

جمعية جبة الخيرية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٣١)

حائل - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

وتقرير المراجع المستقل

فهرس القوائم المالية

صفحة

٢-١	تقرير مراجع الحسابات
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الانشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٢-٦	إيضاحات حول القوائم المالية



تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية

المحترمين

السادة / جمعية جبة الخيرية

(جمعية أهلية غير هادفة للربح)

المملكة العربية السعودية

الرأي المتحفظ:

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لجمعية جبة الخيرية ، (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 (١٦) المعتبرة جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية، بما في ذلك ملخص بالسياسات المحاسبية المهمة

وفي رأينا، فيما عدا الآثار المحتملة للأمور المشار إليها في أساس الرأي المتحفظ فإن القوائم المالية المرفقة ككل:

تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي لجمعية جبة الخيرية (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 والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .

أساس الرأي المتحفظ:

- لم يتم تزويدنا بمصادقة وكشف حساب لبعض حسابات مصرف الراجحي للتأكد من صحة الرصد كما هو في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م وللتأكد من عدم وجود أي التزامات على الجمعية كان ينبغي الإفصاح عنها في القوائم المالية .
- تم صرف مصاريف غرامات مخالفات مرورية عن سيارات لا تخص الجمعية بمبلغ ٩٥٠ ريال

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 وفيها 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 والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات 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 جوهريّة إذا كان يمكن بدرجة معقولة توقع أن تؤثر منفردة، أو في مجملتها 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، ومسؤولياتنا 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 لمبدأ 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 خلصنا 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، وتستند 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:

وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي لها، فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

خالد حسن الأبيض

محاسب قانوني - ترخيص رقم (٦٤٩)

١٤٤٠/٠٤/١٢

الدمام - المملكة العربية السعودية

١٧ رجب ١٤٤٢ هـ

٠١ مارس ٢٠٢١ م



جمعية جيب الحيريه
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (١٣١)
حائل - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م
المبالغ بالريال السعودي

الأصل	إيضاح	٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م
<u>الموجودات المتداولة</u>			
النقد بالصندوق ولدي البنوك	(٣)	٢٠٢,٧٧٠	٣٢٧,٩٩٣
إجمالي الموجودات المتداولة		٢٠٢,٧٧٠	٣٢٧,٩٩٣
<u>الموجودات غير المتداولة</u>			
مشاريع تحت التنفيذ	(٤)	٤٦٠,٧٠٣	٤٦٠,٧٠٣
الممتلكات والألات والمعدات، صافي	(٥)	٦٢٥,١٧٣	٦٦١,٧١٠
الأصول الغير ملموسة، صافي	(٦)	٦,٧٢٨	٠
إجمالي الموجودات غير المتداولة		١,٠٩٢,٦٠٤	١,١٢٢,٤١٣
إجمالي الأصول		١,٢٩٥,٣٧٤	١,٤٥٠,٤٠٦
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى	(٧)	٩٩,٠٠٠	٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		٩٩,٠٠٠	٠
<u>الالتزامات غير المتداولة</u>			
مخصص مكافأة ترك الخدمة	(٨)	٤١٩,٠٨١	٠
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		٤١٩,٠٨١	٠
إجمالي الإلتزامات		٥١٨,٠٨١	٠
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		(٢٩٧,٩٩٢)	٢٠٥,٤٠٦
صافي الأصول المقيدة	(١٥)	١,٠٧٥,٢٨٥	١,٢٤٥,٠٠٠
إجمالي صافي الأصول		٧٧٧,٢٩٣	١,٤٥٠,٤٠٦
إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول		١,٢٩٥,٣٧٤	١,٤٥٠,٤٠٦

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

رئيس المجلس

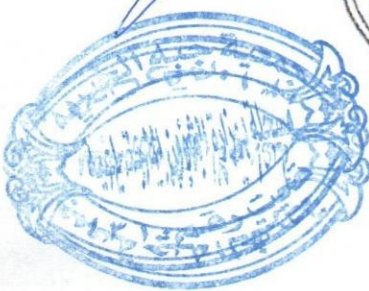
فهد بن عبد الله الشليح

أمين الصندوق

عثمان المحمدي حيايه

المحاسب

علي محمد ضهاد



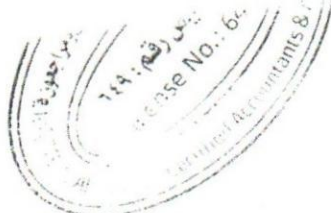
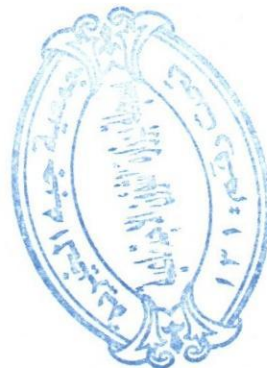
م ٢٠١٩	م ٢٠٢٠	مقدمة	غير مقدمة	إيضاح
٣٨٦,٩٤٣	٧١٧,٦٣٥	.	٧١٧,٦٣٥	
.	٣٨١,٠٣٥	٣٨١,٠٣٥	.	(٩)
٦٤,٣٢٣	٩٥٠,٣٥٥	٩٥٠,٣٥٥	.	(١٠)
٢,٦٠٠	٢,٧٠٠	.	٢,٧٠٠	
١٥٢,٠٠٤	٢٢١,٢٥٠	٢٢١,٢٥٠	.	
٨١١,٠٠٠	.	.	.	
.	.	.	.	
١,٤١٦,٨٨٠	٢,٢٧٢,٩٧٥	(١٦٩,٧١٥)	٢,٤٤٢,٦٩٠	
.	.	(١,٧٢٢,٣٥٥)	١,٧٢٢,٣٥٥	
.	٣٥٩,٠٠٠	.	٣٥٩,٠٠٠	(١١)
١٦٧,٤٣٣	١,٣٦٣,٣٥٥	.	١,٣٦٣,٣٥٥	(١٢)
٢٧٢,٥٠٠	.	.	.	
٦,٤٠٠	.	.	.	
٨٨٦,٤٣١	٨٥٨,٦٩٥	.	٨٥٨,٦٩٥	(١٣)
٣٦,٥٣٧	٣٦,٥٣٧	.	٣٦,٥٣٧	(١٤)
.	٧٤٧	.	٧٤٧	(١٥)
١,٣٦٩,٣٠١	٢,٦١٨,٣٣٤	.	٢,٦١٨,٣٣٤	
٤٧,٥٧٩	(٣٤٥,٣٥٩)	(١٦٩,٧١٥)	(١٧٥,٦٤٤)	
.	٦,٠٠٠	.	٦,٠٠٠	(١٦)
.	(٣٨٧,٧٥٤)	.	(٣٨٧,٧٥٤)	
.	(٣٢٧,٧٥٤)	.	(٣٢٧,٧٥٤)	
٤٧,٥٧٩	(١٧٣,١١٣)	(١٦٩,٧١٥)	(٥٠,٣٣٩)	
١,٤٠٢,٨٢٧	١,٤٥٠,٤٠٦	١,٢٤٥,٠٠٠	٢٠٥,٤٠٦	
١,٤٥٠,٤٠٦	٧٧٧,٢٩٣	١,٠٧٥,٢٨٥	(٢٩٧,٩٩٢)	

ان الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية

أمين الصندوق
عقنان محمد عبيد

مختصر الحساب
فريق محاسب

الحاسب
علي فهد فهد



مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (١٣١)

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
٤٧,٥٧٩	(٢٨٥,٣٥٩)	التغير في صافي الأصول
٣٦,٥٣٧	٣٦,٥٣٧	اهلاك العقارات والالات والمعدات
.	٧٤٧	إطفاء أصول غير ملموسة
.	٤١٩,٠٨١	المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٨٤,١١٦	١٧١,٠٠٦	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة
١٥,٠٠٠	.	المخزون
٩٩,١١٦	٢٧٠,٠٠٦	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
.	(٧,٤٧٥)	شراء أصول غير ملموسة
.	(٧,٤٧٥)	صافي التدفقات النقدية المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
.	(٣٨٧,٧٥٤)	تسويات علي مال الجمعية
.	(٣٨٧,٧٥٤)	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
٩٩,١١٦	(١٢٥,٢٢٣)	صافي التغير في رصيد النقدية
٢٢٨,٨٧٧	٣٢٧,٩٩٣	رصيد النقدية في بداية الفترة
٣٢٧,٩٩٣	٢٠٢,٧٧٠	رصيد النقدية في نهاية الفترة

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

رئيس المجلس
فيصل بن محمد بن شاذلي

أمين الصندوق
عثمان الحميدي حياذ

المحاسب
علي محمد فهد



(١) معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية جبة الخيرية

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

(١/٣) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٣١) بتاريخ ١٢ / ٠٧ / ١٤١٦ هـ .

(١/٤) أهداف الجمعية :-

* خدمة المجتمع والبيئة ولا تهدف لأي ربح مادي

* تقديم المساعدات النقدية والعينية لمختلف الحالات الاجتماعية من اسر المحتاجين

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

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

(٢) أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال الجمعية :-

(٢/١) استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب 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 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 .



(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 بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الإستخدام فى 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 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 :

(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 فى الخزينة و الحسابات الجارية وودائع البنو

الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصفافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافى للديون المشكوك فى تحصيلها ، وتخصم 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 المشتراة يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يُصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .



الأصول الثابتة :-

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

المباني	%٤	أجهزة والآلات وعدد	%١٥
السيارات	%٢٠	أثاث ومفروشات	%٢٠ : %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 أظهار ما يخص الجمعية من صافي نتيجة الاستثمارات كبند مستقل في قائمة الدخل وفقاً لمعيار المحاسبة عن الاستثمارات وفق طريقة حقوق الملكية .

مكافأة نهاية الخدمة :-

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

الديون المشكوك في تحصيلها :-

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

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى:

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

الاستثمارات المالية :-

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

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. ٦٤٩

License No.: 649



جمعية جبه الخيريه
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (١٣١)
حائل - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م

<u>إيضاح : (٣) النقد بالصندوق ولدى البنوك :-</u>		
<u>٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>النقد بالصندوق</u>
٢٩٦,٤٧٢	١٨٤,٤٦٤	مصرف الراجحي - تبرعات
٢,٦٥٠	٤٠٠	مصرف الراجحي - زكاة
٢٤,٥٣٠	١٣,٥٦٥	مصرف الراجحي - أيتام
٣,٢٤١	٣,٢٤١	مصرف الراجحي - مباني
١٠٠	١٠٠	مصرف الراجحي - مستودع
١,٠٠٠	١,٠٠٠	مصرف الراجحي - تيسير زواج
<u>٣٢٧,٩٩٣</u>	<u>٢٠٢,٧٧٠</u>	<u>الاجمالي</u>
<u>إيضاح : (٤) مشاريع تحت التنفيذ :-</u>		
<u>٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>مشروع المستودع الخاص بالجمعية</u>
٤٦٠,٧٠٣	٤٦٠,٧٠٣	<u>الاجمالي</u>
<u>٤٦٠,٧٠٣</u>	<u>٤٦٠,٧٠٣</u>	

المجلس
 رئيسه
 فيصل بن محمد الشايع

أمين الصندوق
 عثمان المحمدي - عباده

المحاسب
 علي فهد فهد

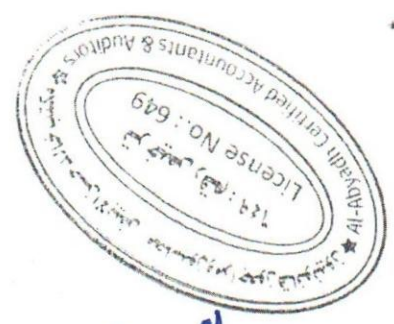


جمعية جبة الخيرية
مصلحة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (١٣١)
حائل - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠م

إيضاح : (٥) الممتلكات والألات والمعدات، صافي :-									
صافي قيمة الأصول	صافي قيمة الأصول	مجموع الإهلاكات	مجموع الإهلاكات المستبعد	إهلاكات العام	مجموع الإهلاكات	تكلفة الأصول	إضافات خلال العام	الاستبعادات خلال العام	البيان
في ٢٠١٩/١٢/٣١	في ٢٠٢٠/١٢/٣١	في ٢٠٢٠/١٢/٣١	في ٢٠٢٠/١٢/٣١	في ٢٠٢٠/١٢/٣١	في ٢٠٢٠/١٢/٣١	في ٢٠٢٠/١٢/٣١	في ٢٠٢٠/١٢/٣١	في ٢٠٢٠/١٢/٣١	في ٢٠٢٠/١٢/٣١
٣١٣,٠٠٠	٣١٣,٠٠٠	.	.	.	.	٣١٣,٠٠٠	.	.	الأراضي
٣٤٨,٧١٠	٣١٢,١٧٣	٦,١,٢٦٣	.	٣٦,٥٢٧	٥٦٤,٧٢٦	٩١٣,٤٣٦	.	.	المباني
.	.	٦٤٤,٧٢٥	.	.	٦٤٤,٧٢٥	٦٤٤,٧٢٥	.	.	المعدات
.	.	٢٦١,٢٦٦	.	.	٢٦١,٢٦٦	٢٦١,٢٦٦	.	.	أثاث ومفروشات
.	.	٢٣١,٤٥٩	.	.	٢٣١,٤٥٩	٢٣١,٤٥٩	.	.	أجهزة وألات وعدد
٦٦١,٧١٠	٦٢٥,١٧٣	١,٧٢٨,٧١٣	.	٣٦,٥٢٧	١,٧٠٢,١٧٦	٢,٣٦٣,٨٨٦	.	.	الإجمالي
.	٦,٢٢٨	٧٤٧	.	٧٤٧	.	٧,٤٧٥	٧,٤٧٥	.	برامج
.	٦,٢٢٨	٧٤٧	.	٧٤٧	.	٧,٤٧٥	٧,٤٧٥	.	الإجمالي

(٦) أصول الغير ملموسة - صافي

أصبح لصندوق
عقمان المحمدي حياده
فحص جيد
١٣١



الحاسب
علي محمد مهاد

جمعية جبهه الحيريه
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (١٣١)
حائل - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م

إيضاح : (٧) مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى :-

مصروفات مستحقة - تأمينات اجتماعية

الاجمالي

٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م
.	٩٩,٠٠٠
.	٩٩,٠٠٠

إيضاح : (٨) مخصص نهاية الخدمة :-

رصيد اول الفترة

المكون خلال العام

المسدد خلال العام

الاجمالي

٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م
.	.
.	٤١٩,٠٨١
.	.
.	٤١٩,٠٨١

إيضاح : (٩) التبرعات النقدية المقيدة :-

تبرعات نقدية مقيدة - أيتام

الاجمالي

٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م
.	٣٨١,٠٣٥
.	٣٨١,٠٣٥

إيضاح : (١٠) التبرعات العينية :-

تبرعات عينية مقيدة - سلة غذائية

الاجمالي

٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م
٦٤,٣٣٣	٩٥٠,٣٥٥
٦٤,٣٣٣	٩٥٠,٣٥٥

إيضاح : (١١) المساعدات النقدية :-

مساعدات نقدية مقيدة - كفالات أيتام

مساعدات نقدية مقيدة - أسر محتاجة

مساعدات نقدية مقيدة - مساعدات صحية

الاجمالي

٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م
.	٣٤٨,٠٠٠
.	٣,٠٠٠
.	٨,٠٠٠
.	٣٥٩,٠٠٠

إيضاح : (١٢) المساعدات العينية :-

مساعدات عينية - أيتام

مساعدات عينية - أسر محتاجة

مساعدات عينية - سلة غذائية

مساعدات عينية - مشتراه

٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م
.	٧,٢٠٠
.	٧,٤٠٠
١٦٧,٤٣٣	٩٥٠,٣٥٥
.	٣٩٨,٤٠٠
١٦٧,٤٣٣	١,٣٦٣,٣٥٥



المحاسب

علي محمد قشور

جمعية جبة الخيرية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (١٣١)
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 : (١٣) المصروفات العمومية والإدارية :-</u>
٦١٢,٨٣٥	٥٦٨,٢٣٦	مرتبات واجور وما في حكمها
.	٥,٤٠٠	بدل سكن
٤,٠٠٠	٨,٠٠٠	بدل انتداب
٣,٢٥٥	٦٠,٣٤٣	مصاريف حكومية - تجديد اقامات
١٢٥,٠٠٠	١٢٤,٠٠٠	التأمينات الإجتماعية
١٥,١٩٣	٦,٧٢٩	ادوات كتابية ومطبوعات
٨,٠٠٠	.	مصاريف الإيجارات
١٠,٠٨٩	٤,٧٠٠	مصاريف كهرباء ومياه وغاز
٣,٥٨٥	٢,٨٧٢	مصاريف بريد وبرق وهاتف
١٣,٧٩٥	٣,٧٣٣	صيانة وإصلاح وترميم
٩,٨٧٧	١٥,٠١٨	محروقات وصيانة سيارات
.	٦,٧٦٠	مصاريف صيانة وإصلاح - أجهزة الحاسب الالى وملحقاتها
١,٢٥٠	٨,٦٨٧	مصاريف ضيافة ونظافة
٦٣,٤٩٦	٣١,٣٢٧	مكافأة ترك الخدمة
.	٩٥٠	مصاريف غرامات ومخالفات
١١,٥٣٥	١١,٩٤٠	اجور عمال تحميل وتنزيل
٤,٥٢١	.	مصروفات أخرى
<u>٨٨٦,٤٣١</u>	<u>٨٥٨,٦٩٥</u>	<u>الاجمالي</u>

<u>٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح : (١٤) تسوية سنوات سابقة :-</u>
.	٣٨٧,٧٥٤	مصروفات سنوات سابقة (مخصص نهاية الخدمة)
.	٣٨٧,٧٥٤	<u>الاجمالي</u>

<u>٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح : (١٥) صافي الأصول المقيدة :-</u>
١,٢٤٥,٠٠٠	٨٢١,٠٠٠	اعانة الوزارة لدعم أنشطة الجمعية
.	٢٢١,٢٥٠	تبرعات الزكاة
.	٣٣,٠٣٥	تبرعات نقدية مقيدة - ايتام
<u>١,٢٤٥,٠٠٠</u>	<u>١,٠٧٥,٢٨٥</u>	

إيضاح : (١٦) عام :-

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

المجلس
 محمد عبد الله
 محمد عبد الله
 محمد عبد الله



المجلس
 علي محمد حماد