

جمعية البربمركز المرامية
جمعية أهلية مسجلة برقم (٨٣٧)
المرامية - محافظة العيص - منطقة المدينة المنورة
المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير مراقب الحسابات
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م



AL-SHABANAT

وليد الشبانان محاسبون ومراجعون قانونيون
Waleed Al-Shabanat Certified Accountants & Auditors

تقرير مراجع الحسابات المستقل

إلى/ السادة / جمعية البريمركز المرامية

جمعية أهلية مسجلة لدى الادارة العامة للجمعيات برقم (٨٣٧)

مركز المرامية – محافظة العيص – منطقة المدينة المنورة

المملكة العربية السعودية

الرأي المطلق :

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية البريمركز المرامية . والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م، وقائمة الأنشطة، والدخل الشامل الاخر وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية، بما في ذلك ملخص السياسات المحاسبية المهمة. والإيضاحات التفسيرية الأخرى.

وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، طبقا للمعايير المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية.

أساس الرأي:

لقد قمنا بالمراجعة وفقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية" في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية وفقا لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية. كما وفينا طبقا لتلك القواعد بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة أيضا لتوفير أساس لرأينا المطلق في المراجعة.

الأمر الرئيسي للمراجعة:

الأمر الرئيسي للمراجعة هي تلك الأمور التي كانت بحسب حكمنا المهني لها الأهمية البالغة عند مراجعتنا للقوائم المالية للفترة الحالية وقد تم تناول هذه الأمور في سياق مراجعتنا للقوائم المالية ككل وعند تكوين رأينا فيها، ولم نقدم رأيا منفصلا في تلك الأمور.





AL-SHABANAT

وليد الشبانان محاسبون ومراجعون قانونيون
Waleed Al-Shabanat Certified Accountants & Auditors

تقرير مراجع الحسابات المستقل ، تتمه جمعية البر بمركز المرامية للعام ٢٠٢٠ م

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية:

وفقا للمعايير، إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقا للمعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهرى سواء بسبب غش أو خطأ .

وعند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقييم قدرة الجمعية على الاستمرار بالعمل على أساس مبدأ الاستمرارية والإفصاح - حسب 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 واقعي بخلاف ذلك .

مسئوليتنا عن مراجعة القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهرى سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير المراجع الذي يشمل على أن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالى من التأكيد، لكنها لا تضمن أن المراجعة التي يتم تنفيذها وفقا لمعايير المراجعة ومعايير المحاسبة من شأنها أن تكشف عادة الخطأ الجوهري عند وجوده. وتعتبر الأخطاء التي تنشأ عن غش أو خطأ جوهرى إذا كان من المتوقع بشكل معقول - منفردة أو مجتمعة - أن تؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم.

وكجزء من المراجعة التي تمت وفقا لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة بالمملكة العربية السعودية ومعايير المحاسبة المتعارف عليها بالمملكة العربية السعودية قمنا بممارسة اجتهاد مهني مع المحافظة على الشك المهني طيلة المراجعة وقمنا أيضا بما يلي:

- تحديد وتقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية للقوائم المالية سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لهذه المخاطر والحصول على دليل مراجعة كافي وملائم لإبداء رأينا. إن مخاطر عدم كشف خطأ جوهرى ناشئ عن الغش أكثر من المخاطر التي تنشأ عن الخطأ حيث أن الغش قد ينتج عن تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد لتضليل أو تجاوز الرقابة الداخلية.

- فهم الإجراءات المتبعة للرقابة الداخلية المتعلقة بالمراجعة من أجل تصميم إجراءات مراجعة تناسب مع الظروف ولكن ليس بغرض إبداء الرأي حول فاعلية نظام الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة ومعقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات الصلة التي نفذتها الإدارة.





AL-SHABANAT

وليد الشبانات محاسبون ومراجعون قانونيون
Waleed Al-Shabanat Certified Accountants & Auditors

تقرير مراجع الحسابات المستقل ، تتمه جمعية البر بمركز المرامية للعام ٢٠٢٠ م

- استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري ذا علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة. وإذا خالصنا إلى وجود عدم تأكد 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. وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع، ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.

- التقييم العام للعرض ومحتوى القوائم المالية بما في ذلك الإفصاحات وما إذا كانت القوائم المالية تمثل المعاملات والأحداث الأساسية بطريقة تحقق العرض العادل.

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى

في رأينا أن القوائم المالية لجمعية البر بمركز المرامية ككل تتفق مع الأنظمة واللوائح والنظام الأساسي للجمعية فيما يتعلق بإعداد القوائم المالية.

وليد الشبانات

محاسب قانوني. ترخيص رقم (٤٠٣)



التاريخ: ١٤٤٢/٠٨/٠٩ هـ
الموافق: ٢٠٢١/٠٣/٢٢ م

جمعية البر بمركز المرامية

جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٧٣)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

في ٣١ ديسمبر

٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٨٥,٠٣٣	٦٨,٧٢٤
٨٥,٠٣٣	٦٨,٧٢٤
٨٥٦,٥٣٤	٦٦١,٠٧٨
٨٥٦,٥٣٤	٦٦١,٠٧٨
٩٤١,٥٦٧	٧٢٩,٨٠٢
٤,١٨٥	١١,١٢٥
٤,١٨٥	١١,١٢٥
٥٩٠,٣٩٣	٣٩١,٦٨٨
٣٤٦,٩٨٩	٣٢٦,٩٨٩
٩٣٧,٣٨٢	٧١٨,٦٧٧
٩٤١,٥٦٧	٧٢٩,٨٠٢

إيضاح

الموجودات	
الموجودات غير المتداولة	
٤	ممتلكات والالات ومعدات (صافي)
	مجموع الموجودات غير المتداولة
	الموجودات متداولة
٥	النقد وما في حكمها
	مجموع الموجودات المتداولة
	مجموع الموجودات
	المطلوبات وصافي الأصول
	مطلوبات غير متداولة
٦	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
	اجمالي المطلوبات
	صافي الأصول
	صافي أصول غير مقيدة
	صافي أصول مقيدة
	أرباح أسهم غير محققة
	اجمالي صافي الأصول
	مجموع المطلوبات وصافي الاصول



جمعية البر الخيرية بمركز المرامية
جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٧٣)
قائمة الأنشطة

للفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

للفترة المالية المنتهية في

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	وقف	مفيد	غير مفيدة	إيضاح
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	

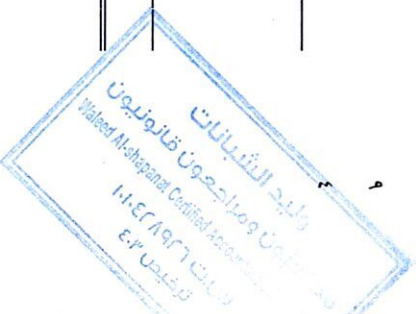
٠	١٦٩,٦٠٤	٠	٠	١٦٩,٦٠٤	
٠	٢٠,٠٠٠	٠	٢٠,٠٠٠	٠	
١٤٣,٩٦٤	٠	٠	٠	٠	٩
٦٥٠,٩٦٥	٠	٠	٠	٠	
٠	٠	٠	٠	٠	
١٢٢,١٦١	٠	٠	٠	٠	
٩١٧,٠٩٠	١٨٩,٦٠٤	٠	٢٠,٠٠٠	١٦٩,٦٠٤	

(٣٤٩,٩٢٧)	(١٤٨,٧٨٢)	٠	٠	(١٤٨,٧٨٢)	
٠	(٤٠,٠٠٠)	٠	(٤٠,٠٠٠)	٠	
(٢٩٥,٨٢٧)	(٧,٤٠٠)	٠	٠	(٧,٤٠٠)	٧
(١٦٥,٣٨٦)	(١٩٥,٨١٨)	٠	٠	(١٩٥,٨١٨)	٩
(٥,٩٧٦)	(١٦,٣٠٩)	٠	٠	(١٦,٣٠٩)	
(٨١٧,١١٦)	(٤٠٨,٣٠٩)	٠	(٤٠,٠٠٠)	(٣٦٨,٣٠٩)	
٩٩,٩٧٤	(٢١٨,٧٠٥)	٠	(٢٠,٠٠٠)	(١٩٨,٧٠٥)	
٨٣٧,٤٠٨	٩٣٧,٣٨٢	٠	٣٤٦,٩٨٩	٥٩٠,٣٩٣	
٩٣٧,٣٨٢	٧١٨,٦٧٧	٠	٣٦٦,٩٨٩	٣٩١,٦٨٨	

المصروفات والتكاليف
المساعدات العينية والمساهمة بالتقديرة
مصروف الزكاة

مصروفات التشغيل المحملة على النشاط
مصروفات أنشطة
المصروفات العمومية والإدارية
إستهلاك الممتلكات والألات والمعدات

إجمالي المصروفات والتكاليف
صافي الفائض / (المعجز) للفترة
صافي الأصول في بداية العام
صافي الأصول في نهاية العام



جمعية البريمركز المرامية
جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (٨٧٣)
قائمة التدفقات النقدية
للفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

للفترة المالية المنتهية في		
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
ريال سعودي	ريال سعودي	
		التدفقات النقدية من الانشطة الرئيسية
٩٩,٩٧٤	(٢١٨,٧٠٥)	صافي التغير في الأصول
		تعديلات للبنود غير النقدية
٥,٩٧٦	١٦,٣٠٩	استهلاك ممتلكات والالات ومعدات
٤,١٨٥	٦,٩٤٠	(+) المكون من مخصص نهاية الخدمة
.	.	تسويات سابقة
١١٠,١٣٥	(١٩٥,٤٥٦)	التغير في راس المال العامل
(٧,٣٥٠)	.	الزيادة (النقص) في الدائون والأرصدة الدائنة الأخرى
١٠٢,٧٨٥	(١٩٥,٤٥٦)	صافي النقدية (المستخدم في) الانشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية
(٦٢,٠٠٠)	.	شراء ممتلكات والالات و معدات
(٦٢,٠٠٠)	.	صافي التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية
٤٠,٧٨٥	(١٩٥,٤٥٦)	صافي التغيرات في النقدية وما في حكمها
٨١٥,٧٤٩	٨٥٦,٥٣٤	النقد وما في حكمه في بداية السنة
٨٥٦,٥٣٤	٦٦١,٠٧٨	النقد وما في حكمه في نهاية السنة



جمعية البر بمركز المرامية
جمعية أهلية . مسجلة برقم (٨٣٧)
مركز المرامية - محافظة العيص - منطقة المدينة المنورة

إيضاح (١): نبذة عن الجمعية وطبيعة أعمالها:

أ. تأسيس الجمعية:

جمعية البر بمركز المرامية ، هي جمعية تعمل بموجب شهادة التسجيل رقم (٨٣٧) الصادر من وزارة العمل والتنمية الاجتماعية في ٢٦ / ٣ / ١٤٣٨ هـ ومركزها الرئيسي مركز المرامية بمحافظة العيص .

ب. الغرض:

- ❖ تقديم المساعدات المالية والعينية للأسر المحتاجة .
- ❖ القيام ببعض المشروعات الخيرية (كسوة الشتاء وكسوة العيد) .
- ❖ تقديم إعانات الزواج والخدمات العامة .
- ❖ مساعدة من يتعرضون للحوادث والكوارث كالحريق والسيول .
- ❖ تأهيل وتدريب أبناء الأسر الفقيرة .

إيضاح (٢): ملخص لأهم السياسات المحاسبية:

أساس العرض:

• تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة و متوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية و المعيار و الإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين .
- أسس القياس:

• تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية وباستخدام مبدأ الاستحقاق المحاسبي ومبدأ الاستمرارية.

- عملة العرض:

• تم عرض القوائم المالية المبينة بالريال السعودي الذي يمثل عملة النشاط الرئيسي.

الممتلكات والآلات والمعدات

تظهر الممتلكات والآلات والمعدات بالتكلفة ناقصا الإستهلاك المتراكم وخسائر الإنخفاض المتراكم في القيمة، إن وجدت. تشمل هذه التكلفة على تكلفة استبدال جزء من الممتلكات والآلات والمعدات وإذا كان استبدال أجزاء هامة من الآلات والمعدات مطلوباً على مراحل، تقوم الشركة باثبات تكاليف الاقتراض المتعلقة بالمشاريع الانشائية طويلة الأجل كمصروفات فور تكبيدها . تقوم الجمعية بإستهلاك هذه الأجزاء بصورة مستقلة على مدى أعمارها الإنتاجية. وبالمقابل، فعند إجراء فحص رئيسي، يتم اثبات تكلفته في القيمة الدفترية للآلات والمعدات كإحلال وذلك في حالة الوفاء بمعايير اثباته. يتم اثبات كافة تكاليف الاصلاح والصيانة الأخرى في قائمة الدخل عند تكبيدها. بحسب الإستهلاك بطريقة القسط الثابت على مدى الأعمار الانتاجية المقدره للموجودات وكما يلي :

• فئات الموجودات الأعمار الإنتاجية :

السيارات	١٠-٤ سنوات
أثاث ومفروشات	١٠-٤ سنوات
أجهزة واللات	١٠-٤ سنوات

النقدية وما في حكمها

تتكون النقدية وما في حكمها من النقدية في الصندوق وأرصدة البنوك ، وإستثمارات أخرى عالية السيولة قصيرة الأجل ، ذات تواريخ استحقاق أصلية تبلغ استحقاق ثلاثة أشهر أو أقل من تاريخ شرائها.

المدينون والأرصدة المدينة الأخرى :

يتم اظهار الذمم المدينة التجارية بمبلغ الفاتورة الأصلية ناقصا مخصصات الديون المشكوك في تحصيلها يتم تكوين مخصص لديون المشكوك في تحصيلها عندما يكون هناك شك جوهري في أن الشركة لن تكون قادرة على تحصيل المبالغ المستحقة وفقا لشروط الفاتورة الأصلية ، ويتم تحميل هذه المخصصات ضمن قائمة الدخل ، ويتم شطب الديون المعدومة عند تحديدها وإعتمادها من مجلس الادارة ، عندما لا يتم تحصيل الذمم المدينة يتم شطبها مقابل حساب مخصص الديون المشكوك في تحصيلها (ان وجد) ، أي تحصيلات لاحقة للمبالغ المشطوبة سابقا يتم اثباتها ضمن ايرادات أخرى ضمن قائمة الدخل .

الدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى :

يتم اثبات مبالغ المطلوبات للذمم الدائنة والمصروفات المستحقة التي سيتم دفعها مقابل بضائع مستلمة وخدمات مقدمة ، سواء تلك التي تم اصدار فواتير بموجبها الى الشركة أم لا .

مكافأة نهاية الخدمة :

يتم قياس واثبات مكافأة نهاية الخدمة عن فترات الخدمة المكتسبة والمتراكمة للموظفين وفقا لنظام العمل والعمال السعودي ، وطبقا لسنوات خدمة كل موظف ويتم اعادة القياس الاكتواري لمخصص مكافأة الخدمة وتثبيت الأرباح والخسائر الاكتوارية ضمن بنود الدخل الشامل ولم يتم استخدام الخبر الاكتواري باعتبار الشركة من ضمن الشركات متوسطة وصغيرة الحجم.

الإيرادات :

إثبات الإيرادات

يتم إثبات الإيرادات بالقدر الذي يحتمل أن يتدفق عنه منافع إقتصادية للشركة ، وأنه يمكن قياس الإيرادات بشكل موثوق به وذلك بصرف النظر عن التاريخ الذي يتم فيه السداد. يتم قياس الإيرادات بالقيمة العادلة للمبلغ المستلم أو المستحق القبض بعد الأخذ بعين الاعتبار شروط السداد المحددة تعاقدياً. كما يجب الوفاء بمعايير الإثبات المحددة .

الإيرادات من الخدمات المتعاقد عليها

يتم إثبات الإيرادات من تقديم الخدمات عند تأدية الخدمات المتعاقد عليها تشتمل إيرادات العقود على إيرادات العقود غير المقدم بها فواتير خلال السنة . بالنسبة للعقود طويلة الأجل، يتم إثبات الإيرادات على أساس الإيرادات المتكبدة حتى تاريخه باستخدام طريقة نسبة الإنجاز. تقاس مرحلة الإنجاز وذلك على أساس التكاليف المتكبدة حتى تاريخه كنسبة مئوية من إجمالي التكاليف المقدرة لكل عقد. وفي حالة العقود غير المربحة ، يجنب مخصص لكامل الخسائر المنظورة. وفي حالة عدم إمكانية قياس النتيجة النهائية للعقد بشكل موثوق به، تقاس الإيرادات فقط بقدر المصاريف القابلة للإستيراد .

إيرادات أخرى

يتم الإعتراف بالإيرادات الأخرى عند إستحقاقها ضمن قائمة الدخل .

المصروفات العمومية والإدارية :

هي تلك المصاريف التي تتضمن رواتب وأجور والتكاليف الغير مباشرة وغيرها من المصاريف المماثلة. خلال الفترة المالية لإعداد القوائم المالية في نهاية الفترة المحاسبية.

المخصصات والالتزامات المحتملة :

عام

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزامات قانونية حالية أو متوقعة على الشركة ناتجة عن أحداث سابقة، ومن المحتمل أن تدفق خارجي للموارد المتضمنة منافع اقتصادية سوف يكون ضروري لتسوية الالتزام ويمكن إجراء تقدير موثوق به لمبلغ الالتزام. عندما تتوقع الجمعية أن بعض أو كل المخصصات سيتم استردادها، على سبيل المثال بموجب عقد تأمين، يتم إثبات المبالغ المستردة كأصل منفصل ولكن فقط عندما تكون هذه المبالغ المستردة مؤكدة تقريبا. يتم عرض المصروف المتعلق بالمخصص في قائمة الدخل الموحدة بعد خصم أي مبالغ مستردة.

إذا كان أثر القيمة الزمنية للنقود جوهريا، يتم خصم المخصصات باستخدام معدل ما قبل الضريبة الحالي الذي يعكس، عندما يكون ذلك ملائماً، المخاطر الخاصة بالالتزام. عند استخدام الخصم، يتم إثبات الزيادة في المخصص بسبب مرور الوقت كتكلفة تمويل .

قائمة الأنشطة

تضمن قائمة الأنشطة الإيرادات والمكاسب والخسائر والتحويلات بين فئات الأصول وتعرض التغيير في صافي الأصول المقيدة والغير مقيدة كما يلي:

- الأصول المقيدة هي الأصول الخاضعة لقيود من جانب المتبرع وهي مرتبطة للاستخدام لأغراض محددة سواء من حيث الإستخدام أو من حيث التوقيت وقد تكون أصول مالية او عينية .
- الأصول الغير مقيدة هي الأصول التي لا تخضع لقيود من جانب المتبرع وتقع تحت سيطرة الجمعية بالكامل من حيث التصرف والتوقيت طبقا للوائح التنفيذية الخاصة بالجمعية وتكون أصول مالية او عينية.

إيضاح (٣) - أرقام المقارنة

تم اعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة لتتلاءم مع عرض أرقام السنة الحالية .

جمعية البريمركز المرامية
جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم
(٨٧٣)
إيضاحات حول القوائم المالية
للفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

إيضاح (٤) الممتلكات والألات والمعدات (الصافي) :

صافي القيمة	مجمع الاملاك		التكلفة الدفترية		البيان
	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	السيارات
٥٩,٩٣٣	٤٧,٥٣٣	١٤,٤٦٧	٢,٠٦٧	٦٢,٠٠٠	٦٢,٠٠٠
١٢,٠٠٠	١٠,٥٠٠	٤,٥٠٠	٣,٠٠٠	١٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠
١٣,١٠٠	١٠,٦٩١	٥,٣٦٩	٢,٤٠٩	١٦,٠٦٠	١٦,٠٦٠
٨٥,٠٣٣	٦٨,٧٢٤	٢٤,٣٣٦	١٦,٣٠٩	٩٣,٠٦٠	٩٣,٠٦٠
					الأجهزة والألات
					الإجمالي

جمعية البريمركز المرامية
جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (٨٧٣)
إيضاحات حول القوائم المالية
للفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

إيضاح (٥) النقد وما في حكمها :

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
٨٥٦,٥٣٤	٦٦١,٠٧٨
٨٥٦,٥٣٤	٦٦١,٠٧٨

بنك الراجحي
الإجمالي

إيضاح (٦) مكافأة نهاية الخدمة :

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
.	٤,١٨٥
٤,١٨٥	٦,٩٤٠
٤,١٨٥	١١,١٢٥

الرصيد في أول المدة
الإضافات خلال الفترة
الرصيد في آخر المدة

إيضاح (٧) مصروفات الأنشطة :

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
١٣٣,٨٧٥	.
٤٢,٨١٤	.
٣,٠٠٠	.
١٠٤,٦٣٨	١٤٨,٧٨٢
٧,٥٠٠	.
.	٧,٤٠٠
٤,٠٠٠	.
٢٩٥,٨٢٧	١٥٦,١٨٢

كسوة الشتاء
ترميم منازل ومباني
اعانات إيجارات
سلة رمضان مشتراه بالنقد
مساعداط طبية وعلاجية
مصاريف التشغيل المحملة علي النشاط
تأثيث منازل
الإجمالي

إيضاح (٩) الإعانات الوزارية :

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
٦٥٠,٩٦٥	.
٦٥٠,٩٦٥	.

إعانات أنشطة وبرامج وتشغيلية
الإجمالي

إيضاح (١٠) المصروفات العمومية والإدارية :

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
١٢٨,٤٨٠	١٦٩,٣٠٠	رواتب وما في حكمها
٠	١,٤٠٨	مستلزمات مكتبية
٣٠,٠٠٠	٠	إيجارات
٧٢٠	١,٤٥٨	وكهرباء ومياه
٠	١,٩٦٠	هاتف وفاكس وإنترنت
٠	١,٦٢٥	الوقود والمحروقات
٠	٧٠	مواد التنظيف
٠	٠	صيانة عامة ونظافة
٠	٢,٠٦٠	شحن و تحميل
٠	٣,٦٤٧	مصاريف الضيافة
٢,٠٠٠	٠	دعاية وإعلان
٤,١٨٥	٦,٩٤٠	مخصص نهاية الخدمة
٠	٧,٣٥٠	أتعاب مهنية
٥,٩٧٦	١٦,٣٠٩	استهلاك الأصول والآلات والممتلكات
١٧١,٣٦١	٢١٢,١٢٧	الإجمالي