

جمعية البر الخيرية بالرياض  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية  
برقم (١٤)  
الرياض - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية المجمعة للأمانة العامة وفروعها وتقرير  
مراجعة الحسابات  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

**قائمة المركز المالي  
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م**

م ٢٠١٩  
ريال سعودي

م ٢٠٢٠  
إيضاح  
ريال سعودي

موجودات

موجودات المتداولة

؛ وما في حكمه

فرزون

صدة مدينة أخرى – بالصافي

مجموع الموجودات المتداولة

موجودات غير المتداولة

سهامات طويلة الأجل

سهامات مالية متاحة للبيع

شروعات تحت التنفيذ

متلكات وألات ومعدات

متلكات استثمارية – أوقاف بالقيمة العادلة

متلكات استثمارية – بالقيمة العادلة

مجموع الموجودات غير المتداولة

جمالي الموجودات

مطلوبات وصافي الأصول

مطلوبات

مطلوبات المتداولة

وكل دائنة

صدة دائنة أخرى

مطلوبات غير المتداولة

خصص منافع الموظفين

جمالي المطلوبات

صافي الأصول

صافي الأصول غير المقيدة

صافي الأصول المقيدة

صافي أصول الأوقاف

كاسب غير محققة لاستثمارات مالية متاحة للبيع

جمالي صافي الأصول

جمالي المطلوبات وصافي الأصول

٤٢٩,٨٦٦,٥٥٠	٤١٣,٥٤٨,٨٩٣	٤
١,١٥٣,٩٠٧	١,٥١٩,٩٤٥	٦
٣٠,٧٩٠,٦١٥	٤١,٠٩٣,٣٤٣	٧
<b>٤٦١,٨١١,٠٧٢</b>	<b>٤٥٦,١٦٢,١٨١</b>	
٨,٩٦٣,٥١٢	٨,٩٦٣,٥١٢	٨
٣٤٣,١٥٣,١١٩	٤٢٥,٤١٧,٧٩٥	٩
٤٤,٦٤٦,٠٠٠	٥١,١٧٤,١١٧	١٠
١٠٨,١٩٥,٥٦٣	١٠٦,٦٦٤,٠٩٢	١١
---	٢,٥٠٠,٠٠٠	١٢
<b>٤٦٩,٦٨٧,٥٧٨</b>	<b>٤٥١,٧٥٨,٨٤١</b>	<b>١٣</b>
٩٧٤,٦٤٥,٧٧٢	١,٠٤٦,٤٧٨,٣٥٧	
<b>١,٤٣٦,٤٥٦,٨٤٤</b>	<b>١,٥٠٢,٦٤٠,٥٣٨</b>	
---	٥٠	
٢٣,٠٨٠,٩٤٨	٢٠,٢١٠,٩٣٧	١٤
٢٣,٣٠٣,٠٤١	٢٦,٨٦٠,٤٣٣	١٥
<b>٤٦,٣٨٣,٩٨٩</b>	<b>٤٧,٠٧١,٤٢٠</b>	
١,١٥٧,٥٠٣,٧٢٥	١,١٧٩,٠٦٠,٣٨١	
١٦٠,٦٢٤,٢٨٥	١٧٢,٤٨٠,٤٩٩	١٦
١١,٠٤٠,١٣٥	١١,٤٣٢,٨٥٢	
٦٠,٩٠٤,٧١٠	٩٢,٥٩٥,٣٨٦	١٧
<b>١,٣٩٠,٠٧٢,٨٥٥</b>	<b>١,٤٥٥,٥٦٩,١١٨</b>	
<b>١,٤٣٦,٤٥٦,٨٤٤</b>	<b>١,٥٠٢,٦٤٠,٥٣٨</b>	

«إن الإيضاحات المرفقة من (٣٥-١) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية»

**قائمة الأنشطة  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠**

إجمالي م٢٠١٩ ريال سعودي	إجمالي م٢٠٢٠ ريال سعودي	أوقاف ريال سعودي	مقيدة ريال سعودي	غير مقيدة ريال سعودي	إيضاح
١٤,٧٦١,٠٩١	٢٤,٧٢٩,٦٢٧	---	---	٢٤,٧٢٩,٦٢٧	ردادات والتبرعات
١٦,٦١٠,١٣١	٣٦,٢٦٨,١٦٣	---	٣٦,٢٦٨,١٦٣	---	عات نقدية عامة
٨٩٤,٢٢٠	٣٩٢,٧١٧	٣٩٢,٧١٧	---	---	عات نقدية مقيدة
٦٤,٤١٧,٤٩٢	٤٨,٣١٢,١٣٧	---	---	٤٨,٣١٢,١٣٧	عات نقدية أوقاف
١٠,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٤٥,٠٠٠	---	---	٢,٥٤٥,٠٠٠	عات عينية
٦٢,١١٨,٨٤٨	٧٣,٤٥٨,٥١٧	---	٧٣,٤٥٨,٥١٧	---	عات عينية - أرض
٤,١٤٥,٥١٦	٣,٩٠٥,٦٧٩	---	٣,٩٠٥,٦٧٩	---	عات زكاة
٤,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	---	٢,٠٠٠,٠٠٠	---	عات طارنة
٣٠,٠٠٠	٤٢,٥٠٠	---	---	٤٢,٥٠٠	عات صدقة الملك عبدالعزيز
١٤,٠٨٨,٠٦٨	١٣,٨٤٨,٦٩٦	---	---	١٣,٨٤٨,٦٩٦	ادات اشتراكات
١٥,٦٦٣,٣٩٥	٧,٦٦٦,٣٥٢	---	---	٧,٦٦٦,٣٥٢	ادات عقارات
٢٩١,١٢٨,١٢٥	---	---	---	---	اد استثمارات
---	---	---	(٧٩,١٠٩,٦٤٩)	٧٩,١٠٩,٦٤٩	ماح اعادة تقييم ممتلكات استثمارية
٤٩٨,٣٥٦,٨٨٦	٢١٣,١٦٩,٣٨٨	٣٩٢,٧١٧	٣٦,٥٢٢,٧١٠	١٧٦,٢٥٣,٩٦١	لادة تصنیف لتحقيق قيد الاستخدام
					بالي الإيرادات والتبرعات
					صاريف والمساعدات
(١٣,٠٤٨,٧٣٥)	(١١,٤١٨,٣٩٠)	---	---	(١١,٤١٨,٣٩٠)	ماعدات نقدية
(٣,١٧٧,٨٩٥)	(٢,٣٨٨,٣٦٥)	---	---	(٢,٣٨٨,٣٦٥)	ماعدات طارنة
(٤٦,٣٥٨,٦٠٨)	(٣٧,٧٥٧,٧٠٢)	---	---	(٣٧,٧٥٧,٧٠٢)	ماعدات عينية
(٥٤,٥٠٨,٨٦٧)	(٦٠,٣٥٩,٩٣٧)	---	---	(٦٠,٣٥٩,٩٣٧)	ماعدات زكاة
(٣,٩٩١,٢٦٧)	(٢,٠٠٠,٠٠٠)	---	---	(٢,٠٠٠,٠٠٠)	ماعدات صدقة الملك عبدالعزيز
(٤٥٤,٣٣٢)	(٦٠١,٨٤٨)	---	---	(٦٠١,٨٤٨)	سارييف العقارات
(٦٣,٤٥٢,٣١٩)	(٦٤,١٤٤,٠٧٨)	---	---	(٦٤,١٤٤,٠٧٨)	سارييف عمومية وادارية
(١,٨٧٤,٢٥٢)	(١,٧٨٠,٠٩٩)	---	---	(١,٧٨٠,٠٩٩)	نهلاك ممتلكات وآلات و معدات
(٤,٠٩٢,٥٣٠)	---	---	---	---	نهلاك ممتلكات استثمارية
(١٩٠,٩٥٨,٨٠٥)	(١٨٠,٤٥٠,٤١٩)	---	---	(١٨٠,٤٥٠,٤١٩)	بالي المصارييف والمساعدات
٢٠٧,٣٩٨,٠٨١	٣٢,٧١٨,٩٦٩	٣٩٢,٧١٧	٣٦,٥٢٢,٧١٠	(٤,١٩٦,٤٥٨)	غير في صافي الأصول من شطة المستمرة
(٢,٨٣١,٩٨٣)	١,٧١٣,٢١٤	---	---	١,٧١٣,٢١٤	نود الاستثنائية
(٢٥٢,٤٥٧)	(١,٠٢٣,٥٣٨)	---	---	(١,٠٢٣,٥٣٨)	ويات سنوات سابقة
(٦٠,٠٠٠)	---	---	---	---	سانر) أرباح رأسمالية
(١٤٥,٦٩٤)	---	---	---	---	اد تالفة بالمستودع
١,٥٤٤,٦٩١	٣٩٦,٩٤٢	---	---	٣٩٦,٩٤٢	سروف ديون مشكوك في
(١,٧٤٥,٤٤٣)	١,٠٨٦,٦١٨	---	---	١,٠٨٦,٦١٨	صيالها
٣٠٥,٦٥٢,٦٣٨	٣٣,٨٠٥,٥٨٧	٣٩٢,٧١٧	٣٦,٥٢٢,٧١٠	(٣,١٠٩,٨٤٠)	ادات أخرى
---	---	---	(٢٤,٦٦٦,٤٩٦)	٢٤,٦٦٦,٤٩٦	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
١,٣٢٩,١٦٨,١٤٥	١,٣٦٢,٩٧٣,٧٣٢	١١,٤٣٢,٨٥٢	١٧٢,٤٨٠,٤٩٩	١,١٧٩,٠٦٠,٣٨١	ادة تنويب أخطاء سنوات سابقة
					باقي الأصول في بداية السنة
					افي الأصول في نهاية السنة

«إن الإيضاحات المرفقة من (١-٣٥) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية»

**قائمة التدفقات النقدية  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م**

م٢٠١٩	م٢٠٢٠
ريال سعودي	ريال سعودي
٣٠٥,٦٥٢,٦٣٨	٣٣,٨٠٥,٥٨٧
٥١٠,٠٧٤	---
---	٥٩٢,٧٣٧
١,٨٧٤,٢٥٢	١,٧٨٠,٠٩٩
٤,٠٩٢,٥٣٠	---
(١,٧٥٠,٣٤١)	---
١٤٥,٦٩٤	---
٣,٤٣٥,٠١٨	٣,٩٨٣,٣١٣
---	---
(٢٩١,١٢٨,١٢٥)	---
٢٥٢,٤٥٧	١,٠٢٣,٥٣٨
<hr/> ٢٣,٠٨٤,١٩٧	<hr/> ٤١,١٨٥,٢٧٤
(١٣٨,٦٤٦)	(٣٦٦,٠٣٨)
٢,٥٦٥,٣٠٧	(١٠,٣٠٢,٧٢٨)
---	٥٠
(٢٧,٢٢٨,٥٣٠)	(٢,٨٧٠,٠١١)
(٧١٠,٣٩٧)	(٤٢٥,٩٢١)
<hr/> ٢٤٢٨,٠٦٩	<hr/> ٢٧,٢٢٠,٦٦٦
---	(٥٠,٥٧٤,٠٠٠)
(١٤,٤٥٤,٢٨٨)	(٦,٥٢٨,١١٧)
(١,٧٢٨,٥٨٦)	(٨٤٠,٠٦٢)
---	(٢,٥٠٠,٠٠٠)
(١١,٨٠٠,٠٠٠)	---
١٣٦,٥٩٨	١٦,٩٠٣,٨٩٦
<hr/> ٢٧,٨٤٦,٢٧٦	<hr/> (٤٣,٥٣٨,٢٨٣)
(٣٠,٢٧٤,٣٤٥)	(١٦,٣١٧,٦٥٧)
٤٦٠,١٤٠,٨٩٥	٤٢٩,٨٦٦,٥٥٠
<hr/> ٤٢٩,٨٦٦,٥٥٠	<hr/> ٤١٣,٥٤٨,٨٩٣

**التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية**  
**التغير في صافي الأصول**  
**تعديلات على التغير في صافي الأصول**  
**تسويات سنوات سابقة**

**تسويات**  
**استهلاك ممتلكات وآلات ومعدات**  
**استهلاك ممتلكات استثمارية**  
**التغير في الاستثمارات بالقيمة العادلة**  
**المكون من مخصص ديون مشكوك في تحصيلها**  
**المكون من مخصص منافع الموظفين**  
**مكاسب غير محققة مقناته بغير ض المتأخرة**  
**أرباح اعادة تقييم ممتلكات استثمارية**  
**خسائر (أرباح) رأسمالية**  
**التحصيلات في الموجودات والمطلوبات المتداولة**

**مخزون**  
**أرصدة مدينة أخرى**  
**بنوك دائنة**  
**أرصدة دائنة أخرى**

**المسدد من مخصص منافع الموظفين**  
**صافي النقدي الواردة من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية**  
**التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية**

**إضافات استثمارات مالية متاحة للبيع**  
**مشروعات تحت التنفيذ**  
**إضافات ممتلكات وآلات ومعدات**  
**إضافات ممتلكات استثمارية أوقاف**  
**إضافات ممتلكات استثمارية**

**محصلات بيع ممتلكات وآلات ومعدات**  
**صافي النقدي (المستخدم 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**