

جمعية حفظ النعمة الخيرية بمحافظة جدة
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٦٢٨)
منطقة مكة المكرمة- المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م
وتقرير المراجع المستقل

الصفحة	الفهرس
٢ - ١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٣ - ٦	الإيضاحات حول القوائم المالية



تقرير المراجع المستقل

المحترمين

المركز الرئيسي: اصحليطنالفضيلة والسعادة / أعضاء مجلس الإدارة

جمعية حفظ النعمة الخيرية بمحافظة جدة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

الرأي المطلق:

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة لجمعية حفظ النعمة الخيرية بمحافظة جدة - مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٦٢٨) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة. في رأينا ، أن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقا لمعيار العرض والإفصاح للقوائم المالية للمنشآت الغير هادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وبالإضافة الى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية.

أساس الرأي المطلق:

تمت مراجعتنا وفقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. إن مسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. إننا مستقلون عن الجمعية وفقا لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية ، كما أننا التزمنا بمسؤوليتنا الأخلاقية الأخرى وفقا لتلك القواعد. باعتقادنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملانة لتوفير أساس لإبداء رأينا المطلق.

المعلومات الأخرى ولفت الانتباه :

إن الإدارة هي المسئولة عن المعلومات الأخرى ، ونلفت الانتباه الى عدم تكوين مخصص نهاية الخدمة.

مسؤوليات الإدارة حول القوائم المالية:

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد القوائم المالية ، وعرضها بشكل عادل وفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية وعن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لإعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهرى ناتج عن غش أو خطأ.

عند إعداد القوائم المالية ، فإن الإدارة مسؤولة عن تقويم مقدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقا لمبدأ الاستمرارية والإفصاح حسبما هو ملائم ، عن الأمور ذات العلاقة بمبدأ الاستمرارية ، وتطبيق مبدأ الاستمرارية في المحاسبة ، ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها ، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك. إن الإدارة مسؤولة عن الإشراف على عملية إعداد التقرير المالية في الجمعية.

مسؤوليات المراجع حول القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ , وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عال 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 تحريف جوهري موجود. يمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ , وتعد جوهرياً , بمفردها أو في مجموعها , إذا كان بشكل معقول يمكن توقع أنها ستؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناء على هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية , فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة. كما نقوم ب :

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهرياً في القوائم المالية وتقديرها سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ , وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر , والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ , لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة , من أجل تصميم إجراءات مراجعة ملائمة وفقاً للظروف , وليس بغرض إبداء رأي حول فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة , ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الاستمرارية في المحاسبة , واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها , فيما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول قدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية. وإذا ما تبين لنا وجود عدم تأكد جوهري , يتعين علينا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية , أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية , عندها يتم تعديل رأينا. تستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا حول المراجعة. ومع ذلك , فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى توقف الجمعية عن الاستمرار في أعمالها كمنشأة مستمرة.
- تقييم العرض العام , وهيكل ومحتوى القوائم المالية , بما في ذلك الإفصاحات , وفيما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

نقوم بإبلاغ إدارة جمعية حفظ النعمة الخيرية بمحافظة جدة - من بين أمور أخرى - بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج الهامة للمراجعة , بما في ذلك أي أوجه قصور هامة في الرقابة الداخلية تم اكتشافها خلال مراجعتنا.
الرأي حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الخيرية المعتمد من قبل وزارة العمل والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي للمؤسسة , وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحتفظ بها .

عن الرويس وشريكه

الرياض : ٤ محرم ١٤٤٢ هـ

محاسبون ومراجعون قانونيون

الموافق : ٢٣ أغسطس ٢٠٢٠ م.

عبد المجيد عبد الرحمن العريني

ترخيص رقم (٥٤٩)

خالد سلطان الرويس وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون
سجل مهني ٧٢٥/١١/٣٢٣
ALRuweis & Co.
Certified Accountants
& Auditors

جمعية حفظ النعمة الخيرية بمحافظة جدة
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٦٢٨)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩م	إيضاح	الأصول
			<u>الأصول المتداولة</u>
١,١٧٥,٥٠٤	١,٢٢٠,٥٤٦	(٣)	النقد لدى البنوك
-	١٠,٠٠٠		العهد
١,١٧٥,٥٠٤	١,٢٣٠,٥٤٦		مجموع الأصول المتداولة
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٢٥,٦٢٣	١٩,٥٣٤	(٤)	صافي العقارات والآلات والمعدات
١١,٤٥٣	٧,٢٣٧	(٥)	صافي الأصول الغير ملموسة
٣٧,٠٧٦	٢٦,٧٧١		مجموع الأصول غير المتداولة
١,٢١٢,٥٨٠	١,٢٥٧,٣١٧		إجمالي الأصول
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
٤٠٣,٣٠٠	٤٠٣,٣٠٠	(٦)	دائنون وارصدة دائنة أخرى
٤٠٣,٣٠٠	٤٠٣,٣٠٠		مجموع الالتزامات
			<u>صافي الأصول</u>
(١٤٠,٧٦١)	(٢٧٦,٨٥١)		صافي الأصول غير المقيدة
٩٥٠,٠٤١	١,١٣٠,٨٦٨	(١٢)	صافي الأصول المقيدة
٨٠٩,٢٨٠	٨٥٤,٠١٧		مجموع صافي الأصول
١,٢١٢,٥٨٠	١,٢٥٧,٣١٧		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٣) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها.

جمعية حفظ النعمة الخيرية بمحافظة جدة
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٦٢٨)

قائمة الأنشطة

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (المبالغ بالريالات السعودية)

إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
				الإيرادات والمكاسب
١٩٠,١١٧	١٨٧,٧٥١	-	١٨٧,٧٥١	التبرعات النقدية العامة
٣٠,٦٥٠	٦٠٦,٣٦٩	٦٠٦,٣٦٩	-	(٧) التبرعات النقدية المقيدة
٢,١٤٩,٨٤٩	١,٩٥٥,٩١٤	-	١,٩٥٥,٩١٤	(٨) التبرعات العينية
٥٠٠,٠٠٠	-	-	-	إعانات الوزارة
٨,١٠٠	٧,١٠٠	-	٧,١٠٠	إيرادات الاشتراكات
				صافي الأصول المحررة من القيود
-	-	(٤٢٥,٥٤٢)	٤٢٥,٥٤٢	إعادة تصنيف لتتحقق قيد الاستخدام
٢,٨٧٨,٧١٦	٢,٧٥٧,١٣٤	١٨٠,٨٢٧	٢,٥٧٦,٣٠٧	إجمالي الإيرادات والمكاسب وأعادة التصنيف
				المصروفات والخسائر
٢,١٤٩,٨٤٩	١,٩٥٥,٩١٤	-	١,٩٥٥,٩١٤	(٩) المساعدات العينية
٥٣٤,٩٠٤	٤٢٥,٥٤٢	-	٤٢٥,٥٤٢	(١٠) مصروفات الأنشطة
٢٤٤,٤٩٩	٣٤٣,٠٣٦	-	٣٤٣,٠٣٦	(١١) المصروفات العمومية والإدارية
٩٠,٢٦٣	٦,٠٨٩	-	٦,٠٨٩	(٤) إهلاك العقارات والآلات والمعدات
٤,٢١٦	٤,٢١٦	-	٤,٢١٦	(٥) إطفاء الأصول الغير ملموسة
٣,٠٢٣,٧٣١	٢,٧٣٤,٧٩٧	-	٢,٧٣٤,٧٩٧	إجمالي المصروفات والخسائر
(١٤٥,٠١٥)	٢٢,٣٣٧	١٨٠,٨٢٧	(١٥٨,٤٩٠)	التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
				البنود الاستثنائية
-	٢٢,٤٠٠	-	٢٢,٤٠٠	تسويات سنوات سابقة
-	٢٢,٤٠٠	-	٢٢,٤٠٠	التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية
(١٤٥,٠١٥)	٤٤,٧٣٧	١٨٠,٨٢٧	(١٣٦,٠٩٠)	التغير في صافي الأصول
٩٥٤,٢٩٥	٨٠٩,٢٨٠	٩٥٠,٠٤١	(١٤٠,٧٦١)	صافي الأصول بداية السنة
٨٠٩,٢٨٠	٨٥٤,٠١٧	١,١٣٠,٨٦٨	(٢٧٦,٨٥١)	صافي الأصول نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٣) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها .

قائمة التدفقات النقدية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(١٤٥,٠١٥)	٤٤,٧٣٧	التغير في صافي الاصول
٩٠,٢٦٣	٦,٠٨٩	إهلاك العقارات والآلات والمعدات
٤,٢١٦	٤,٢١٦	إطفاء الأصول الغير ملموسة
(٥٠,٥٣٦)	٥٥,٠٤٢	التغير في صافي الاصول بعد التسويات
		<u>التغيرات في الاصول والالتزامات المتداولة</u>
-	(١٠,٠٠٠)	العهد
٩,٢٤٠	-	مصرفات مدفوعة مقدماً
(٢١,٠٠٠)	-	دائون وارصدة دائنة أخرى
(٦٢,٢٩٦)	٤٥,٠٤٢	صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
(٦٢,٢٩٦)	٤٥,٠٤٢	التغير في النقدية خلال السنة
١,٢٣٧,٨٠٠	١,١٧٥,٥٠٤	النقدية وما في حكمها في بداية السنة
١,١٧٥,٥٠٤	١,٢٢٠,٥٤٦	النقدية وما في حكمها في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٣) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

(١) التكوين والنشاط :-

جمعية حفظ النعمة الخيرية بمحافظة جدة جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٦٢٨) بتاريخ ٢٣ /٤/ ١٤٣٤ هـ ومركزها الرئيسي منطقة مكة المكرمة - جدة - حي الرويس - المملكة العربية السعودية .

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

- تهدف الجمعية الى تقديم الخدمات التي تحتاجها منطقتها دون أن يكون هدفها الحصول على الربح المادي وتشمل هذه الخدمات مايلي:-

- *المساهمة في الحفاظ على النعم من خلال صونها من رميها في مكب النفايات .
- * تحقيق التعاون على البر والتقوى , والتكافل الاجتماعي , من خلال التعاون والتكافل بين الأسر الميسورة والأسر المحتاجة .
- *إعادة تأهيل عدد من الأفراد هذه الأسر المحتاجة , من خلال تشغيلهم في مشروع , حتى يكونوا أفراد منتجين في المجتمع .
- *إعادة تدوير الفائض من الطعام والأثاث والأجهزة والملابس والمطابقة للمواصفات الصحية والسلامة من خلال اخصائين التغذية.
- * تنمية موارد الجمعية في ورش صيانة لإعادة تدوير الفائض , تدريب الشباب وتأهيلهم لتنمية مهاراتهم في المهن الحرفية مثل الصيانة والنجارة.
- *التنسيق مع الجهات الحكومية والفنادق والمطاعم والجهات ذات الاختصاص لتحقيق اكبر استفادة ممكنة من فائض الطعام.
- *نشر الوعي لدى المواطنين والمقيمين من خلال الاعلانات الارشادية لتعريفهم بمدى اهمية المحافظة حفظ النعمة .
- * سد بعض حاجة الاسر الفقيرة .

السنة المالية :

تبدأ السنة المالية في الأول من شهر يناير من العام المالي ٢٠١٩ م وتنتهى بنهاية شهر ديسمبر من العام المالي من نفس العام.

(٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية :-

يتم عرض القوائم المالية المرفقة بالريال السعودي وتم عرض إعداد 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 والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المُحتملة في تاريخ القوائم المالية , إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المُسجلة 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 ٢٠١٩ 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 :-

- 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 بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام فى 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 النقدى.

- يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات فى 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 فى المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف الجمعية ، وكافة المصروفات الأخرى يتم

تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية فى معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :-

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

التبرعات العينية:

يتم تقييم التبرعات العينية وفقاً لقوائم أسعار محددة سلفاً من خلال لجنة من الإدارة العامة للجمعية ويتم إثباتها دفترياً على هذا الأساس ويتم صرفها بنفس القيمة التي تم التقييم بها .

المخزون السلعي

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

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (المبالغ بالريالات السعودية)

العقارات والآلات والمعدات :

يتم الاستهلاك العقارات والآلات والمعدات بطريقة القسط الثابت وذلك بغرض إهلاك الدفترية وعلى أساس العمر الافتراضي المتوقع لها بموجب النسب التالية الواردة باللائحة الأساسية لنظام الجمعيات الخيرية :-

سيارات	٢٠%
أثاث ومفروشات	١٠%
اجهزه حاسب الي	٦,٦٧%
اجهزه كهربائيه وتليفونات	٦,٦٧%
برامج	٦,٦٧%

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	(٣) النقد لدي البنوك
٣٢١,٠٩٥	٢٩٧,٢٥٩	بنك البلاد
٨١٣,٨٣١	٤٨٧,٧٧٨	مصرف الانماء
٤٠,٥٧٨	٤٧,٦١٦	مصرف الانماء ح/١
-	٣٨٧,٨٩٣	البنك لاهلي
<u>١,١٧٥,٥٠٤</u>	<u>١,٢٢٠,٥٤٦</u>	

جمعية حفظ النعمة الخيرية بمحافظة جدة
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٦٢٨)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٤) صافي المعارك والآلات والمعدات

الإجمالي	اجهزة كهربائية وتلفونات	اجهزة حاسب الي	أثاث ومفروشات	السيارات	التكلفة
٥١٠,٧١٦	١٤,٣٦٦	٢٢,٣٢٠	١٢,٧٨٠	٤٦١,٢٥٠	الرصيد في بداية السنة
٥١٠,٧١٦	١٤,٣٦٦	٢٢,٣٢٠	١٢,٧٨٠	٤٦١,٢٥٠	الرصيد في نهاية السنة
٤٨٥,٤٩٣	٦,١٣٨	١١,٤٣٠	٦,٣٨٣	٤٦١,٢٤٢	الإهلاك المتراكم
٦,٠٨٩	١,٥٥٧	٢,٩٥٤	١,٥٧٨	-	الرصيد في بداية السنة
٤٩١,١٨٢	٧,٦٩٥	١٤,٣٨٤	٧,٩٦١	٤٦١,٢٤٢	إهلاك السنة
١٩,٥٣٤	٦,٦٧١	٨,٥٣٦	٤,٨١٩	٨	الرصيد في نهاية السنة
٢٥,٦٢٣	٨,٢٢٨	١٠,٤٩٠	٦,٥٩٧	٨	الرصيد في نهاية السنة

القيمة الدفترية

الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م

جمعية حفظ النعمة الخيرية بمحافظة جدة
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٢٨)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٥) صافي الأصول الغير ملموسة

الإجمالي	برامج
٢٥,٥٠٠	٢٥,٥٠٠
٢٥,٥٠٠	٢٥,٥٠٠
١٤,٥٤٧	١٤,٥٤٧
٤,٢١٦	٤,٢١٦
١٨,٢٦٣	١٨,٢٦٣
٧,٢٣٧	٧,٢٣٧
١١,٤٥٣	١١,٤٥٣

التكلفة

الرصيد في بداية السنة

الرصيد في نهاية السنة

الإطفاء المتراكم

الرصيد في بداية السنة

إطفاء السنة

الرصيد في نهاية السنة

القيمة الدفترية

الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	(٦) دائنون وإرصدة دائنة أخرى
٢٧٨,٨٥٨	٢٧٨,٨٥٨	رئيس مجلس الإدارة (أ/ اسامة الفيلاي)
١٢٤,٤٤٢	١٢٤,٤٤٢	جمعية البر الخيرية بمكة المكرمة
٤٠٣,٣٠٠	٤٠٣,٣٠٠	
٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	(٧) التبرعات النقدية المقيدة
٣٠,٦٥٠	٢٣٥,٦٨٠	حفظ النعمة
-	٣٣٥,٦٨٧	سقيا ماء
-	٣٥,٠٠٢	برامج موسمية
٣٠,٦٥٠	٦٠٦,٣٦٩	
٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	(٨) التبرعات العينية
٢,١٤٩,٨٤٩	١,٩٥٥,٩١٤	وجبات غذائية
٢,١٤٩,٨٤٩	١,٩٥٥,٩١٤	
٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	(٩) المساعدات العينية
٢,١٤٩,٨٤٩	١,٩٥٥,٩١٤	وجبات غذائية
٢,١٤٩,٨٤٩	١,٩٥٥,٩١٤	

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١٠) مصروفات الأنشطة		
٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	
-	٧١,٠٤٣	مصروفات فائض طعام
٤,٢١٦	-	مستلزمات التعبئة
٣٥٨,٨٩٤	١٧١,٤٤٦	مرتبات واجور وما في حكمها
٦٧,٣٠٦	١١,٢٩٤	الهاتف والبريد
٢٠,٠٣٢	٦,٩٨٦	صيانة
٢,٧٣٠	-	دعاية وإعلان
١٩,٢٩٣	١٦,٧٤٩	تأمينات اجتماعية
٢,٩٥٠	٤٣,٦٣٣	رسوم حكومية
١,٧٤٦	-	تأمينات سيارات
١٣,٨٥٥	-	محروقات وصيانة سيارات
١٣,٥٥٣	٢٥,١٣٩	فحص طبي
٣٠,٣٢٩	٧٩,٢٥٢	مصروفات متنوعة
<u>٥٣٤,٩٠٤</u>	<u>٤٢٥,٥٤٢</u>	

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	(١١) المصروفات العمومية والإدارية
١٣٠,٦١٥	١٥٧,٥١٦	مرتبات اجور وما في حكمها
٤٤,٣٤٠	٤٠,٨٢٤	ايجارات
٢٣,١٢٢	٦,١١٧	أدوات كتابية ومطبوعات
٢,٧٩٠	٤,٤٣٧	مياه وكهرباء
٢٨,٠٥٧	٣٠,٤٧٧	هاتف وبريد وانترنت
١٠,١٦٣	٧٦,٩٧٤	محروقات وصيانة سيارات
١,١٩٢	٥٩٩	مصروفات نظافة وضيافة
٢,٠٣٣	١,٩٨٤	اشتراكات وتصديقات
١٠٧	٨٨	مصاريف بنكية
-	١٥,٦٨٣	الدعاية و الاعلان
-	٧,٧٤٠	صيانة مباني
-	٥٩٧	تذاكر سفر
٢,٠٨٠	-	مصروفات اخري
٢٤٤,٤٩٩	٣٤٣,٠٣٦	
٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	(١٢) صافي الأصول المقيدة
٩٥٠,٠٤١	٧٦٠,١٧٩	المكرمة الملكية لبرامج وانشطة الجمعية
-	٣٣٥,٦٨٧	سقيا ماء
-	٣٥,٠٠٢	برامج موسمية
٩٥٠,٠٤١	١,١٣٠,٨٦٨	

(١٣) عام

- تم اعتماد القوائم المالية للجمعية من الإدارة بتاريخ ٢٣/٨/٢٠٢٠
- تم تقريب الأرقام الواردة بالقوائم المالية إلى أقرب ريال سعودي .