

**جمعية الإسكان الأهلية بالقصيم**

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٩٠١)

**القصيم - المملكة العربية السعودية**

**القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م**

**وتقدير المراجع المستقل**

## فهرس القوائم المالية

### **صفحة**

-	تقرير مراجع الحسابات
١	قائمة المركز المالي
٢	قائمة الأنشطة
٣	قائمة التدفقات النقدية
٤-١٠	إيضاحات حول القوائم المالية



### تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية

المحترمين

السادة / جمعية الإسكان الاهلية بالقصيم

(جمعية أهلية غير هادفة للربح)

القصيم - المملكة العربية السعودية

#### الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لجمعية الإسكان الاهلية بالقصيم ، (جمعية أهلية) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م ، وقائمة الانشطة والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م والإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٤) المعترضة جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية، بما في ذلك ملخص بسياسات المحاسبة المهمة .  
وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة ككل:

تظهر بعد، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي لجمعية الإسكان الاهلية بالقصيم (جمعية أهلية) كما هي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م وقائمة الانشطة وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م ، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهدافة للربح وللمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين

#### أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، ومسئوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعةنا للقوائم المالية، كما وفيما أيضاً متطابقات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا في القوائم المالية .

#### مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحكمة عن القوائم المالية:

إن الإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهدافة للربح وللمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وأحكام نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية واللوائح والقواعد والتعليمات المنفذة لها والتعليمات الصادرة من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية التي تراها ضرورية، لتمكنها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري، سواء بسبب غش أو خطأ ، وعند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة هي المسئولة عن تقدير قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وفقاً لمبدأ الاستقرارية وعن الإفصاح بحسب متطلبات الحال، عن الأمور ذات العلاقة بالاستقرارية، واستخدام أسس الاستقرارية في المحاسبة ، مالم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها ، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك إن الأشخاص المكلفين بالحكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية للجمعية.





مسؤوليات 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 سواءً بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عالي من التأكيد، إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائمًا عن كل تحريف جوهري متى كان موجوداً، ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتُعد جوهرية إذا كان يمكن بدرجة معقولة توقع أن تؤثر منفردة، أو في جملتها 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 الجوهرية في القوائم المالية وتقديرها سواءً بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتقديم أساس لرأينا. ويعذر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطير 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
- تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإداره.
- استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لمبدأ الاستثمارية، استناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري متصل بأحداث أو ظروف قد تثير شكًا جوهرياً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة، وإذا خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، فإننا مطالبون بأن تلفت 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 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 وتقويتها الهامة والنتائج الهامة لأعمال المراجعة بما في ذلك أي نقاط ضعف جوهيرية في نظام الرقابة الداخلية التي نحددها أثناء عملية المراجعة.

التقرير عن المتطلبات النظامية والتتنظيمية الأخرى:

وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات وأحكام نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية، فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

-----  
  
خالد حسن الأبيض

محاسب قانوني - ترخيص رقم (٦٤٩)

١٤٤٠/٠٤/١٢



الدمام - المملكة العربية السعودية

١٩ ربـ ١٤٤٢

٣ مارس ٢٠٢١

جمعية الإسكان الأهلية بالقصيم

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٩٠١)

قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

(جميع المبالغ بالريال السعودي)

كما في

٣١ ديسمبر

٢٠١٩

كما في

٣١ ديسمبر

٢٠٢٠

إيضاح

الأصول :

الأصول المتداولة:

النقد لدى البنوك

مصرفوفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى

إجمالي الأصول المتداولة

١,٩٥٩,٣٣٩	١,٠٦٣,٩٢٨	(٣)
٤,٣٩١	١٩,٥٧٣	(٤)
<u>١,٩٦٣,٧٣٠</u>	<u>١,٠٨٣,٥٠١</u>	

الأصول غير المتداولة:

ممتلكات ومعدات ، صافي

مشروعات تحت التنفيذ

إجمالي الأصول غير المتداولة

إجمالي الأصول

٢٢٥,٧٦٩	٢٠٧,٢٧٠	(٥)
٣,١٨٧,٨٨٧	٣,٤٥٧,٤٨٦	(٦)
<u>٣,٤١٣,٦٥٦</u>	<u>٣,٦٦٤,٧٥٦</u>	
<u>٥,٣٧٧,٣٨٦</u>	<u>٤,٧٤٨,٢٥٧</u>	

الالتزامات وصافي الأصول :

الالتزامات المتداولة

الأرصدة الدائنة

إجمالي الالتزامات المتداولة

-	١٥٠,٠٠٠	(٧)
	<u>١٥٠,٠٠٠</u>	

الالتزامات الغير متداولة

مخصص مكافأة نهاية الخدمة

إجمالي الالتزامات الغير متداولة

-	١٨,٨٢٥	(٨)
	<u>١٨,٨٢٥</u>	

صافي الأصول

صافي الأصول غير المقيدة

صافي الأصول المقيدة

إجمالي صافي الأصول

إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

٥,١٠٦,٢٦١	٤,٣١٧,٧٨٢	
٢٧١,١٢٥	٢٦١,٦٥٠	(٩)
<u>٥,٣٧٧,٣٨٦</u>	<u>٤,٥٧٩,٤٣٢</u>	
<u>٥,٣٧٧,٣٨٦</u>	<u>٤,٧٤٨,٢٥٧</u>	



جمعية الإسكان الأهلية بالقصيم

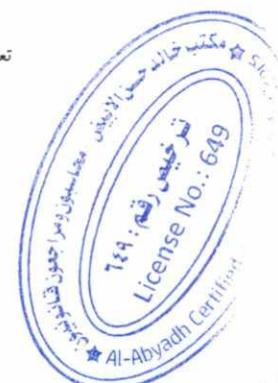
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم ( ٩٠١ )

قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

(جميع المبالغ بالريال السعودي)

إيضاح	أنشطة غير مقيدة	أنشطة مقيدة	م ٢٠٢٠	م ٢٠١٩
الإيرادات والمكاسب				
اشتراكات الأعضاء	١٨٦,١٨٩	-	١٨٦,١٨٩	٥,٠٠٠
التبرعات النقدية المقيدة	٩٠٣,٥٢٠	٩٠٣,٥٢٠	٠	١,٣٦٢,٤٣٨
صافي الأصول الخرجة من القيد	(٩)			
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام	٩١٢,٩٩٥	(٩١٢,٩٩٥)		
إجمالي الإيرادات والمكاسب	٩١٢,٩٩٥	(٩,٤٧٥)	١,٠٨٩,٧٠٩	١,٣٦٧,٤٣٨
المصروفات :				
المساعدات	(٧١٤,٩٥٧)	-	(٧١٤,٩٥٧)	(٢,٢٨٥,٤٣٦)
مصاريف الأنشطة	(٩١٢,٩٩٥)	-	(٩١٢,٩٩٥)	(١٩٩,٣٤١)
المصاريف العمومية والإدارية	(٢٥٩,٧١١)	-	(٢٥٩,٧١١)	(٢٣٦,٤٩٩)
إجمالي المصروفات :	(١,٨٨٧,٦٦٣)	٠	(١,٨٨٧,٦٦٣)	(٢,٧٢١,٢٧٦)
التغير في صافي الأصول خلال العام	(٧٨٨,٤٧٩)	(٩,٤٧٥)	(٧٩٧,٩٥٤)	(١,٣٥٣,٨٣٨)
صافي الأصول في بداية العام	٥,١٠٦,٢٦١	٢٧١,١٢٥	٥,٣٧٧,٣٨٦	٦,٧٣١,٢٢٤
صافي الأصول في نهاية العام	٤,٣١٧,٧٨٢	٢٦١,٦٥٠	٤,٥٧٩,٤٣٢	٥,٣٧٧,٣٨٦

تحت الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .



جمعية الإسكان الأهلية بالقصيم

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بالرقم (٩٠١)

قائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

(جميع المبالغ بالريال السعودي)

م٢٠١٩

م٢٠٢٠

(١,٣٥٣,٨٣٨)	(٧٩٧,٩٥٤)	التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية :
١٢,٨٨٧	٢٤,٩٩٩	التغير في صافي الأصول خلال العام
١٨,٨٢٥		التعديلات على صافي الدخل ( الخسارة ) :
٠		إملاك ممتلكات ومعدات
(١,٤١٤)	(١٥,١٨٢)	المكون من مخصص نهاية الخدمة
٠	١٥٠,٠٠٠	النغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة :
(١,٣٤٤,٢٦٥)	(٦١٩,٣١٢)	المستحق من أطراف ذات علاقة
(٢٣٤,٦٩٤)	(٦,٥٠٠)	مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
١,٦٠٤,٨٦٢	(٢٦٩,٥٩٩)	الأرصدة الدائنة الأخرى
١,٣٧٠,١٦٨	(٢٧٦,٠٩٩)	صافي التدفق النقدي الناتج من ( المستخدم في ) الأنشطة التشغيلية
٠	-	التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية :
٢٧,٨٠٣	(٨٩٥,٤١١)	ممتلكات وألات ومعدات ( إضافات )
١,٩٣١,٥٣٦	١,٩٥٩,٣٣٩	مشروعات تحت التنفيذ
١,٩٥٩,٣٣٩	١,٠٦٣,٩٢٨	صافي التدفق النقدي الناتج من ( المستخدم في ) الأنشطة الاستثمارية
		التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية :
		صافي التدفق النقدي الناتج من ( المستخدم في ) الأنشطة التمويلية
		التغير في النقد وما في حكمه خلال السنة
		النقد وما في حكمه في بداية السنة
		النقد وما في حكمه في نهاية السنة

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .



مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم ( ٩٠١ )

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

(جميع المبالغ بالريال السعودي)

(١) معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية الإسكان الأهلية بالقصيم

(١/٢) المذكرة الرئيسية : بريدة

(١/٣) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم ( ٩٠١ ) بتاريخ ٢٨/٠٧/١٤٣٨ هـ

(١/٤) أهداف الجمعية :-

\* توفير مساكن ميسرة للأسر المحتاجة

\* تحسين المستوى المعيشي للأسر المستفيدة

\* تنمية أفراد الأسر المستفيدة على الاعتماد على أنفسهم

\* غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلياً بالنظم 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 المتبعه :

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الربحية وللمعايير الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلى ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعه من خلال الجمعية :-

(٢/١) استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والإفتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتمله 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 والأشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .



**(٢) العرف الخامس :**

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

**(١) الإيرادات :**

(١) يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الاستحقاق وذلك عند توافر الشروط التالية :-

(١/١) ان تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام في المستقبل .

(١/١/١) ان تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(١/١/٢) 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 لأساس النقدى .

(٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مراافق 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 لبداً الإستحقاق .

(٢) يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لبداً الإستحقاق .

(٣) يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً لأساس النقدى .

**النقدية وشبيه النقدية:**

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تمثل النقدية وشبيه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة و الحسابات الجارية وودائع البنك .

**الذمم المدينة:**

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

**المخزون السلعى :-**

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

(ب) المخزون من البضاعة المشتراء يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية طبقاً لطريقة الوارد أولأ يُصرف أولأ وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .



الأصول الثابتة :-

يتم الاعتراف بال موجودات الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية يمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها جمع الاستهلاك ، وتحلقي القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر

الاستثمارات طويلة الأجل:-

تقوم الجمعية بتسجيل استثماراً بما يوجب التكلفة الفعلية عند اقتناصها ويتم تعديليها في الفترات المالية التي تلي تاريخ اقتناصها بما يخص الجمعية من صافي نتيجة الأستثمارات ، ويتم أظهار ما يخسر الجمعية من صافي نتيجة الأستثمارات كبند مستقل في قائمة الدخل وفقاً لمعايير الحاسبة عن الأستثمارات وفق طريقة حقوق الملكية .

مكافأة نهاية الخدمة :-

يجب مخصص لمكافأة نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدمتهم المجتمعنة بتاريخ قائمة المركز المالي وفقاً لإحكام نظام العمل و العمال في المملكة العربية السعودية.

الديون المشكوك في تحصيلها :-

يجب مخصص لمقابلة المبالغ المستحقة للجمعية لدى الغير وهناك إمكانية عدم السداد لتعسرهم أو لأسباب أخرى.

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى:

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

الاستثمارات المالية :-

تقوم الجمعية بتسجيل استثماراً بما يوجب التكلفة الفعلية عند اقتناصها ولا يتم إثبات الإيرادات الخاصة بما إلا عند استلامها فعلياً .

الtributations العينية :-

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة الحاسبة التي تم الإسلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الاعتراف بذلك التبرعات إلى حين بيعها .

قائمة التدفقات النقدية:

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية وما يحكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.



جمعية الإسكان الأهلية بالقصيم

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بالرقم ( ٩٠١ )

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	(٣) النقد لدى البنك:
م ٢٠١٩	م ٢٠٢٠	نقد بالبنك
١,٩٥٩,٣٣٩	١,٠٦٣,٩٢٨	
<u>١,٩٥٩,٣٣٩</u>	<u>١,٠٦٣,٩٢٨</u>	الإجمالي

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	(٤) مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى :
م ٢٠١٩	م ٢٠٢٠	عهد موظفين
٤,٣٩١	١٩,٥٧٣	
<u>٤,٣٩١</u>	<u>١٩,٥٧٣</u>	الإجمالي



جمعية الإسكان الأهلية بالقصيم

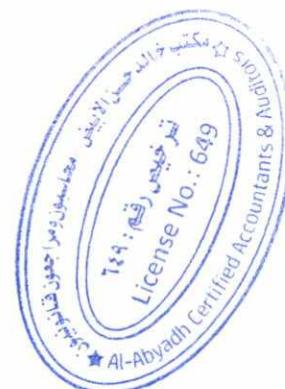
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٩٠١)

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

(جميع المبالغ بالريال السعودي)

(٥) ممتلكات ومعدات ، صافي :

الإجمالي	الأجهزة الكهربائية	أثاث ومفروشات	أجهزة مكتبية	تحصينات على مباني مستأجرة	التكلفة
	%٢٥	%١٥	%١٥	%٥	
٧٩,٧٦٦	٥,١٣٩	٤٥,١٧١	٢٩,٤٥٦	١٦٠,٠٦٧	كما في ٢٠١٩/١٢/٣١
٦,٥٠٠	-	٥,٤٠٠	١,١٠٠	-	إضافات خلال السنة
٨٦,٢٦٦	٥,١٣٩	٥٠,٥٧١	٣٠,٥٥٦	١٦٠,٠٦٧	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
					الإهلاك المتراكم
٦,٠٦١	٢,٤٦٢	٢,٩٦١	٦٣٨	٨,٠٠٣	كما في ٢٠١٩/١٢/٣١
٢٤,٩٩٩	١,٢٨٥	١١,٢٩٣	٤,٤١٨	٨,٠٠٣	المجمل خلال العام
٣١,٠٦٠	٣,٧٤٧	١٤,٢٥٤	٥,٠٥٦	١٦,٠٠٦	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
					صافي القيمة الدفترية
٢٢٥,٧٦٩	٢,٦٧٧	٤٢,٢١٠	٢٨,٨١٨	١٥٢,٠٦٤	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
٢٠٧,٤٧٠	١,٣٩٢	٣٦,٣١٧	٢٥,٥٠٠	١٤٤,٠٦١	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م



<u>م ٢٠١٩</u>	<u>م ٢٠٢٠</u>
-	
٣,١٨٧,٨٨٧	٣,٤٥٧,٤٨٦
<u>٣,١٨٧,٨٨٧</u>	<u>٣,٤٥٧,٤٨٦</u>

(٦) مشروعات تحت التنفيذ :

مشروع إسكان ضلع رشيد  
مشروع إسكان الأسماح  
الإجمالي

<u>م ٢٠١٩</u>	<u>م ٢٠٢٠</u>
	١٥٠,٠٠٠
*	<u>١٥٠,٠٠٠</u>

(٧) الارصدة الدائنة الأخرى :

شركة وسم الاستدامه  
الإجمالي

<u>م ٢٠١٩</u>	<u>م ٢٠٢٠</u>
	بداية المدة
١٨,٨٢٥	المكون خلال المدة
*	المستخدم من المخصص
<u>*</u>	<u>١٨,٨٢٥</u>
	رصيد المخصص في نهاية المدة

(٨) مخصص مكافأة نهاية الخدمة :

<u>م ٢٠١٩</u>	<u>م ٢٠٢٠</u>
-	١١٨,٩٢٠
١,٠٦٢,٤٣٨	-
٣٠٠,٠٠٠	-
-	٢٠٧,٠٠٠
-	٥٧٧,٦٠٠
<u>١,٣٦٢,٤٣٨</u>	<u>٩٠٣,٥٢٠</u>

(٩) التبرعات النقدية المقيدة :

دعم بناء القرارات  
التبرعات العامة  
نبع محمد علي السويلم  
دعم الابكار لمستفيدي الجمعية  
دعم منصه جود  
الإجمالي

<u>م ٢٠١٩</u>	<u>م ٢٠٢٠</u>
٢,٢٨٥,٤٣٦	٧١٤,٩٥٧
<u>٢,٢٨٥,٤٣٦</u>	<u>٧١٤,٩٥٧</u>

(١٠) المساعدات :

مساعدات منازل ضلع رشيد  
الإجمالي



م ٢٠١٩	م ٢٠٢٠	(١١) مصروفات الأنشطة :
١٩٩,٣٤١	٤٠٣,٠٦٨	رواتب وأجور و salari حكمها أنشطة
-	٢,١٩٥	برامج تدريب
-	٦,٨٨٧	فريق سخاء
-	٨٤٥	صيافة عمله على البرنامج
-	٥٠٠,٠٠٠	مصاريف جمله جمع الأموال - شركة وسم الاستدامه
<b>١٩٩,٣٤١</b>	<b>٩١٢,٩٩٥</b>	<b>الإجمالي</b>

م ٢٠١٩	م ٢٠٢٠	(١٢) المصروفات العمومية والإدارية :
١٢٣,٦١١	٩٧,٨٦٧	رواتب وأجور و salari حكمها
٢٣,٨٢٨	٢٦,٥٦٧	التأمينات الاجتماعية
٣,٥١٦	٥,١٧٥	قرطاسية ومطبوعات
٢,٨٧٣	٧,٩٠٤	بريد وبرق وهاتف
-	١,٣٤٥	بدلات متنوعة
-	٦٩٠	كهرباء و المياه
-	٤,٣٩٣	الدعایا والاعلان
٧٨	-	مصروفات متنوعه
٥٧٦	٤,٢٧٦	ضيافة ونظافة
٦٥,٠٠٠	٦٥,٠٠٠	أيجارات
١,٠٠٠	٢,٠٧٠	رسوم حكومية
-	١٨,٨٢٥	مكافأة نهاية الخدمة
٣,١٣٠	٦٠٠	صيانة واصلاح مبني
١٢,٨٨٧	٢٤,٩٩٩	استهلاك ممتلكات وألات ومعدات
<b>٢٣٦,٤٩٩</b>	<b>٢٥٩,٧١١</b>	<b>الإجمالي</b>

م ٢٠١٩	م ٢٠٢٠	(١٣) صافي الأصول المقيدة :
٢٧١,١٢٥	٢٦١,٦٥٠	إيرادات مقيدة أخرى
<b>٢٧١,١٢٥</b>	<b>٢٦١,٦٥٠</b>	<b>الإجمالي</b>

(١٤) عام :

- تم إعادة تبويب بعض بنود أرقام المقارنة للسنة السابقة لتوافق مع عرض الأرقام للسنة الحالية .

- تم تقرير عرض الأرقام لأقرب ريال سعودي .

