجعة التي يتم تنفيذها وفقا لمعايير المراجعة ومعايير المحاسبة من شأنها أن تكشف عادة الخطأ الجوهري عند وجوده. وتعتبر الأخطاء التي تنشأ عن غش أو خطأ جوهري إذا كان من المتوقع بشكل معقول - منفردة أو مجتمعة - أن تؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم.

وكجزء من المراجعة التي تمت وفقا لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة بالمملكة العربية السعودية ومعايير المحاسبة المتعارف عليها بالمملكة العربية السعودية قمنا بممارسة اجتهاد مهني مع المحافظة على الشك المهني طيلة المراجعة وقمنا أيضا بما يلي:
- تحديد وتقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية للقوائم المالية سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لهذه المخاطر والحصول على دليل مراجعة كافي وملائم لإبداء رأينا. إن مخاطر عدم كشف خطأ جوهري ناشئ عن الغش أكثر من المخاطر التي تنشأ عن الخطأ حيث أن الغش قد ينتج عن تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد لتضليل أو تجاوز الرقابة الداخلية.

- فهم الإجراءات المتبعة للرقابة الداخلية المتعلقة بالمراجعة من أجل تصميم إجراءات مراجعة تتناسب مع الظروف ولكن ليس بغرض إبداء الرأي حول فاعلية نظام الرقابة الداخلية للجمعية.

- تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة وموثوقية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات الصلة التي نفذتها الإدارة.





AL-SHABANAT

وليد الشبانات محاسبون ومراجعون قانونيون
Waleed Al-Shabanat Certified Accountants & Auditors

تقرير مراجع الحسابات المستقل ، تتمه جمعية البر الخيرية بترعة للعام ٢٠٢٠ م

- استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري ذا علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة. وإذا خلصنا إلى وجود عدم تأكد 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. وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع، ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.

- التقييم العام للعرض ومحتوى القوائم المالية بما في ذلك الإفصاحات وما إذا كانت القوائم المالية تمثل المعاملات والأحداث الأساسية بطريقة تحقق العرض العادل.

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى

في رأينا أن القوائم المالية لجمعية البر الخيرية بترعة ككل تتفق مع الأنظمة واللوائح والنظام الأساسي للجمعية فيما يتعلق بإعداد القوائم المالية.

وليد الشبانات

محاسب قانوني ترخيص (٤٠٣)



الرياض في: ٠٨/٠٨/١٤٤٢ هـ
الموافق: ٢٠٢١/٠٣/٢١ م

جمعية البر الخيرية بترعة

جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (٧٣٧)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

في ٣١ ديسمبر		إيضاح	الموجودات
٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م		
ريال سعودي	ريال سعودي		
			الموجودات غير المتداولة
٦٧,٧٨٦	٥٢,٣٧١	٤	ممتلكات والالات ومعدات (صافي)
٣,٦٧٦	٢,٨٨٩	٧	الأصول الغير ملموسة
٧١,٤٦٢	٥٥,٢٦٠		مجموع الموجودات غير المتداولة
			الموجودات متداولة
٨٤٤,٩٨٨	٥٧٦,٠٢٣	٥	النقد وما في حكمها
.	.		المخزون
٣,١٢٥	٣,١٢٥	٦	المدينون والأرصدة المدينة الأخرى
٨٤٨,١١٣	٥٧٩,١٤٨		مجموع الموجودات المتداولة
٩١٩,٥٧٥	٦٣٤,٤٠٨		مجموع الموجودات
			المطلوبات وصافي الأصول
			مطلوبات متداولة
٨,٢٠٠	١١,٥٠٠	٨	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٨,٢٠٠	١١,٥٠٠		اجمالي المطلوبات الغير المتداولة
٨,٢٠٠	١١,٥٠٠		اجمالي المطلوبات
			صافي الأصول
٦١١,٣٧٢	٤٥٤,٦٣٣		صافي أصول غير مقيدة
٣٠٠,٠٠٠	١٦٨,٢٧٥		صافي أصول مقيدة
٩١١,٣٧٢	٦٢٢,٩٠٨		اجمالي صافي الأصول
٩١٩,٥٧٢	٦٣٤,٤٠٨		مجموع المطلوبات وصافي الاصول

وليد الشيبانات
محاسبين ومراجعين قانونيين
Waleed Al-shapanat Certified Accountants & Taxifiers
١٠٤٢٨٩٢٦
ترخيص ٤٠٣

جمعية البر الخيرية بركة
جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٣٧)
قائمة الأنشطة

للفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

للفترة المالية المنتهية في

	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	وقف	مقيد	غير مقيدة	إيضاح
ريال سعودي	٨٤,٥٤٣	٧٩,١٧٠	٠	٦,٥٠٠	٧٢,٦٧٠	الإيرادات والمكاسب
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٢١٢,٥٠٠	٢١٢,٥٠٠	٠	٢١٢,٥٠٠	٠	التبرعات النقدية
٠	١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	٠	١٠,٠٠٠	٠	التبرعات العينية
٢٧١,١٠٠	٠	٠	٠	٠	٠	الزكاة
٥,٦٠٠	٣,٣٠٠	٠	٠	٠	٣,٣٠٠	الإعانات الحكومية
٠	٠	٠	٠	٠	٠	اشتراكات عضوية
٠	٠	٠	٠	٠	٠	إيرادات أخرى
٣٦١,٢٤٣	٣٠٤,٩٧٠	٠	٠	٢٢٩,٠٠٠	٧٥,٩٧٠	إجمالي الإيرادات
(٨٣,٠١٢)	(١٤٨,٢٢٥)	٠	٠	(١٤٨,٢٢٥)	٠	المصروفات والتكاليف
(٢٠٩,٩٩٧)	(٢١٢,٥٠٠)	٠	٠	(٢١٢,٥٠٠)	٠	المصروفات النقدية والأنشطة
(١٥,٤١٢)	(٢١٧,٣٩٧)	٠	٠	(٢١٧,٣٩٧)	٠	المساهمات العينية
(٣٠٨,٤٢١)	(١٥,٤١٢)	٠	٠	(١٥,٤١٢)	٠	المصروفات العمومية والإدارية
٥٢,٨٢٢	(٥٩٢,٤٣٥)	٠	٠	(٣١,٠٧٥)	(٢٢٢,٧٠٩)	إجمالي المصروفات والتكاليف
٨٥٨,٥٥٠	(٢٨٨,٤٦٤)	٠	٠	(١٣١,٧٢٥)	(١٥٦,٧٣٩)	صافي الفائض / (المحرج) للفترة
٩١١,٣٧٢	٩١١,٣٧٢	٠	٠	٣٠٠,٠٠٠	٦١١,٣٧٢	صافي الأصول في بداية العام
٩١١,٣٧٢	٦٢٢,٩٠٨	٠	٠	١٦٨,٢٧٥	٤٥٤,٦٣٣	صافي الأصول في نهاية العام

مراجعة وتدقيق
محلل حسابي ومراجعون قانونيون
Walied Al-shapanat Certified Accountants
١٠٠٤٢٨٩٢
ترخيص ٤٠٦

جمعية البر الخيرية بترعة
جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (٧٣٧)

قائمة التدفقات النقدية

للفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

للفترة المالية المنتهية في

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٥٢,٨٢٢	(٢٨٨,٤٦٤)	التدفقات النقدية من الانشطة الرئيسية
		صافي التغير في الأصول
		تعديلات للبنود غير النقدية
١٥,٤١٢	١٥,٤١٢	استهلاك ممتلكات والالات ومعدات
٨,٢٠٠	٣,٣٠٠	المكون من مخصص نهاية الخدمة
٧٨٧	٧٨٧	إطفاء أصول غير ملموسة
٧٧,٢٢١	(٢٦٨,٩٦٥)	التغير في راس المال العامل
.	.	الزيادة (النقص) في المخزون
.	.	الزيادة (النقص) في المدينون والأرصدة المدينة الأخرى
.	.	الزيادة (النقص) في الدائون والأرصدة الدائنة الأخرى
٧٧,٢٢١	(٢٦٨,٩٦٥)	صافي النقدية (المستخدم في) الانشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية
(٦٠,٠٠٠)	.	شراء ممتلكات و الالات و معدات
.	.	شراء أصول غير ملموسة
(٦٠,٠٠٠)	.	صافي التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية
.	.	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
.	.	صافي التدفق النقدي المستخدم من الأنشطة التمويلية
١٧,٢٢١	(٢٦٨,٩٦٥)	صافي التغيرات في النقدية وما في حكمها
٨٢٧,٧٦٧	٨٤٤,٩٨٨	النقد وما في حكمه في بداية السنة
٨٤٤,٩٨٨	٥٧٦,٠٢٣	النقد وما في حكمه في نهاية السنة



جمعية البر الخيرية بترعة
جمعية أهلية . مسجلة برقم (٧٣٧)
ترعة - محافظة العيص - منطقة المدينة المنورة

إيضاح (١) : نبذة عن الجمعية وطبيعة أعمالها :

أ. تأسيس الجمعية:

جمعية البر الخيرية بترعة . هي جمعية تعمل بموجب شهادة التسجيل رقم (٧٣٧) الصادر من وزارة العمل والتنمية الاجتماعية في ٥ / ٥ / ١٤٣٧ هـ ومركزها الرئيسي مركز ترعة بمحافظة العيص .

ب. الغرض:

- ❖ تقديم المساعدات المالية والعينية للأسر المحتاجة .
- ❖ القيام ببعض المشروعات الخيرية (كسوة الشتاء وكسوة العيد) .
- ❖ تقديم إعانات الزواج والخدمات العامة .
- ❖ مساعدة من يتعرضون للحوادث والكوارث كالحريق والسيول .
- ❖ تأهيل وتدريب أبناء الأسر الفقيرة .

إيضاح (٢) : ملخص لأهم السياسات المحاسبية :

أساس العرض:

• تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة و متوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية و المعيار و الإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين .
- أسس القياس:

• تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية وباستخدام مبدأ الاستحقاق المحاسبي ومبدأ الاستمرارية.

- عملة العرض:

• تم عرض القوائم المالية المبينة بالريال السعودي الذي يمثل عملة النشاط الرئيسي.

الممتلكات والآلات والمعدات

تظهر الممتلكات والآلات والمعدات بالتكلفة ناقصا للإستهلاك المتراكم وخسائر الإنخفاض المتراكم في القيمة، إن وجدت. تشمل هذه التكلفة على تكلفة استبدال جزء من الممتلكات والآلات والمعدات وإذا كان استبدال أجزاء هامة من الآلات والمعدات مطلوباً على مراحل، تقوم الشركة باثبات تكاليف الاقتراض المتعلقة بالمشاريع الانشائية طويلة الأجل كمصروفات فور تكبدها . تقوم الجمعية بإستهلاك هذه الأجزاء بصورة مستقلة على مدى أعمارها الإنتاجية. وبالمقابل، فعند إجراء فحص رئيسي، يتم اثبات تكلفته في القيمة الدفترية للآلات والمعدات كإحلال وذلك في حالة الوفاء بمعايير اثباته. يتم اثبات كافة تكاليف الإصلاح والصيانة الأخرى في قائمة الدخل عند تكبدها. يحسب الإستهلاك بطريقة القسط الثابت على مدى الأعمار الانتاجية المقدرة للموجودات وكما يلي :

• فئات الموجودات الأعمار الإنتاجية :

السيارات	١٠-٤ سنوات
اثاث ومفروشات	١٠-٤ سنوات
عدد وادوات	١٠-٤ سنوات

النقدية وما في حكمها

تتكون النقدية وما في حكمها من النقدية في الصندوق وأرصدة البنوك ، وإستثمارات أخرى عالية السيولة قصيرة الأجل ، ذات تواريخ استحقاق أصلية تبلغ استحقاق ثلاثة أشهر أو أقل من تاريخ شرائها.

المدينون والأرصدة المدينة الأخرى :

يتم اظهار الذمم المدينة التجارية بمبلغ الفاتورة الأصلية ناقصا مخصصات الديون المشكوك في تحصيلها يتم تكوين مخصص لديون المشكوك في تحصيلها عندما يكون هناك شك جوهري في أن الشركة لن تكون قادرة على تحصيل المبالغ المستحقة وفقا لشروط الفاتورة الأصلية ، ويتم تحميل هذه المخصصات ضمن قائمة الدخل ، ويتم شطب الديون المعدومة عند تحديدها وإعتمادها من مجلس الادارة ، عندما لا يتم تحصيل الذمم المدينة يتم شطبها مقابل حساب مخصص الديون المشكوك في تحصيلها (ان وجد) ، أي تحصيلات لاحقة للمبالغ المشطوبة سابقا يتم اثباتها ضمن ايرادات أخرى ضمن قائمة الدخل .

الدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى :

يتم اثبات مبالغ المطلوبات للذمم الدائنة والمصروفات المستحقة التي سيتم دفعها مقابل بضائع مستلمة وخدمات مقدمة ، سواء تلك التي تم اصدار فواتير بموجبها الى الشركة أم لا .

مكافأة نهاية الخدمة :

يتم قياس واثبات مكافأة نهاية الخدمة عن فترات الخدمة المكتسبة والمتراكمة للموظفين وفقا لنظام العمل والعمال السعودي ، وطبقا لسنوات خدمة كل موظف ويتم اعادة القياس الاكتواري لمخصص مكافأة الخدمة وتثبيت الأرباح والخسائر الاكتوارية ضمن بنود الدخل الشامل ولم يتم استخدام الخبير الاكتواري باعتبار الشركة من ضمن الشركات متوسطة وصغيرة الحجم .

الإيرادات :

إثبات الإيرادات

يتم إثبات الإيرادات بالقدر الذي يحتمل أن يتدفق عنه منافع إقتصادية للشركة ، وأنه يمكن قياس الإيرادات بشكل موثوق به وذلك بصرف النظر عن التاريخ الذي يتم فيه السداد. يتم قياس الإيرادات بالقيمة العادلة للمبلغ المستلم أو المستحق القبض بعد الأخذ بعين الإعتبار شروط السداد المحددة تعاقدياً. كما يجب الوفاء بمعايير الإثبات المحددة .

الإيرادات من الخدمات المتعاقد عليها

يتم إثبات الإيرادات من تقديم الخدمات عند تأدية الخدمات المتعاقد عليها تشتمل إيرادات العقود على إيرادات العقود غير المقدم بها فواتير خلال السنة . بالنسبة للعقود طويلة الأجل، يتم إثبات الإيرادات على أساس الإيرادات المتكبدة حتى تاريخه بإستخدام طريقة نسبة الإنجاز. تقاس مرحلة الإنجاز وذلك على أساس التكاليف المتكبدة حتى تاريخه كنسبة مئوية من إجمالي التكاليف المقدر لكل عقد. وفي حالة العقود غير المربحة ، يجنب مخصص لكامل الخسائر المنظورة. وفي حالة عدم إمكانية قياس النتيجة النهائية للعقد بشكل موثوق به، تقاس الإيرادات فقط بقدر المصاريف القابلة للإستيراد .

إيرادات أخرى

يتم الاعتراف بالإيرادات الأخرى عند إستحقاقها ضمن قائمة الدخل .

المصروفات العمومية والإدارية :

هي تلك المصاريف التي تتضمن رواتب وأجور والتكاليف الغير مباشرة وغيرها من المصاريف المماثلة. خلال الفترة المالية لإعداد القوائم المالية في نهاية الفترة المحاسبية.

المخصصات والالتزامات المحتملة :

عام

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزامات قانونية حالية أو متوقعة على الشركة ناتجة عن أحداث سابقة، ومن المحتمل أن تدفق خارجي للموارد المتضمنة منافع اقتصادية سوف يكون ضروري لتسوية الالتزام ويمكن إجراء تقدير موثوق به لمبلغ الالتزام. عندما تتوقع الجمعية أن بعض أو كل المخصصات سيتم استردادها، على سبيل المثال بموجب عقد تأمين، يتم إثبات المبالغ المستردة كأصل منفصل ولكن فقط عندما تكون هذه المبالغ المستردة مؤكدة تقريبا. يتم عرض المصروف المتعلق بالمخصص في قائمة الدخل الموحدة بعد خصم أي مبالغ مستردة.

إذا كان أثر القيمة الزمنية للنقود جوهريا، يتم خصم المخصصات باستخدام معدل ما قبل الضريبة الحالي الذي يعكس، عندما يكون ذلك ملائماً ، المخاطر الخاصة بالالتزام. عند استخدام الخصم، يتم إثبات الزيادة في المخصص بسبب مرور الوقت كتكلفة تمويل .

قائمة الأنشطة

تضمن قائمة الأنشطة الإيرادات والمكاسب والخسائر والتحويلات بين فئات الأصول وتعرض التغير في صافي الأصول المقيدة والغير مقيدة كما يلي:

- الأصول المقيدة هي الأصول الخاضعة لقيود من جانب المتبرع وهي مرتبطة للاستخدام لأغراض محددة سواء من حيث الإستخدام أو من حيث التوقيت وقد تكون أصول مالية او عينية .
- الأصول الغير مقيدة هي الأصول التي لا تخضع لقيود من جانب المتبرع وتقع تحت سيطرة الجمعية بالكامل من حيث التصرف والتوقيت طبقا للوائح التنفيذية الخاصة بالجمعية وتكون أصول مالية او عينية.

إيضاح (٣) - أرقام المقارنة

تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة لتتلاءم مع عرض أرقام السنة الحالية .

جمعية البر الخيرية بترعة
جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٣٧)

إيضاحات حول القوائم المالية

للفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

إيضاح (٤) الممتلكات والألات والمعدات (الصافي):

صافي القيمة	مجمع الاهلاك		التكلفة الدفترية						
	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	مجمع الاهلاك في الفترة	الاهلاك خلال الفترة	مجمع الإهلاك في ٣١ يناير ٢٠٢٠ م	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	الإضافات خلال الفترة	الرصيد في ٣١ يناير ٢٠٢٠ م	البيان
ريال سعودي	٤٨,٠٠٠	٣١,٠٠٠	٢٤,٠٠٠	١٢,٠٠٠	١٢,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	.	٦٠,٠٠٠	السيارات
٥,٩٠٢	٨,٦٩٨	٤,٤٨٧	١٠	١,٣١٩	٣,١٦٨	١٣,١٨٥	.	١٣,١٨٥	أثاث ومفروشات
٢٣,٧٣٠	٧,٦٧٣	٦,٢٧٩	١٥	٢,٩٣	٤,١٨٦	١٣,٩٥٢	.	١٣,٩٥٢	عدد وادوات
٧٧,٦٣٢	٥٢,٣٧١	٣٤,٧٦٦	-	١٥,٤١٢	١٩,٣٥٤	٨٧,١٣٧	.	٨٧,١٣٧	الاجمالي

الجمعية البر الخيرية بترعة
جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (٧٣٧)
إيضاحات حول القوائم المالية
للفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

إيضاح (٥) النقد وما في حكمها :

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
٨٤٤,٩٨٨	٥٧٦,٠٢٣
٨٤٤,٩٨٨	٥٧٦,٠٢٣

مصرف الراجحي عام
الإجمالي

إيضاح (٦) المدينون والأرصدة المدينة الأخرى :

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
٣,١٢٥	٣,١٢٥
٣,١٢٥	٣,١٢٥

مصرفوفات مدفوعة مقدماً
الإجمالي

إيضاح (٧) الأصول الغير ملموسة :

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
٥,٢٥٠	٥,٢٥٠
٥,٢٥٠	٥,٢٥٠
٤,٤٦٣	١,٥٧٤
٧٨٧	٧٨٧
٧٨٧	٢,٣٦١
٣,٦٧٦	٢,٨٨٩

الرصيد في بداية العام

الإطفاء المتراكم :

الرصيد في بداية السنة

المحمل للسنة

الرصيد في نهاية السنة

صافي المتكالات الغير ملموسة

إيضاح (٨) مكافأة نهاية الخدمة :

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
.	٨,٢٠٠
٨,٢٠٠	٣,٣٠٠
٨,٢٠٠	١١,٥٠٠

الرصيد في أول المدة

الإضافات خلال الفترة

الرصيد في آخر المدة

إيضاح (٩) المنح الحكومي :

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
٢١٧,١٠٠	.
٧٥٠,٠٠٠	.

المنح الحكومي

جمعية البر الخيرية بترعة
جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (٧٣٧)
إيضاحات حول القوائم المالية
للفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

إيضاح (١٠) المساعدات النقدية والأنشطة :

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
٩,٩٠٠	١٢١,٣٢٥	مساعدات أسر
.	٢٠,٠٠٠	برامج موسمية
٤٧,٢٠٠	٢١٢,٥٠٠	مساعدات سلات غذائية
١٠,٠٠٠	٥,٠٠٠	مساعدات زواج
١٥,٩١٢	.	مساعدات أجهزة كهربائية
	١,٩٠٠	مصروفات محملة على النشاط
<u>٨٣,٠١٢</u>	<u>٣٦٠,٧٢٥</u>	الإجمالي

إيضاح (١١) المصروفات العمومية والإدارية :

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
١٥٢,٦٤٠	١٦١,٦٤٠	الرواتب وما في حكمها
١٦,٦٣٢	١٦,٦٣٢	تأمينات اجتماعية
١٣,٢٠٨	١٢,٥٠٠	ايجارات
٣.٦	٧٣٦	وقود ومحروقات
٤,٥٠٠	.	مكافآت
.	٢٧٢	مصاريف ضيافة
١,٨٠٠	٧,٥٠٠	رسوم مهنية
٢,٩٥١	١,٤٥١	كهرباء ومياه
١,٤٧١	١,٤٠٢	هاتف وبريد
٦١١	١,١٨٢	قرطاسية ومطبوعات
٢,١٢٧	٥١٠	صيانة واصلاح سيارات واجهزة حاسب
٩٥٠	٥,١٥٠	اجور تحميل
٣,٨١٤	٤,٢٣٥	مصروفات نظافة
٧٨٧	٧٨٧	اطفاء الأصول الغير ملموسة
٨,٢٠٠	٣,٣٠٠	مخصص نهاية خدمة
١٥,٤١٢	١٥,٤١٢	استهلاكات المعدات والآلات والممتلكات
<u>٢٢٥,٤٠٩</u>	<u>٢٣٢,٧٠٩</u>	الإجمالي