



جمعية المسودع الخيري بمحافظة شرقية

ترخيص رقم (٩٢٣)

شرقية - جران - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير مراجع الحسابات المستقل
للستة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١

جمعية المستودع الخيري بمحافظة شرورة
 ترخيص رقم (٩٢٣)
 شرورة - نجران - المملكة العربية السعودية

المحتويات

صفحة	بيان
٣-١	تقرير مراجع الحسابات المستقل
٤	قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
٥	قائمة الانشطة عن السنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
٦	قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
١٣-٧	ايضاحات حول القوائم المالية من ايضاح رقم (١) الى ايضاح رقم (١٣)



(1)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحتويات

إلى، السادة/ جمعية المستودع الخيري بمحافظة شرورة (نجران)

السلام عليكم ورحمة الله وبرحاته . . .
رأي :-

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية المستودع الخيري بمحافظة شرورة (نجران) والتي تكون من قائمة المركز المالي كما في ٣١/٢٠٢٠م . وقائمة الانشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات حول القوائم المالية المكونة من ملخص للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التفسيرية الأخرى .

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة :

تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي لجمعية المسنود الخيري بمحافظة شرورة كما في ٣١/٢٠٢٠م وادائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهدافة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين والملازمة لظروف الجمعية .

أساس الرأي :-

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ومسئوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسئولييات المراجع عن مراجعة القوائم المالية" في تقريرنا ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعةنا للقوائم المالية كما وفيما أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى وفقاً لتلك القواعد ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملازمة لتوفير أساساً لرأينا في المراجعة.

مسؤوليات الادارة عن القوائم المالية للجمعية :-

إن الإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً لمعايير المنشآت الغير هادفة للربح و المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وهي المسئولة عن الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لتمكنها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسب غش أو خطأ .

و عند إعداد القوائم المالية فإن الإدارة هي المسئولة عن تقدير قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب
متضمن الحال عن الأمور ذات العلاقة بالاستثمارية واستخدام أساس الاستثمارية في المحاسبة مالم تكن هناك نية لتصفية
الجمعية أو إنقاف عملاتها أو ليس هناك خطا، واقع بخلاف ذلك

نہاں یہ



العنوان: شارع الملك فهد حي الروضة الشمالي - الدور الرابع مكتب اربعة - تليفون: ١٤٤٢١٣٩٣١ | البريد الإلكتروني: info@ashaherq.com | الموقع الإلكتروني: www.ashaherq.com



(٤)

مسئولييات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :

تمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا أن التأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد إلا انه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن أي تحريف جوهري عندما يكون موجوداً ويمكن أن تنشأ التحريرات عن غش أو خطأ وتعد جوهرياً إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردتها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة طبقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشرك المهني خلال المراجعة وعليها أيضاً:

- تحديد مخاطر التحريرات الجوهريه في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ اجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر والحصول على ادلة مراجعة كافية ومناسبة ل توفير اساس لرأينا . وبعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ نظراً لأن الغش قد ينطوي على توافق أو تزوير أو حذف متعمد أو افادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.

- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم اجراءات مراجعة مناسبة للظروف وليس بغرض ابداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية .

- تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والافصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الادارة .

- استنتاج مدى مناسبة استخدام الادارة لاساس الاستمرارية في المحاسبة واستناداً الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها ما اذا كان هناك عدم تأكيد جوهري ذا علاقة بحدث او ظروف قد تلقى شكاكيرا بشأن قدرة الجمعية على البقاء كن Shea مستمرة واذا خلصنا الى وجود عدم تأكيد جوهري يكون مطلوباً منا لفت الانتباه في تقريرنا الى الافصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية او اذا كانت تلك الافصاحات غير كافية يتم تعديل رأينا . و تستند استنتاجاتنا الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع . ومع ذلك فإن الاحداث او الظروف المستقبلية قد تسبب في توقف الجمعية عن البقاء كن Shea مستمرة.

- تقويم العرض الشامل وهيكل ومحفوظ القوائم المالية بما في ذلك الافصاحات وما اذا كانت القوائم المالية تعبير عن المعاملات والاحاديث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً .

لقد ابلغنا الادارة فيما يتعلق من بين امور اخرى بال نطاق والتوقیت المخطط للمراجعة بما في ذلك آية او حده قصور مهمة في الرقابة الداخلية اكتشفناها خلال المراجعة .

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
المراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - من. ت.
٥٨٥٥٣٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Audit No. 267



(٣)

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى :-
في رأينا أيضاً فإن القوائم المالية المرفقة ككل:

١- تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية ومع معايير المنشآت غير الهدافة للربح فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

٢- تتفق مع السجلات المحاسبية الآلية والتقارير المستخرجة منها. والله الموفق ، ، ،

خميس مشيط في : ٢٢ / ٠٤ / ٢٠٢١ م

الموافق : ٩٤٤٢ / ١٠ / ٥

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧



(٤)

جمعية المستودع الخيري بمحافظة شرورة

ترخيص رقم (٩٢٣)

شرورة - نجران - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ١٢/٣١ م ٢٠٢٠

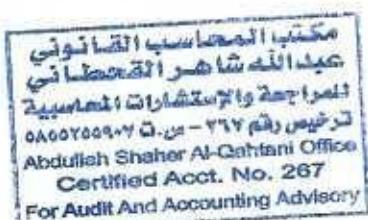
البيان	إيضاح	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١
		ريال سعودي	ريال سعودي
<u>الأصول :</u>			
			<u>الأصول المتداولة:</u>
٥٩١٥٤٤٦.٠٠	(٣)	٥٧٦٧٦٠٣.٠٠	النقد وما في حكمه
١٢٦٦٣٩.٠٠	(٤)	١٢٠٩٢٧.٠٠	أرصدة وذمم مدينة
٢٧٠٤٥٠.٠٠		٣٧٥٥٠٠.٠٠	إيرادات مستحقة
٢٤٩٥٨٠.٠٠	(٥)	١٢٤٩٥٠٠.٠٠	المخزون
<u>٦٥٦٢١١٥.٠٠</u>		<u>٦٣٨٨٩٨٠.٠٠</u>	<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>
<u>الأصول الثابتة :</u>			
١١٩٩٣٨٨.٠٠	(٦)	١١٢٧٩٠٠.٠٠	الأصول الثابتة بالصافي
٠.٠٠	(٧)	١٧٠٠.٠٠	الأصول غير الملموسة بالصافي
٠.٠٠		٣٧٩٩٨.٠٠	مشروعات تحت التنفيذ (مبني إدارة الجمعية)
<u>١١٩٩٣٨٨.٠٠</u>		<u>١١٨٢٨٩٨.٠٠</u>	<u>مجموع الأصول غير المتداولة</u>
<u>أصول الأوقاف :</u>			
١٥٤٠٠٠.٠٠	(٨)	١٥٤٠٠٠.٠٠	أصول الأوقاف بالصافي
٢٦٤٦٠٥٨.٠٠		٣٢٤٤٧٥٥.٠٠	مشروعات تحت التنفيذ (وقف المساعي)
٤١٨٦٠٥٨.٠٠		٤٧٨٤٧٥٥.٠٠	مجموع الأصول غير المتداولة
<u>١١٩٤٧٥٦١.٠٠</u>		<u>١٢٣٥٦٦٣٣.٠٠</u>	<u>إجمالي الأصول</u>
٠.٠٠		٠.٠٠	<u>الالتزامات و صافي الأصول</u>
<u>صافي الأصول :</u>			
١٠٣٦١٦٥.٠٠		٩٣٠٩٥٢٣.٠٠	صافي الأصول غير المقيدة
١٥٨٥٩١١.٠٠	(٩)	٣٠٣٥٦٤١.٠٠	صافي الأصول المقيدة
٠.٠٠		١١٤٦٩.٠٠	صافي أصول أوقاف
<u>١١٩٤٧٥٦١.٠٠</u>		<u>١٢٣٥٦٦٣٣.٠٠</u>	<u>إجمالي صافي الأصول</u>
<u>١١٩٤٧٥٦١.٠٠</u>		<u>١٢٣٥٦٦٣٣.٠٠</u>	<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>

جمعية المستودع الخيري بمحافظة شرورة
ترخيص رقم (٩٢٣)
شرورة - نجران - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

البيان	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	اجمالي	اجمالي	٢٠١٩ م
		ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	(جمالي)	ريال سعودي
الإيرادات والمكاسب:							
تبرعات واستقطاعات نقدية							١١٤٠٩٥٧٥٠٠٠
إعانة الوزارة							٨٥٠٢٥٦٤٠٠٠
رسوم إشتراكات الأعضاء							٢٩٩٠٢٧٤٠٠٠
إيرادات أخرى (بيع أوقات وحوایات ملابس)							٢٧٠٠٠٠٠
صافي الأصول المقيدة المحرزة من القواد							٣٠٠١٣٨٠٠٠
صافي أصول الأوقات المحرزة من القواد							٠٠٠
<u>الإجمالي الإيرادات والمكاسب</u>							<u>١٢٥١٢٤١٣٠٠٠</u>
مصاريف البرامج:							
مصاريف النشاط							٨٩٢٥٣٢٤٠٠٠
<u>الإجمالي مصاريف البرامج</u>							<u>(٨,٩٢٥,٣٢٤)</u>
محمل التغير في صافي الأصول							٣٥٨٧٠,٨٩٠٠
مصاريف عمومية وإدارية:							
أجور ورواتب إدارية							٩٧٩٨٢٧٠٠٠
مصاريف عمومية وإدارية أخرى							٢٦٥٣٤٥٠٠٠
<u>الإجمالي مصاريف عمومية وإدارية</u>							<u>(١,٢٤٥,١٧٢)</u>
استهلاك الأصول الثابتة							(١١٩,٤٣٨)
مصاريف الإطفاء							٠٠٠
<u>مجموع المصاريف</u>							<u>(١,٣٦٤,٦١٠)</u>
صافي التغير في صافي الأصول							٢٢٢٢٤٧٩٠٠
							٤٠٩٠٧٢٠٠
							١١٤٦٩٠٠
							١٤٤٩٧٣٠٠٠
							(١,٠٥٢,١٢٧)
							<u>١٠٤٦٤٦٤٢٠٠</u>
							<u>(١٢)</u>

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٣ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية



(٦)

جمعية المستودع الخيري بمحافظة شرورة
ترخيص رقم (٩٢٣)
شرورة - نجران - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١

البيد	م ٢٠٢٠	م ٢٠١٩
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:

٤٠٩٠٧٢٠٠	٢٢٢٢٤٧٩٠٠	
١٤٠٢١٤٠٠	١١٩٤٣٨٠٠	
٥٧١٢٠٠	(١٠١,٥٩٣)	
١٢٤٦٣٠٠	١٩٤٨٤٠٠	
(١٠٥,٠٥٠)	(٢٢٠,٤٥٠)	
٠٠٠	(١٩٠,٦٩٧)	
٥٧٤٥٧٨٠٠	١٧٩٨٦٦١٠٠	

التغير في صافي الأصول
تعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول :

إهلاكات وإطفاءات

التغيرات في بنود الأصول والالتزامات المتداولة:

التغير في ذمم وأرصدة مدينة
التغير في المخزون

التغير في إيرادات مستحقة

التغير في المصاريف المستحقة

صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية:

نقدية (مدفوعة) لشراء أصول ثابتة
استبعادات أصول ثابتة بالصافي

إضافات الأصول غير الملموسة

التغير في مشروعات تحت التنفيذ

التغير في مشروعات تحت التنفيذ أوافق

صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية

التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية:

التغير في صافي الأصول

صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية:

٠٠٠	(٨٤,٧٧٥)	(٢٢٤,٣٤٤)
١٩٠٤٩٠٠	٠٠٠	٠٠٠
(٢٠,٠٠٠)	٠٠٠	٠٠٠
(٣٧,٩٩٨)	٠٠٠	٠٠٠
(٥٩٨,٦٩٧)	(٩٨٧,٢٨٧)	(١,٢١١,٦٣١)
(٧٢٢,٤٢١)		

٠٠٠	٠٠٠	
٠٠٠	٠٠٠	

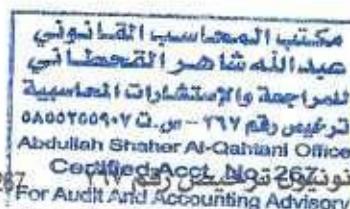
٥٨٧٠٣٠٠٠	(١٤٧,٨٤٣)	
٥٣٢٨٤١٦٠٠	٥٩١٥٤٤٦٠٠	
٥٩١٥٤٤٦٠٠	٥٧٦٧٦٠٣٠٠	

صافي التغير في رصيد النقد وما في حكمه

رصيد النقد وما في حكمه في بداية الفترة

رصيد النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزء لا يتجزء من القوائم المالية



مكتب المحاسبة
عبدالله شاهير
العنوان: شارع
البلورا ٢٤٧ - ٣٥٦ -
٨٠٥٦٥٠٩٦٧ - ٩٦٦ - ٣٥٦
Abdullah Shaher Al-Omarieh
Offices
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

Σ

جمعية المستودع الخيري بمختلفة شرورة
الشخص رقم (٩٢٢)

ايضاح رقم (٦) جدول الأصول الثابتة ومجمع استهلاكها في ٢٠٢١/١٢/٣٠م:

بيان رقم (٧) جدول الأصول غير الملموسة وجمع إطلاعاتها في ١٣٢٠١٤/٦/١٧ م:

مجمع الأطفاء		مجمع الأذئف		المجلس	
النسبة	الرصيد في	النسبة	الرصيد في	النسبة	الرصيد في
النسبة المئوية في	الرصيد في	النسبة المئوية في	الرصيد في	النسبة المئوية في	الرصيد في
١٦٢٣١٦١٢٠٣	٤٣٢٢٠٢٠٣	١٧٣٢٠٢٠٣	٣٠٠٠٠٠	١٦٢٣١٦١٢٠٣	٣٠٠٠٠٠
٩٠٠	٨٧٠٠٠	٣٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠	٩٠٠	٣٠٠٠٠٠
٩٠٠	٧٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠	٩٠٠	٣٠٠٠٠٠
١٦٢٣١٦١٢٠٣	٤٣٢٢٠٢٠٣	١٧٣٢٠٢٠٣	٣٠٠٠٠٠	١٦٢٣١٦١٢٠٣	٣٠٠٠٠٠
٩٠٠	٨٧٠٠٠	٣٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠	٩٠٠	٣٠٠٠٠٠
٩٠٠	٧٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠	٩٠٠	٣٠٠٠٠٠

إيضاح رقم (٨) جدول أصول الأوقاف ومجمع (هذاها في ٢٠١٣/١٢/٢٠٢٤:

Abdullah Shaher Legal Accountants & Auditors License No.: 267

عبدالله شاهر محاسبون ومراجعون قانونيون ترخيص رقم ٢٦٧

(٨)

جمعية المستودع الخيري بمحافظة شرورة

ترخيص رقم (٩٢٢)

شرورة - نجران - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية في ٣١/١٢/٢٠٢٠ م

إيضاح رقم (١) عام :

اسم الجمعية : جمعية المستودع الخيري بمحافظة شرورة

البيان القانوني : جمعية خيرية

أهداف الجمعية :

تهدف الجمعية إلى تقديم المساعدات التضامنية والعينية إلى الأسر الفقيرة والأشد احتياجاً والأيتام وتلقي الدعم والبرعات من الداعمين لتمويل نشاط الجمعية

العنوان :

شرورة - نجران - المملكة العربية السعودية

التاريخ :

ترخيص رقم ٩٢٢ ، صدرت هذه الشهادة بموجب القرار الوزاري ٤٢٩٧١ و تاريخ ١٤٣٩/٠٢/٠١ هـ وذلك بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية والمصادق عليه بالمرسوم الملكي رقم (م/٨) و تاريخ ١٤٣٧/٠٢/١٩ هـ.

إيضاح رقم (٢) السياسات المحاسبية :

١/٢ : تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهدافة للربح والمعايير الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتعددة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وفقاً للتعليمات والتوازن والأنظمة الصادرة من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية .

٢/٢ : تتبع الجمعية مبدأ التكالفة التاريخية في إعداد القوائم المالية .

٢/٢ : تتبع الجمعية مبدأ الاستحقاق في تسجيل المصاريف وتم عرض مصروفات الأنشطة على أساس طبيعي والمصاريف الإدارية على أساس طبيعي .

٤/٢ : يتم الاعتراف بالإيرادات اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهدافة للربح عندما يتغير للمكتب امكانية التصرف في المورد وسلطة ادارته سواء تم قيده بعامل الوقت أو الاستخدام ما لم تزد هناك شروط يجب استيفاؤها مسبقاً قبل التصرف في الإيراد فلابد يتم الاعتراف به وتنبئ على أنها التزامات (إيرادات مؤجلة) لحين استيفاء الشروط ومن ثم اثباتها كإيرادات غير مقيدة أو مقيدة . وكذلك يتم الاعتراف بالتدفعات العاجلة ،اثباتها بالقسم العاجلة أو القسم القابل للتحقيق ،في حال السلم المستعملة . تظهر الأصول الثابتة بسعر التكالفة بعد خصم الاستهلاك المستراكم ويتم استهلاك الأصول الثابتة وفقاً لطريقة القسط الثابت بأقساط سنوية متقاربة خلال العمر الإنتاجي المتوقع للأصل تستهلك الإضافات من تاريخ افتتاحها .

٦/٢ : تتبع الجمعية نظام برامج حاسب الآلي في تسجيل معاملاته المحاسبية .

٧/٢ : يتم احتساب مخصص منافع نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدمتهم المجتمعية عند تركهم العمل ويتم قيدها عند الصرف مباشرة .

٨/٢ : يتم عرض القوائم المالية بالريل السعودي وهو العملة الوظيفية وأيضاً عملة العرض وقد تم تفريغ كافة الأرقام بالقوائم المالية لأقرب ريال سعودي .

٩/٢ : تم إعداد القوائم المالية على أساس مبدأ الاستمرارية .



(9)

جمعية المستودع الخيري بمحافظة شرورة

تَرْخِيص رُقْم (٩٢٣)

شورة - نجران - المملكة العربية السعودية

تابع: الإضافات المتممة للقواعد المالية في ٢١/١٢/٢٠٢٠ م

إيضاح رقم (٣) النقد وما في حكمه :

اليبيان	مصرف الراجحي ح / ٢٤١٦٠٨٠١٠٣١٦٢٣٩	٢٠٢٠/١٢/٣١	م٢٠١٩/١٢/٣١
المجموع	٤٢٣٨٤٧٨١٠٠١٠٢	٥٧٦٧٦٠٣,٠٠	٥٩١٥٤٤٦,٠٠
البنك الاهلي ح / ٤٣١٦٣٨٤٣٠٠١٠٧	٦٩٨٦٠٨٠١٠٣٠٠٢	٦٩٣١٦٢,٠٠	١٣٤٥٤٩,٠٠
مصرف الراجحي ح / ٦٩٨٦٠٨٠١٠٣٠٠١٠١٠	٦٩٨٦٠٨٠١٠٣٠٠٢٨	٦٨٠٧٤٥,٠٠	١١٠٤١٢,٠٠
مصرف الراجحي ح / ٦٩٨٦٠٨٠١٠٣٠٠٢٨	٦٩٨٦٠٨٠١٠٣٠٠٣٦	٣٢٩٢٨٠,٠٠	٧١٥٧٩٨,٠٠
البنك الاهلي ح / ٤٢٣٨٤٧٨١٠٠١٠٢	٤٢٣٨٤٧٨١٠٠١٠٢	٢٥٨٢٥٠٦,٠٠	٣٢٠٦١١٨,٠٠
		٥٧٦٧٦٠٣,٠٠	٥٩١٥٤٤٦,٠٠

مصرف الراجحي / ٣١٦٢٣٩ و حساب الأهلي / ١٠٧ باسم جمعية البر الخيرية بشرورة وتم إغلاق الأرصدة للحسابين حيث كانت الجمعية في الأعوام السابقة جزء من جمعية البر الخيرية بشرورة.

٤ - ذمم وأرصدة مدينة :

المجموع	مدينون ضريبة القيمة المضافة	سلف الموظفين	العهد	البيان
١٢٦٦٣٩.٠٠	١٢٠٩٤٧.٠٠	١١٧٥٨١.٠٠	٣٣٤٦.٠٠	٣٣٤٦.٠٠
١٢٣٢٩٣.٠٠	١١٧٥٨١.٠٠			
٣٣٤٦.٠٠				
٠٠٠	٠٠٠			
ريال سعودي	ريال سعودي			
٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١			

إيضاح رقم (٥) المخزون :

البيان	بضائع ومنتجات للتوزيع الخيري	المجموع
٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٤٩٥٨٠٠٠	١٢٤٩٥٠٠٠	
٢٤٩٥٨٠٠٠	١٢٤٩٥٠٠٠	

ايضاح رقم (٦) الأصول الثابتة ومجمع استهلاكاتها : "كشف مرافق "

ايضاح رقم (٧) أصول غير ملموسة ومجمع اطفاءها : " كشف مرفة "

ايضاح رقم (٨) أصول الأوقاف ومجمع إستهلاكاتها : كشف مرفق



(1,•)

جمعية المستودع الخيري بمحافظة شرورة

تاریخیں رقم (۹۲۳)

شورة - تيران - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيصالات المتممة للقواعد المالية في ٢٠٢٠/٣١/١٢

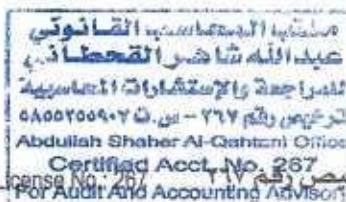
إيضاح رقم (٩) صافي الأصول:

٢٠١٩/١٢/٣١		٢٠٢٠/١٢/٣١		٢٠٢٠/١٢/٣١		بيان
صافي الأصول غير الائتمانية بالريال سعودي	صافي الأصول الائتمانية بالريال سعودي	المقددة المقددة	المقددة المقددة	البيان		
٩٧٢٥٤٨٢,٠٠	١١٩٤٧٥٦١,٠٠	٠,٠٠	١٥٨٥٩١١,٠٠	١٠٣٦١٦٥٠,٠٠	رصيد أول المدة	
١٢٢٢٢٤٧٩,٠٠	٤٠٩٠٧٢,٠٠	١١٤٦٩,٠٠	١٤٤٩٧٣٠,٠٠	(١٠٥٢,١٢)	التغير في صافي الأصول	
١١٩٤٧٥٦١,٠٠	١٢٣٥٦٦٣٣,٠٠	١١٤٦٩,٠٠	٣٠٣٥٦٤٣,٠٠	٩٣٠٩٥٢٣,٠٠	المجموع	

١/٩ - صافي الأصول المقيدة :

٢/٩ - صافي أصول الأوقاف :

٢٠١٩/١٢/٣١		٢٠٢٠/١٢/٣١		البيان	
الرصيد في آخر العام	المحرر خلال العام	الموقوف خلال العام	الرصيد في أول العام		
٢٠١٩/١٢/٣١	العام	العام	٢٠١٩/١٢/٣١		
٠٠٠	١١٤٦٩,٠٠	(٥٩٨,٦٩٧)	٦١٠١٦٦,٠٠	٠٠٠	غيرات الوقف
٠٠٠	١١٤٦٩,٠٠	(٥٩٨,٦٩٧)	٦١٠١٦٦,٠٠	٠٠٠	المجموع



(١١)
 جمعية المستودع الخيري بمحافظة شرورة
 ترخيص رقم (٩٢٣)
 شرورة - نجران - المملكة العربية السعودية
 تاريخ الإصدار المتممة للقائم المالية في ٢٠٢٠/٤١/٢٥

١٠- التبرعات والاستقطاعات النقدية :

البيان	غير العقدية	المقدمة	الأوقاف	الإجمالي ريال سعودي	الإجمالي ريال سعودي	م٢٠٢٠	م٢٠١٩
البرعات النقدية	٧٧٤٥٣٧.٠٠	٦٦٠١٦٦.٠٠	٦٦٠١٦٦.٠٠	٦٦٠١٦٦.٠٠	٦٦٠١٦٦.٠٠	٦٦٨٣٣٥٣.٠٠	١٣٢٧٦٢٩.٠٠
تبرعات الوقف	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٥٣٤٢٤.٠٠
تبرعات الایام	٠.٠٠	١٠١٦٠٠.٠٠	٠.٠٠	١٠١٦٠٠.٠٠	١٠١٦٠٠.٠٠	٣٠٧٢٨٥.٠٠	١٣٢٢٢٤.٠٠
تبرعات زكاة	٠.٠٠	١٧٩٩٧٠.٨٠	٠.٠٠	١٧٩٩٧٠.٨٠	١٧٩٩٧٠.٨٠	١٧٩٩٧٠.٨٠	٨٣١٣٠.٠٠
تبرعات كفالات اسر	٠.٠٠	١٧٤١٠٠.٠٠	٠.٠٠	١٧٤١٠٠.٠٠	١٧٤١٠٠.٠٠	١٧٤١٠٠.٠٠	١٠٤٦٥.٠٠
تبرعات سلال غذائية	٠.٠٠	٦٧١٠٠.٠٠	٠.٠٠	٦٧١٠٠.٠٠	٦٧١٠٠.٠٠	٦٧١٠٠.٠٠	٨٤٣٧٠.٠٠
تبرعات كفارة يمن	٠.٠٠	٥٩٤٠٠.٠٠	٠.٠٠	٥٩٤٠٠.٠٠	٥٩٤٠٠.٠٠	٥٩٤٠٠.٠٠	٥٣٤٢٤.٠٠
تبرعات زكاة الفطر	٠.٠٠	٨٤٠٣٣.٠٠	٠.٠٠	٨٤٠٣٣.٠٠	٨٤٠٣٣.٠٠	٨٤٠٣٣.٠٠	١٢٤٨٠.٠٠
تبرعات الاشخاص	٠.٠٠	١٧٠٠٠.٠٠	٠.٠٠	١٧٠٠٠.٠٠	١٧٠٠٠.٠٠	١٧٠٠٠.٠٠	٢٣٠٤٨.٠٠
تبرعات ترميم منازل	٠.٠٠	٢٥٠٠.٠٠	٠.٠٠	٢٥٠٠.٠٠	٢٥٠٠.٠٠	٢٥٠٠.٠٠	٣١٢٣١٦.٠٠
تبرعات التدفئة في الشتاء	٠.٠٠	٣٨٢٠٤٧٠.٠٠	٠.٠٠	٣٨٢٠٤٧٠.٠٠	٣٨٢٠٤٧٠.٠٠	٣٨٢٠٤٧٠.٠٠	١٩٢٥٠.٠٠
تبرعات كسوة العيد	٠.٠٠	٤٠٠٠.٠٠	٠.٠٠	٤٠٠٠.٠٠	٤٠٠٠.٠٠	٤٠٠٠.٠٠	٩٣٨٠٠.٠٠
تبرعات كفالات طالب العلم	٠.٠٠	٦٠٠٠.٠٠	٠.٠٠	٦٠٠٠.٠٠	٦٠٠٠.٠٠	٦٠٠٠.٠٠	١٠٨٠٦٠.٠٠
تبرعات الاطعام اليومي	٠.٠٠	٧٥٠٠.٠٠	٠.٠٠	٧٥٠٠.٠٠	٧٥٠٠.٠٠	٧٥٠٠.٠٠	٦٥٠٠.٠٠
تبرعات سلال سائل	٠.٠٠	٩٠٠٠.٠٠	٠.٠٠	٩٠٠٠.٠٠	٩٠٠٠.٠٠	٩٠٠٠.٠٠	٢٧٠٤٥٠.٠٠
تبرعات تبرع الكربة	٠.٠٠	١٠٥٠٥٠.٠٠	٠.٠٠	١٠٥٠٥٠.٠٠	١٠٥٠٥٠.٠٠	١٠٥٠٥٠.٠٠	١٣٣٧٣٥.٠٠
دعم مؤسسة عبد الطيف العيسى	٠.٠٠	٥٥٠٠.٠٠	٠.٠٠	٥٥٠٠.٠٠	٥٥٠٠.٠٠	٥٥٠٠.٠٠	٥٥٠٠.٠٠
تبرعات للأسر المنقطلة من الخارج	٠.٠٠	٥٠٠٠.٠٠	٠.٠٠	٥٠٠٠.٠٠	٥٠٠٠.٠٠	٥٠٠٠.٠٠	٥٠٠٠.٠٠
تبرعات الشركة الوطنية للاسكان	٠.٠٠	٣٠٠٠.٠٠	٠.٠٠	٣٠٠٠.٠٠	٣٠٠٠.٠٠	٣٠٠٠.٠٠	٣٠٠٠.٠٠
دعم مؤسسة السبيخي الخيرية	٠.٠٠	٣٠٠٠.٠٠	٠.٠٠	٣٠٠٠.٠٠	٣٠٠٠.٠٠	٣٠٠٠.٠٠	٣٠٠٠.٠٠
دعم وقف حصة الراحلين الخيرية	٠.٠٠	٣٠٠٠.٠٠	٠.٠٠	٣٠٠٠.٠٠	٣٠٠٠.٠٠	٣٠٠٠.٠٠	٣٠٠٠.٠٠
تبرعات سقايا الماء	٠.٠٠	٣٠٠٠.٠٠	٠.٠٠	٣٠٠٠.٠٠	٣٠٠٠.٠٠	٣٠٠٠.٠٠	٣٠٠٠.٠٠
تبرعات مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية (سلاسل علانية)	٠.٠٠	٣٠٠٠.٠٠	٠.٠٠	٣٠٠٠.٠٠	٣٠٠٠.٠٠	٣٠٠٠.٠٠	١١٢٩٥٧٥.٠٠
تبرعات وقف الاستثمار	٠.٠٠	٨٥٠٢٥٦٤.٠٠	٦٦٠١٦٦.٠٠	٧١١٧٨٦١.٠٠	٧٧٤٥٣٧.٠٠	٧٧٤٥٣٧.٠٠	٨٥٠٢٥٦٤.٠٠
المجموع							

١١- الإعانة الحكومية:

البيان	غير العقدية	المقدمة	الأوقاف	صافي الأصول	الإجمالي ريال سعودي	م٢٠٢٠	م٢٠١٩
منح حكومية - دعم المنح التشغيلي	١٢٥١٢٤.٠٠	١٢٥١٢٤.٠٠	٠.٠٠	١٢٥١٢٤.٠٠	١٢٥١٢٤.٠٠	١٢٥١٢٤.٠٠	٠.٠٠
منح حكومية - الدعم الاجتماعي	٢٨٦٥١٥.٠٠	٢٨٦٥١٥.٠٠	٠.٠٠	٢٨٦٥١٥.٠٠	٢٨٦٥١٥.٠٠	٢٨٦٥١٥.٠٠	٨٠٠٠٠.٠٠
المجموع							

مكتب المحاسبين القانونيين
 عبد الله شاهر - شهر الخضراء - الرياض
 تخصصه وإرشادات المحاسبة
 رقم ٥٨٥٥٤٥٥٩٠٢ - ت ٢٦٢ - العنوان:
 Abdullah Shaher Al-Qantani Office
 Certified Acct. No. 267
 For Audit And Accounting Advice

(١٢)

جمعية المستودع الخيري بمحافظة شرورة

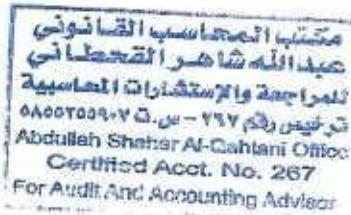
ترخيص رقم (٩٢٣)

شرورة - نجران - المملكة العربية السعودية

تابع: الإضافات المتممة لقوائم المالية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

١٢ - مصروفات النشاط :

البيان	م٢٠٢٠	م٢٠١٩
	ريال سعودي	ريال سعودي
مساعدات تقديرية	٠٠٠	١٠٠٦٥٠٠٠
مساعدات الشباب بزواج	٠٠٠	٤٢٠٠٠٠
مساعدات عينية	٤١١٣٢٩٩.٠٠	٣١٤٢٥٠٠٠
المنح الحكومية - إغاثة القبائل النازحة	٢٢٤٥٣٢٥.٠٠	٠٠٠
كفالات الأسر	٥١٠٤٣٨.٠٠	٩٧٨٨٢٦.٠٠
تفطير الأسر	٠٠٠	٠٠٠
ترميم منازل	١٥٦٦٤٦.٠٠	٢٧٧٧٢٠.٠٠
سلات غذائية	٢٥٩٤٧٣.٠٠	٢٨٥٣٢٥.٠٠
كفالات أيام	٣٤٣٠٠.٠٠	٢١٤٢٤٦.٠٠
إكادة الفطر	٠٠٠	٥٤٠٩٤.٠٠
برنامج الحقيقة المدرسية	٠٠٠	٠٠٠
برنامج الأضاحي	٢٩٤٠٠.٠٠	١١٢٦٠٨.٠٠
برنامج كفالة اليمن	٠٠٠	١١٦٦٧٥.٠٠
برنامج التدفئة في الشتاء	٣٣٧٤٢.٠٠	٥٢٦٢٥.٠٠
برنامج كسوة العيد	٢٣٩٠٠.٠٠	١٤٤٨١.٠٠
برنامج كفالة طالب العلم	٩٨٠٠.٠٠	١٠٩٧٦٥.٠٠
دعم مؤسسة سليمان الراجحي الخيرية (كفالات الأسر)	٠٠٠	٥١٤٢٩.٠٠
مساعدات متعددة الأسر المنتقلة من المحاجر	٠٠٠	١٣١٤٣١٨.٠٠
برنامج الأطعام اليومي	٠٠٠	٨٤١٥٠٤.٠٠
برنامج اللحوم	٠٠٠	٤٦٠٥٠.٠٠
تأهيل وتدريب المستفيدين	٠٠٠	٢٤٩٥٠.٠٠
برنامج سلال سعيد	٠٠٠	١٠٢٨٥٢.٠٠
برامج الموظفين	٠٠٠	٣٠٠٠.٠٠
مشاريع وبرامج متعددة	٢٢٥١٣٣.٠٠	٣٨٣٨٥٦.٠٠
مصاريف إكادة المال	١١٥٨٦٠٠.٠٠	٠٠٠
مساعدات تفريح كربلاء	٤٦٤٣٠٠.٠٠	٠٠٠
مساعدات تأثيث منازل	٥٠٥٢.٠٠	٠٠٠
مساعدات من الشركة الوطنية للإسكان	١٢٨٢٥٠.٠٠	٠٠٠
مصاريف محملة على النشاط	٥٣٩٦٦١.٠٠	٠٠٠
مصاريف جمع الأموال	١٥٩٧٨٤.٠٠	٠٠٠
المجموع	١٠٤٩٤٠٠٣.٠٠	٨٩٢٥٣٢٤.٠٠



(١٣)

جمعية المستودع الخيري بمحافظة شرورة
 ترخيص رقم (٩٢٣)
شرورة - نجران - المملكة العربية السعودية
تابع: الإيضاحات المتممة لقواعد المالية في ٢٠٢٠/١٢/٣١

١٣ - مصروفات عمومية وادارية أخرى :

البيان	٢٠٢٠	٢٠١٩
	ريال سعودي	ريال سعودي
ادوات كتابية ومطبوعات	١٠٦٢٢,٠٠	٤٨٨٨,٠٠
تأمين طبي	٥٩٣,٠٠	٠,٠٠
م . ضيافة ونظافة	٣١٥٦,٠٠	١٤٤٨٩,٠٠
صيانة واصلاح	١٥١٧٨,٠٠	٤٦٩١٤,٠٠
هاتف وبريد	١٥١٨٩,٠٠	١٩٩٦٦,٠٠
دعاية واعلان	٠,٠٠	٤٠٢١٩,٠٠
م . نقل وشحن	٣٢٣٧,٠٠	٩٥٧٠,٠٠
كهرباء ومياه	١٩٩٦٧,٠٠	٢٦١٢٨,٠٠
عمولات بنكية	١٥١,٠٠	٥٩٨٩,٠٠
سفر وانتقالات	٠,٠٠	١٧٩٧٥,٠٠
زيوت ومحروقات	٧٦٨٢,٠٠	٢١٢٨٦,٠٠
مكافأة نهاية الخدمة	٧٤٢٢٣,٠٠	٢٧٩١٨,٠٠
رسوم حكومية وتتجدد اقامات	٢٧٩٩١,٠٠	٢٧١٧٩,٠٠
متنوعه	٢١٥٠,٠٠	٢٨٢٤,٠٠
مكافآت وحوافز موسمية	١١٧٠٠,٠٠	٠,٠٠
مكافآت وحوافز اخرى	٥٠٠,٠٠	٠,٠٠
بدل انتداب	١١٩٦٢,٠٠	٠,٠٠
تأمين سيارات	٥٥٠٠,٠٠	٠,٠٠
المجموع	٢٠٩٨٠١,٠٠	٢٦٥٣٤٥,٠٠

