

جمعية البر الخيرية بالرياض
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية
الاجتماعية

برقم (١٤)

الرياض - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية المجمعة للأمانة العامة وفروعها
وتقرير مراجعي الحسابات
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م

قائمة المركز المالي
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م

٢٠١٨م	٢٠١٩م	إيضاح	
ريال سعودي	ريال سعودي		
٤٦٠,١٤٠,٨٩٥	٤٢٩,٨٦٦,٥٥٠	٤	الموجودات الموجودات المتداولة
١,٠١٥,٢٦١	١,١٥٣,٩٠٧	٦	نقد وما في حكمه
٣٣,٥٠١,٦١٦	٣٠,٧٩٠,٦١٥	٧	مخزون
٤٩٤,٦٥٧,٧٧٢	٤٦١,٨١١,٠٧٢		أرصدة مدينة أخرى - بالصافي
			مجموع الموجودات المتداولة
			الموجودات غير المتداولة
٣٨,٩٦٣,٥١٢	٨,٩٦٣,٥١٢	٨	استثمارات طويلة الأجل
٢٩٣,١١٩,٩٧٦	٣٤٣,١٥٣,١١٩	٩	استثمارات مالية متاحة للبيع
٣٠,١٩١,٧١٢	٤٤,٦٤٦,٠٠٠	١٠	مشروعات تحت التنفيذ
١٠٩,٠٠٣,١١٤	١٠٨,١٩٥,٥٦٣	١١	ممتلكات وآلات ومعدات
١٤١,٠٨٩,٢٢٧	٤٦٩,٦٨٧,٥٧٨	١٢	ممتلكات استثمارية - بالقيمة العادلة
٦١٢,٣٦٧,٥٤١	٩٧٤,٦٤٥,٧٧٢		مجموع الموجودات غير المتداولة
١,١٠٧,٠٢٥,٣١٣	١,٤٣٦,٤٥٦,٨٤٤		إجمالي الموجودات
			المطلوبات وصافي الأصول
			المطلوبات
			المطلوبات المتداولة
٥٠,٣٠٩,٤٧٨	٢٣,٠٨٠,٩٤٨	١٣	أرصدة دائنة أخرى
			المطلوبات غير المتداولة
٢٠,٥٧٨,٤٢٠	٢٣,٣٠٣,٠٤١	١٤	مخصص منافع الموظفين
٧٠,٨٨٧,٨٩٨	٤٦,٣٨٣,٩٨٩		إجمالي المطلوبات
			صافي الأصول
٨٧٧,٦٦٨,٣١٣	١,١٥٧,٥٠٣,٧٢٥		صافي الأصول غير المقيدة
١٣٥,٧٠١,٢٧٩	١٦٠,٦٢٤,٢٨٥	١٥	صافي الأصول المقيدة
١٠,١٤٥,٩١٥	١١,٠٤٠,١٣٥		صافي أصول الأوقاف
١٢,٦٢١,٩٠٨	٦٠,٩٠٤,٧١٠	١٦	مكاسب غير محققة لاستثمارات مالية متاحة للبيع
١,٠٣٦,١٣٧,٤١٥	١,٣٩٠,٠٧٢,٨٥٥		إجمالي صافي الأصول
١,١٠٧,٠٢٥,٣١٣	١,٤٣٦,٤٥٦,٨٤٤		إجمالي المطلوبات وصافي الأصول

«إن الإيضاحات المرفقة من (١-٣٤) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية»

قائمة الأنشطة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م

إجمالي ٢٠١٨ ريال سعودي	إجمالي ٢٠١٩ ريال سعودي	أوقاف ريال سعودي	مقيدة ريال سعودي	غير مقيدة ريال سعودي	إيضاح
١٢,٠٠٧,٦٨٦	١٤,٧٦١,٠٩١	---	---	١٤,٧٦١,٠٩١	إيرادات والتبرعات
١٦,٤٣٤,٠٣٣	١٦,٥٢٥,٦٦٤	---	١٦,٥٢٥,٦٦٤	---	١٧ عات نقدية عامة
٦٠٨,٤٠٤	٨٩٤,٢٢٠	٨٩٤,٢٢٠	---	---	عات نقدية مقيدة
٨١,١١٧,١٩٣	٦٤,٤١٧,٤٩٢	---	---	٦٤,٤١٧,٤٩٢	١٨ عات نقدية أوقاف
---	١٠,٥٠٠,٠٠٠	---	---	١٠,٥٠٠,٠٠٠	عات عينية
٥٩,٠٧١,٥٠٧	٦٢,٢٠٣,٣١٥	---	٦٢,٢٠٣,٣١٥	---	١٩ عات عينية - أرض
٤,٠٩٠,٦٠٦	٤,١٤٥,٥١٦	---	٤,١٤٥,٥١٦	---	٢٠ عات زكاة
---	٤,٠٠٠,٠٠٠	---	٤,٠٠٠,٠٠٠	---	عات طارئة
٣٥,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	---	---	٣٠,٠٠٠	عات صدقة الملك عبدالعزيز
١٦,٩٢٧,٠٥٢	١٤,٠٨٨,٠٦٨	---	---	١٤,٠٨٨,٠٦٨	ادات اشتركاكات
٤٢,٢٥٥,٦٠٦	١٥,٦٦٣,٣٩٥	---	---	١٥,٦٦٣,٣٩٥	٢١ اادات عقارات
٢٣٥,٤٦٩	---	---	---	---	٢٢ ااد استثمارات
٩٠٠,٠٠٠	---	---	---	---	عات عينية ممتلكات وآلات معدات
---	٢٩١,١٢٨,١٢٥	---	---	٢٩١,١٢٨,١٢٥	نات الوزارة
---	---	---	(٦١,٩٥١,٤٨٩)	٦١,٩٥١,٤٨٩	اح اعادة تقييم ممتلكات استثمارية
٢٣٣,٦٨٢,٥٥٦	٤٩٨,٣٥٦,٨٨٦	٨٩٤,٢٢٠	٢٤,٩٢٣,٠٠٦	٤٧٢,٥٣٩,٦٦٠	دة تصنيف لتحقيق قيد الاستخدام بالي الإيرادات والتبرعات
(١٠,٦٥٤,٠٠٢)	(١٣,٠٤٨,٧٣٥)	---	---	(١٣,٠٤٨,٧٣٥)	٢٣ صاري ف والمساعدات
(٤,٤١٩,٢٢٤)	(٣,١٧٧,٨٩٥)	---	---	(٣,١٧٧,٨٩٥)	اعدات نقدية
(٦٨,٠٩٧,٥٣٥)	(٤٦,٣٥٨,٦٠٨)	---	---	(٤٦,٣٥٨,٦٠٨)	٢٤ اعدات طارئة
(٥٦,٤٧٠,٨٠٣)	(٥٤,٥٠٨,٨٦٧)	---	---	(٥٤,٥٠٨,٨٦٧)	٢٥ اعدات عينية
---	(٣,٩٩١,٢٦٧)	---	---	(٣,٩٩١,٢٦٧)	٢٦ اعدات زكاة
(٢٥٦,٨١٠)	(٤٥٤,٣٣٢)	---	---	(٤٥٤,٣٣٢)	٢٧ اعدات صدقة الملك عبدالعزيز
(٦٢,٦٧٥,٥٦٠)	(٦٢,٤٥٢,٣١٩)	---	---	(٦٢,٤٥٢,٣١٩)	٢٨ ساري ف العقارات
(١,٧٥٩,٩٤٦)	(١,٨٧٤,٢٥٢)	---	---	(١,٨٧٤,٢٥٢)	ساري ف عمومية وادارية
(٤,١١٦,٢٩٧)	(٤,٠٩٢,٥٣٠)	---	---	(٤,٠٩٢,٥٣٠)	تهلاك ممتلكات وآلات ومعدات
(٢٠٩,٤٥٠,١٧٧)	(١٩٠,٩٥٨,٨٠٥)	---	---	(١٩٠,٩٥٨,٨٠٥)	تهلاك ممتلكات استثمارية
٢٤,٢٣٢,٣٧٩	٣٠٧,٣٩٨,٠٨١	٨٩٤,٢٢٠	٢٤,٩٢٣,٠٠٦	٢٨١,٥٨٠,٨٥٥	مالي المصاري ف والمساعدات
٧٤١,٠٠٩	(٢,٨٣١,٩٨٣)	---	---	(٢,٨٣١,٩٨٣)	غير في صافي الأصول من نشطة المستمرة
٤٣٠,١٧١	(٢٥٢,٤٥٧)	---	---	(٢٥٢,٤٥٧)	قود الاستثنائية
(١٣٦)	(٦٠,٠٠٠)	---	---	(٦٠,٠٠٠)	ويات سنوات سابقة
---	(١٤٥,٦٩٤)	---	---	(١٤٥,٦٩٤)	نسانر) أرباح رأسمالية
٤,٢٢١,٢٧٤	١,٥٤٤,٦٩١	---	---	١,٥٤٤,٦٩١	إاد تالفة بالمستودع
٥,٣٩٢,٣١٨	(١,٧٤٥,٤٤٣)	---	---	(١,٧٤٥,٤٤٣)	سروف ديون مشكوك في صييلها
٢٩,٦٢٤,٦٩٧	٣٠٥,٦٥٢,٦٣٨	٨٩٤,٢٢٠	٢٤,٩٢٣,٠٠٦	٢٧٩,٨٣٥,٤١٢	إادات أخرى
٩٩٣,٨٩٠,٨١٠	١,٠٢٣,٥١٥,٥٠٧	١٠,١٤٥,٩١٥	١٣٥,٧٠١,٢٧٩	٨٧٧,٦٦٨,٣١٣	مالي البنود الاستثنائية
١,٠٢٣,٥١٥,٥٠٧	١,٣٢٩,١٦٨,١٤٥	١١,٠٤٠,١٣٥	١٦٠,٦٢٤,٢٨٥	١,١٥٧,٥٠٣,٧٢٥	غير في صافي الأصول

«إن الإيضاحات المرفقة من (٣٤-١) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية»

قائمة التدفقات النقدية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٩,٦٢٤,٦٩٧	٣٠,٥٦٢,٦٣٨	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
---	٥١٠,٠٧٤	التغير في صافي الأصول
(٢٨,٤١٩,٤٨٠)	---	تعديلات على التغير في صافي الأصول
(٢٣٥,٤٦٩)	---	تسويات سنوات سابقة
١,٧٥٩,٩٤٦	١,٨٧٤,٢٥٢	تسويات خلال السنة
٤,١١٦,٢٩٧	٤,٠٩٢,٥٣٠	تبرعات عينية ممتلكات وآلات ومعدات
---	(١,٧٥٠,٣٤١)	استهلاك ممتلكات وآلات ومعدات
---	١٤٥,٦٩٤	استهلاك ممتلكات استثمارية
٤,٤٣٠,٨٧٥	٣,٤٣٥,٠١٨	التغير في الاستثمارات بالقيمة العادلة
(٢٧,١٣٣,٥٢٨)	---	المكون من مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
---	(٢٩١,١٢٨,١٢٥)	المكون من مخصص منافع الموظفين
(٤٣٠,١٧١)	٢٥٢,٤٥٧	مكاسب غير محققة مقتناه بغرض المتاجرة
(١٦,٢٨٦,٨٣٣)	٢٣,٠٨٤,١٩٧	أرباح اعادة تقييم ممتلكات استثمارية
(١٤٤,١٦٥)	(١٣٨,٦٤٦)	خسائر (أرباح) رأسمالية
(١١,١٩٤,٩٦٨)	٢,٥٦٥,٣٠٧	التغير في صافي الأصول المعدل
٢٧,٧٣٤,٩٤٥	(٢٧,٢٢٨,٥٣٠)	التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة
(٩٧٥,٠٤٨)	(٧١٠,٣٩٧)	مخزون
(٨٦٦,٠٦٩)	(٢,٤٢٨,٠٦٩)	أرصدة مدينة أخرى
(١٩,٤٣٣,٤٩٤)	(١٤,٤٥٤,٢٨٨)	أرصدة دائنة أخرى
(٤,٥١٧,٤٤٥)	(١,٧٢٨,٥٨٦)	المسدد من مخصص منافع الموظفين
(٤٩٨,٨١٤)	(١١,٨٠٠,٠٠٠)	صافي النقدية (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
٧٢٧,٤٥٩	١٣٦,٥٩٨	التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
(٢٣,٧٢٢,٢٩٤)	(٢٧,٨٤٦,٢٧٦)	مشروعات تحت التنفيذ
(٢٤,٥٨٨,٣٦٣)	(٣٠,٢٧٤,٣٤٥)	إضافات ممتلكات وآلات ومعدات
٤٨٤,٧٢٩,٢٥٨	٤٦٠,١٤٠,٨٩٥	إضافات ممتلكات استثمارية
٤٦٠,١٤٠,٨٩٥	٤٢٩,٨٦٦,٥٥٠	متحصلات بيع ممتلكات وآلات ومعدات
١٥٩,٢٦٧	---	صافي النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
		صافي التغير في النقد وما في حكمه
		رصيد النقد وما في حكمه في بداية السنة
		رصيد النقد وما في حكمه في نهاية السنة
		المعاملات الغير نقدية
		المحول من مشروعات تحت التنفيذ إلى الممتلكات والآلات
		والمعدات

«إن الإيضاحات المرفقة من (١-٣٤) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية»