

جمعية رعاية الأيتام بترية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (١٠٣١)

منطقة مكة المكرمة – المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

وتقرير المراجع المستقل

الصفحة	الفهرس
١ - ٢	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
٦ - ١٤	الإيضاحات حول القوائم المالية

جمعية رعاية الأيتام بترية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (١٠٣١)

قائمة المركز المالي		
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)		
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	إيضاح
الأصول		
الأصول المتداولة		
٩٧٤,٠٨٩	٧,٧٩٥,٠٦٠	(٣)
٣,٧٥٠	-	
١٠,٠٠٠	٥٨,١٧٤	(٤)
٩٨٧,٨٣٩	٧,٨٥٣,٢٣٤	
أصول الاوقاف		
-	٦٥٦,٢٥٠	
-	٦٥٦,٢٥٠	
الأصول الغير متداولة		
٤٦,٨٤٥	٩١,٨٤٦	(٥)
-	١٨,٩٠٠	(٦)
٤٦,٨٤٥	١١٠,٧٤٦	
١,٠٣٤,٦٨٤	٨,٦٢٠,٢٣٠	
الالتزامات وصافي الأصول		
الالتزامات المتداولة		
١,٨٦١	٤٢,١١٠	(٧)
١,٨٦١	٤٢,١١٠	
الالتزامات الغير متداولة		
١,١٠٠	٥,٤٠٦	
١,١٠٠	٥,٤٠٦	
٢,٩٦١	٤٧,٥١٦	
صافي الأصول		
(٤٢٤,٢٩٤)	٧٨٤,٣١٨	
١,٣٠١,٧٥٦	٦,٩٠٥,٠٨٨	(١٤)
١٥٤,٢٦١	٨٨٣,٣٠٨	
١,٠٣١,٧٢٣	٨,٥٧٢,٧١٤	
١,٠٣٤,٦٨٤	٨,٦٢٠,٢٣٠	

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٥) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها.

قائمة الأنشطة

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

إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٩	إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	الأوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
الإيرادات والمكاسب					
٩٥,٤٧٤	١,٧٢٢,٩٢٢	-	-	١,٧٢٢,٩٢٢	التبرعات النقدية العامة
١٤٠,٦٤٩	٥,٧٠٧,٦٠٢	-	٥,٧٠٧,٦٠٢	-	(٨) التبرعات النقدية المقيدة
٢١,٦٥٠	-	-	-	-	التبرعات العينية
٥٤,٢٦١	٧٢٩,٠٤٧	٧٢٩,٠٤٧	-	-	تبرعات الاوقاف
٢٦,٠٣٢	١٧٠,٩٥٨	-	١٧٠,٩٥٨	-	تبرعات الزكاة
١,٨٠٠	٩٠٠	-	-	٩٠٠	إيرادات الاشتراكات
-	١,٤٠٣,٠٩٤	-	١,١٧٤,٨٢٠	٢٢٨,٢٧٤	(٩) إعانات الوزارة والجهات المانحة
صافي الأصول المحررة من القيود					
-	-	-	(١,٤٥٠,٠٤٨)	١,٤٥٠,٠٤٨	إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
٥٣٩,٨٦٦	٩,٧٣٤,٥٢٣	٧٢٩,٠٤٧	٥,٦٠٣,٣٣٢	٣,٤٠٢,١٤٤	إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
المصروفات والخسائر					
١٧٤,٩٢٥	١,١٣٦,٦٨٧	-	-	١,١٣٦,٦٨٧	(١٠) المساعدات النقدية
٢١,٦٥٠	٦٩,٠٦٥	-	-	٦٩,٠٦٥	(١١) المساعدات العينية
-	٥٧١,٤٥٩	-	-	٥٧١,٤٥٩	(١٢) مصاريف محملة على النشاط
٩٠,٠٠٠	-	-	-	-	مصروفات الأنشطة
١٨٢,٢٩٦	٤٠٦,٠٦١	-	-	٤٠٦,٠٦١	(١٣) مصروفات إدارية وعمومية
٤,٨٤٩	٩,٨٧١	-	-	٩,٨٧١	(٥) إهلاك العقارات والآلات والمعدات
-	٢,١٠٠	-	-	٢,١٠٠	(٦) اطفاء الاصول الغير ملموسة
٧٧٣,٧٢٠	٢,١٩٥,٢٤٣	-	-	٢,١٩٥,٢٤٣	إجمالي المصروفات والخسائر
٦٦,١٤٦	٧,٥٣٩,٢٨٠	٧٢٩,٠٤٧	٥,٦٠٣,٣٣٢	١,٢٠٦,٩٠١	التغير في صافي الاصول من الأنشطة المستمرة
البنود الاستثنائية					
٩٧٥	١,٧١١	-	-	١,٧١١	إيرادات اخرى
٩٧٥	١,٧١١	-	-	١,٧١١	التغير في صافي الاصول من البنود الاستثنائية
٦٧,١٢١	٧,٥٤٠,٩٩١	٧٢٩,٠٤٧	٥,٦٠٣,٣٣٢	١,٢٠٨,٦١٢	التغير في صافي الاصول
١٦٤,٦٠٢	١,٠٣١,٧٢٣	١٥٤,٢٦١	١,٣٠١,٧٥٦	(٤٢٤,٢٩٤)	صافي الاصول بداية السنة
٠,٣١,٧٢٣	٨,٥٧٢,٧١٤	٨٨٣,٣٠٨	٦,٩٠٥,٠٨٨	٧٨٤,٣١٨	صافي الاصول نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٥) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

قائمة التدفقات النقدية

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

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>		
٧,٥٤٠,٩٩١	٧٦٧,١٢١	التغير في صافي الاصول
٩,٨٧١	٤,٨٤٩	إهلاك العقارات والآلات والمعدات
٢,١٠٠	-	إطفاء الاصول الغير ملموسة
٤,٣٠٦	-	المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٧,٥٥٧,٢٦٨	٧٧١,٩٧٠	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
<u>التغيرات في الاصول والالتزامات المتداولة</u>		
٣,٧٥٠	(٣,٧٥٠)	مصرفات مدفوعة مقدما
(٤٨,١٧٤)	(١٠,٠٠٠)	العهد النقدي
٤٠,٢٤٩	٨٨٦	مصرفات مستحقة
٧,٥٥٣,٠٩٣	٧٥٩,١٠٦	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>		
(٦٥٦,٢٥٠)	-	شراء اراضي وحقبة
(٥٤,٨٧٢)	(٣٩,٤٤٩)	إضافات العقارات والآلات والمعدات
(٢١,٠٠٠)	-	إضافات الاصول الغير ملموسة
(٧٣٢,١٢٢)	(٣٩,٤٤٩)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
٦,٨٢٠,٩٧١	٧١٩,٦٥٧	صافي التغير في رصيد النقدية خلال السنة
٩٧٤,٠٨٩	٢٥٤,٤٣٢	النقدية وما في حكمها بداية السنة
٧,٧٩٥,٠٦٠	٩٧٤,٠٨٩	النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٥) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

إيضاحات حول القوائم المالية

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

(١) التكوين والنشاط :-

جمعية رعاية الأيتام بترية، جمعية خيرية مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (١٠٣١) وتاريخ ١٤٣٨/١٢/٢١ هـ الموافق ٢٠١٧/٠٩/١٢ م ، ومركزها الرئيسي:- تربة - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية .
تم تسجيل الجمعية كمؤسسة فردية باسم جمعية رعاية الايتام بترية ورقم تجاري ٤٠٣٤١٠٢٢٠٩ وتاريخ ١٤٤٢/٠٦/٢٧ هـ ويرأس مال قدرة ٥,٠٠٠ ريال ونشاطها جمعية اهلية بموجب ترخيص من بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (١٠٣١) وتاريخ ١٤٣٨/١٢/٢١ هـ

السنة المالية :

تبدأ السنة المالية في الاول من يناير من العام المالي ٢٠٢٠ م وتنتهي 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 والافتراضات 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 .

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 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.

إيضاحات حول القوائم المالية

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

- 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 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 والحسابات الجارية وودائع البنوك.

الذمم المدينة:

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

المخزون السلي :

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

(ت)

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

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

أثاث ومفروشات	١٠%	أجهزة حاسب الي	١٥%
أجهزة والآلات وعدد	١٥%	مكيفات	١٥%

جمعية رعاية الأيتام بترية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (١٠٣١)

إيضاحات حول القوائم المالية

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

مخصص مكافأة نهاية الخدمة :

يتم احتساب مخصص مكافأة نهاية الخدمة وفقاً لإحكام نظام العمل والعمال السعودي (حسب شروط العقد لبعض الموظفين) بشكل ثابت ومنتظم علي أساس السنة التي امضاها الموظف في الخدمة وحسب المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة يسمح بتسجيلها علي أساس نظام العمل المطبق في الدولة بدلاً من احتسابها بالطريقة الاكتوارية وذلك لوجود التكلفة لا مبرر لها .

التبرعات :

يتم تصنيف التبرعات التي تتلقاها الجمعية من قبل المتبرعين إلي تبرعات مقيّدة و تبرعات غير مقيّدة 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 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 .

		(٣) النقد لدى البنوك
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	
٥٦,٤١٣	٢١,٩٤٥	بنك البلاد ح/٩٠٠٠٨
٩٠٤,٥٨٩	٩٤,١٣٨	مصرف الراجحي - عام ح/٠٠٣٨٩
١٢٥,٧٧٥	٢٣,٨٠٢	مصرف الراجحي - زكاة ح/٦٣٠٤٣
٥,٥٠٧,٩٥٣	٦٢٣,٤٩٠	مصرف الراجحي - كفالة أيتام ح/٦٣٠٢٧
٨٧٩,٧٥٥	١٥٤,٢٦١	مصرف الراجحي - أوقاف ح/٦٣٠١٩
٣٢٠,٥٧٥	٥٦,٤٥٣	مصرف الراجحي - مشاريع موسمية ح/٦٣٠٣٥
٧,٧٩٥,٠٦٠	٩٧٤,٠٨٩	
		(٤) مدينون وأرصدة مدينة أخرى
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	
٤١,١٧٤	١٠,٠٠٠	عهد
١٢,٥٠٠	-	سلف الموظفين
٤,٥٠٠	-	عملاء - مدينون تجاريون
٥٨,١٧٤	١٠,٠٠٠	

جمعية رعاية الأيتام بترية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٣١)

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)
(٥) صافي العقارات والآلات والمعدات

الإجمالي	لوحات نيون	مكيفات	أجهزة حاسب الي	أجهزة الاتصال والامن	أثاث ومفروشات	
٥٢,٤٦٩	-	١١,٤٤٥	١٦,٤٢١	٥,١٠٠	١٩,٥٠٣	الرصيد في بداية السنة
٥٤,٨٧٢	٨,١٠٨	٦,٧٠٥	١٥,٢٣٥	١٠,٢٤٥	١٤,٥٧٩	الإضافات خلال السنة
١٠٧,٣٤١	٨,١٠٨	١٨,١٥٠	٣١,٦٥٦	١٥,٣٤٥	٣٤,٠٨٢	الرصيد في نهاية السنة
٥٢,٦٢٤	-	١,٩٨٩	١,٦٥٩	٦٩٧	١,٢٧٩	الإهلاك المتراكم
٩٨,٨٧١	-	٢,٠٨٥	٤,٢٢٥	١,١٤٣	٢,٤١٨	الرصيد في بداية السنة
١٥,٤٩٥	-	٤,٠٧٤	٥,٨٨٤	١,٨٤٠	٣,٦٩٧	إهلاك السنة
						الرصيد في نهاية السنة
٩١,٨٤٦	٨,١٠٨	١٤,٠٧٦	٢٥,٧٧٢	١٣,٥٠٥	٣٠,٣٨٥	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
٤٦,٨٤٥	-	٩,٤٥٦	١٤,٧٦٢	٤,٤٠٣	١٨,٢٢٤	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

(٦) صافي الاصول الغير ملموسة

التكلفة	المتجر الالكتروني	الإجمالي
الإضافات خلال السنة	٢١,٠٠٠	٢١,٠٠٠
الرصيد في نهاية السنة	٢١,٠٠٠	٢١,٠٠٠
الإهلاك المتراكم		
إهلاك السنة	٢,١٠٠	٢,١٠٠
الرصيد في نهاية السنة	٢,١٠٠	٢,١٠٠

القيمة الدفترية

الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

١٨,٩٠٠	١٨,٩٠٠
--------	--------

(٧) مصروفات مستحقة

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
مصروفات تأمينات مستحقة	١,٨٦١
مصروفات ادوية وعمومية مستحقة	-
مصروفات جمع اموال مستحقة	٢٧,٧٣٥
	١٤,٣٧٥
	١,٨٦١
٤٢,١١٠	

(٨) التبرعات النقدية المقيدة

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
تبرعات كفالات أيتام	٥,٣٣٩,٤٢٦
زكاة الفطر	-
المشاريع الموسمية	٢٣٦,٨١٥
تبرعات نقدية لشراء براديات	٣١,٣٠٠
تبرعات نقدية لشراء ذبائح	٣٤,٠٦١
تبرعات ايجارات	٣٦,٠٠٠
تفريج كربة	٢٠,٠٠٠
كسوة شتاء	١٠,٠٠٠
٥,٧٠٧,٦٠٢	١,٧٤٠,٦٤٩

جمعية رعاية الأيتام بترية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (١٠٣١)

إيضاحات حول القوائم المالية

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

(٩) إعانات الوزارة والجهات المانحة		٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
مصروفات تشغيلية		٢٠٠,٠٠٠	-
دعم ساند		٢٨,٢٧٤	-
اعانة برامج مساعدات أسر		٥٩٢,٥٦٠	-
اعانة رواتب		٥٣٤,٢٦٠	-
اعانة راتب المدير		٤٨,٠٠٠	-
		<u>١,٤٠٣,٠٩٤</u>	<u>-</u>
(١٠) المساعدات النقدية		٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
مساعدات كفالات أيتام		٩٢٤,٠٩٥	٥٠٣,٤٠٠
مشاريع موسمية		-	٦٥,٢٥٠
سقيا حاج		-	١٢,٠٠٠
مساعدات زكاة الفطر		-	٩٤,٢٧٥
دعم أسر محتاجة		٥,٥٥٢	-
مساعدات السلة الغذائية		١٩٥,٦٤٠	-
مساعدات كسوة		١١,٤٠٠	-
		<u>١,١٣٦,٦٨٧</u>	<u>٦٧٤,٩٢٥</u>

جمعية رعاية الأيتام بترية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (١٠٣١)

إيضاحات حول القوائم المالية

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

(١١) المساعدات العينية

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	
-	٤,٣٠٠	مساعدات عينية ملابس
-	١٧,٣٥٠	مساعدات عينية دفايات ويطاطين لكسوة الشتاء
٢٩,٥٥٠	-	مساعدات عينية برادات
٣٩,٥١٥	-	مساعدات عينية ذبائح
٦٩,٠٦٥	٢١,٦٥٠	

(١٢) مصروفات محملة على النشاط

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	
١٨٤,١٢٤	-	الرواتب وما في حكمها
١,٢٧٨	-	كهرباء
١١,٧١٦	-	هاتف وبريد وإنترنت
٥٨٠	-	صناعة عامة
١,٦٥٠	-	سفر وانتداب
٦٨,٧٥٠	-	ايجارات
٦,٧٩٧	-	ضيافة
١,٥٠١	-	ندوات
١,٤٧٦	-	قرطاسية ومطبوعات
٢٩٣,٥٨٧	-	دعاية واعلان
٥٧١,٤٥٩	-	

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٣) مصروفات إدارية وعمومية
٣٠٨,٦٦٦	٢٥٠,٣٤٦	مرتبات واجور وما في حكمها
١٦,٣٩٨	٣٧,٢٨٨	تأمينات اجتماعية
-	١٠,١٠٥	إجازات
٤٩,٢٥٠	-	مصاريف إيجارات
٢٥,٩٨٨	٧,٤٣٦	ادوات كتابية ومطبوعات
٤,٤١٤	١,٧٤٧	مصاريف بريد و برق وهاتف
٦,٥٢٣	٥٥٢	مصاريف كهرباء ومياه
٣٨,٢٩٠	٦,٥٨٥	صيانة وإصلاح وترميم
١١,٩٨١	٤,٨٠٦	محروقات وصيانة سيارات
١٥,٠٠٠	٣٢,٦٠٨	مكافآت وحوافز
١٢,٧٤٦	٣,٢٨٣	مصاريف نظافة وضيافة
٤٧٨,٦٥٢	١,١٥٠	مصاريف دعاية وإعلانات
-	١١,٠٥٧	رسوم حكومية واشتراكات وتصدقات
-	٣,٥٤٩	مصاريف سفر وانتداب
٤,٤١٣	٣,٩٨١	عمولات بنكية
-	٤,٣٠٦	مكافأة نهاية الخدمة
-	٧,٤٦٠	اجور تحميل وتنزيل
٩٧٠	٧,٩٥٠	شحن وانتقالات
-	١,٠١٧	علاج وتأمين طبي
٩٩٠	-	اكراميات
-	٣,١٦٠	هدايا وعينات
-	٦,٧٧٥	التدريب والتأهيل
٨,٠١٥	٩٠٠	مصروفات أخرى
٩٨٢,٢٩٦	٤٠٦,٠٦١	

جمعية رعاية الأيتام بترية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (١٠٣١)

إيضاحات حول القوائم المالية

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٤) صافي الأصول المقيّدة
٢٠٠,٠٠٠	٥٩٦,٩٢٠	اعانة الوزارة برامج مساعدات اسر
١٢٦,٠٣٢	٢٩٦,٩٩٠	تبرعات الزكاة
٦٣٧,٣٤٠	٤,٨٥٢,٦٧١	تبرعات كفالات أيتام
٣٣٨,٣٨٤	٥٧٣,٧٩٩	المشاريع الموسمية
-	٣٦,٠٠٠	تبرعات ايجارات
-	١٤,٤٤٨	تفريغ كربة
-	٥٣٤,٢٦٠	اعانة وزارة رواتب
١,٣٠١,٧٥٦	٦,٩٠٥,٠٨٨	

(١٥) عام

- تم اعادة تدوير بعض ارقام القوائم المقارنة لكي تتناسب مع عرض القوائم الحالية .

- تم اعتماد القوائم المالية للجمعية من الإدارة بتاريخ ٢٠٢١/٣/٢٩

رئيس الجمعية
مفلح

المشرف المالي
مفلح

