

جمعية التنمية الأسرية بريدة (أسرة)

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٣٧)

القصيم - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

وتقرير المراجع المستقل

فهرس القوائم المالية

صفحة

٢-١	تقرير مراجع الحسابات
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الانشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٢-٦	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية

السادة / جمعية التنمية الأسرية ببريدة (أسرة)
(جمعية أهلية غير هادفة للربح)
القصيم - المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لجمعية التنمية الأسرية ببريدة (أسرة)، (جمعية أهلية) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م، وقائمة الأنشطة والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م والإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٧) المعتبرة جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية، بما في ذلك ملخص بالسياسات المحاسبية المهمة وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة ككل:

تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي لجمعية التنمية الأسرية ببريدة (أسرة)، (جمعية أهلية) كما هي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م وقائمة الأنشطة وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة 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 بمراجعتنا للقوائم المالية. كما وفينا أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا في القوائم المالية .

مسئوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية:

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية وأحكام نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية وكذلك نزام الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهرية، سواء بسبب غش أو خطأ، وعند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقييم قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وفقاً لمبدأ الاستمرارية وعن الإفصاح بحسب 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 ملائم بخلاف ذلك .

إن الأشخاص المكلفين بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية للجمعية.



مسئوليات مراجعي الحسابات عن القوائم المالية :

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية المعدة لغرض خاص ككل خالية من تحريف جوهرى سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير مراجع الحسابات 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 كل تحريف جوهرى متى كان موجوداً، ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتعد جوهرية إذا كان يمكن بدرجة معقولة توقع أن تؤثر منفردة، أو في مجملتها 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، ومسؤولياتنا هي:

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهرى ناتج عن غش أعلى من الخطر 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 الجمعية.
- تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية، استناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهرى متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً جوهرياً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة، وإذا خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهرى، 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 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 وتوقيت المراجعة والنتائج الهامة لأعمال المراجعة بما في ذلك أية نقاط ضعف جوهرية في نظام الرقابة الداخلية التي نحددها أثناء عملية المراجعة.

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى:

وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي لها، وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحفوظ بها.

خالد حسن الأبيض

محاسب قانوني - ترخيص رقم (٦٤٩)

١٤٤٤٠/٠٤/١٢ هـ



الدمام - المملكة العربية السعودية

٠٢ رمضان ١٤٤٢ هـ

١٤ إبريل ٢٠٢١ م

جمعية التنمية الأسرية ببريدة (أسرة)
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بالرقم (٤٣٧)
 قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

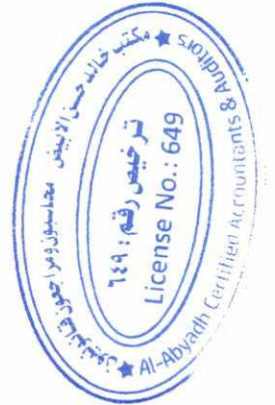
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	إيضاح	الأصول :
			الأصول المتداولة:
٥,٣٨٢,٣٦٨	١٤,٦٥٠,٧٧٤	(٣)	النقد لدى الصندوق والبنوك
٤,٠٠٧,٧٩١	٧,٥٦٨,٤٨١	(٤)	دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
٩,٣٩٠,١٥٩	٢٢,٢١٩,٢٥٥		إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة:
١,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	(٥)	الإستثمارات العقارية ، صافي
٢٢,٥٤١,٥٨٦	٢١,٨٧٣,٣٢٦	(٦)	ممتلكات ومعدات ، صافي
٧,٤٠٠,٠٠٠	٨,٢٣٠,٠٠٠	(٧)	مشروعات تحت التنفيذ
٣٠,٩٤١,٥٨٦	٣١,١٠٣,٣٢٦		إجمالي الأصول غير المتداولة
٤٠,٣٣١,٧٤٥	٥٣,٣٢٢,٥٨١		إجمالي الأصول
			الإلتزامات وصافي الأصول :
			الإلتزامات المتداولة:
٩٦٦,٧٥٠	٣,٢١٢,٦٦٧	(٨)	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٩٦٦,٧٥٠	٣,٢١٢,٦٦٧		إجمالي الإلتزامات المتداولة
			الإلتزامات غير المتداولة:
١١٧,٤٠٥	١١٧,٤٠٥	(٩)	مخصص مكافأة لحماية الخدمة
١١٧,٤٠٥	١١٧,٤٠٥		إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
			صافي الأصول
١٢,٧١٢,٦٦٠	١٦,٥٠٩,٤٧٢		صافي الأصول غير المقيدة
٩,٨٧١,٩٢٤	١٥,٢٦٩,٤٢٣		صافي الأصول المقيدة
١٦,٦٦٣,٠٠٦	١٨,٢١٣,٦١٤		صافي أصول الأوقاف
٣٩,٢٤٧,٥٩٠	٤٩,٩٩٢,٥٠٩		إجمالي صافي الأصول
٤٠,٣٣١,٧٤٥	٥٣,٣٢٢,٥٨١		إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول



تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الأسرية بريدة (أسرة)
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بالرقم (٤٣٧)
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م	أنشطة أوقاف	أنشطة مقيدة	أنشطة غير مقيدة	إيضاح
					الإيرادات والمكاسب
٦,٤٥٠	٢,٣٠٠	-	-	٢,٣٠٠	اشتراقات الأعضاء
٣٦١,٥٨٠	٦٧٠,١٩٥	-	-	٦٧٠,١٩٥	التبرعات النقدية
١,٨٢٤,٩٢٣	١,٥٥٥,٠٠٨	١,٥٥٥,٠٠٨	-	-	تبرعات الأوقاف
٤٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	(١٠) التبرعات النقدية المقيدة /زواج
-	-	-	-	-	التبرعات النقدية أوقاف
١,٤٣١,٤٣٣	٤,٣٩٤,٠٤٦	-	٤,٣٩٤,٠٤٦	-	تبرعات الزكاة النقدية
٦٠٥,٧٢١	١,٠٠٣,٤٥٣	-	١,٠٠٣,٤٥٣	-	(١١) الاعانات الحكومية
-	١,٠٠٠,٠٠٠	-	-	١,٠٠٠,٠٠٠	تبرع العنيم لاقراض الشباب المقبلين على الزواج
٧,٧٩٦,١٠٠	٢,٩١٥,٠٢١	-	-	٢,٩١٥,٠٢١	(١٢) إيرادات الأنشطة
٦٠٩,١٧٧	٢١٢,٥٤٩	-	-	٢١٢,٥٤٩	(١٣) الإيرادات الأخرى
-	-	-	-	-	صافي الأصول المحررة من القيود
١٣,٠٦٠,٣٨٤	٢٠,٧٥٢,٥٧٢	١,٥٥٥,٠٠٨	٥,٣٩٧,٤٩٩	١٣,٨٠٠,٠٦٥	إعادة التصنيف لتحقق قيد الاستخدام
					إجمالي الإيرادات والمكاسب
					المصروفات :
(١,٦١٠,٠٠٠)	-	-	-	-	المساعدات النقدية المقيدة /زواج
-	(٣,٣٠٠,٠٠٠)	-	-	(٣,٣٠٠,٠٠٠)	مساعداة الزكاة
(٤,٣٥٨,٠٥٥)	(٣,٦٢٢,٤٥٣)	-	-	(٣,٦٢٢,٤٥٣)	(١٤) برامج وأنشطة
(٣,٨١١,٧٠٥)	(٣,٠٨٠,٨٠٠)	-	-	(٣,٠٨٠,٨٠٠)	(١٥) المصروفات العمومية والإدارية
(٢٠٣,٤٨١)	-	-	-	-	مصروفات سنوات سابقة
(١٩٤,٨٧٩)	(٤,٤٠٠)	(٤,٤٠٠)	-	-	مصروفات الأوقاف
(١٠,١٧٨,١٢٠)	(١,٠٠٠,٧٦٥٣)	(٤,٤٠٠)	-	(١,٠٠٠,٣,٢٥٣)	إجمالي المصروفات :
2,882,264	١٠,٧٤٤,٩١٩	١,٥٥٠,٦٠٨	٥,٣٩٧,٤٩٩	٣,٧٩٦,٨١٢	التغير في صافي الأصول خلال العام
٣,٦٣٦,٥٣٦	٣٩,٢٤٧,٥٩٠	١,٦٦٦,٣٠٦	٩,٨٧١,٩٢٤	١٢,٧١٢,٦٦٠	صافي الأصول في بداية العام
٣,٨٨٢,٢٦٤	-	-	-	-	تسويات سنوات سابقة
٣٩,٢٤٧,٥٩٠	٤٩,٩٩٢,٥٠٩	١٨,٢١٣,٦١٤	١٥,٢٦٩,٤٢٣	١٦,٥٠٩,٤٧٢	صافي الأصول في نهاية العام



تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .

جمعية التنمية الأسرية بريدة (أسرة)
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (٤٣٧)
 قائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
		التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية :
2,882,264	١٠,٧٤٤,٩١٩	التغير في صافي الأصول خلال العام
١,٦٠٧,٥٦١	٧٧٥,٩٣٢	التعديلات على صافي الدخل (الخسارة) :
١٧,٤٧٣	-	إهلاك ممتلكات ومعدات
		مخصص مكافأة نهاية الخدمة (المكون)
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة :
٥١٣,٤٧٠-	(٣,٥٦٠,٦٩٠)	دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
498,442	٢,٢٤٥,٩١٧	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
(١٨,٥٥٠)	-	مخصص مكافأة نهاية الخدمة (المستخدم)
<u>٤,٤٧٣,٧٢٠</u>	<u>١٠,٢٠٦,٠٧٨</u>	صافي التدفق النقدي الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية :
(٦٧١,٤٨٨)	(١٠٧,٦٧٢)	أصول ثابتة (إضافات)
١٠٠,٠٠٠	-	أصول ثابتة (إستبعادات)
(١,٣٧٠,٠٠٠)	(٨٣٠,٠٠٠)	مشاريع تحت التنفيذ (إضافات)
(١,٩٤١,٤٨٨)	(٩٣٧,٦٧٢)	صافي التدفق النقدي الناتج من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
2,532,232	٩,٢٦٨,٤٠٦	التغير في النقد وما في حكمه خلال السنة
٢,٨٥٠,١٣٦	٥,٣٨٢,٣٦٨	النقد وما في حكمه في بداية السنة
<u>٥,٣٨٢,٣٦٨</u>	<u>١٤,٦٥٠,٧٧٤</u>	النقد وما في حكمه في نهاية السنة
		التعاملات غير النقدية :
١٠٠,٠٠٠	-	إعادة تصنيف أصول أراضي إلى مباني
<u>١٠٠,٠٠٠</u>	<u>-</u>	

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .



(١) الجمعية

جمعية التنمية الأسرية بريدة (أسرة) بمنطقة القصيم - جمعية خيرية تأسست بموجب الترخيص رقم (٤٣٧) في تاريخ ١٤٢٩/٠٩/٢٢ هـ الصادر من وزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية ومركزها الرئيسي بريدة ونطاق خدماتها منطقة القصيم ويتمثل نشاطها في تقديم المساعدات للرغبين في الزواج عن طريق القرض الحسن الميسر وتقديم الإستشارات الأسرية والإجتماعية للشباب المقبلين على الزواج والتوفيق بين الشباب والشابات وتوعية المجتمع بأهمية تيسير أمور الزواج وإصلاح ذات البين وعمل دورات تثقيفية للراغبين في الزواج وعمل البحوث والدراسات وإقامة المحاضرات والندوات للجنسين لحل مشاكل المجتمع الأسرية

(٢) ملخص لأهم السياسات المحاسبية:

أسس الإعداد

تم إعداد القوائم المالية المرفقة وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح و للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين

العرف المحاسبي:

يتم تسجيل الأصول والخصوم على أساس التكلفة التاريخية، ويتبع مبدأ الاستحقاق في تسجيل الإيرادات والمصروفات.

السنة المالية:

تبدأ السنة المالية للجمعية من أول يناير وتنتهي بنهاية ديسمبر من كل عام.

النقد وشبه النقد:

يتكون بند النقد وشبه النقد من النقد في الصندوق والحسابات الجارية غير مقيدة الاستخدام لدى البنوك.

الذمم المدينة :

يتم إظهار الذمم المدينة في قائمة المركز المالي بصافي القيمة القابلة للتحقق وذلك بعد طرح مخصص الديون المشكوك في تحصيلها "إن وجد"، ويتم تقدير مخصص الديون المشكوك في تحصيلها بناء على دراسة للأعمار الانفرادية لأرصدة الذمم المدينة وتقييم مدى قابلية تحصيلها وذلك في نهاية السنة المالية.

الدائنون والمبالغ المستحقة الدفع :

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها مستقبلاً عن الأصول والخدمات المستلمة .

الأصول الثابتة والاستهلاك:

تظهر الأصول الثابتة بالتكلفة الفعلية بعد خصم مجمع الاستهلاك وتستهلك الأصول الثابتة بطريقة القسط الثابت وفقاً للمعدلات السنوية المذكورة بالإيضاح رقم (٦).

منافع الموظفين

يتم تكوين مخصص مكافأة حماية الخدمة للموظفين عن فترات خدماتهم المتجمعة ويتم تحميل قائمة الدخل بما يتم تجنيبه للعاملين خلال الفترة.

مخصص الزكاة الشرعية:

الجمعية غير خاضعة للزكاة الشرعية حيث أنها منشأة غير هادفة للربح هدفها تقديم المساعدة والدعم لتنمية المجتمع

تحقق الإيراد:

يتحقق الإيرادات القابلة للقياس ويتم إثباتها وفقاً لأساس الإستحقاق ، والإيرادات المحققة من التبرعات والمنح والصدقات والهبات وغير القابلة للقياس يتم إثباتها وفقاً للأساس

النقدي

المصروفات العمومية والإدارية:

يتم قياس وإثبات المصروفات العمومية والإدارية كمصروفات فترة وفقاً لمبدأ الاستحقاق وتحمل على الفترة التي حدثت فيها أما المصروفات العمومية والإدارية التي تستفيد

منها أكثر من فترة محاسبية فيتم توزيعها على تلك الفترات على أساس زمني باستخدام تكلفتها التاريخية.



قائمة الأنشطة :

تتضمن قائمة الأنشطة الإيرادات والمكاسب والمصروفات والخسائر والتحويلات بين فئات الأصول وتعرض قائمة الأنشطة تفاصيل التغير في صافي الأصول المقيدة وهي الأصول الخاضعة لقيود من جانب المتبرع والأصول الغير مقيدة والتي تخضع لسيطرة الجمعية حيث أنها غير مقيدة بشروط من جانب المتبرع
المعاملات بالعملات الأجنبية:

يجري تحويل المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية إلى الريال السعودي على أساس سعر الصرف السائد في تاريخ تلك المعاملات، أما أرصدة وتحمل فروق تحويل العملات على نتائج أعمال العام.



جمعية التنمية الأسرية بريدة (أسرة)
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بالرقم (٤٣٧)
 إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	(٣) النقد لدي الصندوق والبنوك:
٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م	
١٥,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	نقد بالصندوق
٥,٣٦٧,٣٦٨	١٤,٦٢٥,٧٧٤	نقد بالبنوك
٥,٣٨٢,٣٦٨	١٤,٦٥٠,٧٧٤	الإجمالي

(٤) الأرصدة المدينة الأخرى :

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	
٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م	
٢٦,٢٣٨	١٣٠,٠٦٩	العهد
١٥٠,١٠٢	١١١,٢٣٣	المصروفات المدفوعة مقدماً
٢٤٥,٧٥٨	٣٠٣,٣٣٦	قروض الموظفين
٢,٠٧١,٠٩٢	٥,٤٨٥,٩٥٤	قروض زواج
١,٥٣٣,٠٢٤	١,٥٣٧,٨٨٩	للمدينون المتنوعون
٤,٠٢٦,٢١٤	٧,٥٦٨,٤٨١	الإجمالي

ضمن مبلغ المدينون المتنوعون مبلغ ١,٥٠٠,٠٠٠ ريال عبارة عن قيمة بيع حصة الجمعية في مؤسسة رعاية الطفل على أن يبدأ السداد في ١٤٤٠/٠١/٣٠ هـ حسب عقد البيع ولم يتم سداد أي دفعة من العقد حتى تاريخ إعداد هذا التقرير

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	(٥) الإستثمارات العقارية :
٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م	
١,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	إستثمارات أرض مكة
١,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	الإجمالي



جمعية التنمية الأسرية ببريدة (أسرة)
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (٤٣٧)
 إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

(٦) ممتلكات ومعدات ، صافي :

التكلفة	الأراضي	المباني %٤	إنشاءات على أرض الغير %١٠	آلات وأجهزة %١٥	السيارات %٢٠	أثاث ومفروشات %١٠	ديكورات وتجهيزات %٢٠	كتب ومراجع %١٠	الإجمالي
كما في ٠١ يناير ٢٠٢٠ م	١١,٠٢٣,٨١١	١٣,٤٩٩,٥٣٥	٢٦٧,٨٨٩	٢٨١,١٠٨	٤٢٤,٣٩٨	٤٩٨,٥٤٤	٤٧٤,٥٢٢	١٥,٠٠٠	٢٦,٤٨٤,٨٠٧
إضافات خلال السنة	-	-	-	٦,٥٧٧	٦٤,٩٧٥	٣٦,١٢٠	-	-	١٠٧,٦٧٢
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	١١,٠٢٣,٨١١	١٣,٤٩٩,٥٣٥	٢٦٧,٨٨٩	٢٨٧,٦٨٥	٤٨٩,٣٧٣	٥٣٤,٦٦٤	٤٧٤,٥٢٢	١٥,٠٠٠	٢٦,٥٩٢,٤٧٩
الإهلاك المتراكم	-	٢,٦١٠,٨٣٧	٢٠٨,٧٥٠	١٢٨,٩٠٦	٣٩٠,٦٩٣	١٣٠,٥٨٠	٤٦٢,٥٨٠	١٠,٨٧٥	٣,٩٤٣,٢٢١
المحمل خلال العام	-	٥٣٠,٧١١	٤٩,٩٦٥	٤٢,٩٩٣	٩١,٦٤٤	٥٢,٨٧٤	٤,٧٤٥	٣,٠٠٠	٧٧٥,٩٣٢
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	-	٣,١٤١,٥٤٨	٢٥٨,٧١٥	١٧١,٨٩٩	٤٨٢,٣٣٧	١٨٣,٤٥٤	٤٦٧,٣٢٥	١٣,٨٧٥	٤,٧١٩,١٥٣
صافي القيمة الدفترية	١١,٠٢٣,٨١١	١٠,٨٨٨,٦٩٨	٥٩,١٣٩	١٥٢,٢٠٢	٣٣,٧٠٥	٣٦٧,٩٦٤	١١,٩٤٢	٤,١٢٥	٢٢,٥٤١,٥٨٦
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	١١,٠٢٣,٨١١	١٠,٣٥٧,٩٨٧	٩,١٧٤	١١٥,٧٨٦	٧,٠٣٦	٣٥١,٢١٠	٧,١٩٧	١,١٢٥	٢١,٨٧٣,٣٢٦
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	١١,٠٢٣,٨١١	١٠,٣٥٧,٩٨٧	٩,١٧٤	١١٥,٧٨٦	٧,٠٣٦	٣٥١,٢١٠	٧,١٩٧	١,١٢٥	٢١,٨٧٣,٣٢٦



جمعية التنمية الأسرية بريدة (أسرة)
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بالرقم (٤٣٧)
 إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

(٧) مشروعات تحت التنفيذ :

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	
٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م	
٧,٤٠٠,٠٠٠	٨,٢٢٠,٠٠٠	عقد وقف الأسرة بلاتين سنتر
-	١٠,٠٠٠	مبنى وقف الوالدين
<u>٧,٤٠٠,٠٠٠</u>	<u>٨,٢٣٠,٠٠٠</u>	

(٨) مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة الأخرى :

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	
٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م	
١٦,٦٦٧	-	إيرادات مقدمة
١٠٥,٥٢٣	١٠٤,١٥٥	أمانات موظفين محجوزة
١٨٤,٥٦٠	١٨٣,٥٦٠	قروض مبرة الغماس
٩٠,٠٠٠	١٢٠,٠٠٠	قروض مبرة الجاسر
٥٨٨,٤٢٣	٣٠٤,٩٥٢	ذمم دائنة أخرى
-	٢,٥٠٠,٠٠٠	مؤسسة سليمان عبدالعزيز الراجحي للتمويل العقاري
<u>٩٨٥,١٧٣</u>	<u>٣,٢١٢,٦٦٧</u>	الإجمالي

(٩) منافع الموظفين :

تقوم الجمعية بتشغيل خطة استحقاقات محددة حيث توفر مكافأة إجمالية عند ترك الموظف الخدمة في الجمعية ، بما يتماشى مع نظام العمل والعمال المطبق في المملكة العربية
 وفيما يلي حركة مخصص مكافأة نهاية الخدمة للعاملين المدرج بقائمة المركز المالي :

٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م	
١١٨,٤٨٢	١١٧,٤٠٥	الرصيد في أول السنة
(١٨,٥٥٠)	-	المستخدم خلال السنة
١٧,٤٧٣	-	المكون في نهاية السنة
<u>١١٧,٤٠٥</u>	<u>١١٧,٤٠٥</u>	الإجمالي

(١٠) إيرادات نقدية مقيدة :

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	
٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م	
٤٢٥,٠٠٠	-	تبرعات زواج
<u>٤٢٥,٠٠٠</u>	<u>-</u>	الإجمالي

(١١) الإعانات :

٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م	
٦٠٥,٧٢١	-	إعانة الوزارة للبرامج والأنشطة
-	١,٠٠٠,٠٠٠	دعم الوزارة للمشروع الاستثماري مول
-	٣,٤٥٣	دعم تشغيلي
<u>٦٠٥,٧٢١</u>	<u>١,٠٠٣,٤٥٣</u>	الإجمالي



جمعية التنمية الأسرية بريدة (أسرة)
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (٤٣٧)
 إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م	(١٢) إيرادات الأنشطة :
٣٥٧,٨٩٧	-	حملة وقف المرأة
٦,٠٨٩,٧٤٨	٢,١٧٧,٧٠٠	برنامج شمل
٢٠٣,٢٦١	٣٥,٧٩٥	إيرادات مركز مهارات الأسرة
٢٠٠,٠٠٠	١٧٥,٢٨٠	إيرادات مركز التنقيف الأسري
٤٩٨,٥٣٧	١٣٠,٣٠٠	إيرادات برنامج الشبل المثقف
٣٧٤,٠٠٠	-	إيرادات حملة الحج
٥٧,٦٩٢	٤٦,٦١٤	إيرادات رسائل نصية
١٤,٩٦٥	١٢,٦١٧	تبرعات نقاط بيع العثيم ومطاعم تارز
-	٥٠,٠٠٠	إيرادات مركز اسعاد
-	٦,٩٦٠	إيرادات مركز الإصلاح
-	٦١,٠٨١	إيرادات المقر النسائي
-	١٩٨,٦٧٤	إيرادات حملة تحدي النجوم
-	٢٠,٠٠٠	برنامج الامومة القسم النسائي
<u>٧,٧٩٦,١٠٠</u>	<u>٢,٩١٥,٠٢١</u>	الإجمالي

٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م	(١٣) الإيرادات الأخرى :
-	-	إيرادات استثمارات أرض مكة
٦٠٣,٣٨١	١٦٩,٦٦٧	إيرادات العقارات
٥,٧٩٦	٤٢,٨٨٢	إيرادات متنوعة
<u>٦٠٩,١٧٧</u>	<u>٢١٢,٥٤٩</u>	الإجمالي

٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م	(١٤) مصروفات الأنشطة :
٣٢٨,٦٤١	-	مصروفات أكاديميات
١٥٨,٤١٦	٢٣,٥٠٦	مصروفات مركز الإصلاح
١٩٤,٦٠٦	-	مصروفات مركز اسعاد
-	٢٠٩,٤٤٢	مصروفات مركز مهارات الأسرة
١٧٨,٠٦٣	١٨٣,٢٤٥	مصروفات برنامج التنقيف الأسري
-	١٤٠,٢٢٣	مصروفات مركز اسعاد
١,٩٤٥,١١١	٢,٢٠٥,٥٤٩	مصروفات برنامج شمل
٣٥٩,٢٩٥	١٢٥,٣٦٨	مصروفات برنامج الشبل المثقف
٣٦٨,٥٧٢	-	مصروفات حملة الحج
١٥٥,٠٤٨	٩٢,١٠٤	مصروفات مقر الشمال
٦٣٦,٨٨٩	٣٨٧,٦٧١	المقرات والقسم النسائي
٣٣,٤١٤	٢٥٥,٣٤٥	أنشطة متنوعة
<u>٤,٣٥٨,٠٥٥</u>	<u>٣,٦٢٢,٤٥٣</u>	الإجمالي



جمعية التنمية الأسرية ببريدة (أسرة)
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (٤٣٧)
 إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م	(١٥) المصروفات العمومية والإدارية :
١,٢٧٥,٤١٨	١,٤٨٨,٣٥٢	الرواتب ومائي حكمها
٤٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	التأمينات الإجتماعية
٣,٠١٢	٨٨,٨٩٤	قرطاسية ومطبوعات
٥٠,١٨٣	٥٥,٦٨٤	بريد وبرق وهاتف
٢٠,٣٠١	٢٧,٨٣٣	ضيافة ونظافة
٤٥,٥٩٢	٧٣,٩٨٥	كهربا ومياة
٧٠,٥٣٥	٨٧,٠٦٥	رسوم اقامات وتأشيرات
	٢٩,٤٦٥	تذاكر سفر واجازات
٨٠,١٩٧	٥,٥٣٤	مصاريف خدمات
	١٩,٣٠٤	اشترآكات ورسوم
١٩,١٢١	٣٩,٨٨٢	محروقات ومصروفات السيارات
١١٦,٠٨٦	١٢٦,٩١٨	صيانة وإصلاح وترميم
٥٦,١٣٧		دعاية وإعلان
١٧,٤٧٣		مكافأة نهاية الخدمة
١٩,٧٣٥	١٧,٥١٢	تأمين طبي وعلاج
	١,٣٠٥	رسوم بنكية
١٧٧,٩٧٧	٤٣,٥١٤	بدلات ومكافآت
١,٦٠٧,٥٦١	٧٧٥,٩٣٢	استهلاكات الأصول الثابتة
٢١٢,٣٧٧	١٦٩,٦٢١	أخرى
٣,٨١١,٧٠٥	٣,٠٨٠,٨٠٠	الإجمالي

٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م	(١٦) صافي الأصول المقيدة :
١,٤٣١,٤٣٣	٢,٥٢٥,٤٧٩	زكاة شرعية
١١,٣٠٣,٣٥٧	١٢,٧٤٣,٩٤٤	أخرى
١٢,٧٣٤,٧٩٠	١٥,٢٦٩,٤٢٣	الإجمالي

(١٧) عام :

- تم إعادة تبويب بعض بنود أرقام المقارنة للسنة السابقة ليتوافق مع عرض الأرقام للسنة الحالية .
 - تم تقريب عرض الأرقام لأقرب ريال سعودي .

