

جمعية العون الخيرية بالطائف

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٦٩١)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

وتقرير المراجع المستقل

الصفحة	الفهرس
٢ - ١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٥ - ٦	الإيضاحات حول القوائم المالية

جمعية العون الخيرية بالطائف
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٦٩١)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

الأصول	إيضاح	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٢,٧٤٨,٦٩٧	٢,٨٧٣,٩٤٧
سلف العاملين		١١,٣٧٥	١٣,١١١
مجموع الأصول المتداولة		٢,٧٦٠,٠٧٢	٢,٨٨٧,٠٥٨
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
مشروعات تحت التنفيذ		-	٢٩٨,٠٠٠
صافي العقارات والآلات والمعدات	(٤)	٢,٦٣٨,١٩٨	٢,٤٠٩,٠١٢
صافي الأصول الغير ملموسة	(٥)	٨,٥٥٠	-
مجموع الأصول غير المتداولة		٢,٦٤٦,٧٤٨	٢,٧٠٧,٠١٢
إجمالي الأصول		٥,٤٠٦,٨٢٠	٥,٥٩٤,٠٧٠
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
مصروفات مستحقة		-	٤,٢١٥
مجموع الالتزامات المتداولة		-	٤,٢١٥
<u>الالتزامات غير المتداولة</u>			
مخصص مكافأة نهاية الخدمة		٦٩,٦٧٣	٩٠,٦٦٩
مجموع الالتزامات غير المتداولة		٦٩,٦٧٣	٩٠,٦٦٩
مجموع الالتزامات		٦٩,٦٧٣	٩٤,٨٨٤
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		٢,٨٨٦,٠٠٨	١,٨٣٢,٥٢٤
صافي الأصول المقيدة	(١٦)	٥٦٩,٣٩٢	٢,٩٤٥,٢٦٦
صافي أصول الأوقاف		١,٨٨١,٧٤٧	٧٢١,٣٩٦
مجوع صافي الأصول		٥,٣٣٧,١٤٧	٥,٤٩٩,١٨٦
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٥,٤٠٦,٨٢٠	٥,٥٩٤,٠٧٠

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٧) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

قائمة الأنشطة

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

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
الإيرادات والمكاسب					
التبرعات النقدية العامة	٢٢٥,٢٩٧	-	-	٢٢٥,٢٩٧	٦١١,٣٦٠
التبرعات النقدية المقيدة (٦)	-	٦٨٦,٩٤١	-	٦٨٦,٩٤١	٨٠١,٠٨٧
التبرعات النقدية أوقاف	-	-	٢٠٧,٢٢٢	٢٠٧,٢٢٢	٥٨,٢٦٧
التبرعات العينية (٧)	٨٥٧,٦١٣	-	-	٨٥٧,٦١٣	-
اشتراكات اعضاء	١,٤٠٠	-	-	١,٤٠٠	١,٦٠٠
تبرعات الزكاة	-	٦٤٢,٢٠٩	-	٦٤٢,٢٠٩	٤٥٧,٨٧٥
اعانة الوزارة	-	٥٠٠,٠٠٠	-	٥٠٠,٠٠٠	-
صافي الأصول المحررة من القيود					
إعادة تصنيف لتحقق قيد الاستخدام	١,٨٣٨,٧٢٦	(١,٨٣٨,٧٢٦)	-	-	-
إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف	٢,٩٢٣,٠٣٦	(٩,٥٧٦)	٢٠٧,٢٢٢	٣,١٢٠,٦٨٢	١,٩٣٠,١٨٩
المصروفات والخسائر					
المساعدات النقدية (٨)	٦٤٣,٢٣٢	-	-	٦٤٣,٢٣٢	٣٩٦,٣٠٨
المساعدات العينية (٩)	٨٥٧,٦١٣	-	-	٨٥٧,٦١٣	-
مساعدات الزكاة	٤٠٨,٥٠٢	-	-	٤٠٨,٥٠٢	١,١١٨,٠٠٠
مصروفات محملة علي النشاط (١٠)	٣٦٠,٣٨٩	-	-	٣٦٠,٣٨٩	-
مصروفات جمع الاموال (١١)	١٧٣,٠٤٧	-	-	١٧٣,٠٤٧	-
مصروفات الحوكمة (١٢)	١٤٠,٣٦٦	-	-	١٤٠,٣٦٦	-
مصروفات الاوقاف	٣١,٠٣٠	-	-	٣١,٠٣٠	-
مصروفات الدعم الحكومي	٢٩٩,٨٢٦	-	-	٢٩٩,٨٢٦	-
مصروفات الانشطة (١٣)	١٩٩,٢١٤	-	-	١٩٩,٢١٤	٤١٧,٣٦٤
المصروفات العمومية والإدارية (١٤)	٢٧٦,٩٠٥	-	-	٢٧٦,٩٠٥	١,٠٨٣,٦٤٦
إهلاك العقارات والآلات والمعدات (٤)	٧٧,٩٤٣	-	-	٧٧,٩٤٣	٦٢,١٦٤
اطفاء الاصول الغير ملموسة (٥)	٩٥٠	-	-	٩٥٠	-
إجمالي المصروفات والخسائر	٣,٤٦٩,٠١٧	-	-	٣,٤٦٩,٠١٧	٣,٠٧٧,٤٨٢
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	(٥٤٥,٩٨١)	(٩,٥٧٦)	٢٠٧,٢٢٢	(٣٤٨,٣٣٥)	(١,١٤٧,٢٩٣)
البند الاستثنائية					
ارباح رأسمالية	١,٨٠٠	-	-	١,٨٠٠	-
إيرادات أخرى (١٥)	١٨٤,٤٩٦	-	-	١٨٤,٤٩٦	٣٨,١٢٧
التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية	١٨٦,٢٩٦	-	-	١٨٦,٢٩٦	٣٨,١٢٧
التغير في صافي الأصول	(٣٥٩,٦٨٥)	(٩,٥٧٦)	٢٠٧,٢٢٢	(١٦٢,٠٣٩)	(١,١٠٩,١٦٦)
تسويات علي بنود صافي الاصول	١,٤١٣,١٦٩	(٢,٣٦٦,٢٩٨)	٩٥٣,١٢٩	٥٤,٩٩٩,١٨٦	-
صافي الأصول بداية السنة	١,٨٣٢,٥٢٤	٢,٩٤٥,٢٦٦	٧٢١,٣٩٦	٥,٤٩٩,١٨٦	٦,٦٠٨,٣٥٢
صافي الأصول نهاية السنة	٢,٨٨٦,٠٠٨	٥٦٩,٣٩٢	١,٨٨١,٧٤٧	٥,٣٣٧,١٤٧	٥,٤٩٩,١٨٦

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلي (١٧) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية و تقرأ معها

قائمة التدفقات النقدية

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(١,١٠٩,١٦٦)	(١,٦٢٠,٣٣٩)	التغير في صافي الأصول
٦٢,١٦٤	٧٧,٩٤٣	إهلاك العقارات والآلات والمعدات
-	٩٥٠	إطفاء الأصول الغير ملموسة
-	(١,٨٠٠)	أرباح رأسمالية
٢٥,٧٥٠	٢٧,٩٠٨	المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
(١,٠٢١,٢٥٢)	(٥٧,٠٣٨)	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغيرات في الأصول والالتزامات المتداولة</u>
٢٩,٢٧٨	١,٧٣٦	سلف العاملين
٤,٢١٥	(٤,٢١٥)	مصرفات مستحقة
(٩٨٧,٧٥٩)	(٥٩,٥١٧)	النقد (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
(١٦,٥٦٢)	(٤٨,٩٠٤)	المسدد من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
(١,٠٠٤,٣٢١)	(١٠٨,٤٢١)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
-	(٩,١٢٩)	إضافات العقارات والآلات والمعدات
-	(٩,٥٠٠)	شراء أصول غير ملموسة
-	١,٨٠٠	المحصل من بيع العقارات والآلات والمعدات
-	(١٦,٨٢٩)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
(١,٠٠٤,٣٢١)	(١٢٥,٢٥٠)	التغير في النقدية خلال السنة
٣,٨٧٨,٢٦٨	٢,٨٧٣,٩٤٧	النقدية وما في حكمها في نهاية السنة
٢,٨٧٣,٩٤٧	٢,٧٤٨,٦٩٧	النقدية وما في حكمها في نهاية السنة
		<u>معاملات غير نقدية هامة</u>
-	٢٩٨,٠٠٠	تحويل المشروعات تحت التنفيذ الي عقارات و آلات ومعدات

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٧) 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 العون الخيرية بالطائف جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٦٩١) وتاريخ ١٤٣٦/١٠/١٧ هـ ومركزها الرئيسي الطائف - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية وتم تسجيلها في وزارة التجارة والاستثمار كمؤسسة فردية باسم جمعية عون الخيرية بسجل تجاري ٤٠٣٢٢٣٩٤٠٣ وتاريخ ١٤٤١/٠٣/٢٠ هـ ورأس مال قدره ٥,٠٠٠ ريال

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

- * رعاية الأسر الفقيرة والسعي لتخفيف معاناتها بما يساعد على تحسين أوضاعها المعيشية والاجتماعية والصحية.
- * استقبال الزكوات والصدقات والكفارات والتبرعات العامة وتوزيعها على المحتاجين.
- * إقامة المشروعات الخيرية الموسمية مثل (الحقيبة المدرسية ، إفطار صائم ، زكاة الفطر، كسوة العيد ، الاستفادة من لحوم الاضاحي).
- * جمع فائض الطعام من قصور الأفراح والفنادق والمطاعم ومن الحفلات الخاصة وحفظه وتوزيعه على الفقراء والمساكين والمحتاجين.
- * إقامة برامج ودورات لتدريب الشباب على الاعمال التطوعية بالاشتراك مع الهيئات الالهية والحكومية.
- * العمل على نشر وتشجيع روح التكافل بين فئات المجتمع.
- * العناية بتأهيل الأسر المحتاجة.
- * فتح الباب للموسرين من أهل المحافظة وخارجها لدعم الأسر.
- * تنفيذ البرامج التوعوية للمجتمع للرفع من مستواه في كافة النواحي.

السنة المالية :

تبدأ السنة المالية ببداية شهر يناير من السنة المالية ٢٠٢٠ م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من نفس السنة المالية 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 المعتمد 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.

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

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 :-

(١) يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الاستحقاق وذلك عندما تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام 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 .

(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 :-

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 استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .
- يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .
- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

النقدية وشبه النقدية:

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

الذمم المدينة:

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

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

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

المباني	٥%
السيارات	٢٠%
أثاث ومفروشات	١٠%
أجهزة وآلات وعدد	١٥%
حاسب آلي	١٠%
مكيفات	٢٥%
لوحات نيبون	٢٥%
الموقع الالكتروني	١٠%

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

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

مخصص مكافأة نهاية الخدمة :

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

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٣) النقد لدي البنوك
٩٢,٣٩٧	٦٢,٨٠٧	بنك الانماء - المشاريع
١,٢٧٠,٠٧٢	١,٢٩٣,٨٨٨	بنك الانماء - الاوقاف والصدقة
١١٢,٣٢٣	-	بنك الانماء - الزكاة
٩٧,٧٠٣	٢,١٠٠	بنك الانماء - كفالة الاسرية
١٢,٠٨٤	٣,٦٢٦	بنك البلاد - المشاريع
٢٣٦,٧١٤	٣,٢٧٢	بنك البلاد - الاوقاف والصدقة
١٠٧,٥٤٥	٤,٢٠١	بنك البلاد - الزكاة
١٧٨,١٣٤	٧٤٥	بنك البلاد - الكفالة الاسرية
٢٦,٢٠٠	٢٩,٩٦٠	بنك الجزيرة - المشاريع ح/١٠٠١
٧,٤٩١	٧,٤٩١	بنك الجزيرة - الاوقاف والصدقة
١٣,٣٩٧	١٣,٣٩٧	بنك الجزيرة - الزكاة
٨٢,١٥٠	٨٤,١٥٠	بنك الجزيرة - الكفالة الاسرية ح/١٠٠٤
٣٩٥,٧١٥	١,٢٤٠,٤٤٨	مصرف الراجحي - المشاريع
٢٤,٥٧٧	٢٤٧	مصرف الراجحي - اوقاف وصدقة
١٣٣,٣٦٩	٣١٠	مصرف الراجحي - زكاة
٨٣,٤٢٨	٢,٠٥٥	مصرف الراجحي - كفالة اسرية
٢,٨٧٣,٩٤٧	٢,٧٤٨,٦٩٧	

جمعية العون الخيرية بالطائف
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٦٩١)

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

الإجمالي	لوحات نيون	مكيفات	حاسب آلي	أجهزة وآلات وعدد	أثاث ومفروشات	السيارات	المباني	الأراضي	التكلفة
٥٥٨٩	٢١,٥٣٠	٨١,٤٢٠	٩٠,٢٠٠	١٦٦,٥٧٤	١٩١,٣١٥	٤٠٧,٥٥٠	١,٢٤٣,٢٨٨	١,٦٦١,٧١٢	الرصيد بداية السنة
٢٩	-	-	-	٥,١٧٩	٣,٩٥٠	-	٢٩٨,٠٠٠	-	إضافات خلال السنة
٠٠)	-	-	-	-	-	(١٢,٠٠٠)	-	-	استبعادات خلال السنة
٧١٨	٢١,٥٣٠	٨١,٤٢٠	٩٠,٢٠٠	١٧١,٧٥٣	١٩٥,٢٦٥	٣٩٥,٥٥٠	١,٥٤١,٢٨٨	١,٦٦١,٧١٢	الرصيد في نهاية السنة
٥٧٧	٢١,٥٢٩	٨١,٤١٩	٩٠,١٩٩	١٦٦,٥٧٣	١٩١,٣١٤	٤٠٧,٥٤٩	٤٩٥,٩٩٤	-	الإهلاك المتراكم
٢٣	-	-	-	٥٨٣	٢٩٦	-	٧٧,٠٦٤	-	الرصيد بداية السنة
٠)	-	-	-	-	-	(١٢,٠٠٠)	-	-	إهلاك السنة
٥٢٠	٢١,٥٢٩	٨١,٤١٩	٩٠,١٩٩	١٦٧,١٥٦	١٩١,٦١٠	٣٩٥,٥٤٩	٥٧٣,٠٥٨	-	الإهلاك المستبعد
									الرصيد في نهاية السنة
١٩٨	١	١	١	٤,٥٩٧	٣,٦٥٥	١	٩٦٨,٢٣٠	١,٦٦١,٧١٢	القيمة الدفترية
٠١٢	١	١	١	١	١	١	٧٤٧,٢٩٤	١,٦٦١,٧١٢	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
									الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

جمعية العون الخيرية بالطائف
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٦٩١)

إيضاحات حول القوائم المالية

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

(٥) صافي الأصول الغير ملموسة

التكلفة	الموقع الالكتروني	الإجمالي
اضافات خلال السنة	٩,٥٠٠	٩,٥٠٠
الرصيد في نهاية السنة	٩,٥٠٠	٩,٥٠٠
الاطفاء المتراكم	٩٥٠	٩٥٠
اطفاء السنة	٩٥٠	٩٥٠
الرصيد في نهاية السنة	٩٥٠	٩٥٠
القيمة الدفترية	٨,٥٥٠	٨,٥٥٠
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م		

(٦) التبرعات النقدية المقيدة

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
٢٠٠,٨٢٣	١٣٦,٤٠٥
-	٧,٦٠٢
-	٦٨,٦٧٩
-	١٨٠
٩٢,٩٧١	٨٨,٩٠١
٣,٢٧٠	٣,٨٤٠
١٧,٠٢٠	٢,٢٦٥
١٥,٥٥٠	٢٠,٤٤٧٩
١٠	١,٠٥٤
٧,٠٤٥	٨,١٠٧
٤٢,١٤٣	٣٨,٤٠٧
١٢٨,٨٨١	٩٣,٥٨٠
٦١,٧٦٨	٣٤,٨٥٢
٤,٠٥٠	٢,٠٨٠
١٣,٤١٠	٥,٢٨٢
-	١٠٥,٣٧٤
١٠٠,٠٠٠	-
٦٨٦,٩٤١	٨٠١,٠٨٧

جمعية العون الخيرية بالطائف
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٦٩١)

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

		(٧) التبرعات العينية
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
-	١,٠٠٠	اسر محتاجة
-	٦,٤٥٠	اجهزة كهربائية
-	٥٧,٩٥٠	كسوة شتاء
-	٧٩٢,٢١٣	سلات غذائية
-	٨٥٧,٦١٣	
		(٨) المساعدات النقدية
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
٤٦,٩٥٠	١٣٦,٧٢٩	مساعداات كفالة اسر
٣٥,٦٧٥	٣٧٤,٣٤٧	مساعداات كفارات
٤٩,٦٨٦	-	مساعداات الحقبة المدرسية
١٧٣,٢٨٠	٢,٣٧٥	مساعداات السلة الرمضانية
٥٧,٣٠٠	١٢٨,٨٨١	مساعداات زكاة الفطر
٣٣,٤١٧	٩٠٠	مساعداات كسوة العيد
٣٩٦,٣٠٨	٦٤٣,٢٣٢	
		(٩) المساعدات العينية
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
-	١,٠٠٠	اسر محتاجة
-	٦,٤٥٠	اجهزة كهربائية
-	٥٧,٩٥٠	كسوة شتاء
-	٧٩٢,٢١٣	سلات غذائية
-	٨٥٧,٦١٣	

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١٠) مصروفات المحملة على النشاط

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
-	٢٣٦,٥٦٦	الرواتب والأجور النقدية
-	٨,٣٨٥	المستهلكات
-	١٢,١٤٨	الصيانة والإصلاح
-	٣٧,٥٧٧	هاتف وانترنت وكهرباء
-	٣٣,٠٧٣	تأمينات اجتماعية
-	١٠,٠٧٩	تأمين طبي
-	٥,٣٦٠	تأمين سيارات
-	١٧,٢٠١	رسوم محملة على النشاط
-	٣٦٠,٣٨٩	

(١١) مصروفات جمع الاموال

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
-	١٠٨,٦٨١	الرواتب والأجور النقدية
-	٥,٢٩٢	المستهلكات
-	١,١٣٠	هاتف وانترنت وكهرباء
-	١٩,٤٦٨	تأمينات اجتماعية
-	١٠,٠٧٩	تأمين طبي
-	٢,٥٤٠	تأمين سيارات
-	٣٩٠	محروقات
-	٢٤,٩٣٨	الحملات التسويقية
-	٩٨	دورات تدريبية
-	٤٣١	رسوم شبكة جمع الاموال
-	١٧٣,٠٤٧	

(١٢) مصروفات الحوكمة

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
-	١٢١,٨٧٩	الرواتب والأجور النقدية
-	٨,٤٠٨	تأمينات اجتماعية
-	١٠,٠٧٩	تأمين طبي
-	١٤٠,٣٦٦	

جمعية العون الخيرية بالطائف
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٦٩١)

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١٣) مصروفات الأنشطة		٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
افطار صائم	-	٣٠٧,٩٩٩	
شكر النعمة	٤,٦٧٤	١٢,٩٦٦	
تفريج كربة	٨٣,٠٠٠	-	
ماء سبيل	٩٣,٧٥٤	٦٥,٠٦٩	
بطانية شتاء	٤,١٨٦	٢٣,٥٣٠	
بناء مساجد	-	٧,٨٠٠	
مصاريف طباعة تقاويم	١٣,٦٠٠	-	
	١٩٩,٢١٤	٤١٧,٣٦٤	
(١٤) المصروفات العمومية والإدارية		٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
مرتبات واجور وما في حكمها	٢٠٤,٠٠٠	٨٨٥,٢٧٠	
التأمينات الاجتماعية	١٨,٨٨٤	٣٢,٣٦٢	
ادوات كتابية ومطبوعات	-	٥١,٥٠٠	
مصاريف ضيافة ونظافة	-	٩٤٩	
مصاريف كهرباء وهاتف ومنت	١,٩١٠	٣٢,٨٥٥	
صيانة حاسبات ومستلزماتها	٤,٦٧٧	-	
تامين طبي وعلاج	-	٦,٠١٨	
مصاريف رسوم حكومية واشتراكات	١٨,٦٢٦	١٥,٤٣٩	
مصاريف دعاية واعلانات	-	٢,٩٠٠	
نهاية الخدمة	٢٧,٩٠٨	٢٥,٧٥٠	
رسوم بنكية	-	٥,٦٠٣	
مصروفات أخرى	٩٠٠	٢٥,٠٠٠	
	٢٧٦,٩٠٥	١,٠٨٣,٦٤٦	
(١٥) إيرادات أخرى		٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
مبيعات تقاويم	١٥,٨٧٤	٦,١٢٧	
مبيعات اجهزة	٨٧٢	-	
مبيعات ملابس	١٦٧,٧٥٠	٣٢,٠٠٠	
	١٨٤,٤٩٦	٣٨,١٢٧	

جمعية العون الخيرية بالطائف
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٦٩١)

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٦) صافي الأصول المقيدة
-	١٣٧,٩٣٤	تبرعات الزكاة
٧٣,٥٤٩	-	تبرعات صدقة عامة
٩٥٣,١٢٩	-	تبرعات صدقة جارية
١٣٤,٧٠٢	٢٤,٧٠١	تبرعات بناء مساجد
٥٧٠,٥٠٢	٥٢,٩٧٥	تبرعات كفارات
٨٩,٤٥٥	٤٣,٥٨٥	تبرعات كفالة اسر
-	١٠	تبرعات الحقيبة المدرسية
-	٢,١٥٩	تبرعات كسوة العيد
-	١١,٨٥٣	تبرعات بطانية الشتاء
-	١٠,٤٧٨	سلة رمضانية
-	١٥,٥٥٠	تبرعات افطار صائم
١٥٧,٩٩٠	١,٢٧٥	تبرع شكر النعمة
٢٥٠,١٦٦	٧٣,١٧٤	تبرعات ماء سبيل
٢٤٦,٤٧٥	-	تبرعات زكاة الفطر
٢٠١,٤٩٤	٦١,٧٦٨	تبرعات سهم الجود
١٠٤,٥٦٤	٤,٠٥٠	تبرعات سهم البركة
٣٣,٥٢٠	-	تبرعات حفر بئر
١٢٩,٧٢٠	-	تبرعات كفالات أيتام
-	١٢٩,٨٨٠	اعانة برامج ومساعدات اسر
٢,٩٤٥,٢٦٦	٥٦٩,٣٩٢	

(١٧) عام

- تم اعتماد القوائم المالية الحالية من قبل إدارة الجمعية بتاريخ



حاضر
مدير عام