

جمعية البر الخيرية بالرياض
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية
برقم (١٤)
الرياض - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية المراجعة للأمانة العامة وفروعها وتقرير
مراجعي الحسابات
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

قائمة المركز المالي
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	إيضاح	الموجودات
ريال سعودي	ريال سعودي		الموجودات المتداولة
٤١٣,٥٤٨,٨٩٣	٤١٦,٥٧١,٩٥٥	٤	نقد وما في حكمه
١,٥١٩,٩٤٥	٩٠٣,٥٣٦	٦	مخزون
٤١,٠٩٣,٣٤٣	٢٦,٧٠٣,١٥١	٧	أرصدة مدينة أخرى - بالصافي
٤٥٦,١٦٢,١٨١	٤٤٤,١٧٨,٦٤٢		مجموع الموجودات المتداولة
			الموجودات غير المتداولة
٨,٩٦٣,٥١٢	٨,٩٦٣,٥١٢	٨	استثمارات طويلة الأجل
٥٠,٥٧٤,٠٠٠	٥٣,٥٢١,٩٤٦	٩	استثمارات مالية - صندوق بر الرياض الوقفي
٣٧٤,٨٤٣,٧٩٥	٤٨٩,٨٩١,٨٦٠	١٠	استثمارات مالية متاحة للبيع
٥١,١٧٤,١١٧	٤٧,٥٧٤,٠٦٣	١١	مشروعات تحت التنفيذ
١٠٦,٧٠٥,٥٥٩	١٢٢,١٠٨,٦٢٨	١٢	ممتلكات وآلات ومعدات
٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	١٣	ممتلكات استثمارية - أوقاف بالقيمة العادلة
٤٥١,٧١٧,٣٧٤	٤٦٤,٣٧٩,٦٣٣	١٤	ممتلكات استثمارية - بالقيمة العادلة
١,٠٤٦,٤٧٨,٣٥٧	١,١٨٨,٩٣٩,٦٤٢		مجموع الموجودات غير المتداولة
١,٥٠٢,٦٤٠,٥٣٨	١,٦٣٣,١١٨,٢٨٤		إجمالي الموجودات
			المطلوبات وصافي الأصول
			المطلوبات
			المطلوبات المتداولة
٥٠	---		بنوك دائنة
٢٠,٢١٠,٩٣٧	١٩,٨١١,٨٩٤	١٥	أرصدة دائنة أخرى
			المطلوبات غير المتداولة
٢٦,٨٦٠,٤٣٣	٢٩,٤٢٤,٠٨٤	١٦	مخصص منافع الموظفين
٤٧,٠٧١,٤٢٠	٤٩,٢٣٥,٩٧٨		إجمالي المطلوبات
			صافي الأصول
١,١٧٩,٦٣٤,٣٨١	١,٢٣٩,٦٥٩,٢٩٠		صافي الأصول غير المقيدة
١٧١,٩٠٦,٤٩٩	١٣٥,٥٨٤,٠٤٩	١٧	صافي الأصول المقيدة
١١,٤٣٢,٨٥٢	١١,٨٣٨,٢٧٥		صافي أصول الأوقاف
٩٢,٥٩٥,٣٨٦	١٩٦,٨٠٠,٦٩٢	١٨	مكاسب غير محققة لاستثمارات مالية متاحة للبيع
١,٤٥٥,٥٦٩,١١٨	١,٥٨٣,٨٨٢,٣٠٦		إجمالي صافي الأصول
١,٥٠٢,٦٤٠,٥٣٨	١,٦٣٣,١١٨,٢٨٤		إجمالي المطلوبات وصافي الأصول

«إن الإيضاحات المرفقة من (١-٣٧) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية»

قائمة الأنشطة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

إجمالي ٢٠٢٠ م ريال سعودي	إجمالي ٢٠٢١ م ريال سعودي	أوقاف ريال سعودي	مقيدة ريال سعودي	غير مقيدة ريال سعودي	إيضاح
٢٤,٧٢٩,٦٢٧	١٥,٥٦١,٣٢٩	---	---	١٥,٥٦١,٣٢٩	الإيرادات والتبرعات تبرعات نقدية عامة
٣٥,٦٩٤,١٦٣	٢١,٩٤٨,٧٥٠	---	٢١,٩٤٨,٧٥٠	---	١٩ تبرعات نقدية مقيدة
٣٩٢,٧١٧	٤٠٥,٤٢٣	٤٠٥,٤٢٣	---	---	تبرعات نقدية أوقاف
٤٨,٣١٢,١٣٧	٤٤,٣٥٤,٧١٤	---	---	٤٤,٣٥٤,٧١٤	٢٠ تبرعات عينية
٢,٥٤٥,٠٠٠	٨,٣٠٨,٦٩٢	---	---	٨,٣٠٨,٦٩٢	تبرعات عينية - ممتلكات وألات ومعدات
٧٣,٤٥٨,٥١٧	٦٦,٠٣٧,٩٨٨	---	٦٥,١٤٢,٧٧٤	٨٩٥,٢١٤	٢١ تبرعات زكاة
٣,٩٠٥,٦٧٩	٣,٧٠٥,٤٩٣	---	٣,٧٠٥,٤٩٣	---	٢٢ تبرعات طارئة
٢,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	---	٢,٠٠٠,٠٠٠	---	تبرعات صدقة الملك عبدالعزيز
٤٢,٥٠٠	٥,٠٠٠	---	---	٥,٠٠٠	ايرادات اشتراقات
١٣,٨٤٨,٦٩٦	١٣,٩٢٥,١٣٠	---	---	١٣,٩٢٥,١٣٠	٢٣ ايرادات عقارات
٧,٦٦٦,٣٥٢	١٠,٧٦١,٥٦٤	---	---	١٠,٧٦١,٥٦٤	٢٤ عوائد استثمارات
---	٥,٥٢٥,٤١٤	---	---	٥,٥٢٥,٤١٤	أرباح إعادة تقييم ممتلكات استثمارية
٥٧٤,٠٠٠	٢,٩٤٧,٩٤٦	---	---	٢,٩٤٧,٩٤٦	أرباح استثمارات مالية - صندوق بر الرياض الوقفي
---	---	---	(١٢٩,١١٩,٤٦٧)	١٢٩,١١٩,٤٦٧	إعادة تصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
٢١٣,١٦٩,٣٨٨	١٩٥,٤٨٧,٤٤٣	٤٠٥,٤٢٣	(٣٦,٣٢٢,٤٥٠)	٢٣١,٤٠٤,٤٧٠	إجمالي الإيرادات والتبرعات
(١١,٤١٨,٣٩٠)	(٨,٩٧٦,٥٦٠)	---	---	(٨,٩٧٦,٥٦٠)	٢٥ مساعداً نقدياً
(٢,٣٨٨,٣٦٥)	(٣,١٥٥,١٠٠)	---	---	(٣,١٥٥,١٠٠)	٢٦ مساعداً طارئة
(٣٧,٧٥٧,٧٠٢)	(٢٦,٧٩٦,٢٧١)	---	---	(٢٦,٧٩٦,٢٧١)	٢٧ مساعداً عينية
(٦٠,٣٥٩,٩٣٧)	(٦٤,٠٨٨,٦٤٥)	---	---	(٦٤,٠٨٨,٦٤٥)	٢٨ مساعداً زكاة
(٢,٠٠٠,٠٠٠)	(١,٩٩٨,٣٩٦)	---	---	(١,٩٩٨,٣٩٦)	مساعداً صدقة الملك عبدالعزيز
(٦٠١,٨٤٨)	(٢٦١,٥٠٠)	---	---	(٢٦١,٥٠٠)	٢٩ مصاريف العقارات
(١٦,٩٢٩,٠٥٧)	(١٣,٨٨١,٣٧٣)	---	---	(١٣,٨٨١,٣٧٣)	مصاريف تشغيلية محملة على النشاط
(١٠,٦٧٧,٠٣٦)	(١٠,١١٨,٧٦٠)	---	---	(١٠,١١٨,٧٦٠)	مصاريف جمع أموال
(١٦٤,٨٧٥)	(١٣٤,١٢٨)	---	---	(١٣٤,١٢٨)	مصاريف الحوكمة
(٣٦,٣٧٣,١١٠)	(٣٥,٧١٥,٠٩٩)	---	---	(٣٥,٧١٥,٠٩٩)	٣٠ مصاريف عمومية وإدارية
(١,٧٨٠,٠٩٩)	(١,٧٤٩,١٢١)	---	---	(١,٧٤٩,١٢١)	استهلاك ممتلكات وألات و معدات
(١٨٠,٤٥٠,٤١٩)	(١٦٦,٨٧٤,٩٥٣)	---	---	(١٦٦,٨٧٤,٩٥٣)	إجمالي المصاريف والمساعدات
٣٢,٧١٨,٩٦٩	٢٨,٦١٢,٤٩٠	٤٠٥,٤٢٣	(٣٦,٣٢٢,٤٥٠)	٦٤,٥٢٩,٥١٧	التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
١,٧١٣,٢١٤	(١,٥٩٣,٨٦٢)	---	---	(١,٥٩٣,٨٦٢)	البنود الاستثنائية
(١,٠٢٣,٥٣٨)	(٤٠,٢٦٠)	---	---	(٤٠,٢٦٠)	تسويات سنوات سابقة
---	(٣,٤٠٢,٤٠٣)	---	---	(٣,٤٠٢,٤٠٣)	(خسائر) أرباح رأسمالية
٣٩٦,٩٤٢	٥٣١,٩١٧	---	---	٥٣١,٩١٧	مصروف خسائر ائتمانية متوقعة
١,٠٨٦,٦١٨	(٤,٥٠٤,٦٠٨)	---	---	(٤,٥٠٤,٦٠٨)	ايرادات أخرى
٣٣,٨٠٥,٥٨٧	٢٤,١٠٧,٨٨٢	٤٠٥,٤٢٣	(٣٦,٣٢٢,٤٥٠)	٦٠,٠٢٤,٩٠٩	إجمالي البنود الاستثنائية
١,٣٢٩,١٦٨,١٤٥	١,٣٦٢,٩٧٣,٧٣٢	١١,٤٣٢,٨٥٢	١٧١,٩٠٦,٤٩٩	١,١٧٩,٦٣٤,٣٨١	التغير في صافي الأصول
١,٣٦٢,٩٧٣,٧٣٢	١,٣٨٧,٠٨١,٦١٤	١١,٨٣٨,٢٧٥	١٣٥,٥٨٤,٠٤٩	١,٢٣٩,٦٥٩,٢٩٠	صافي الأصول في بداية السنة
					صافي الأصول في نهاية السنة

«إن الإيضاحات المرفقة من (١-٣٧) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية»

قائمة التدفقات النقدية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٣,٨٠٥,٥٨٧	٢٤,١٠٧,٨٨٢	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		التغير في صافي الأصول
		تعديلات على التغير في صافي الأصول
		تسويات
٥٩٢,٧٣٧	(٨٤٢,٧٥٧)	استهلاك ممتلكات وآلات ومعدات
١,٧٨٠,٠٩٩	١,٧٤٩,١٢١	المكون من مخصص خسائر انتمائية متوقعة
---	٣,٤٠٢,٤٠٣	المكون من مخصص منافع الموظفين
٣,٩٨٣,٣١٣	٣,٠٠٣,٢١٤	أرباح استثمارية مالية - صندوق بر الرياض الوقفي
---	(٢,٩٤٧,٩٤٦)	أرباح إعادة تقييم ممتلكات استثمارية
---	(٥,٥٢٥,٤١٤)	خسائر (أرباح) رأسمالية
١,٠٢٣,٥٣٨	٤٠,٢٦٠	التغير في صافي الأصول المعدل
٤١,١٨٥,٢٧٤	٢٢,٩٨٦,٧٦٣	التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة
		مخزون
(٣٦٦,٠٣٨)	٦١٦,٤٠٩	أرصدة مدينة أخرى
(١٠,٣٠٢,٧٢٨)	١٠,٩٨٧,٧٨٩	بنوك دائنة
٥٠	(٥٠)	أرصدة دائنة أخرى
(٢,٨٧٠,٠١١)	(٣٩٩,٠٤٣)	المسدد من مخصص منافع الموظفين
(٤٢٥,٩٢١)	(٤٣٩,٥٦٣)	صافي النقدية الواردة من الأنشطة التشغيلية
٢٧,٢٢٠,٦٢٦	٣٣,٧٥٢,٣٠٥	التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
		إضافات استثمارات مالية
(٥٠,٥٧٤,٠٠٠)	(١٠,٠٠٠,٠٠٠)	مشروعات تحت التنفيذ
(٦,٥٢٨,١١٧)	٣,٦٠٠,٠٥٤	إضافات ممتلكات وآلات ومعدات
(٨٤٠,٠٦٢)	(١٧,٢٠٤,٤٥٢)	إضافات ممتلكات استثمارية
(٢,٥٠٠,٠٠٠)	(٧,١٣٦,٨٤٥)	متحصلات بيع ممتلكات وآلات ومعدات
١٦,٩٠٣,٨٩٦	١٢,٠٠٠	صافي النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
(٤٣,٥٣٨,٢٨٣)	(٣٠,٧٢٩,٢٤٣)	صافي التغير في النقد وما في حكمه
(١٦,٣١٧,٦٥٧)	٣,٠٢٣,٠٦٢	رصيد النقد وما في حكمه في بداية السنة
٤٢٩,٨٦٦,٥٥٠	٤١٣,٥٤٨,٨٩٣	رصيد النقد وما في حكمه في نهاية السنة
٤١٣,٥٤٨,٨٩٣	٤١٦,٥٧١,٩٥٥	
		المعاملات غير النقدية
---	٩,٤١٠,٢٧٦	المحول من مشروعات تحت التنفيذ إلى الأصول

«إن الإيضاحات المرفقة من (١-٣٧) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية»