

الجمعية الفيصلية الخيرية النسوية  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٩)  
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م  
وتقرير المراجع المستقل

Fatma Faris

أحمد صفيح



الصفحة	الفهرس
٢ - ١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٨ - ٦	الإيضاحات حول القوائم المالية

## قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	إيضاح	الأصول
			<b>الأصول المتداولة</b>
١٦,٦٥١,١٤٥	٢١,٧١٥,٩٠١	(٣)	النقد لدى البنوك
١٥١,٠٣٥	١٨١,٩٧٤	(٤)	المدينون وأرصدة مدينة أخرى
١٧٢,٩٣٥	١٦٧,٤٤٤	(٥)	المخزون
٩٢,٢٩٥	١٠٧,١٣٧	(٦)	مصرفات مدفوعة مقدما
٢,٦٩٦,٠٤٦	١,٤٤٨,٢٦٣	(٧)	إيرادات مستحقة
١٩,٧٦٣,٤٥٦	٢٣,٦٢٠,٧١٩		<b>مجموع الأصول المتداولة</b>
			<b>الاستثمارات والأصول المالية</b>
٧,٦٠٥,٠٠٠	٦,٤٧٢,٠٠٠	(٨)	استثمارات طويلة الأجل
٧,٦٠٥,٠٠٠	٦,٤٧٢,٠٠٠		<b>مجموع الاستثمارات والأصول المالية</b>
			<b>الأصول غير المتداولة</b>
١٧,٦٨٢,٩٦٦	١٧,٠٤٨,٠٠٩	(٩)	صافي العقارات والآلات والمعدات
١٧,٦٨٢,٩٦٦	١٧,٠٤٨,٠٠٩		<b>مجموع الأصول غير المتداولة</b>
٤٥,٠٥١,٤٢٢	٤٧,١٤٠,٧٢٨		<b>إجمالي الأصول</b>
			<b>الالتزامات وصافي الأصول</b>
			<b>الالتزامات المتداولة</b>
١,١٢٥,١١٩	١,١٨٨,٦٧٩	(١٠)	إيرادات مقبوضة مقدماً
١١٢,٤٣٨	١١٤,١٩٥	(١١)	مصرفات مستحقة
٤٦,٥٠٠	٤٦,٠٠٠	(١٢)	أمانات للغير
١,٢٨٤,٠٥٧	١,٣٤٨,٨٧٤		<b>مجموع الالتزامات المتداولة</b>
			<b>الالتزامات غير المتداولة</b>
٢,١٤١,٠١٦	٢,٠٨٥,٦٢٣	(١٣)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٢,١٤١,٠١٦	٢,٠٨٥,٦٢٣		<b>مجموع الالتزامات غير المتداولة</b>
٣,٤٢٥,٠٧٣	٣,٤٣٤,٤٩٧		<b>مجموع الالتزامات</b>
			<b>صافي الأصول</b>
١٧,٢١٦,٠٥٦	٢٢,٩٧٥,٤٠٣		صافي الأصول غير المقيدة
٣,٧٠٤,٨٤١	١,١٥٨,٣٧٦	(٢٤)	صافي الأصول المقيدة
١٦,١٠٠,٤٥٢	١٦,١٠٠,٤٥٢		صافي أصول الأوقاف
٤,٦٠٥,٠٠٠	٣,٤٧٢,٠٠٠		مكاسب غير محققة لمحفظة الأسهم
٤١,٦٢٦,٣٤٩	٤٣,٧٠٦,٢٣١		<b>مجموع صافي الأصول</b>
٤٥,٠٥١,٤٢٢	٤٧,١٤٠,٧٢٨		<b>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</b>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٢٥) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

الجمعية الفيسلية الخيرية النسوية  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٩)

قائمة الأنشطة

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

اجمالي ٣١ ديسمبر م ٢٠١٩	اجمالي ٣١ ديسمبر م ٢٠٢٠	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
					<b>الإيرادات والمكاسب</b>
٦٥١,٤٥٤	١٨٣,٨٩٠	-	-	١٨٣,٨٩٠	التبرعات النقدية العامة
٢,٢٢٨,٥٣٢	١٦,١٧٧,٥٤٦	-	١٦,١٧٧,٥٤٦	-	(١٤) التبرعات النقدية المقيدة
٨٩,٤٥١	٦٠,٥٩٣	-	-	٦٠,٥٩٣	(١٥) التبرعات العينية
٤٧,٠٠٠	٥٣,٣٠٠	-	-	٥٣,٣٠٠	إيرادات الاشتراكات
١,٣٠٢,١٠٠	٨١٢,٠٥١	-	٨١٢,٠٥١	-	تبرعات الزكاة
١٢٢,٠٠٠	٩٠,٠٠٠	-	٩٠,٠٠٠	-	تبرعات زكاة التوحد
٦٠٧,٤٠٠	١,٥٠١,١٧٩	-	١,٥٠١,١٧٩	-	(١٦) إعانات الوزارة
٤٩٣,٤٤٤	٤١٠,٨٩٩	-	-	٤١٠,٨٩٩	(١٧) إيرادات العقارات
٢,٣٢٨,٧٥٢	٢,٣٥١,٠٨٤	-	-	٢,٣٥١,٠٨٤	(١٨) إيرادات الأنشطة
					<b>صافي الأصول المحررة من القيود</b>
-	-	-	(٢١,١٢٧,٢٤١)	٢١,١٢٧,٢٤١	إعادة تصنيف لتحقق قيد الاستخدام
٧,٨٧٠,١٣٣	٢١,٦٤٠,٥٤٢	-	(٢,٥٤٦,٤٦٥)	٢٤,١٨٧,٠٠٠	<b>إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف</b>
					<b>المصروفات والخسائر</b>
٢,٢٢٥,١٣١	٢,٠١٠,١٨١	-	-	٢,٠١٠,١٨١	(١٩) المساعدات النقدية
٦,٠٧٢,٨٧١	١٤,٨٠٩,١٢٢	-	-	١٤,٨٠٩,١٢٢	(٢٠) مصروفات الأنشطة
٩٧,٣٣٩	٥٩,٩٨٦	-	-	٥٩,٩٨٦	(٢١) المساعدات العينية
١,٣٠٢,١٠٠	٨١٢,٠٥١	-	-	٨١٢,٠٥١	مساعدات الزكاة
٤,٠١٣,٢١٣	٢,٨٧٥,٥٢٢	-	-	٢,٨٧٥,٥٢٢	(٢٢) المصروفات العمومية والإدارية
-	٢١٧,٨٤٠	-	-	٢١٧,٨٤٠	مصاريف جمع الاموال والحوكمة
٩١٤,٦٧٧	٧٧٠,٣٧١	-	-	٧٧٠,٣٧١	(٩) إهلاك العقارات والآلات والمعدات
١٤,٦٢٥,٣٣١	٢١,٥٥٥,٠٧٣	-	-	٢١,٥٥٥,٠٧٣	<b>إجمالي المصروفات والخسائر</b>
(٦,٧٥٥,١٩٨)	٨٥,٤٦٩	-	(٢,٥٤٦,٤٦٥)	٢,٦٣١,٩٣٤	<b>التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة</b>
					<b>البنود الاستثنائية</b>
٢٠,١٧٨,٤٩٧	٣,٠٩٩,١١٥	-	-	٣,٠٩٩,١١٥	(٢٣) إيرادات أخرى
-	(١١,١٨٤)	-	-	(١١,١٨٤)	(خسائر رأسمالية)
(٨,٩١٠)	-	-	-	-	تسويات سنوات سابقة
٢٠,١٦٩,٥٨٧	٣,٠٨٧,٩٣١	-	-	٣,٠٨٧,٩٣١	<b>التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية</b>
١٣,٤١٤,٣٨٩	٣,١٧٣,٤٠٠	-	(٢,٥٤٦,٤٦٥)	٥,٧١٩,٨٦٥	<b>التغير في صافي الأصول</b>
-	٣٩,٤٨٢	-	-	٣٩,٤٨٢	تسويات علي صافي الاصول اول المدة
٢٣,٦٠٦,٩٦٠	٣٧,٠٢١,٣٤٩	١٦,١٠٠,٤٥٢	٣,٧٠٤,٨٤١	١٧,٢١٦,٠٥٦	صافي الأصول بداية السنة
٣٧,٠٢١,٣٤٩	٤٠,٢٣٤,٢٣١	١٦,١٠٠,٤٥٢	١,١٥٨,٣٧٦	٢٢,٩٧٥,٤٠٣	<b>صافي الأصول نهاية السنة</b>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٢٥) 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 ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
١٣,٤١٤,٣٨٩	٣,١٧٣,٤٠٠	التغير في صافي الأصول
٢٥١,٥٢٤	٢٧٨,١٣٢	المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
(١٨,٣٠٤,٦٣٥)	-	(خسائر) ارباح رأسمالية
-	٣٣,٠٢٧	استيعادات الاصول
٩١٤,٦٧٧	٧٧٠,٣٧١	إهلاك العقارات والآلات والمعدات
٥٠٤,٤٢٦	٦٥,١٣٣	تسويات
(٣,٢١٩,٦١٩)	٤,٣٢٠,٠٦٣	<u>التغير في صافي الأصول بعد التسويات</u>
		<u>التغيرات في الاصول والالتزامات المتداولة</u>
(٢٤١)	(٣٠,٩٣٩)	المدينون وأرصدة مدينة أخرى
٩٤٧,٨٧٨	٥,٤٩١	المخزون
(٢٠,٧٩٥)	(١٤,٨٤١)	مصرفات مدفوعة مقدما
(٢,٤٩٤,٧٥٦)	١,٢٤٧,٧٨٣	إيرادات مستحقة
٧٢٩,٤٦٩	٦٣,٥٦٠	إيرادات مقبوضة مقدماً
(٢,٥٧٤,٤٣٧)	١,٧٥٧	مصرفات مستحقة
(١١٩,٧٠٩)	(٥٠٠)	أمانات للغير
(١,٣٧٨,٣٣٩)	(٤٠١,١٨١)	المسدد من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
(٨,١٣٠,٥٤٩)	٥,١٩١,١٩٣	<u>صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية</u>
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
١,٠٠٠,٠٠٠	-	إستيعادات استثمارات
(٢,١٠٩,٣٦٧)	(١٢٦,٤٣٧)	شراء عقارات وآلات ومعدات
٢٥,٢٠٩,٠٩٤	-	المحصل من بيع عقارات وآلات ومعدات
٢٤,٠٩٩,٧٢٧	(١٢٦,٤٣٧)	<u>صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية</u>
١٥,٩٦٩,١٧٨	٥,٠٦٤,٧٥٦	<u>التغير في النقدية خلال السنة</u>
٦٨١,٩٦٧	١٦,٦٥١,١٤٥	النقدية وما في حكمها في بداية السنة
١٦,٦٥١,١٤٥	٢١,٧١٥,٩٠١	النقدية وما في حكمها في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٢٥) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

**(١) التكوين والنشاط :-**

الجمعية الفيصلية الخيرية النسوية ، جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٩) وتاريخ ١٣٩٥/٣/٢٧ هـ ، ومركزها الرئيسي جدة - المملكة العربية السعودية .

**وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-**

تقديم الخدمات التي تحتاجها المنطقة دون أن تهدف إلى تحقيق الربح وتشمل :

- \* الخدمات الاجتماعية للأسر والأرامل والأيتام والمعوقين .
- \* الخدمات الصحية .
- \* الخدمات الدينية والثقافية .
- \* خدمات رعاية الطفولة والأمومة .
- \* الخدمات التأهيلية .
- \* الخدمات التعليمية .
- \* الدراسات والأبحاث العلمية في المجالات الاجتماعية .
- \* تنظيم الأسواق والحفلات الخيرية والمهرجانات والمعارض .
- \* غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلياً بالنظام الأساسي للجمعية .

**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 والإفتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المُحتمله في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المُسجلة خلال تلك الفترة 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 :-

(١) 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.

(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 ووظائف 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 ، ونشطب الديون المعدومة عند تكبدها .

## إيضاحات حول القوائم المالية

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

**المخزون السلعي :-**

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

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

المباني	٣%
السيارات	٢٠%
أثاث ومفروشات	١٠%
تجهيز مركز التوحد	١٥%
اجهزة وآلات المسرح	١٥%
تجهيز دورات	١٥%

**الاستثمارات المالية طويلة الأجل:**

تقوم الجمعية بتسجيل استثماراتها بموجب التكلفة الفعلية عند اقتنائها و في تاريخ إعداد القوائم المالية يتم تقييم الأسهم طبقاً للقيمة العادلة لها و يعالج الفرق في حساب التغير في القيمة العادلة للأسهم و حساب مكاسب او (خسائر) غير محققة من أوراق مالية متاحة للبيع .

**مخصص ترك الخدمة :**

يتم احتساب مخصص مكافأة ترك 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 بدلاً من احتسابها بالطريقة الاكتوارية وذلك لوجود التكلفة لا مبرر لها .

**الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :**

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .



إيضاحات حول القوائم المالية

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

**التبرعات :**

يتم تصنيف التبرعات التي تتلقاها الجمعية من قبل المتبرعين إلى تبرعات مقيدة و تبرعات غير مقيدة و تبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين .

**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 ومافى حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

		(٣) النقد لدى البنوك
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
٢٣١,٤٧٨	١,٣١٨,٨٣٦	البنك الأهلي التجاري
٢٨١,٦٦٠	١٣,٢٨٣,٦٨١	مجموعة سامبا المالية
١٦,١٣٧,٤١٨	٧,١١٣,٣٨٤	مصرف الراجحي
٥٨٩	-	مصرف الانماء
<b>١٦,٦٥١,١٤٥</b>	<b>٢١,٧١٥,٩٠١</b>	
		(٤) المدينون وأرصدة مدينة أخرى
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
-	٣٢,٨٣٣	ضريبة القيمة المضافة
١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	ضمان بنكي
٣٧,٨٠٥	٣٥,٩١١	نعم العاملين
١٣,٢٣٠	١٣,٢٣٠	تأمينات مستردة
<b>١٥١,٠٣٥</b>	<b>١٨١,٩٧٤</b>	

## إيضاحات حول القوائم المالية

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

## (٥) المخزون

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
٤٥,٦١١	٥٢,٦٤٦	مخازن عامة
١٢٧,٣٢٤	١١٤,٧٩٨	مخازن التوحد الرئيسية
<b>١٧٢,٩٣٥</b>	<b>١٦٧,٤٤٤</b>	

## (٦) مصروفات مدفوعة مقدما

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
١٧,٥٣٥	١٧,٩٣٤	مصروف تأمين طبي مقدم
٤٨,٦١٠	٤٨,٦١٠	مصروف إيجار الجمعية مقدم
٢٦,١٥٠	٤٠,٥٩٣	مصروف صيانة وإصلاح مقدم
<b>٩٢,٢٩٥</b>	<b>١٠٧,١٣٧</b>	

## (٧) إيرادات مستحقة

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
-	٤٨,٠٠٠	كفالة أيتام ومعاقين مستحقة
١,٠٧٢,٠٠٠	-	إيرادات التمكين الاقتصادي
١١٩,١٤٢	١٤٠,١٨٧	إيرادات عمائر النزلة
٣٤٤,٠٧٩	-	إيرادات مستحقة - مصاريف تأسيس لمركز سلسة
١٩,٣٢٥	-	إيرادات عمائر الرويس
١,١٤١,٥٠٠	١,٢٠٧,٣٥٦	صندوق تنمية الموارد البشرية - دعم حكومي
-	٥٢,٧٢٠	إيرادات عمائر الرويس والنزلة (سنوات سابقة)
<b>٢,٦٩٦,٠٤٦</b>	<b>١,٤٤٨,٢٦٣</b>	

## (٨) استثمارات طويلة الأجل

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
٣,٠٠٠,٠٠٠	٣,٠٠٠,٠٠٠	مصرف الإنماء
٤,٦٠٥,٠٠٠	٣,٤٧٢,٠٠٠	التغير في قيمة أسهم مصرف الإنماء
<b>٧,٦٠٥,٠٠٠</b>	<b>٦,٤٧٢,٠٠٠</b>	

- تمتلك الجمعية عدد ٤٠٠,٠٠٠ سهم بمصرف الإنماء بتكلفة ٧,٥ ريال للسهم و بسعر سوقى بقيمة ١٦,١٨ ريال للسهم فى تاريخ القوائم

(٩) صافي العقارات والآلات والمعدات

التكلفة	الأراضي	المباني	السيارات	الات ومعدات مكتبية وتجهيزات
الرصيد في بداية السنة	٤,٢٩٩,٤٤٣	١١,٣٤٥,١٥٨	١,٠١٨,٤٢٩	٥,٢٦٩,٥٤٢
الإضافات خلال السنة	-	٣٨,٩٤٠	-	٤٥,٩١٠
الإستبعادات خلال السنة	-	(١٢,٠٠٠)	-	(١,٠٩١)
الرصيد في نهاية السنة	٤,٢٩٩,٤٤٣	١١,٣٧٢,٠٩٨	١,٠١٨,٤٢٩	٥,٣١٤,٣٦١
<u>الإهلاك المتراكم</u>				
الرصيد في بداية السنة	-	٧٢٨,٤٤٢	١,٠١٨,٤٢٩	٥,٠٧٥,٩٢٨
أهلاك السنة	-	٣٤٠,٤٠٨	-	٤١,١٦١
مجمع الإهلاك المستبعد	-	(٨١٦)	-	-
الرصيد في نهاية السنة	-	١,٠٦٨,٠٣٤	١,٠١٨,٤٢٩	٥,١١٧,٠٨٩
<u>القيمة الدفترية</u>				
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٤,٢٩٩,٤٤٣	١٠,٣٠٤,٠٦٤	-	١٩٧,٢٧٢
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٤,٢٩٩,٤٤٣	١٠,٦١٦,٧١٦	-	١٩٣,٦١٤

إيضاحات حول القوائم المالية

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

(٩) صافي العقارات والآلات والمعدات (تتمه)

التكلفة	تجهيز مركز التوحيد	اجهزة وآلات المسرح	تجهيز دورات	الإجمالي
الرصيد في بداية السنة	٣,٦١٢,٧٦٤	٨٨٠,٨٩٠	٨٩,٥٦٢	٢٦,٥١٥,٧٨٨
الإضافات خلال السنة	٤١,٥٨٧	-	-	١٢٦,٤٣٧
الإستبعادات خلال السنة	(١٩,٩٣٦)	-	-	(٣٣,٠٢٧)
الرصيد في نهاية السنة	٣,٦٣٤,٤١٥	٨٨٠,٨٩٠	٨٩,٥٦٢	٢٦,٦٠٩,١٩٨
الإهلاك المتراكم				
الرصيد في بداية السنة	١,٣٤٧,٥٠٨	٥٨٦,٠٥٨	٧٦,٤٥٧	٨,٨٣٢,٨٢٢
أهلاك السنة	٢٧١,٣٨٦	١٠٦,٢٥٨	١١,١٥٨	٧٧٠,٣٧١
مجمع الإهلاك المستبعد	(٤١,١٨٨)	-	-	(٤٢,٠٠٤)
الرصيد في نهاية السنة	١,٥٧٧,٧٠٦	٦٩٢,٣١٦	٨٧,٦١٥	٩,٥٦١,١٨٩
القيمة الدفترية				
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٢,٠٥٦,٧٠٩	١٨٨,٥٧٤	١,٩٤٧	١٧,٠٤٨,٠٠٩
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٢,٢٦٥,٢٥٦	٢٩٤,٨٣٢	١٣,١٠٥	١٧,٦٨٢,٩٦٦

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٠) إيرادات مقبوضة مقدماً
١٠٠,١٥٠	-	تبرعات وهبات نقدية
١,٠١٤,٧٩٧	١,١٧٣,٥٤٢	ايرادات مركز الاميرة حصة
١٠٠,١٧٢	-	ايرادات وتبرعات للأوقاف
-	١٥,١٣٧	عمارة الرويس
<b>١,١٢٥,١١٩</b>	<b>١,١٨٨,٦٧٩</b>	
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١١) مصروفات مستحقة
٣٠,١٠٨	٢١,٧٣٤	أجور ورواتب مستحقة
٢,١٥٥	-	صيانة مستحقة
٧٩,٣٣٥	٩٢,٤٦١	المنافع والخدمات والتأمين مستحقة
٥٠٠	-	مصاريف البرامج والانشطة المستحقة
٣٤٠	-	مصاريف البرامج والانشطة الوقفية المستحقة
<b>١١٢,٤٣٨</b>	<b>١١٤,١٩٥</b>	
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٢) أمانات للغير
-	٤٦,٠٠٠	تأمينات عاملين
٣٨,٥٠٠	-	تأمين شقق عمارات النزلة
٧,٠٠٠	-	تأمين شقق عمائر الرويس
١,٠٠٠	-	تأمين شقق عمائر الصفا
<b>٤٦,٥٠٠</b>	<b>٤٦,٠٠٠</b>	
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٣) مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٣,٢٤٢,١٩٣	٢,١٤١,٠١٦	المخصص في بداية السنة
٢٥١,٥٢٤	٢٧٨,١٣٢	المكون خلال السنة
٢٥,٦٣٨	٦٧,٦٥٦	تسويات خلال السنة
(١,٣٧٨,٣٣٩)	(٤٠١,١٨١)	المسدد خلال السنة
<b>٢,١٤١,٠١٦</b>	<b>٢,٠٨٥,٦٢٣</b>	

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٤) التبرعات النقدية المقيدة
٥٤,٨٤٥	٦٧,٩٥٦	تبرعات صحية
٩٥٦,١٠٠	٦٥٦,٥٨٢	تبرعات كفالة أيتام ومعاقين
-	٢٥٢,٣٢٨	تبرعات صندوق ايتام
-	٢٨,٢١٢	تبرعات الاسكان التتموي
-	١,٦٠٦	تبرعات مبادرة المسنات
١٣٤,٢٤٢	١٣٢,٨٢٢	تبرعات مشروطة
٤٥,٥٦٧	-	تبرعات حقائب مدرسية
٢٥٧,٥٤٠	٤١٧,٩٢٠	تبرعات دكان خيريه
٦١٥,٢٣٨	٥٠٠,٠٠٠	تبرعات لمرضى الزهايمر
١٦٥,٠٠٠	-	تبرعات اسر السجناء
-	١٣٧,٥٠٨	تبرعات مصروفات تشغيلية
-	٣,٠٠٠,٠٠٠	تبرعات الايجار
-	١٠,٩٨٢,٦١٢	ايرادات استحداث جمعيات في التمكين الاقتصادي
<b>٢,٢٢٨,٥٣٢</b>	<b>١٦,١٧٧,٥٤٦</b>	

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٥) التبرعات العينية
٥٧,٧٥١	٢٢,٤٠١	مركز التوحد
٣١,٧٠٠	٣٨,١٩٢	تبرعات عينية عامة
<b>٨٩,٤٥١</b>	<b>٦٠,٥٩٣</b>	

إيضاحات حول القوائم المالية

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٦) إعانات الوزارة
-	٥٠٠,٠٠٠	إعانة الوزارة البرامج والأنشطة
١٥٨,٤٠٠	-	إعانة راتب
٤٤٩,٠٠٠	-	إعانة الاستدامة المالية - التوحد
-	١,٠٠٠,٠٠٠	إعانة مشروطة للتوحد
-	١,١٧٩	إعانة الخير الشامل
<b>٦٠٧,٤٠٠</b>	<b>١,٥٠١,١٧٩</b>	

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٧) إيرادات العقارات
١٢١,٢٧٩	-	إيجار الصيدلة
٢٩٦,٦٠٩	٣٢٦,٠٦٥	إيرادات عمائر النزلة
٧٥,٥٥٦	٨٤,٨٣٤	إيرادات عمائر الرويس
<b>٤٩٣,٤٤٤</b>	<b>٤١٠,٨٩٩</b>	

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٨) إيرادات الأنشطة
١,٤٨٣,٧٦٤	٢,٢٠٥,٦١٣	إيرادات مركز التوحد
٤٨٧,١٠٠	-	إيرادات مركز سليسلة
٢,٠٠٠	-	إيرادات اختبار خياطة الدورات
٣٥٥,٨٨٨	١٤٥,٤٧١	إيرادات الدورات من البنك الاهلي
<b>٢,٣٢٨,٧٥٢</b>	<b>٢,٣٥١,٠٨٤</b>	

الجمعية الفيصلية الخيرية النسوية  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٩)

إيضاحات حول القوائم المالية

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٩) المساعدات النقدية
٩٥٣,٧٠٠	٩٠٨,٩١٠	مساعدات كفالة أيتام
٥٤,٨٤٥	٦٧,٩٥٦	مساعدات صحية
٤٥,٥٦٧	-	مساعدات الحقيبة المدرسية
١٦٥,٠٠٠	-	مساعدات أسر السجناء
٢٥٧,٥٤٠	٤٠٢,٨١٣	مساعدات مشروطة دكان الخيرية
١٣٣,٢٤١	١٣٠,٥٠٢	مساعدات اسر
٦١٥,٢٣٨	٥٠٠,٠٠٠	مساعدات مرضى الزهايمر
<b>٢,٢٢٥,١٣١</b>	<b>٢,٠١٠,١٨١</b>	

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٢٠) مصروفات الأنشطة
٥٤٨,٧٩٨	٤١٩,١٩١	مصروفات الدورات
٢,٤٣٣,٩٠٨	٣٥٩,٤٧٩	مصروفات مركز سليسة
٣,٠٢٣,١٩٥	٣,٥٥٣,٨١٦	مصروفات مركز التوحد
-	٦,٥٠٦	مصروفات خدمات تطوعية
٦٢,٣٣١	٤٦,٣٩٨	مصاريف عمائر النزلة
-	٩,٧٩٦,٨٤٠	مصروفات استحداث جمعيات في التمكين الاقتصادي
٤,٦٣٩	٢٥,٠٩٨	مصاريف عمائر الرويس
-	٦٠١,٧٩٤	مصاريف محملة علي الانشطة
<b>٦,٠٧٢,٨٧١</b>	<b>١٤,٨٠٩,١٢٢</b>	

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٢١) المساعدات العينية
٦٣,٧١٣	٣٦,٢٠٣	مركز التوحد
٣٣,٦٢٦	٢٣,٧٨٣	تبرعات عينية عامة
<b>٩٧,٣٣٩</b>	<b>٥٩,٩٨٦</b>	



٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٢٢) المصروفات العمومية والإدارية
٢,٧٧٥,٣٤٤	١,٥٩٤,٩٣٩	مرتبات وأجور وما في حكمها
٣٢٣,٠٥٣	٢٥٧,٠٧٣	التأمينات الاجتماعية
٢٥٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠	مصروف إيجار
٢١,١٥٣	١٤,٨٩٠	أدوات كتابية ومطبوعات وترجمة
٣٦,٦٧٢	٤٧,٦٨٨	مصاريف بريد وირق وهاتف
٣٥,٥١٣	٢٤,٦٩٨	مصاريف كهرباء ومياه
٨,٧٤٧	-	صيانة وإصلاح وترميم
-	٦٨,٦١٧	محروقات وصيانة سيارات
٧,٧٤٢	٢,٧٠٦	مصاريف ضيافة
٤,٨٤٦	١١,٠٢٢	مصاريف نظافة
٣,٧٨٠	-	مصاريف دعائية وإعلانات
٨٣,٤٨٨	١١,٥٥٠	مصاريف صيانة وإصلاح وبرامج وأجهزة
-	٥٣,٠٢٢	مستلزمات أنظمة معلومات
٩٦٧	-	هدايا
٦,٧٣٠	٣,٤٢٠	أجور ونقل عمال تحميل وتنزيل
٣٣,٤٢٠	٥١,٤٩١	تأمين طبي
٢٤,٦٨٣	-	تأمين سيارات الإدارة
-	٥٥,٢٠٠	تطوير الاستراتيجي للجمعية
-	٦,٢٥٥	دورات تدريبية
١١,٣٤٨	٢,٨٤٦	مؤتمرات واجتماعات
٤,٧٢٨	-	مصروفات الجمعية العمومية
٨,١٩٩	٨٤,١٥٤	مصروفات رسوم حكومية
-	٦,٥٠٠	استشارات واتعاب مهنية
٥١,١٤٠	-	عجز بالصندوق
٢٥١,٥٢٤	٢٧٨,١٣٢	مكافأة نهاية الخدمة
٧٠,١٣٦	٥١,٣١٩	مصروفات متنوعة
<b>٤,٠١٣,٢١٣</b>	<b>٢,٨٧٥,٥٢٢</b>	

إيضاحات حول القوائم المالية

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٢٣) إيرادات أخرى
٢٣,٢٢١	٨٣٥,٥٩٣	خصومات موظفات
١٨,٣٠٤,٦٣٥	-	ايراد بيع عقارات وآلات ومعدات
١,٣٠٠	-	ايراد بيع أثاث مستعمل
-	٢,٢٦٣,٥٢٢	ايرادات ارباح استحداث جمعيات متخصصة
١٤٣,٢٢٥	-	ايراد مبيعات منفذ المطار
١,٧٠٦,١١٦	-	ايراد أرباح أسهم النماء
<b>٢٠,١٧٨,٤٩٧</b>	<b>٣,٠٩٩,١١٥</b>	

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٢٤) صافي الأصول المقيدة
٧٢١,٦٤٢	-	كفالة أيتام
٢٢,٠٠٠	٢٢,٠٠٠	تبرعات ضعاف السمع
٥٧,٢٧٨	٥٧,٢٧٨	تبرعات مرضى السرطان
٢١٨,٢٠٠	-	صندوق معاقين
٧٣١,١٤٢	-	صندوق الأيتام
٤٥,٠٠٠	٤٥,٠٠٠	ارامل ومطلقات
٢,٠٠٠	١,٦٠٦	تبرعات كفالة مسنة
٨١٠,٠٠٠	٨١٠,٠٠٠	تبرعات أرامكو للتدريب
١٧٣,٥٦٥	١٧٣,٥٦٥	دعم البنك الأهلي للتدريب
٣١,٥٠٠	٣١,٥٠٠	تبرعات اختبار الخياطة
٣٨٢,٣٨٢	-	زكاة
٨,٩١٠	-	حقائب مدرسية
١,٩٢١	-	تبرعات لرباط العيسي
٢٨,١٨٤	-	تبرعات كفالة يتيم شاملة
٥٦,٩٠٨	٢,٣٢٠	تبرعات مشروطة
١٩٠,٤٣٧	١٥,١٠٧	تبرعات دكان خيرية
٥٥,٩٥١	-	تبرعات أسر سجناء
٥٥,٦٢٣	-	تبرعات صحية
٣,٠١٧	-	تبرعات مشروطة
١٠٩,١٨١	-	تبرعات مشروطة أسر محتاجة
<b>٣,٧٠٤,٨٤١</b>	<b>١,١٥٨,٣٧٦</b>	

(٢٥) عام

- تم اعتماد القوائم المالية للجمعية من الإدارة بتاريخ .....