

جمعية الغوطة الخيرية بموفق

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٣)

منطقة حائل - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

وتقرير المراجع المستقل

فهرس القوائم المالية

صفحة

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

تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية

المحترمين

السادة / جمعية الغوطة الخيرية بموفق

(جمعية أهلية غير هادفة للربح)

منطقة حائل - المملكة العربية السعودية

الرأي:

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لجمعية الغوطة الخيرية بموفق، (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 (١٥) 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 الغوطة الخيرية بموفق (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 والمعايير الدولية 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 مسئوليات 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 والمعايير الدولية للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وأحكام نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية التي تراها ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري، 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 جوهري 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 جوهري متى كان موجوداً، ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتعد جوهرياً إذا كان يمكن بدرجة معقولة توقع أن تؤثر منفردة، أو في مجملها 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، ومسؤوليتنا هي:

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري 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 للجمعية.
- تقييم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لبدء الاستمرارية، استناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً جوهرياً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة، وإذا خلاصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، 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، وتسنّد 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 جوهريّة في نظام الرقابة الداخلية التي نحددها أثناء عملية المراجعة.

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى:

لم تلتزم الجمعية بالندليل المحاسبي الموحد المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية .

خالد حسن الأبيض

محاسب قانوني - ترخيص رقم (٦٤٩)

١٤٤٠/٠٤/١٢ هـ

الدمام - المملكة العربية السعودية

٢٩ جمادى الثاني ١٤٤٢ هـ

١١ فبراير ٢٠٢١ م



جمعية الغوطة الخيرية بموفق
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٣)
حائل - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م
المبالغ بالريال السعودي

٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	إيضاح	الأصول
١,١٩٢,٤٧٤	١,٢٧٧,٩٠٨	(٣)	الأصول المتداولة
٢٥٧,١٢٥	١٤,٩٥٠	(٤)	النقد بالصندوق ولدي البنوك المخزون
١,٤٤٩,٥٩٩	١,٢٩٢,٨٥٨		إجمالي الأصول المتداولة
٢,٥٠٠	٢,٥٠٠		الأصول غير المتداولة
١,٣٧٠,٤٨١	١,٢٨٩,٤٠٧	(٥)	مشروعات تحت الإنشاء صافي ممتلكات وآلات ومعدات
١,٣٧٢,٩٨١	١,٢٩١,٩٠٧		إجمالي الأصول غير المتداولة
٢,٨٢٢,٥٨٠	٢,٥٨٤,٧٦٥		إجمالي الأصول
٤٨٥,٣٨٢	٥٠٣,٣٣٥	(٦)	الالتزامات و صافي الأصول
٤٨٥,٣٨٢	٥٠٣,٣٣٥		الالتزامات غير المتداولة
٤٨٥,٣٨٢	٥٠٣,٣٣٥		إجمالي الالتزامات
١,٧٥٦,٤٤٩	١,١٧٢,٠٣١		صافي الأصول غير المقيدة
٥٨٠,٧٤٩	٩٠٩,٣٩٩	(١٤)	صافي الأصول المقيدة
٢,٣٣٧,١٩٨	٢,٠٨١,٤٣٠		إجمالي صافي الأصول
٢,٨٢٢,٥٨٠	٢,٥٨٤,٧٦٥		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

رئيس مجلس إدارة الجمعية

أمين الصندوق

مخاتبة الجمعية

فوزيخ غالب سالم الشبير

محمد عودة سلامة الثابت

شاكز رشدي النهران غير الدولني



جمعية الغوطة الخيرية بموفق
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٣)
حائل - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م
المبالغ بالريال السعودي

٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٤٧٨١٠١)	(٢٥٥٧٦٨)	التغير في صافي الأصول
٩٣,٩٠٢	٨١,٠٧٤	إهلاك ممتلكات والآت ومعدات
٢٥,٧٤١	٢٥,٥٠٠	المكون من مخصص نهاية الخدمة للموظفين
(٣٥٨٤٥٨)	(١٤٩١٩٤)	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
(٢٥٢١٩٥)	٢٤٢,١٧٥	التغيرات في الأصول والالتزامات المتداولة
(٤٨٩٠١)	(٧٥٤٧)	المسدد من مخصص نهاية الخدمة للموظفين
(٦٥٩٥٥٤)	٨٥,٤٣٤	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٩٢٥٠)	.	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٩٢٥٠)	.	شراء ممتلكات والآت ومعدات
(٦٦٨٨٠٤)	٨٥,٤٣٤	صافي التدفقات النقدية المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
١,٨٦١,٢٧٨	١,١٩٢,٤٧٤	صافي التغير في رصيد النقدية
١,١٩٢,٤٧٤	١,٢٧٧,٩٠٨	رصيد النقدية في بداية الفترة
		رصيد النقدية في نهاية الفترة

ان الايضاحات المرفقة جزا لايتجزأ من القوائم المالية

رئيس مجلس إدارة الجمعية
١٤٤٢ / ١٢ / ٣١ م

أمين الصندوق
١٤٤٢ / ١٢ / ٣١ م

معاينة الجمعية
١٤٤٢ / ١٢ / ٣١ م

فريق غالب سالم النشر
١٤٤٢ / ١٢ / ٣١ م

محمد عودة سلامة الثابت
١٤٤٢ / ١٢ / ٣١ م

شاكز رشدي الشهان قبل الدولة
١٤٤٢ / ١٢ / ٣١ م



جمعية الغوطة الخيرية بموفق
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٣)
حائل - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م

(١) معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية الغوطة الخيرية بموفق

(١/٢) المركز الرئيسي : موقق- حائل - المملكة العربية السعودية

(١/٣) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٣) بتاريخ ٢٦ / ٠١ / ١٤١٢ هـ .

(١/٤) أهداف الجمعية :-

* خدمة المجتمع والبيئة، ولا تهدف لأي ربح مادي.

* تقديم المساعدات النقدية والعينية للأسر والافراد.

* المساهمة في نشر الوعي الثقافي في كافة المجالات.

* غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلاً بالنظام الأساسي للجمعية .

(١/٥) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في الأول من شهر يناير من العام المالي ٢٠٢٠م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠٢٠م .

(٢) أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

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 ، كما أنه يتم تطبيق المعايير الدولية بدلاً من المعايير السعودية للمعالجات المحاسبية التي ليست في معيار المنشآت الغير هادفة للربح بالمملكة العربية السعودية ، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة :-

(٢/١) استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح بالإضافة إلى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم يتطلب استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات 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 .



جمعية الغوطة الخيرية بموفق
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (١٠٣)
حائل - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م

(٢/٢) العرف المحاسبي :

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

(أ) الإيرادات :

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

(1/1) ان تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الإستخدام في المستقبل .

(1/2) ان تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(1/3) 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 البنو

الذمم المدينة:

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

المخزون السلعي :-

(أ) المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتي لم تُصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند إستلامه

(ب) المخزون من البضاعة المشتراه يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يُصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .



جمعية الغوطة الخيرية بموفق

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (١٠٣)

حائل - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م

ممتلكات والآات ومعدات :-

يتم الاعتراف بالموجودات الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجاً عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الاستهلاك ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسمة الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

المبني	%٤	اجهزة والآات وعدد	%١٥
السيارات	%٢٠		
أثاث ومفروشات	%٢,٥ : %١٠		

الاستثمارات طويلة الأجل:

تقوم الجمعية بتسجيل استثماراتها بموجب التكلفة الفعلية عند اقتنائها ويتم تعديلها في الفترات المالية التي تلي تاريخ اقتنائها بما يخص الجمعية من صافي نتيجة الاستثمارات ، ويتم اظهار ما يخص الجمعية من صافي نتيجة الاستثمارات كبنء مستقل في قائمء الدخل وفقاً لمعيار المحاسبة عن الاستثمارات وفق طريقة حقوق الملكية .

مخصص نهاية الخدمة للموظفين :-

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

الديون المشكوك في تحصيلها :-

يجنب مخصص لمقابلة المبالغ المستحقة للجمعية لدى الغير وهناك إءتمالية عدم السداد لتعسرهم أو لأسباب أخرى.

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأءرى:

يتم قيد الذمم الدائنة الأءرى بالتكلفة الفعلية لها .

الاستثمارات المالية :-

تقوم الجمعية بتسجيل استثماراتها بموجب التكلفة الفعلية عند اقتنائها ولا يتم إثبات الإيرادات الخاصة بها إلا عند أسلامها فعلياً .

التبرعات العينية :-

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للءحقق في الفترة المحاسبية التي تم الإءسلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للءحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الإءتراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها .

قائمة التءدقات النقدية:

يتم إءداد قائمة التءدقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة ولأغراض إءداد قائمة التءدقات النقدية. تتمثل النقدية ومافى حكمها في أرصءة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.



جمعية الغوطة الخيرية بموفق
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٣)
حائل - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م

٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	إيضاح : (٣) النقد بالصندوق ولدى البنوك :- النقد بالبنوك
١,١٩٢,٤٧٤	١,٢٧٧,٩٠٨	الإجمالي
١,١٩٢,٤٧٤	١,٢٧٧,٩٠٨	
٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	إيضاح : (٤) المخزون :- مستودع المقر الرئيسي
٢٥٧,١٢٥	١٤,٩٥٠	الإجمالي
٢٥٧,١٢٥	١٤,٩٥٠	



جمعية الفطحة الخيرية بموئج
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاقتصادية برقم (١٠٢)
 حائل - المملكة العربية السعودية
 الإيضاحات المنصدة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠م

إيضاح : (٥) ممتلكات وآلات ومعدات :-

الإجمالي	أجهزة وآلات ومعدات	أثاث ومفروشات	السيارات	المباني	الأرضي
٢,٦٨٧,٦١٢	٢٢٨,٢٢٢	٢٢٣,٢٤١	٢٤١,١٤٧	١,٦٦٥,٠٠٢	٣٠٠,٠٠٠
٢,٦٨٧,٦١٢	٢٢٨,٢٢٢	٢٢٣,٢٤١	٢٤١,١٤٧	١,٦٦٥,٠٠٢	٣٠٠,٠٠٠
١,٢١٧,١٣١	١٥٦,٣٨٨	٢٢٣,٢٠٠	٢٤١,١٤٧	٦٩٦,٣٩٦	٠
٨١,٠٧٤	١٣,٢٣٤	٤٠	٠	٦٧,٨٠٠	٠
١,٣١٨,٢٠٥	١٦٩,٦٢٢	٢٢٣,٢٤٠	٢٤١,١٤٧	١,٠٩٤,١٩٦	٠
١,٢٨٩,٤٠٧	٥٨,٦٠٠	١	٠	٩٣,٨٠٦	٣٠٠,٠٠٠
١,٢٧٠,٤٨١	٧١,٨٣٤	٤١	٠	٩٩٨,٦٠٦	٣٠٠,٠٠٠

التكلفة

الرصيد في بداية العام

إضافات خلال العام

الرصيد في نهاية العام

الإهلاك المتراكم

الرصيد في بداية العام

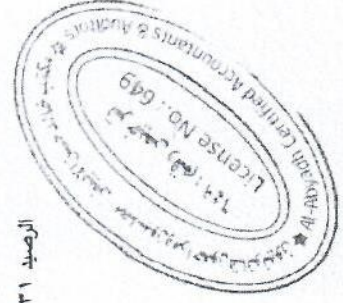
إهلاك العام

الرصيد في نهاية العام

القيمة المتبقية

الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م



جمعية الغوطة الخيرية بموفق
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٣)
حائل - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م

<u>٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح : (٦) مخصص نهاية الخدمة للموظفين :-</u>
٥٠٨,٥٤٢	٤٨٥,٣٨٢	رصيد اول الفترة
٢٥,٧٤١	٢٥,٥٠٠	المكون خلال العام
(٤٨٩٠١)	(٧٥٤٧)	المنصرف خلال العام
<u>٤٨٥,٣٨٢</u>	<u>٥٠٣,٣٣٥</u>	<u>الاجمالي</u>
<u>٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح : (٧) التبرعات النقدية العامة :-</u>
٣٣,٣٠٠	٥٢٧,٢٨٢	تبرعات عامة
<u>٣٣,٣٠٠</u>	<u>٥٢٧,٢٨٢</u>	<u>الاجمالي</u>
<u>٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح : (٨) التبرعات العينية :-</u>
١,١٩٢,٠٠٠	٧٩٥,٤٠٨	تبرعات عينية مواد غذائية
<u>١,١٩٢,٠٠٠</u>	<u>٧٩٥,٤٠٨</u>	<u>الاجمالي</u>
<u>٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح : (٩) اعلانات وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية :-</u>
٠	١٤١,٦٠٠	اعانة الوزارة لمواجهة جائحة كورونا
<u>٠</u>	<u>١٤١,٦٠٠</u>	<u>الاجمالي</u>
<u>٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح : (١٠) المساعدات النقدية :-</u>
١,٥٠٠	٠	مساعادات علاج
<u>١,٥٠٠</u>	<u>٠</u>	<u>الاجمالي</u>



جمعية القوطة الخيرية بموقق
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٣)
حائل - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م

٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	إيضاح : (١١) المساعدات العينية :- مساعدات عينية مواد غذائية الإجمالي
٩٥٦,٦٧٥	١,٢١٧,١٢٣	
٩٥٦,٦٧٥	١,٢١٧,١٢٣	
٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	إيضاح : (١٢) مصروفات الأنشطة :- مصروفات مشروع إفطار صائم خدمات عامة ومرافق برنامج مساعدات الطوارئ مصروفات مشروع ترميم منازل المستفيدين برنامج مساعدات أسر السجناء الإجمالي
.	٢٣,٣٢٠	
٨,٧٧٥	١١,٦٥٠	
	٤,٥٠٠	
٤٨,٠٠٠	٣,٠٠٠	
.	٤,٠٠٠	
٥٦,٧٧٥	٧٣,٤٧٠	
٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	إيضاح : (١٣) المصروفات العمومية والإدارية :- مستلزمات واجور وما في حكمها التأمينات الاجتماعية سفر وانتقالات ادوات كتابية ومطبوعات مصاريق بريد وبرق وهاتف مصاريق كهرباء ومياه محروقات وصيانة سيارات ايحارات مصاريق ضيافة ونظافة مصاريق رسوم وإشتراكات مكافأة نهاية الخدمة مصروفات نفقة اخرى أجور عمالة مصروفات تحميل وتنزيل ونقل الإجمالي
٤٢٩,٤٠٠	٤٥٠,٤٠٠	
٤٧,٨٤٥	.	
٢٢,٥٠٠	٨,٠٠٠	
٥٥٠	٢,٢٢٧	
٣,١١٠	٣,٣٢٩	
٥,٧١٦	٥,٢٧٤	
٤,٤٧١	٣,٢٤١	
٨,٠٠٠	٧,٠٠٠	
٢,٩٥٧	١,٧٧٦	
٢٨,٣٦٨	٣٢,٤٠٢	
٢٥,٧٤١	٢٥,٥٠٠	
٤,٢٥١	٣٥٢	
٢,٩٥٠	١٦,٢٩٠	
٤٠٠	٢,٤٥٠	
٥٨٦,٢٦٩	٥٥٨,٢٤١	



جمعية الغوطة الخيرية بموفق
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (١٠٣)
حائل - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م

٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	إيضاح : (١٤) صافي الأصول المقيدة :-
.	١٤١,٦٠٠	إعانة الوزارة لمواجهة جائحة كورونا
٥٨٠,٧٤٩	٧٦٧,٧٩٩	تبرعات الزكاة
٥٨٠,٧٤٩	٩٠٩,٣٩٩	

إيضاح : (١٥) عام :-

١- تم إعادة تبويب بعض أرقام سنة المقارنة لكي تتناسب مع عرض القوائم المالية للسنة الحالية .

