

آمعة أءءاء بنوك الءم الءبرة بمنطقة القصم
مسءة بوزارة الموارء البشربة والءنمة والاجءماعبة بالرقم (٦٥٠)

القصم - الممكة العرببة السعوببة

القوائم المالببة كما فب ٣١ ءبسمبر ٢٠٢٠م

وءقرب المراءع المسءل

فهرس القوائم المالية

صفحة

-	تقرير مراجع الحسابات
١	قائمة المركز المالي
٢	قائمة الانشطة
٣	قائمة التدفقات النقدية
١٠-٤	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية

المحترمين

السادة / جمعية أصدقاء بنوك الدم الخيرية بمنطقة القصيم
(جمعية أهلية غير هادفة للربح)
القصيم - المملكة العربية السعوديةالرأي

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لجمعية أصدقاء بنوك الدم الخيرية بمنطقة القصيم، (جمعية أهلية) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م ، وقائمة الأنشطة والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م والإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٤) المعتبرة جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية، بما في ذلك ملخص بالسياسات المحاسبية المهمة .

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة ككل:

تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي لجمعية أصدقاء بنوك الدم الخيرية بمنطقة القصيم (جمعية أهلية) كما هي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م وقائمة الأنشطة وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م ، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح و للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، ومسئوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات 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 وفينا 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 و للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وأحكام نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية واللوائح والقواعد والتعليمات المنفذة لها والتعليمات الصادرة من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية 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 ، مالم 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 جوهرياً 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، ومسئولياتنا هي:

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا. وبعد 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
- تقويم 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 جوهرياً 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 وأحكام نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية، فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

خالد حسن الأبيض

محاسب قانوني - ترخيص رقم (٦٤٩)

١٢/٠٤/١٤٤٠ هـ



الدمام - المملكة العربية السعودية

١٩ رجب ١٤٤٢ هـ

٠٣ مارس ٢٠٢١ م

جمعية أصدقاء بنوك الدم الخيرية بمنطقة القصيم
 مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية بالرقم (٦٥٠)
 قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

كما في	كما في	إيضاح	
٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر		
٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م		
			الأصول :
			الأصول المتداولة:
٣,٢٢٧,٦٣٤	٤,٠٤٣,٧٢٤	(٣)	النقد لدى البنوك
١٠,٨٣٠	-	(٤)	مصرفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
٣,٢٣٨,٤٦٤	٤,٠٤٣,٧٢٤		إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة:
٨٤٢,٣١٩	٩٣٣,٦٤٢	(٥)	ممتلكات ومعدات ، صافي
-	٧,٨٦٣	(٦)	الأصول غير الملموسة ، صافي
٨٤٢,٣١٩	٩٤١,٥٠٤		إجمالي الأصول غير المتداولة
٤,٠٨٠,٧٨٣	٤,٩٨٥,٢٢٨		إجمالي الأصول
			الإلتزامات وصافي الأصول :
			الإلتزامات غير المتداولة:
٢٠,٣٤٠	٣٠,٥٩٠	(٧)	مخصص مكافأة لحماية الخدمة
٢٠,٣٤٠	٣٠,٥٩٠		إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
			صافي الأصول
٣,٢٦٤,٢٢٥	٢,٥٤٦,١٨٥		صافي الأصول غير المقيدة
٧٩٦,٢١٨	١,٠٤٧,٣٠٢	(١٣)	صافي الأصول المقيدة
-	١,٣٦١,١٥١		صافي أصول الأوقاف
٤,٠٦٠,٤٤٣	٤,٩٥٤,٦٣٨		إجمالي صافي الأصول
٤,٠٨٠,٧٨٣	٤,٩٨٥,٢٢٨		إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول



تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .

جمعية أصدقاء بنوك الدم الخيرية بمنطقة القصيم
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية بالرقم (٦٥٠)
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

إيضاً -	أنشطة غير مقيدة	أنشطة مقيدة	أنشطة أوقاف	٢٠٢٠م	٢٠١٩م
الإيرادات والمكاسب					
اشتراقات الاعضاء	٤,٤٠٠	-	-	٤,٤٠٠	٤,٤٠٠
التبرعات النقدية	٤٦٥,٠٣٤	-	-	٤٦٥,٠٣٤	٢٧١,١١٠
التبرعات العينية	٢٠,٠٠٠	-	-	٢٠,٠٠٠	-
التبرعات النقدية المقيدة	-	٩٠٥,٢٤٨	-	٩٠٥,٢٤٨	١٣٨,٣٥٠
تبرعات أوقاف	-	-	١,٣٦١,١٥١	١,٣٦١,١٥١	-
الاعانات الحكومية	-	٣٦٦,٩٤٨	-	٣٦٦,٩٤٨	٥٢٠,٧٥٥
صافي الأصول المحررة من القيود	١,٠٢١,١١٢	(١,٠٢١,١١٢)	-	-	-
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الإستخدام	١,٥١٠,٥٤٦	٢٥١,٠٨٤	١,٣٦١,١٥١	٣,١٢٢,٧٨١	٩٣٤,٦١٥
إجمالي الإيرادات والمكاسب					
المصروفات :					
مصروفات الأنشطة	(٧٥١,٦٥٥)	-	-	(٧٥١,٦٥٥)	(٥٦٢,١١٤)
المصروفات المقيدة	(٧٤٣,٢٧٣)	-	-	(٧٤٣,٢٧٣)	-
مصروفات جمع الأموال	(١٤٨,٦٩٩)	-	-	(١٤٨,٦٩٩)	-
المصروفات العمومية والإدارية	(٥٨٤,٩٥٩)	-	-	(٥٨٤,٩٥٩)	(٤٧٩,٤٦١)
إجمالي المصروفات :	(٢,٢٢٨,٥٨٦)	-	-	(٢,٢٢٨,٥٨٦)	(١,٠٤١,٥٧٥)
التغير في صافي الأصول خلال العام	(٧١٨,٠٤٠)	٢٥١,٠٨٤	١,٣٦١,١٥١	٨٩٤,١٩٥	(١٠٦,٩٦٠)
صافي الأصول في بداية العام	٣,٢٦٤,٢٢٥	٧٩٦,٢١٨	-	٤,٠٦٠,٤٤٣	٤,١٦٧,٤٠٣
صافي الأصول في نهاية العام	٢,٥٤٦,١٨٥	١,٠٤٧,٣٠٢	١,٣٦١,١٥١	٤,٩٥٤,٦٣٨	٤,٠٦٠,٤٤٣

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .



جمعية أصدقاء بنوك الدم الخيرية بمنطقة القصيم
 مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية بالرقم (٦٥٠)
 قائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م	
		التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية :
(١٠٦,٩٦٠)	٨٩٤,١٩٥	التغير في صافي الأصول خلال العام
		التعديلات على صافي الدخل (الحسارة) :
١٣٧,٤٠٨	٢٩٥,٤٨٢	إهلاك ممتلكات ومعدات
١٥,٦٠٠	١,٣٨٨	إطفاء الأصول غير الملموسة
٦,٥٠٠	١٠,٢٥٠	مخصص مكافأة نخبة الخدمة المكون
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة :
(١٠,٨٣٠)	١٠,٨٣٠	مصرفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
-	-	الأرصدة الدائنة الأخرى
٤١,٧١٨	١,٢١٢,١٤٥	صافي التدفق النقدي الناتج من الأنشطة التشغيلية
		التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية :
(١٣,٠٧٥)	(٣٨٦,٨٠٥)	أصول ثابتة (إضافات)
-	(٩,٢٥٠)	أصول غير ملموسة (إضافات)
(١٣,٠٧٥)	(٣٩٦,٠٥٥)	صافي التدفق النقدي الناتج من الأنشطة الاستثمارية
٢٨,٦٤٣	٨١٦,٠٩٠	التغير في النقد وما في حكمه خلال السنة
٣,١٩٨,٩٩١	٣,٢٢٧,٦٣٤	النقد وما في حكمه في بداية السنة
٣,٢٢٧,٦٣٤	٤,٠٤٣,٧٢٤	النقد وما في حكمه في نهاية السنة

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .



جمعية أصدقاء بنوك الدم الخيرية بمنطقة القصيم
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية بالرقم (٦٥٠)
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

(١) الجمعية

جمعية أصدقاء بنوك الدم الخيرية بمنطقة القصيم - جمعية خيرية تأسست بموجب الترخيص رقم (٦٥٠) في تاريخ ١٤٣٥/٠٧/٠١ هـ الصادر من وزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية ومركزها الرئيسي بريدة - ومنطقة خدماتها منطقة القصيم ويتمثل نشاطها في استحداث موقع للجمعية لخدمة كل المتبرعين ومرضى الدم واصحاب الفصائل النادرة وإقامة الفعاليات التوعوية بمنطقة القصيم لتثقيف افراد المجتمع بأهمية التبرع التطوعي بالدم وتشجيع وتحفيز المتبرعين المتطوعين ودعم مرضى فقر الدم المزمن وجميع الأهداف الخيرية الأخرى المدرجة في النظام الأساسي للجمعية

(٢) ملخص لأهم السياسات المحاسبية:

أسس الإعداد

تم إعداد القوائم المالية المرفقة وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح و للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين

العرف المحاسبي:

يتم تسجيل الأصول والخصوم على أساس التكلفة التاريخية، ويتبع مبدأ الاستحقاق في تسجيل الإيرادات والمصروفات.

السنة المالية:

تبدأ السنة المالية للجمعية من أول يناير وتنتهي بنهاية ديسمبر من كل عام.

النقد وشبه النقد:

يتكون بند النقد وشبه النقد من النقد في الصندوق والحسابات الجارية غير مقيدة الاستخدام لدى البنوك.

الذمم المدينة :

يتم إظهار الذمم المدينة في قائمة المركز المالي بصافي القيمة القابلة للتحقق وذلك بعد طرح مخصص الديون المشكوك في تحصيلها "إن وجد"، ويتم تقدير مخصص الديون المشكوك في تحصيلها بناء على دراسة للأعمار الانفرادية لأرصدة الذمم المدينة وتقييم مدى قابلية تحصيلها وذلك في نهاية السنة المالية.

الدائنون والمبالغ المستحقة الدفع :

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها مستقبلاً عن الأصول والخدمات المستلمة .

الأصول الثابتة والاستهلاك:

تظهر الأصول الثابتة بالتكلفة الفعلية بعد خصم مجمع الاستهلاك وتستهلك تكلفة الأصول الثابتة بطريقة القسط الثابت وفقاً للمعدلات السنوية المذكورة بالإيضاح رقم (٣).

منافع الموظفين

يتم تكوين مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين عن فترات خدماتهم المتجمعة ويتم تحميل قائمة الدخل بما يتم تجنيبه للعاملين خلال الفترة.

مخصص الزكاة الشرعية:

الجمعية غير خاضعة للزكاة الشرعية حيث أنها منشأة غير هادفة للربح هدفها تقديم المساعدة والدعم لتنمية المجتمع

تحقق الإيراد:

يتحقق الإيرادات القابلة للقياس ويتم إثباتها وفقاً لأساس الاستحقاق ، والإيرادات المحققة من التبرعات والمنح والصدقات والهبات وغير القابلة للقياس يتم إثباتها وفقاً للأساس

النقدي

المصروفات العمومية والإدارية:

يتم قياس وإثبات المصروفات العمومية والإدارية كمصروفات فترة وفقاً لمبدأ الاستحقاق وتحمل على الفترة التي حدثت فيها أما المصروفات العمومية والإدارية التي تستفيد منها أكثر من فترة محاسبية فيتم توزيعها على تلك الفترات على أساس زمني باستخدام تكلفتها التاريخية.



جمعية أصدقاء بنوك الدم الخيرية بمنطقة القصيم
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية بالرقم (٦٥٠)
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

قائمة الأنشطة :

تتضمن قائمة الأنشطة الإيرادات والمكاسب والمصروفات والخسائر والتحويلات بين فئات الأصول وتعرض قائمة الأنشطة تفاصيل التغيير في صافي الأصول المقيدة وهي الأصول الخاضعة لقيود من جانب المتبرع والأصول الغير مقيدة والتي تخضع لسيطرة الجمعية حيث أنها غير مقيدة بشروط من جانب المتبرع
المعاملات بالعملات الأجنبية:

يجري تحويل المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية إلى الريال السعودي على أساس سعر الصرف السائد في تاريخ تلك المعاملات، أما أرصدة وتحمل فروق تحويل العملات على نتائج أعمال العام.



جمعية أصدقاء بنوك الدم الخيرية بمنطقة القصيم
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية بالرقم (٦٥٠)
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	(٣) النقد لدي البنوك:
٢٠١٩م	٢٠٢٠م	نقد بالبنوك
٣,٢٢٧,٦٣٤	٤,٠٤٣,٧٢٤	الإجمالي
<u>٣,٢٢٧,٦٣٤</u>	<u>٤,٠٤٣,٧٢٤</u>	
٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	(٤) مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى:
٢٠١٨م	٢٠١٩م	مصروفات مدفوعة مقدماً
١٠,٨٣٠	-	الإجمالي
<u>١٠,٨٣٠</u>	<u>-</u>	



جمعية أصدقاء بنوك الدم الخيرية بمنطقة القصيم
 مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية بالرقم (٦٥٠)
 إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

(٥) ممتلكات ومعدات ، صافي :

التكلفة	تأمينات على مباني مستأجرة	السيارات	الأثاث والديكور	أجهزة كهربائية	الحاسب الآلي	مكيفات	حاويات ومعرض متنقل	معدات طبية	وسائل دعاية وإعلان	الإجمالي
	%١٠	%٢٠	%١٠	%١٥	%١٥	%١٥	%١٥	%١٥	%١٠	
كما في ٢٠١٩/١٢/٣١	-	١,١٨٥,٠٠٠	٤,٠١٢	١٨,٦٠٢	٩,٣٤٥	٣,١٠٠	١٥,٠٤٠	-	٢٩,٦٩٠	١,٢٦٤,٧٨٩
إضافات خلال السنة	٦١,١٩٢	-	١٠٧,٨٤٢	١,١٧٥	١٨,٧٧٢	٤٣,١٢٠	١٥,٤١٠	١١١,٨٩٥	٢٧,٣٩٩	٣٨٦,٨٠٥
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٦١,١٩٢	١,١٨٥,٠٠٠	١١١,٨٥٤	١٩,٧٧٧	٢٨,١١٧	٤٦,٢٢٠	٣٠,٤٥٠	١١١,٨٩٥	٥٧,٠٨٩	١,٦٥١,٥٩٤
الإهلاك المتراكم	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
كما في ٢٠١٩/١٢/٣١	-	٣٨٩,٠٠٠	٨٧٣	٨٢٠٥	١,٨٦٩	٢,٤٤٢	٣,٠٠٨	-	١٧,٠٧٣	٤٢٢,٤٧٠
المحمل خلال العام	٦,١١٩	٢٣٧,٠٠٠	١١,١٨٥	٢,٩٦٧	٤,٢١٨	٦,٩٣٣	٤,٥٦٨	١٦,٧٨٤	٥,٧٠٩	٢٩٥,٤٨٢
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٦,١١٩	٦٢٦,٠٠٠	١٢,٠٥٨	١١,١٧٢	٦,٠٨٧	٩,٣٧٥	٧,٥٧٦	١٦,٧٨٤	٢٢,٧٨٢	٧١٧,٩٥٢
صافي القيمة الدفترية	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	-	٧٩٦,٠٠٠	٣,١٣٩	١٠,٣٩٧	٧,٤٧٦	٦٥٨	١٢,٠٣٢	-	١٢,٦١٧	٨٤٢,٣١٩
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٥٥,٠٧٣	٥٥٩,٠٠٠	٩٩,٧٩٦	٨,٦٠٥	٢٢,٠٣٠	٣٦,٨٤٥	٢٢,٨٧٥	٩٥,١١١	٣٤,٣٠٧	٩٣٣,٦٤٢



جمعية أصدقاء بنوك الدم الخيرية بمنطقة القصيم
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية بالرقم (٦٥٠)
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	
٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م	
الإجمالي	برامج حاسب الى	(٦) موجودات غير ملموسة ، صافي :
١٠٤,٠٠٠	١٠٤,٠٠٠	التكلفة
-	٩,٢٥٠	كما في ١ يناير ٢٠٢٠ م
١٠٤,٠٠٠	١١٣,٢٥٠	إضافات خلال السنة
		كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
		الإطفاء المتراكم :
٨٨,٤٠٠	١٠٤,٠٠٠	كما في ١ يناير ٢٠٢٠ م
١٥,٦٠٠	١,٣٨٨	الحمل على السنة
١٠٤,٠٠٠	١٠٥,٣٨٨	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
		صافي القيمة الدفترية
-	٧,٨٦٣	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

(٧) منافع الموظفين :

تقوم الجمعية بتشغيل خطة استحقاقات محددة حيث توفر مكافأة إجمالية عند ترك الموظف الخدمة في الجمعية ، بما يتماشى مع نظام العمل والعمال المطبق في المملكة العربية السعودية وفيما يلي حركة محضص مكافأة نهاية الخدمة للعاملين المدرج بقائمة المركز المالي :

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	
٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م	
١٣,٨٤٠	٢٠,٣٤٠	الرصيد في أول السنة
-	-	المستخدم خلال السنة
٦,٥٠٠	١٠,٢٥٠	المكون في نهاية السنة
٢٠,٣٤٠	٣٠,٥٩٠	الإجمالي



جمعية أصدقاء بنوك الدم الخيرية بمنطقة القصيم
 مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية بالرقم (٦٥٠)
 إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	(٨) التبرعات المقيدة :
١٠٨,٣٥٠	-	تبرعات المؤتمر العلمي الأول
-	١٠٧,٠٧١	تبرعات نقدية مقيدة - (سيارة)
-	١٣٢,٥٠٠	تبرعات مقيدة جائحة كورونا
-	٢٥,٠٠٠	تبرعات نقدية مقيدة لمقر العثيم مول عنيزة
٣٠,٠٠٠	٢٢٢,٨٢٧	تبرعات نقدية مقيدة لحملات التبرع بالدم
-	٣٠٠,٠٠٠	تبرعات مقيدة إيجارات
-	١١٧,٨٥٠	تبرعات خدمات تطوعية
١٣٨,٣٥٠	٩٠٥,٢٤٨	الإجمالي
٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	(٩) الإعانات الحكومية :
٤٩٣,٧٥٥	٢٧٣,٤٨٧	دعم الوزارة - البرامج والأنشطة
-	٩٣,٤٦١	دعم الوزارة - دعم تشغيلي
٢٧,٠٠٠	-	دعم الوزارة - راتب المحاسب
٥٢٠,٧٥٥	٣٦٦,٩٤٨	الإجمالي
٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	(١٠) مصروفات الأنشطة :
٥٦,٨٦٧	٢٣,١٠٣	مصروفات حملات التبرع بالدم
-	٣٤,٨٥٧	مصروفات فرع المدينة
١٩٦,٨٤٢	٢٤,٩٥١	مصروفات مؤتمرات وفعاليات
٢,٢٥٠	-	أفلام وثائقية
-	٢٠,٠٠٠	مساعدات عينية
٨,٨٢٥	-	تدريب وتأهيل
٢٩٧,٣٣٠	٦٣٨,٧٤٤	مصروفات صالة التبرع بالدم
٥٦٢,١١٤	٧٥١,٦٥٥	الإجمالي
٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	(١١) المصروفات المقيدة :
-	١٣٢,٣٢٠	مصروفات صالة التبرع بالدم
-	٢٢,٩٣٧	مصروفات مقر العثيم مول عنيزة
-	١٣٢,٥٠٠	جائحة كورونا
-	٣٠٠,٠٠٠	إيجارات متبرع بها
-	١١٧,٨٥٠	خدمات تطوعية
-	٣٧,٦٦٦	أنشطة أخرى
٠	٧٤٣,٢٧٣	الإجمالي



٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م	(١٢) المصروفات العمومية والإدارية :
١٤٥,٦٥٠	٩٥,٤٠٠	رواتب وأجور وماني حكمها
٢٢,٦٦٤	٣١,٨٤٨	التأمينات الاجتماعية
٤٠,٨٣٠	٣٢,٠٠٠	إيجارات
٣١,٦٠٠	١١,٦٧٣	بدلات متنوعة
٢,٥٩٨	٢١,٠٤١	رسوم حكومية وتحديد اقامات
-	١,٣٧١	كهرباء
-	٢,٨٧٣	تذاكر سفر
٣٩,٦٨١	٢٣,٧٤٨	قرطاسية ومطبوعات
٥,٦٠٧	١,٨٣٩	ضيافة ونظافة
٢٥,٣٨٦	-	دعاية وإعلان
-	٢٣,٠٥٠	اتعاب مهنية واستشارات
٨٢٤	١٠,٨٨٤	صيانة وإصلاح
٢,٦١٣	٣,٤٠٨	بريد وبرق وهاتف
-	١٠,٣٦١	مصروفات أخرى
٩,٠٠٠	١٠,٢٥٠	مصروفات حماية الخدمة
-	٨,٣٤٣	اشتراكات وتصديقات وتراخيص
١٥,٦٠٠	١,٣٨٨	إطفاء الأصول غير الملموسة
١٣٧,٤٠٨	٢٩٥,٤٨٢	استهلاك ممتلكات وآلات ومعدات
<u>٤٧٩,٤٦١</u>	<u>٥٨٤,٩٥٩</u>	الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٣) صافي الأصول الحقيقية :
٧٩٦,٢١٨	٨٤٩,٧٢٤	إعانة الوزارة للبرامج والأنشطة
-	١٠٧,٠٧١	تبرع شراء سيارة
-	٩٠,٥٠٧	تبرعات صالة التبرع بالدم
<u>٧٩٦,٢١٨</u>	<u>١,٠٤٧,٣٠٢</u>	الإجمالي

(١٤) عام :

- تم إعادة تبويب بعض بنود أرقام المقارنة للسنة السابقة لتتوافق مع عرض الأرقام للسنة الحالية .

- تم تقريب عرض الأرقام لأقرب ريال سعودي .

