

الجمعية الخيرية ببللسمر
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٨٥)
منطقة عسير- المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

الجمعية الخيرية ببلسمر
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٨٥)
منطقة عسير- المملكة العربية السعودية

الفهرس

الصفحة

| | |
|------|---|
| | تقرير مراجع الحسابات المستقل |
| ١ | قائمة المركز المالي كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م |
| ٢ | قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م |
| ٣ | قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م |
| ١٠-٤ | الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م |

الجمعية الخيرية ببللسمر

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٨٥)

منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

المبالغ بالريال السعودي

| <u>٢٠١٨</u> | <u>٢٠١٩</u> | <u>إيضاح</u> | <u>الأصول</u> |
|------------------|------------------|--------------|---------------------------------------|
| | | | <u>الأصول المتداولة</u> |
| ٦٩٣,٣٣٠ | ٢٥٢,٣١٧ | (٣) | النقد بالصندوق ولدى البنوك |
| ٨,٨٩٩ | ٨,٨٩٩ | (٤) | المخزون |
| ١٤٨,٧٥٠ | ١٤٨,٧٥٠ | (٥) | إيرادات مستحقة |
| - | ١٢,٨٣٦ | | عهد |
| - | ٥٧,٥٠١ | | مصروفات مدفوعة مقدما |
| ٣٤,٥٨٩ | ٢٣,٣٣٩ | (٦) | القروض |
| ٧٥,٠٥٣ | ٧٥,٠٥٣ | (٧) | مدينو مشروعات تحت التنفيذ |
| <u>٩٦٠,٦٢١</u> | <u>٥٧٨,٦٩٥</u> | | <u>إجمالي الموجودات المتداولة</u> |
| | | | <u>الأصول غير المتداولة</u> |
| ٧,١٧٤,١٨١ | ٧,٢٦٧,٣٨١ | (٨) | مشروعات تحت التنفيذ |
| ٨٤٥,٢٧١ | ٧٦٦,٩٤٠ | (٩) | صافي أصول ثابتة |
| <u>٨,٠١٩,٤٥٢</u> | <u>٨,٠٣٤,٣٢١</u> | | <u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u> |
| <u>٨,٩٨٠,٠٧٣</u> | <u>٨,٦١٣,٠١٦</u> | | <u>إجمالي الأصول</u> |
| | | | <u>صافي الأصول</u> |
| ٦,٣٥٠,٤١٤ | ٥,٥٥٢,١٩٢ | | صافي الأصول غير المقيدة |
| ٢,١٥١,٣٩١ | ٢,٦٢٤,١٧٩ | (١٠) | صافي الأصول المقيدة |
| ٤٧٨,٢٦٨ | ٤٣٦,٦٤٥ | (١١) | صافي أصول الأوقاف |
| <u>٨,٩٨٠,٠٧٣</u> | <u>٨,٦١٣,٠١٦</u> | | <u>إجمالي صافي الأصول</u> |
| <u>٨,٩٨٠,٠٧٣</u> | <u>٨,٦١٣,٠١٦</u> | | <u>إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول</u> |

ان الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٨) جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

الجمعية الخيرية ببلسمر

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٨٥)

منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

المبالغ بالريال السعودي

| ٢٠١٨ | ٢٠١٩ | أوقاف | مقيدة | غير مقيدة | ايضاح | الإيرادات والمكاسب |
|-----------|-----------|----------|-----------|-----------|-------|---|
| ٢٩٦,٥١٧ | ٢٧٦,١٥٠ | - | ٢٧٦,١٥٠ | - | (١٢) | التبرعات النقدية المقيدة |
| ٨٧٢,٦٢١ | ٥١,٥٧٧ | ٥١,٥٧٧ | - | - | - | التبرعات النقدية أوقاف |
| ٥,٢٠٠ | ١,٢٠٠ | - | - | ١,٢٠٠ | - | إيرادات الاشتراكات |
| ٦٦٣,٢٢٢ | - | - | - | - | - | التبرعات العينية |
| ٦٦١,١٥٧ | ٥٢٢,١٤٨ | - | ٥٢٢,١٤٨ | - | (١٣) | تبرعات الزكاة |
| ١,٠٢٦,٥٥٠ | ١٠,١١٩ | - | - | ١٠,١١٩ | - | إعانات وزارة العمل والتنمية |
| - | ٧٠,٠٠٠ | - | - | ٧٠,٠٠٠ | - | إيرادات الايجار |
| - | - | (٩٣,٢٠٠) | (٣٢٥,٥١٠) | ٤١٨,٧١٠ | - | إعادة التصنيف لتحقق قيد الإستخدام |
| ٣,٥٢٥,٢٦٧ | ٩٣١,١٩٤ | (٤١,٦٢٣) | ٤٧٢,٧٨٨ | ٥٠٠,٠٢٩ | - | إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف |
| ٢١٢,٨٥٥ | ١٢٣,٥٥٠ | - | - | ١٢٣,٥٥٠ | (١٤) | المصروفات والخسائر |
| ١,٤٤٢,٨٠٠ | ٢١٠,٩٦٠ | - | - | ٢١٠,٩٦٠ | (١٥) | المساعدات النقدية |
| - | ٥٩,٢٢٠ | - | - | ٥٩,٢٢٠ | - | مساعدات الزكاة |
| ١٩,٠٠٠ | ١٢,٠٠٠ | - | - | ١٢,٠٠٠ | (١٦) | المساعدات العينية |
| ٨٠١,١١١ | ٨١٢,٦٢٥ | - | - | ٨١٢,٦٢٥ | (١٧) | مصروفات الأنشطة |
| ٩٩,٧٧٤ | ٧٩,٨٩٦ | - | - | ٧٩,٨٩٦ | (٩) | المصروفات العمومية والإدارية |
| ٢,٥٧٥,٥٤٠ | ١,٢٩٨,٢٥١ | - | - | ١,٢٩٨,٢٥١ | - | إهلاك الأصول الثابتة |
| ٩٤٩,٧٢٧ | (٣٦٧,٠٥٧) | (٤١,٦٢٣) | ٤٧٢,٧٨٨ | (٧٩٨,٢٢٢) | - | إجمالي المصروفات والخسائر |
| ٩٤٩,٧٢٧ | (٣٦٧,٠٥٧) | (٤١,٦٢٣) | ٤٧٢,٧٨٨ | (٧٩٨,٢٢٢) | - | التغير في صافي الاصول من الأنشطة المستمرة |
| ٨,٠٣٠,٣٤٦ | ٨,٩٨٠,٠٧٣ | ٤٧٨,٢٦٨ | ٢,١٥١,٣٩١ | ٦,٣٥٠,٤١٤ | - | التغير في صافي الاصول |
| ٨,٩٨٠,٠٧٣ | ٨,٦١٣,٠١٦ | ٤٣٦,٦٤٥ | ٢,٦٢٤,١٧٩ | ٥,٥٥٢,١٩٢ | - | صافي الأصول في بداية السنة |
| | | | | | | صافي الأصول في نهاية السنة |

ان الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٨) جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

الجمعية الخيرية ببلسمر

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٨٥)

منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

المبالغ بالريال السعودي

| <u>٢٠١٨</u> | <u>٢٠١٩</u> | <u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u> |
|------------------|------------------|---|
| ٩٤٩,٧٢٧ | (٣٦٧,٠٥٧) | التغير في صافي الاصول |
| ٩٩,٧٧٤ | ٧٩,٨٩٦ | إهلاك الأصول الثابتة |
| <u>١,٠٤٩,٥٠١</u> | <u>(٢٨٧,١٦١)</u> | التغير في صافي الاصول بعد التسويات |
| | | <u>التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة</u> |
| ٩٨,٣٩٥ | - | المخزون |
| ٥,٠٠٠ | (١٢,٨٣٦) | العهد |
| - | (٥٧,٥٠١) | مصرفات مدفوعة مقدما |
| - | ١١٢٥٠ | القروض |
| <u>١,١٥٢,٨٩٦</u> | <u>(٣٤٦,٢٤٨)</u> | صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية |
| | | <u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u> |
| (١,٤٠٠) | (١,٥٦٥) | شراء أصول ثابتة |
| (٧٠٦,٨٠١) | (٩٣,٢٠٠) | اضافات مشروعات تحت التنفيذ |
| <u>(٧٠٨,٢٠١)</u> | <u>(٩٤,٧٦٥)</u> | صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية |
| ٤٤٤,٦٩٥ | (٤٤١,٠١٣) | صافي التغير في رصيد النقدية |
| ٢٤٨,٦٣٥ | ٦٩٣,٣٣٠ | رصيد النقدية في بداية السنة |
| <u>٦٩٣,٣٣٠</u> | <u>٢٥٢,٣١٧</u> | رصيد النقدية في نهاية السنة |

ان الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٨) جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

الجمعية الخيرية ببلسمر
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (١٨٥)
منطقة عسير - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

(١) معلومات عن الجمعية :

- (١/١) اسم الجمعية : الجمعية الخيرية ببلسمر
(١/٢) المركز الرئيسي : عسير - المملكة العربية السعودية
(١/٣) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (١٨٥) بتاريخ ١٤٢٢/٨/٢٧ هـ.
(١/٤) أهداف الجمعية :-

- خدمة المجتمع السعودي من خلال أنشطة الجمعية الخيرية المتعددة
- تقديم المساعدات العينية والنقدية والزكاة وكفالة الأيتام وكفالة الأشر وأنشطه خيره أخرى متنوعه لمستحقيها
- تقديم أموال الزكاة والمساعدات الإجتماعية المتنوعة والمختلفة للمستحقين من المجتمع السعودي
- المشاركة بفعاليات ودورات تدريبية لتطوير أداء الجمعية لتقديم خدمات افضل وتوسيع دائرة نشاطها الخيري
* 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 ٢٠١٩ م وتنتهى بنهاية شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠١٩ م

٢. أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي و طبقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها للمنشآت الغير هادفة للربح في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال الفرع :-

(١/٢) استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وايضاحات 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 .

(٢/٢) العرف المحاسبي :

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

(أ) الإيرادات :

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

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

(٢/١) ان تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(٣/١) 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 النقدي .

(٢) 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 :

(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 النقدي .

النقدية وشبه النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة و الحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة:

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

الأصول الثابتة :-

يتم الاعتراف بالموجودات الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ويتم اثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحا منها مجمع الاستهلاك وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقا للمعدلات الآتية :

| معدل الإهلاك | معدل الإهلاك | | معدل الإهلاك |
|--------------|---------------------|--------|----------------------|
| ١٠ % | أبار | ٢٠ % | السيارات |
| ١٠ % | مباني على ارض الغير | ١٠ % | أثاث ومفروشات |
| ١٠ % | تجهيزات | ١٥ % | أجهزة كهربائية |
| ١٠ % | أجهزة فاكس واتصالات | ١٢,٥ % | أجهزة كمبيوتر وبرامج |
| | | ١٠ % | لوحة إعلانية |

مكافأة نهاية الخدمة :

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

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 استلامها فعلياً .

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.

الجمعية الخيرية ببلسمر
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (١٨٥)
منطقة عسير- المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

٣. النقد بالصندوق ولدى البنوك

| ٢٠١٨ م | ٢٠١٩ م | |
|----------------|----------------|-----------------------------------|
| ٧,٤٥١ | - | الصندوق |
| ١ | ١٩,٤٤ | مصرف الراجحي ح/ ٢١٠١٩- الزكاة |
| ٥٠٠ | - | مصرف الراجحي ح/ ١٠٠١- تبرعات |
| ٤٦١,٥٢٤ | ٢٦٠٧ | مصرف الراجحي ح/ ٤٣٥- الرئيسي |
| ١٦١,٣١٢ | ١١٥٩٩٩ | مصرف الراجحي ح/ ٢١١٨- الوقف |
| ٢٧,٤٨٨ | ١٣٩٢٤ | مصرف الراجحي ح/ ٢٢٥٨- كفاره يمين |
| ١٠,١٥٠ | ٤٢٥٠٠ | مصرف الراجحي ح/ ٢١٥٩- كفاله أيتام |
| ١٦,٢٧٩ | ٤٩٥١٨ | البنك الأهلي ح/ ١٠٩- الزكاة |
| ٨,٦٢٥ | ٨٧٢٥ | بنك البلاد ح/ ١٠٠٠٤ |
| <u>٦٩٣,٣٣٠</u> | <u>٢٥٢,٣١٧</u> | |

٤. المستودع

| ٢٠١٨ م | ٢٠١٩ م | |
|--------------|--------------|-------------|
| ٨,٨٩٩ | ٨,٨٩٩ | مواد غذائية |
| <u>٨,٨٩٩</u> | <u>٨,٨٩٩</u> | |

٥. إيرادات مستحقة

| ٢٠١٨ م | ٢٠١٩ م | |
|----------------|----------------|--------------------|
| ١٤٨,٧٥٠ | ١٤٨,٧٥٠ | إيجار لوحة الجمعية |
| <u>١٤٨,٧٥٠</u> | <u>١٤٨,٧٥٠</u> | |

٦. القروض

| ٢٠١٨ م | ٢٠١٩ م | |
|---------------|---------------|--------------------------------|
| ١٤,٥٨٩ | ١٤,٥٨٩ | الأمين العام / عبد الرحمن احمد |
| ١٠,٠٠٠ | - | الباحث / سعيد خازم |
| ١٠,٠٠٠ | ٨,٧٥٠ | المحاسب / نواف سعد |
| <u>٣٤,٥٨٩</u> | <u>٢٣,٣٣٩</u> | |

٧. مدينو مشروعات تحت التنفيذ

| ٢٠١٨ م | ٢٠١٩ م | |
|---------------|---------------|--|
| ٧٥,٠٥٣ | ٧٥,٠٥٣ | مؤسسه محمد آل جبل الأسمري- مقالوف وقف الوالدين |
| <u>٧٥,٠٥٣</u> | <u>٧٥,٠٥٣</u> | |

٨. مشروعات تحت التنفيذ

| ٢٠١٨ م | ٢٠١٩ م | |
|------------------|------------------|--------------------|
| ٧,١٧٤,١٨١ | ٧,٢٦٧,٣٨١ | مشروع وقف الوالدين |
| <u>٧,١٧٤,١٨١</u> | <u>٧,٢٦٧,٣٨١</u> | |

الجمعية الخيرية بللسمر

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٨٥)

منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

إيضاح: (٩) اهلاك الاصول الثابتة :-

| <u>صافي قيمة الأصول</u> في <u>٢٠١٨/١٢/٣١</u> | <u>صافي قيمة الأصول</u> في <u>٢٠١٩/١٢/٣١</u> | <u>مجمع الإهلاكات</u> في <u>٢٠١٩/١٢/٣١</u> | <u>إهلاكات</u> <u>العالم</u> | <u>مجمع الإهلاكات</u> في <u>٢٠١٩/١/١</u> | <u>تكلفة الأصول</u> في <u>٢٠١٩/١٢/٣١</u> | <u>إضافات</u> <u>خلال العام</u> | <u>تكلفة الأصول</u> في <u>٢٠١٩/١/١</u> | <u>البيان</u> |
|--|--|--|---------------------------------|--|--|------------------------------------|--|----------------------|
| ٦٤٣,٠٠٠ | ٦٤٣,٠٠٠ | - | - | - | ٦٤٣,٠٠٠ | - | ٦٤٣,٠٠٠ | الأراضي |
| ١٠٠,٠٠١ | ٨٨,٢٨٨ | ٥٤٧,٧٠٧ | ١١,٧١٣ | ٥٣٥,٩٩٤ | ٦٣٥,٩٩٥ | - | ٦٣٥,٩٩٥ | السيارات |
| ٧,٨٣٤ | ١ | ٢٠٩,١٥١ | ٧,٨٣٣ | ٢٠١,٣١٨ | ٢٠٩,١٥٢ | - | ٢٠٩,١٥٢ | اثاث ومفروشات |
| ١ | ١,٣٣١ | ٣٥,٠٨١ | ٢٣٥ | ٣٤,٨٤٦ | ٣٦,٤١٢ | ١,٥٦٥ | ٣٤,٨٤٧ | أجهزة كهربائية |
| ٢٢,٣٦٧ | ١ | ١٧٤,٤٧٠ | ٢٢,٣٦٦ | ١٥٢,١٠٤ | ١٧٤,٤٧١ | - | ١٧٤,٤٧١ | أجهزة كمبيوتر وبرامج |
| ٢,٩٦٦ | ٢,٨٢٦ | ٥٤,٥٧٤ | ١٤٠ | ٥٤,٤٣٤ | ٥٧,٤٠٠ | - | ٥٧,٤٠٠ | لوحة إعلانية |
| ٤ | ١ | ٣١,٣٤٦ | ٣ | ٣١,٣٤٣ | ٣١,٣٤٧ | - | ٣١,٣٤٧ | ابار |
| ٥٨,٨٥٧ | ٢٣,٤٤٧ | ٣٣,٦٥٦ | ٣٥,٤١٠ | ٢٩٥,٢٤٦ | ٣٥٤,١٠٣ | - | ٣٥٤,١٠٣ | مباني على ارض الغير |
| ٩,٨٣٧ | ٧,٧٣٦ | ١٣,٢٧٤ | ٢,١٠١ | ١١,١٧٣ | ٢١,٠١٠ | - | ٢١,٠١٠ | تجهيزات |
| ٤٠٤ | ٣٠٩ | ٦٤٠ | ٩٥ | ٥٤٥ | ٩٤٩ | - | ٩٤٩ | أجهزة فاكس واتصالات |
| ٨٤٥,٢٢١ | ٧٦٦,٩٤٠ | ١,٣٩٦,٨٩٩ | ٧٩,٨٩٦ | ١,٣١٧,٠٠٣ | ٢,١٦٣,٨٣٩ | ١,٥٦٥ | ٢,١٦٢,٢٧٤ | الإجمالي |

الجمعية الخيرية ببلسمر
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (١٨٥)
منطقة عسير- المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

١٠. صافي الأصول المقيّدة

| ٢٠١٨ م | ٢٠١٩ م | |
|------------------|------------------|---------------------------------|
| ١,٥٧٧,٥٠٠ | ١,٥٧٧,٥٠٠ | دعم حكومي |
| ١١٦,٤٠٣ | ١٥٢,٦٥٣ | كفاله يتيم |
| ٤٧,٩٦٤ | ٣٧٣,٦٢٦ | زكاه |
| - | ٣٠٠ | تبرعات السلة الغذائية الرمضانية |
| - | ١٢,٦٨٠ | تبرعات إفطار صائم |
| ٩٨,٤٠٨ | ١٠٠,٢٥٨ | كفاله اسر |
| - | ٨٠٠ | تبرعات الكسوة |
| ٢١٧,٩٤١ | ٢٢١,١٢٩ | برنامج السقيا |
| ٥٣,٩٧٩ | ٨١,١٠٤ | تبرعات كفاره يمين |
| ٦,٥٠٠ | ٦,٥٠٠ | مشروع مغسلة الأموات |
| ٨,١٣٥ | ١١,٧١١ | زكاة الفطر |
| ٢٤,٥٦١ | ٨٥,٩١٨ | صدقة جارية |
| <u>٢,١٥١,٣٩١</u> | <u>٢,٦٢٤,١٧٩</u> | |

١١. صافي أصول الأوقاف

| ٢٠١٨ م | ٢٠١٩ م | |
|----------------|----------------|---|
| ٣١٢,٤٤٨ | ٢١٩,٢٤٨ | إعانة وزارة العمل و التنمية لبناء الوقف |
| ١٦٥,٨٢٠ | ٢١٧,٣٩٧ | تبرعات وقف |
| <u>٤٧٨,٢٦٨</u> | <u>٤٣٦,٦٤٥</u> | |

١٢. التبرعات النقدية المقيّدة

| ٢٠١٨ م | ٢٠١٩ م | |
|----------------|----------------|----------------------|
| ١٥١,٩٥٠ | ٩١,٢٥٠ | تبرعات كفالة يتيم |
| ٥١,٥٩٧ | ٨١,٢٣٠ | تبرعات إفطار صائم |
| ٢٨,٧٩٧ | ٢٧,١٢٥ | تبرعات كفارة يمين |
| ٣٩,٦١٢ | ١٥,١٨٨ | تبرعات برنامج السقيا |
| ٢٤,٥٦١ | ٦١,٣٥٧ | صدقة جارية |
| <u>٢٩٦,٥١٧</u> | <u>٢٧٦,١٥٠</u> | |

١٣. تبرعات الزكاة

| ٢٠١٨ م | ٢٠١٩ م | |
|----------------|----------------|----------------------|
| ٥٣٥,٤٨٢ | ٤٦٨١٦٢ | زكاه المال |
| ٦٠٠ | ٣٠٠ | سلة غذائية الرمضانية |
| ٥٠٠ | ٨٠٠ | كسوه بأنواعها |
| ٦٨,٤٥٥ | ١٨٥٠ | كفاله اسر وأيتام |
| ٥٦,١٢٠ | ٥١.٣٦ | زكاه الفطر |
| <u>٦٦١,١٥٧</u> | <u>٥٢٢,١٤٨</u> | |

الجمعية الخيرية ببلسمر
 مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (١٨٥)
 منطقة عسير- المملكة العربية السعودية
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

١٤. المساعدات النقدية

| ٢٠١٨ م | ٢٠١٩ م | |
|----------------|----------------|-------------------|
| ١٢١,٤٠٠ | ٥٥,٠٠٠ | برنامج كفالة يتيم |
| ٩١,٤٥٥ | ٦٨٥٥. | برنامج إفطار صائم |
| <u>٢١٢,٨٥٥</u> | <u>١٢٣,٥٥٠</u> | |

١٥. مساعدات الزكاة

| ٢٠١٨ م | ٢٠١٩ م | |
|------------------|----------------|-------------------------|
| ٣٣٥,٦٥٠ | ١٤٢٥٠٠ | زكاة المال |
| ٥٥,٠٠٠ | ١٥,٠٠٠ | مساعدات الزواج |
| ٣٥,٥٠٠ | ٦,٠٠٠ | مساعدات طارئة |
| ٤٧,٩٨٥ | ٤٧٤٦. | زكاة الفطر |
| ٨٦٧,٠٤٩ | - | مساعدات السلة الرمضانية |
| ٥,٠٠٠ | - | مساعدات ترميم |
| ٩٦,٦١٦ | - | كسوة بأنواعها |
| <u>١,٤٤٢,٨٠٠</u> | <u>٢١٠,٩٦٠</u> | |

١٦. مصروفات أنشطة

| ٢٠١٨ م | ٢٠١٩ م | |
|---------------|---------------|-----------|
| ١٩,٠٠٠ | ١٢,٠٠٠ | سقى الماء |
| <u>١٩,٠٠٠</u> | <u>١٢,٠٠٠</u> | |

الجمعية الخيرية ببلسمر
 مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (١٨٥)
 منطقة عسير - المملكة العربية السعودية
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

١٧. المصروفات العمومية والإدارية

| ٢٠١٨ م | ٢٠١٩ م | |
|----------------|----------------|---------------------------------|
| ٤٥٥,١٥٩ | ٥٢٩,٠٨٨ | مرتبات وأجور وما في حكمها |
| ٦٣,٥٠٣ | ٤٦٩٧٦ | تأمينات اجتماعية |
| ١٢,٣٣٤ | ٢٧٦٥ | صيانة سيارة |
| ١٠,٣٥٢ | ٥٠٠٣ | هاتف وبريد ونت |
| ٢,٠١٦ | ٢٦٤٠ | كهرباء |
| ٣,١٨٨ | ٥٠٥ | ضيافة ونظافة |
| ١,١٧٣ | ٥٩٥٠ | قرطاسية وأدوات مكتبية ومطبوعات |
| ٩٩٦ | - | تذاكر طيران |
| ٨,١٥٠ | - | مصروفات سفر وانتدابات |
| ٣٨,١٥٠ | ٧٥٠٠ | دعاية و إعلان |
| ١,٠٠٠ | - | صيانة أجهزة وبرامج |
| ١,٥٠٠ | ٦٧٠ | أجور تحميل وتنزيل |
| ١١٥,٠٠٠ | ٥٧٤٩٩ | إيجارات |
| ٣,٦٧٤ | ٢٦٢٥ | تجديد برامج المستفيدين |
| ٤٤,٨٣٣ | ٩٢٢١٤ | نهاية خدمة |
| ١٤,٩٩٣ | ٣٥٦٢٦ | مصروفات حكومية |
| ٢,٨١٣ | ٢٠٠٠ | إصلاح وصيانته |
| ١٩,٧٢٥ | - | مصروفات مخيمات |
| ٢,٥٠٠ | - | سعي وسمسرة (إيجار مبنى الجمعية) |
| ٥١ | ٩٤ | مصاريق بنكية |
| ١ | - | ضريبة القيمة المضافة |
| - | ١٢,٦٧٠ | مخيم رمضان |
| - | ٨٠٠ | تسويات |
| - | ٨,٠٠٠ | أتعاب محامي |
| <u>٨٠١,١١١</u> | <u>٨١٢,٦٢٥</u> | |

١٨. عام

- تم إعادة تبويب بعض أرقام السنة المقارنة لتتماشى مع العرض الحالي للقوائم المالية