

الجمعية الخيرية لرعاية الايتام بمنطقة الرياض (إنسان)  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٦٦)  
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م  
وتقرير مراجع الحسابات المستقل

الصفحة	الفهرس
٢ - ١	تقرير مراجع الحسابات المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
٣٣ - ٦	إيضاحات حول القوائم المالية



## تقرير المراجع المستقل

المحترمين

اصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء مجلس الإدارة  
الجمعية الخيرية لرعاية الايتام بمنطقة الرياض (انسان)  
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،  
الرأى المطلق:

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة للجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بمنطقة الرياض (إنسان) - مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٦٦) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة. في رأينا، أن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م، وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقا لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، وبالإضافة الى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية.

### أساس الرأى المطلق:

تمت مراجعتنا وفقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. إن مسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. إننا مستقلون عن الجمعية وفقا لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية، كما أننا التزمنا بمسؤوليتنا الأخلاقية الأخرى وفقا لتلك القواعد. باعتبارنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملانة لتوفير أساس لإبداء رأينا المطلق.

### امر اخر:

رُوجعت القوائم المالية للجمعية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م، من قبل مراجع اخر والذي أصدر تقريره برأى غير معدل بتاريخ ٢٤ نوفمبر ٢٠٢١م.

### مسؤوليات الإدارة حول القوائم المالية:

إن الإدارة مسنولة عن إعداد القوائم المالية، وعرضها بشكل عادل وفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية وعن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لإعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ.

عند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة مسنولة عن تقويم مقدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقا لمبدأ الاستمرارية والإفصاح حسبما هو ملانم، عن الأمور ذات العلاقة بمبدأ الاستمرارية، وتطبيق مبدأ الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها، أو ليس هناك خيار ملانم بخلاف ذلك. إن الإدارة مسنولة عن الإشراف على عملية إعداد التقرير المالية في الجمعية.



### مسؤوليات المراجع حول القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيدات معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ , وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عال 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 تحريف جوهري موجود. يمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ , وتعد جوهرياً , بمفردها أو في مجموعها , إذا كان بشكل معقول يمكن توقع أنها ستؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناء على هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية , فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة. كما نقوم بالتالي :

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ , وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لتلك المخاطر , والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ , لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضلّة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة , من أجل تصميم إجراءات مراجعة ملائمة وفقاً للظروف , وليس بغرض إبداء رأي حول فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقويم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة , ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الاستمرارية في المحاسبة , واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها , فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول قدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية. وإذا ما تبين لنا وجود عدم تأكيد جوهري , يتعين علينا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية , أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية , عندها يتم تعديل رأينا. تستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا حول المراجعة. ومع ذلك , فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى توقف الجمعية عن الاستمرار في أعمالها كمنشأة مستمرة.
- تقويم العرض العام , وهيكل ومحتوى القوائم المالية , بما في ذلك الإفصاحات , وفيما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

نقوم بإبلاغ إدارة الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بمنطقة الرياض (انسان) - من بين أمور أخرى - بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج الهامة للمراجعة , بما في ذلك أي أوجه قصور هامة في الرقابة الداخلية تم اكتشافها خلال مراجعتنا.  
الرأي حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الخيرية المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي للجمعية , وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحتفظ بها .

عن الرويس وشركاؤه

محاسبون ومراجعون قانونيون

خالد سلطان الرويس

ترخيص رقم (٣٦٠)

الرياض : ٢٩ ربيع أول ١٤٤٤ هـ

الموافق : ٢٥ أكتوبر ٢٠٢٢ م.

خالد سلطان الرويس وشركاؤه  
محاسبون ومراجعون قانونيون  
سجل مهني رقم ٧٢٥/١١/٣٢٣  
ALRUWAIS & PARTNERS  
Certified Accountants  
& Auditors

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	إيضاح	
			<b>الأصول</b>
			<b>الأصول المتداولة</b>
٢٧٢,٣٨٩,٨٩١	٢٧٣,٦٠٦,٦٧٢	(٤)	النقد وما في حكمه
٣٧٥,١٥٥	٤٨٢,٦٢٤		نم عاملين
٢,٣٠١,٠٩٨	٨,٥٢٠,١٩٢	(٥)	مصروفات مدفوعة مقدماً
٢,٨١٤,٠٢٣	٤,٧١٨,٥١٢	(٦)	دفعات مقدمه لمقاولين وموردين
١٢,٨٠٤,٤٦٨	٢٧,٣٦٠,٧٩٣	(٧)	ايرادات مستحقة
٧٦,٠٠٠	٧٦,٠٠٠	(٨)	أمانات لدي الغير
٧٥,٦٥٤	٦٥,٧٩٩	(٩)	المخزون
٢,٣٢٠,٠٨٨	٢,٨٤٢,٣٢٩	(١٠)	أرصدة مدينة أخرى
٢٩٣,١٥٦,٣٧٧	٣١٧,٦٧٢,٩٢١		<b>مجموع الأصول المتداولة</b>
			<b>الاستثمارات والأصول المالية</b>
٢٩٢,٣٦٤,٠٠٥	٣٣٦,٧١٥,١٨٩	(١١)	الاستثمارات مالية متاحة للبيع
٢٩٢,٣٦٤,٠٠٥	٣٣٦,٧١٥,١٨٩		<b>مجموع الاستثمارات والأصول المالية</b>
			<b>الأصول الأوقاف</b>
٨٣,٧٨٠,٤٧٨	٩٤,٨٣١,٥٤٠	(١٢)	مشروعات تحت التنفيذ
٢٣١,٣٧٢,٩٠٩	٢٤٢,٨٢٣,٠٢٠	(١٣)	أصول الأوقاف - صافي
٣١٥,١٥٣,٣٨٧	٣٣٧,٦٥٤,٥٦٠		<b>مجموع الأصول الأوقاف</b>
			<b>الأصول غير المتداولة</b>
١,٥٠٤	٤	(١٤)	الأصول الغير ملموسة - بالصافي
٢٥٩,٥٤٧,٤٢٥	٣٣٢,٠٤١,١١٣	(١٥)	الأصول الاستثمارية - بالصافي
٣٢,٥٤٠,٥٦٣	١١,٧٢٨,٩١٥	(١٦)	الممتلكات والآلات والمعدات - بالصافي
٢٩٢,٠٨٩,٤٩٢	٣٤٣,٧٧٠,٠٣٢		<b>مجموع الأصول غير المتداولة</b>
١,١٩٢,٧٦٣,٢٦١	١,٣٣٥,٨١٢,٧٠٢		<b>إجمالي الأصول</b>
			<b>الالتزامات وصافي الأصول</b>
			<b>الالتزامات المتداولة</b>
٣,٠١٥,٦١٧	١,٦٤١,٠٢٣	(١٧)	الدائنون
٢,٢٨٤,٢٠٤	٦,٧٦١,٤٧١	(١٨)	مصروفات مستحقة
٢,٧٩٢,٩٥٩	٣,٠٠١,١٢٤	(١٩)	ضمانات حسن تنفيذ
٦,٣٧٩,٣٨٥	٩,٤٢٥,٤١٠	(٢٠)	ايرادات مقبوضة مقدما
١٢٣,٦٢١	١١٧,٧٩٤	(٢١)	أمانات للغير
٤,٨٥٥,٢٩١	٢,٠١٢,٦٦٩	(٢٢)	أرصدة دائنة أخرى
١٩,٤٥١,٠٧٧	٢٢,٩٥٩,٤٩١		<b>مجموع الالتزامات المتداولة</b>
			<b>الالتزامات الغير المتداولة</b>
١٨,٢٤٤,٣٨٢	١٨,٩٢٠,٠٨٣	(٢٣)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١٨,٢٤٤,٣٨٢	١٨,٩٢٠,٠٨٣		<b>مجموع الالتزامات الغير المتداولة</b>
٣٧,٦٩٥,٤٥٩	٤١,٨٧٩,٥٧٤		<b>مجموع الالتزامات</b>
			<b>صافي الأصول</b>
١,٠٧٧,٣٨٥,١٧٩	١,١٩٧,٨٩٦,٦٠٢		صافي الأصول غير المقيدة
١٤,٣٤٤,٢٣٨	٥,٤١٦,٩٤٣	(٣٤)	صافي الأصول المقيدة
٥٤,٩٤٨,٥٤٦	٦٢,٨٧٨,٥٥٩	(٣٥)	صافي أصول الأوقاف
٨,٣٨٩,٨٣٩	٢٧,٧٤١,٠٢٤	(٣٣)	ارباح غير محققة
١,١٥٥,٠٦٧,٨٠٢	١,٢٩٣,٩٣٣,١٢٨		<b>مجموع صافي الأصول</b>
١,١٩٢,٧٦٣,٢٦١	١,٣٣٥,٨١٢,٧٠٢		<b>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</b>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٣٦) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

قائمة الأنشطة

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م (المبالغ بالريالات السعودية)

إجمالي ٢٠٢٠م	إجمالي ٢٠٢١م	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
					<b>الإيرادات</b>
٨٣,٧٢٥,٧١٥	٥٥,٤٩٢,٢٦١	-	-	٥٥,٤٩٢,٢٦١	التبرعات النقدية العامة
١٨٦,٨٦٧,٥٩٤	١٩٠,٩٥٣,٥٠٤	-	١٩٠,٩٥٣,٥٠٤	-	(٢٤) التبرعات النقدية المقيدة
٤٩,٣٧٨,١٤٠	٤٤,١٩٠,٨٨٤	٤٤,١٩٠,٨٨٤	-	-	(٢٥) التبرعات النقدية أوقاف
٥,٢٣٣,٧٢٢	٢,٩١٩,٠٠٢	-	-	٢,٩١٩,٠٠٢	(٢٦) التبرعات العينية
-	١,٣١٥,٥٥٣	-	١,٣١٥,٥٥٣	-	(٢٧) دعم منصة احسان
٤٧,٤٣٨,٥٧٥	٤٣,٦٨٠,١٤٢	-	٤٣,٦٨٠,١٤٢	-	التبرعات الزكاة
٣٥٩,٩٠٠	٣٧٣,٠٨٤	-	-	٣٧٣,٠٨٤	اشتراكات اعضاء
٢١,٧٤٤,٧٢٥	٢٠,٧٦٧,٨٦٤	-	-	٢٠,٧٦٧,٨٦٤	إيرادات العقارات والاراضي
٧٧,٥٦٩,٢١٩	٥٥,٥٢١,٦٨٢	-	-	٥٥,٥٢١,٦٨٢	ارباح اعاده تقييم بالقيمة
٧١٠,٧٤٣	٦,٨٧٧,٠٢٦	-	-	٦,٨٧٧,٠٢٦	إيرادات الشراكات
١٨٣,٢٨٤	١,٠٣٠,٣٢٥	-	١,٠٣٠,٣٢٥	-	(٢٨) اعانات الوزارة
٣,٢٧٧,٩١٣	٩٠٣,٠٧٢	-	-	٩٠٣,٠٧٢	ارباح الاستثمار
٩,٩٦٤,٤٩٧	١٧,٤٦٢,٩٠١	-	-	١٧,٤٦٢,٩٠١	ايرادات الاستثمار محققة
١٩٥,٦١٩	-	-	-	-	ايرادات خدمات تطوعيه
٢,٣٧٢	١٣,٢٠٩	-	-	١٣,٢٠٩	إيرادات أخرى
-	-	(٣٣,٤٦٤,٩٧١)	(٢٤٢,٩٧٨,٤٠٣)	٢٧٦,٤٤٣,٣٧٤	<b>صافي الأصول المحررة من القيود</b>
٤٨٦,٦٥٢,٠١٨	٤٤١,٥٠٠,٥٠٩	١٠,٧٢٥,٩١٣	(٥,٩٩٨,٨٧٩)	٤٣٦,٧٧٣,٤٧٥	إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
					<b>إجمالي الإيرادات</b>
					<b>المصروفات</b>
٢٤٥,٥٦٩,٨٨٧	٢٦١,١٨٨,٨٥٠	-	-	٢٦١,١٨٨,٨٥٠	(٢٩) المساعدات النقدية
٣,٤٠٩,٧٢٧	-	-	-	-	مصاريف برامج وانشطة
-	١,٠٠٠,٠٠٠	-	-	١,٠٠٠,٠٠٠	تبرعات وهبات منح للغير
٢٧٣,٨٦٠	١٠٢,٥٨٨	-	-	١٠٢,٥٨٨	مصاريف زكاه
٥,٤٩٠,٥٠٦	٦,٥٢٢,٥٣٣	-	-	٦,٥٢٢,٥٣٣	(٣٠) مصروفات تنمية الموارد
١,٣٤٨,٠٩٤	١,٣٥١,٧٧٨	-	-	١,٣٥١,٧٧٨	(٣١) مصروفات اوقاف
١٦,٢٠٠,٩٩٥	٢٠,٧٩٥,٥٠٥	-	-	٢٠,٧٩٥,٥٠٥	مصاريف النشاط
٣٣,٣٩٣,٤٩٣	٣٠,٢٢١,٨٧٥	-	-	٣٠,٢٢١,٨٧٥	(٣٢) المصروفات العمومية
٦,٩٥١,٧٠٥	-	-	-	-	إهلاك أصول الأوقاف
٢,٦٦٣,٦٦٨	-	-	-	-	إهلاك الأصول
٨	١,٥٠٠	-	-	١,٥٠٠	(١٤) اطفاء الاصول الغير
٩٩٥,٢٢٩	١,٠٨٨,٣٢٩	-	-	١,٠٨٨,٣٢٩	(١٦) اهلاك الممتلكات والألات والمعدات
٣١٦,٢٩٧,١٧٢	٣٢٢,٢٧٢,٩٥٨	-	-	٣٢٢,٢٧٢,٩٥٨	<b>إجمالي المصروفات</b>
١٧٠,٣٥٤,٨٤٦	١١٩,٢٢٧,٥٥١	١٠,٧٢٥,٩١٣	(٥,٩٩٨,٨٧٩)	١١٤,٥٠٠,٥١٧	التغير في صافي الاصول من الأنشطة المستمرة
					<b>البينود الاستثنائية</b>
(٦١٧,٢٨٦)	٣٨,٥٩٠	-	-	٣٨,٥٩٠	تسويات سنوات سابقة
٦٠,٥٠٠	٢٤٨,٠٠٠	-	-	٢٤٨,٠٠٠	خمسائر بيع رأسمالية
(٥٥٦,٧٨٦)	٢٨٦,٥٩٠	-	-	٢٨٦,٥٩٠	التغير في صافي الاصول من البنود الاستثنائية
١٦٩,٧٩٨,٠٦٠	١١٩,٥١٤,١٤١	١٠,٧٢٥,٩١٣	(٥,٩٩٨,٨٧٩)	١١٤,٧٨٧,١٠٧	التغير في صافي الأصول
٩٧٦,٨٧٩,٩٠٣	١,١٤٦,٦٧٧,٩٦٣	٥٤,٩٤٨,٥٤٦	١٤,٣٤٤,٢٣٨	١,٠٧٧,٣٨٥,١٧٩	صافي الأصول بداية السنة
-	-	(٢,٧٩٥,٩٠٠)	(٢,٩٢٨,٤١٦)	٥,٧٢٤,٣١٦	تسويات على صافي الاصول
١,١٤٦,٦٧٧,٩٦٣	١,٢٦٦,١٩٢,١٠٤	٦٢,٨٧٨,٥٥٩	٥,٤١٦,٩٤٣	١,١٩٧,٨٩٦,٦٠٢	صافي الأصول نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٣٦) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

قائمة التدفقات النقدية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
١٧٠,٤١٥,٣٤٥	١١٩,٥١٤,١٤١	التغير في صافي الأصول
٦,٩٥١,٧٠٥	-	إهلاك أصول الاوقاف
٢,٦٦٣,٦٦٨	-	اهلاك الاصول الاستثمارية
٨	١,٥٠٠	اطفاء الاصول غير الملموسة
٩٩٥,٢٢٩	١,٠٨٨,٣٢٩	إهلاك الممتلكات والآلات والمعدات
(٧٧,٥٦٩,٢١٩)	(٥٥,٥٢١,٦٨٢)	ارباح اعادة التقييم بالقسمة العادلة للممتلكات الاستثمارية والاقواف
(٦١٧,٢٨٧)	(٣٨,٥٩٠)	تسويات سنوات سابقة
٣,٢١٢,٥٩٣	٣,١٦٠,٣٣٩	المكون من مخصص نهاية الخدمة
(٦٠,٥٠٠)	(٢٤٨,٠٠٠)	خسائر بيع راسمالية
١٠٥,٩٩١,٥٤٢	٦٧,٩٥٦,٠٣٧	<u>التغير في صافي الأصول بعد التسويات</u>
		<u>التغيرات في الاصول والالتزامات المتداولة</u>
		العهد النقدية
١,٣١٧	-	ذمم العاملين
٥١٣,١٢٧	(١٠٧,٤٦٩)	مصروفات مدفوعة مقدماً
٣٣٢,٨١٢	(٦,٢١٩,٠٩٤)	دفعات مقدمة لمقاولين و موردين
(١,٠٦٩,٨٤٥)	(١,٩٠٤,٤٨٨)	الايرادات المستحقة
(٥,٨٠٤,٩٥١)	(١٤,٥٥٦,٣٢٥)	المخزون
(٣,٩٤٣)	٩,٨٥٥	أرصدة مدينة أخرى
(١,٢٣٦,٤٤٨)	(٥٢٢,٢٤١)	الدائنون
١,١٩٥,٢٥٩	(١,٣٧٤,٥٩٤)	المصروفات المستحقة
١,٣٠٤,١١٣	٤,٤٧٧,٢٦٧	ضمانات حسن تنفيذ
١٤٢,٤٨٥	٢٠٨,١٦٥	ايرادات مقبوضة مقدما
(٤٢٤,٦٦٦)	٣,٠٤٦,٠٢٥	أمانات للغير
١١,٠٩٧	(٥,٨٢٧)	أرصدة دائنة أخرى
(٤,٦٠٧,٠٥٤)	(٢,٨٤٢,٦٢٢)	المسدد من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
(١,٣٣٢,١٦٧)	(٢,٤٨٤,٦٣٨)	<u>صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية</u>
٩٥,٠١٢,٦٧٨	٤٥,٦٨٠,٠٥١	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
		أضافات أستثمارات
-	(١٨,٨٥٠,٠٠٠)	استيعادات استثمارات
٦,١٥٠,٠٠٠	-	أضافات مشروعات تحت التنفيذ
(١١,٤٩٣,٦٨٥)	(١١,٠٥١,٠٦٢)	اضافات الممتلكات والآلات والمعدات
(٣,٦٢٢,٢٨٨)	(١,٠٨٧,٨٣٥)	أضافات الأصول الاستثمارية
-	(٨٢,٦٣٨,٩٥٩)	اضافات أصول الاوقاف
(١١٦,٢٠٠)	(٣١,٥٨١,٦٥٤)	المحصل من بيع الممتلكات والآلات والمعدات
٦٠,٥٠٠	-	استيعاد الاصول
-	١٠٠,٧٤٦,٢٤٠	<u>صافي النقد(المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية</u>
(٩,٠٢١,٦٧٣)	(٤٤,٤٦٣,٢٧٠)	التغير في رصيد النقدية خلال السنة
٨٥,٩٩١,٠٠٥	١,٢١٦,٧٨١	النقدية وما في حكمها في بداية السنة
١٨٦,٣٩٨,٨٨٦	٢٧٢,٣٨٩,٨٩١	النقدية وما في حكمها في نهاية السنة
٢٧٢,٣٨٩,٨٩١	٢٧٣,٦٠٦,٦٧٢	

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٣٦) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

الجمعية الخيرية لرعاية الايتام بمنطقة الرياض (إنسان)، مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٦٦) وتاريخ ١٤٢١/٠٨/٢٨ هـ الموافق ١٩٩٩/٠٩/٠٦ م ، مركزها الرئيسي :- الرياض - المملكة العربية السعودية .

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

- \* غرس مبادئ الدين الاسلامي الحنيف والعقيدة السليمة في عقل اليتيم ووجدانه حتي ينشأ قوي العقيدة ، راسخ الايمان سليم التفكير .
- \* توفير اوجه الرعاية المعنوية والمادية لليتيم ، او من في حكمه من ذوي الظروف الخاصة ، مولده وحتى اكمال تعليمه او تدريبه مهنيا ، ووضع علي طريق مواجهة حياته ، ومن امثلة هذه الرعاية ما يلي :
- ١. تأمين صرف اعانة شهرية لليتيم ، ومن في حكمه ، الذي يعيش مع اسرة ، فما يعينه علي مواجهة تكاليف المعيشة بطريق مباشر ، او غير مباشر .
- ٢. تقديم المساعدات في مواجهة المشكلات التي قد تعترض سبيل استمرار اليتيم ، ومن في حكمه ، في الدراسة بجميع مراحل التعليم المختلفة .
- ٣. توفير الرعاية والخدمات الاجتماعية والصحية لليتيم ، ومن في حكمه ، داخل اسرته وفي بيئته الطبيعية بما يحقق له اشباع كافة حاجاته النفسية والاجتماعية والجسمية وغيرها .
- \* العمل علي انشاء البرامج والمشروعات والمراكز الابوائية وادارتها ادارة علمية سليمة بما يتفق واهداف وخدمات الجمعية ، وفي مواجهة ما قد يعترض سبيل رعاية الايتام ، ومن في حكمه ، في بيئته الطبيعية ، ويجوز للجمعية القيام بإدارة ما قد تسنده اليها وزارة الشؤون الاجتماعية من برامج ومشروعات ومؤسسات في مجال عمل الجمعية .

السنة المالية :-

تبدأ القوائم المالية في الاول من يناير من العام المالي ٢٠٢١ م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من نفس العام المالي ٢٠٢١ م .

(٢) اسس اعداد القوائم المالية (يتبع) :

١-٢ المعايير المحاسبية المطبقة :

تم عرض وإعداد القوائم المالية طبقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح المطبقة في المملكة العربية السعودية ، ولمتطلبات الاثبات والقياس والافصاح الواردة في المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية فيما لم تعالجه المعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح الصادرة عن الهيئة والاصدارات الاخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين الملائمة لظروف الجمعية .

و تم الافصاح عن اهم السياسات المحاسبية المتبعة من قبل الجمعية في ايضاح رقم(٣).

٢-٢ اسس القياس :

تم اعداد هذه القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية - ما لم يذكر غير ذلك - وباستخدام اساس الاستحقاق المحاسبي ومفهوم الاستمرارية .

٣-٢ العملة الوظيفية وعملة العرض :

يعتبر الريال السعودي العملة الوظيفية للمؤسسة وعملة العرض ، وتم تقريب المبالغ لأقرب ريال سعودي.



(٢) أسس اعداد القوائم المالية (بتمه) :

٢-٤ استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت صغيرة و متوسطة الحجم ، والتي يتطلب فيها استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المسجلة خلال تلك السنة وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة حول الأحداث والأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .

(٣) اهم السياسات المحاسبية المتبعة : (يتبعه)

١-٣ النقدية وما في حكمها :

تتمثل النقدية وما في حكمها في أرصدة النقدية في الخزينة ، والحسابات الجارية ، وودائع البنوك عالية السيولة وقصيرة الاجل اقل من ثلاثة اشهر والتأمينات المحتجزة ( اذا كانت فترات الاستحقاق الاصلية اقل من ٣٠ يوماً) .

٢-٣ المدينون التجاريون :

تمثل حقوق الجمعية لدى الغير من عملاء الجمعية الناتجة عن عمليات البيع الآجلة ، و تظهر الذمم المدينة التجارية بالمبلغ الاصيلى للفاتورة ناقصا المخصص لقاء الديون المشكوك في تحصيلها ، يجب مخصص الديون المشكوك في تحصيلها عندما يكون هناك دليل موضوعي على ان الجمعية لن تكون قادرة على تحصيل كافة المبالغ المستحقة وفقاً للشروط الاصلية للذمم المدينة ، ويتم تحميل المخصصات في قائمة الانشطة وتدرج ضمن المصروفات العمومية والادارية ، عندما تكون الذمم غير قابلة للتحصيل يتم شطبها مقابل مخصص الديون المشكوك فيها وبعد انفاذ جميع الاجراءات القانونية اللازمة .

٣-٣ العقارات والآلات والمعدات :

تمثل عقارات والآت ومعدات الجمعية والتي تم اقتنائها بهدف استخدامها في تسيير عمليات وانشطة الجمعية و ليس بغرض البيع . تقيد العقارات والآلات و المعدات بالتكلفة مضافا اليها كلفة المصاريف اللازمة لجعل الاصل الثابت جاهز للاستخدام ، و تظهر بالتكلفة ناقصا الاستهلاك المتراكم و اي انخفاض في القيمة ، تستهلك التكلفة ناقصا القيمة التقديرية المتبقية بطريقة القسط الثابت على مدى الاعمار الانتاجية المقدرة .

تتم مراجعة القيمة المتبقية والاعمار الانتاجية و طرق الاستهلاك ويتم تعديلها مستقبلا ، اذا كان ذلك ملائما ، في حالة وجود دليل على وجود تغير هام منذ تاريخ احدث تقرير .

٤-٣ اصول الاوقاف :

يتم فصل الاصول الوقفية في مجموعة خاصة نظرا لخصوصية اصول الاوقاف الشرعية و التي تقضي باستخدام هذه الاصول في اغراض محددة سلفا تم اثباتها في صكوك الوقفية و التي ينبغي الالتزام بها بالإضافة الى ضرورة المحافظة على هذه الاصول الوقفية والعناية بها واستثمارها بما يحقق اهداف الواقف ويعود بالنفع على المستفيدين من عوائد وايرادات هذه الاوقاف .

(٣) أهم السياسات المحاسبية المتبعة : (يتبعه)

٥-٣ الدائنون التجاريون والمبالغ المستحقة الدفع و الدائنون الآخرون :

يتم اثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها في المستقبل عن البضاعة او الخدمات المستلمة ، سواءً قدمت ام لم تقدم بها فواتير من قبل الموردين . الذمم الدائنة التجارية هي عبارة عن التزامات بسداد قيمة البضائع او الخدمات التي يتم الحصول عليها في سياق العمل الاعتيادي من الموردين ، يتم تصنيف الذمم الدائنة التجارية كمطلوبات متداولة اذا كانت هذه الذمم مستحقة السداد خلال سنة واحدة او اقل، والا يتم عرضها كمطلوبات غير متداولة ، ويتم اثبات الذمم الدائنة مبدئيا بسعر المعاملة .

٦-٣ عقود الإيجار:

يعتبر الترتيب التعاقدى ايجار (او ينطوي علي ايجار) اذا كان الوفاء به يتوقف على استخدام اصل او اصول محددة وينقل هذا الترتيب حق استخدام الاصل او الاصول حتي ولو لم ينص صراحة على ذلك الحق في هذا الترتيب التعاقدى.

يصنف عقد الاجار عند تاريخ نشأه العقد كعقد ايجار تمويلي اذا كان ينقل كافة المخاطر الجوهرية على الملكية الي الجمعية .

أ- الجمعية كمستأجر

اذا تم تصنيف عقد الاجار كعقد تمويلي يتم اثباته بالقيمة العادلة له في بداية عقد الاجار خلال الفترات اللاحقة يتم توزيع دفعات الاجار ما بين تخفيض التزامات عقود الاجار والأعباء المالية التي يتم اثباتها ضمن تكاليف الاقتراض بقائمه الانشطة للسنة . يتم استهلاك الموجودات المستأجرة على مدي العمر الانتاجي للأصل او عقد الاجار ايهما اقل.

اذا تم تصنيف عقد الاجار عقد ايجار تشغيلي يتم اثبات الدفعات بموجب عقود الاجار التشغيلية كمصرف بقائمه الانشطة على اساس القسط الثابت على مدار فترة الاجار .

ب- الجمعية كمؤجر

يتم تصنيف كافة العقود التي لا تقوم الجمعية بموجبها بتحويل كافة المخاطر ومنافع ملكيه الموجودات الجوهرية كعقود اجارات تشغيلية ، يثبت دخل الاجار بقائمه الانشطة خلال الفترة التي يتم يكتسب فيها.

٧-٣ المخصصات:

يتم الاعتراف بالمخصص إذا ظهر نتيجة لأحداث سابقة أن لدى الجمعية التزام حالي قانوني أو تعاقدى يمكن تقدير مبلغه بشكل موثوق ومن المحتمل أن يتطلب تدفقات خارجة لمنافع اقتصادية لتسوية هذا الالتزام.

٨-٣ منافع الموظفين :

أ- منافع الموظفين قصيرة الاجل

يتم احتساب منافع الموظفين قصيرة الاجل كمصروفات عندما يتم تقديم الخدمات ذات الصلة. يتم الاعتراف بالالتزام المتعلق بالمبلغ المتوقع دفعه عندما يكون على الجمعية التزام نظامي او ضمني حالي لدفع هذه المبلغ مقابل الخدمات السابقة التي قدمها الموظف ويمكن تقدير هذا الالتزام بصوره موثقه .

ب- منافع الموظفين طويلة الاجل

لا تقوم الجمعية باحتساب مخصص تجاه الالتزام بموجب خطه مكافاة نهاية الخدمة الغير ممولة ويتم احتسابها وفقاً لمتطلبات نظام العمل السعودي او اللوائح الداخلية للجمعية على أساس الفترة التي أمضاها الموظف في خدمة الجمعية وذلك عند انتهاء خدمات الموظف.

- أ - تقوم الجمعية بتسجيل الضريبة على مشترياتها تمهيداً لاستردادها من قبل هيئة الزكاة والضريبة والجمارك حسب التعاميم الواردة بهذا الخصوص من وزارة الموارد البشرية و القرارات و الاجراءات ذات الصلة من هيئة الزكاة والضريبة والجمارك و ذلك حال قبولها كمنشأة قابلة للاسترداد بسبب النشاط.
- ب - في حال وجود نشاط تجاري لدى الجمعية فتقوم الجمعية بالتسجيل لدى هيئة الزكاة والضريبة والجمارك كمنشأة تجارية وتقدم اقراراتها بناء على ذلك.

- يتم عرض المعلومات عن الايرادات والمصروفات على اساس وظيفي ، طبقاً للأنواع المختلفة من البرامج المقدمة ، والانشطة المساندة.
- أ - الاعتراف بالإيرادات و التبرعات :- (يتبعه)
- تعد التبرعات تحويلات غير مشروطة لأصول ، سواء اكان ذلك في صورة نقدية ، او في صورة اصول اخرى الى جهة ما ، او تعد سدادا او اسقاطا لما عليها من التزامات ، من خلال عملية غير تبادلية تتم طوعاً من قبل جهة اخرى . و يتم تصنيف التبرعات التي تتسلمها الجمعية من قبل المتبرعين الى تبرعات مقيدة و تبرعات غير مقيدة و تبرعات اوقاف طبقاً لطبيعة و شروط المتبرعين.
- يجب قياس التبرعات بالقيمة العادلة و يتم الاعتراف بالتبرعات عند توافر الشروط التالية :
- عندما تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام في المستقبل .
- وأن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .
- وأن يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .
- وبناء على الشروط المذكورة اعلاه ، تكون سياسة اثبات إيرادات مصادر التبرعات المختلفة كما يلي :-

#### التبرعات النقدية :

- يتم قيد ما يُتلقى من تبرعات نقدية في الفترة التي تتسلم فيها الجمعية تلك التبرعات .
- التبرعات العينية بغرض اعادة بيعها او توزيعها :
- يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الاستلام فيها و عند تعذر الوصول الى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فانه يجب تأجيل الاعتراف بتلك التبرعات الى حين بيعها .
- التبرعات العينية - اصول بغرض استخدامها :
- يتم الاعتراف بها كتبرعات بالقيمة العادلة في قائمة الانشطة ، و ضمن مجموعات الاصول المناسبة في قائمة المركز المالي .
- الخدمات التطوعية :

- يتم إثبات ما تستقبله الجمعية من تبرعات في صورة خدمات تطوعية أو تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن التبرعات وذلك عند إمكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات ، القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات .

(٣) اهم السياسات المحاسبية المتبعة : (يتبعه)

أ- الاعتراف بالإيرادات و التبرعات :- (يتبعه)

التعهد بتقديم تبرع :

يتم الاعتراف بالتعهد بتقديم تبرع في القوائم المالية ، عند توافر دليل مقنع في صورة مستندات ، او اي وسائل ثبوتية اخرى يمكن التحقق من صحتها ، تؤكد وجود التعهد . و يعد الاتفاق ، الذي لا يشير بوضوح الى كونه يمثل تعهدا ؛ تعهدا غير مشروط بتقديم تبرع في حال اشتغال الاتفاق على نية غير مشروطة ، مشمولة النفاذ نظاما ، بتقديم تبرع .

المنح الحكومية :

تتسلم الجمعية منح حكومية من وزارة المراد البشرية و يتم الاعتراف بها وفقا لمسارات المنح التي تعتمدها الوزارة والشروط المرتبطة بها.

الإيرادات التشغيلية الأخرى :

يتم الاعتراف بها عند تحققها من خلال تقديم خدمة او بيع سلعة وفقا للالتزامات المحددة مسبقاً بين الطرفين .

إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف :

يمثل عملية المناقلة و التحويل بين الحسابات المقيدة وغير المقيدة نتيجة رفع القيود من قبل المتبرع ، او انقضاء القيد بمرور الوقت او استيفاء القيود من قبل الجمعية.

ب- المصروفات والمساعدات

مصروفات الأنشطة :

تتمثل مصروفات الأنشطة في المصروفات الناتجة عن مجهودات الجمعية في اداء وظيفتها الاجتماعية والتي تمثل النشاط الرئيسي للجمعية .

المساعدات النقدية :

تتمثل في مصروفات المساعدات النقدية المقدمة للمحتاجين ويتم تسجيلها فور سدادها لمستحقيها او استحقاقها .

مصروفات المنح الحكومية :

تمثل مصروفات البرامج و الأنشطة الممولة والمدعومة من المنح الحكومية التي تعتمدها وزارة الموارد البشرية .

مصروفات جمع الاموال :

مصروفات التسويق وتنمية الموارد المالية وجمع التبرعات بشكل مباشر او يتم تحميلها باتباع اسس تحميل عادلة ومعتمدة من اصحاب الصلاحية .

مصاريف الحوكمة :

تخص مصروفات مجلس الادارة ومعتمدة من اصحاب الصلاحية .

(٣) اهم السياسات المحاسبية المتبعة : (يتبعه)

١١-٣ صافي الاصول

يمثل حساب صافي الاصول في الجمعية الخيرية حساب حقوق الملكية في المنشآت الربحية ، ويتم تبويبه وفقاً لمعيار العرض والافصاح للقوائم المالية للمنشآت غير الهادفة للربح الى :-

صافي الاصول غير المقيدة

تعد جزء من اصول الجمعية لا يخضع لقيود من جانب المتبرع ، و من ثم فهي تقع تحت السيطرة الكاملة لإدارة الجمعية ، وقد تكون الاصول غير المقيدة اصولاً متداولة ، او استثمارات واصلوا مالية ، او اصولاً ثابتة ، او اصولاً غير ملموسة .

صافي الاصول المقيدة

تعد جزء من اصول الجمعية خاضعة لقيود مؤقتة من جانب المتبرع ، و تلك القيود قد تكون مرتبطة باستخدام الاصول لأغراض محددة او بتوقيت هذا الاستخدام او كليهما معا ، وقد تكون الاصول غير المقيدة اصولاً متداولة ، او استثمارات واصلوا مالية ، او اصولاً ثابتة ، او اصولاً غير ملموسة .

صافي اصول الاوقاف

تعد جزء من اصول الجمعية خاضعة لقيود دائمة من جانب المتبرع نظراً لخصوصية الوقف الشرعية ، وتلك القيود قد تكون مرتبطة باستخدام الاصول لأغراض محددة ، مع المحافظة عليها ، وعدم بيعها ، او باستثمارها لتوفير مصدر دائم للدخل .

١٢-٣ قائمة التدفقات النقدية :

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة .

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	(٤) النقد وما في حكمه
١,١٠٥	١٣,٥٠١	النقد بالصندوق
١٨٠,٠٠٠	-	شيكات تحت التحصيل
٣٣,٤٠٩,٥٩٤	٣١,٤٢٩,٣٧٦	مصرف الراجحي - الحساب العام ح / ١٩٠
٢,٥٨١,٤٦٧	١٨,٧٣٨,٥٢٨	مصرف الراجحي / حساب الزكاة / ٢٠٨
٣,٥٥٤,٦٤١	٦,٠١٥,٧٣٩	مصرف الراجحي - وادي الدواسر ح / ٨٣
٢,٢٩٩,٨٥٠	٧,٣٨٢,٧٥٧	مصرف الراجحي - الخرج ح / ١٢٩ / ١٢٣٤
٢,٢٣٨,٨٣٦	١٥,٧٣٣,٢٥٩	مصرف الراجحي - صندوق اوقاف انسان ح / ١٦
٩١٢,٨٠٢	٤,٥٨٦,٠١٢	مصرف الراجحي - المجموعة ح / ٠٩٣٣٣٦ / ٠٤٥٦٠٨٠١٠٠
٢,٧٥١,٤٤٩	٧,٤٥٠,٢٧٤	مصرف الراجحي - فرع الافلاج ٩٠٠
١,١٢٢,٦٩١	٤,٣٣٢,٩٦٠	مصرف الراجحي - فرع الدوامي ٧٠٠٧
١,٧١٧,٣٣٣	٢,٥٧٢,٨٣٤	حساب بطاقة البركة الموحد ح / ٥٠١٥
٣٥,٨٩١,٦٨٠	٢,٦١٧,٥٠٤	البنك الاهلي التجاري ح / ٢٠٠
٦,٥٥٤,٦٩٧	٢٨٤,١٨٦	البنك الاهلي التجاري ح / ٥٠٥ - الزكاة
٦,٢٣٣,٦٠٨	٢١,٣٠٥,٠٢٤	البنك الاهلي ح / ١٠٠٠ - مصروفات
٦,٦٥٦,٢٣١	١٧,٩٩٨,٩١٢	السعودي البريطاني ساب ح / ٠٤٧٢ / ٠٢٠٠٩٩٩٩٠
-	١٥,٢٠٥,٢٠٨	السعودي البريطاني ساب ح / ٠٤٥١١٩ / ٠٠٢-٨٩٦٠
١٠,٢١٢,٥٩٧	٢٢,٨١٥,٧٨٨	حساب سامبا ح / ٠٤٧٥٨ / ٩٩٠٧٠٠
٢٥,٤٧٦,٠٧١	٢٦,٢٦٤,٩٤٦	بنك الرياض ح / ٠٤٩٩٠١ / ٢٠١١٦٩٣٠
٩,٣٤٩,٦٢٢	١٧,٥١٩,٩٨٢	البنك العربي الوطني ح / ٠١٥ / ٠١٠٠٨١١٧٤
١٣,٥٣٦,٠٢٩	٧٦٩,٨٧٩	البنك السعودي الفرنسي ح / ٠١٦٣ / ٧٧٩٦٤٠٠٠
٣٧,٦٢٧,٢٧٣	١٥,٣٨٤,٠٧٥	بنك البلاد / ٠٠٠٥ / ٩٩٩٣٣٣٣١١١١
١,٨٧٣,٤٩٠	٢,٣٠١,٤٩٥	بنك البلاد / ٠٠١٣ - زكاة / ٩٩٩٣٣٣٣١١١١
١,٤٩٤,٩٨٢	١,٥٧٤,٨١٩	بنك البلاد / ٠٠٢١ - كفالة ايتام / ٩٩٩٣٣٣٣١١١١
١,١٧٦,٣١٥	٢,٣٧٤,٥٨١	بنك البلاد / ٠٠٣٧ - اوقاف / ٩٩٩٣٣٣٣١١١١
١٢,٦٩٣,٦٥٧	-	البنك السعودي الهولندي (الاول ح) / ٠٠٠٥ / ٠٣٣١٧٨١
٦,٨٢٢,٣٨٥	٥,٢٤٤,٤٧٣	بنك الجزيرة ح / ٠٠١ / ٠٠١١١١ - تبرعات عامة / ٣٦
١٦,٥٠٢,١٣٤	١,٦٨٧,٣٤١	مصرف الانماء ح / ٠٠٠٠٠٠ / ٦٨٢٢٠٠٠٢
٨,٣٩٢,٣٩٩	١٠,٥٧٦,٩٨٣	مصرف الانماء ح / ٠٠٠٠٠٠١ / ٦٨٢٢٠٠٠٢
٨,٢٣٠,٨٦١	٩,٦٣٧,٢٤٤	مصرف الانماء ح / ٠٠٠٠٠٠٣ / ٦٨٢٢٠٠٠٢
١٢,٥٤٩,٢٣٦	١,٣٩٦,٢٨٠	البنك السعودي للاستثمار ح / ٠٠٠٠٠٠٠٠١ / ٠١٠٣١
٣٤٦,٨٥٦	٣٩٢,٧١٢	بنك الامارات ح / ٤٠٠١
٢٧٢,٣٨٩,٨٩١	٢٧٣,٦٠٦,٦٧٢	

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	(٥) مصروفات مدفوعة مقدما
١,٢٧٠,٣٦٨	١,٢٩٧,٧٤٢	التأمين الطبي
٩٣,٣٣٤	٩١,١١١	إيجار مقدم الإدارة العامة
٢٣٠,٠٠٠	٣١٦,٥٠٠	إيجار فرع الشرق
١٢,٢٢٢	٦,٦٦٧	إيجار فرع الجنوب
٤٩,٣٣٣	٥٩,١٢٥	إيجار فرع الشمال
٢٠٥,٥٥٥	٢٠٠,٠٠٠	إيجار فرع الغرب
٦٢,٥٠٠	٥٧,٢٩٢	إيجار فرع الخرج
١١,٦٦٦	١٠,٥٥٥	إيجار فرع الدوادمي
-	٦٢,٥٠٠	إيجار فرع القويعة
٦٢,٥٠٠	-	إيجار فرع حوطة بني تميم
٨,٢٥٠	٦,٨٧٦	إيجار فرع رماح
٤٥,٠٠٠	-	إيجار فرع شقراء
١,٦٦٧	١,٦٦٧	إيجار فرع حريملاء
٤١,٦٦٦	٤١,٦٦٧	إيجار فرع عفيف
٤٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠	إيجار فرع السليل
٨١,٠٠٠	٨١,٠٠٠	إيجار فرع الدرعية
١٨,٨٥٠	١٨,٠٠٥	مصروف تأمين سيارات مقدم
-	٩,٤٣٩	مصروف صيانه الات واجهزه اتصال مقدم
١٢,٩٥٨	١,٨٧٥	إيجار مقدم - مراكز اعلاميه
-	٢٥,٢٦٧	مصروف مدفوع مقدم - صيانه برامج
-	٦,٠٧٨,٩٠٠	مصروفات برامج مواد غذائية مقدمه
٤,٨٠٠	-	مصروفات مدفوعة مقدما - متنوعه
٤١,٣٠١	٩٠,١٣٩	مصروفات مدفوعة مقدما - تقنية و انترنت
٨,١٢٨	٢٣,٨٦٥	مصروفات مدفوعة مقدما - مصروفات الأوقاف
٢,٣٠١,٠٩٨	٨,٥٢٠,١٩٢	

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	(٦) دفعات مقدمة لموردين ومقاولين (يتبع)
-	٣٨,١١٥	شركة ثمانية لتنظيم المعارض والمؤتمرات
٨٤,١٦٢	٨٤,١٦٢	شركة اسواق العثيم ( بطاقات الجمعية )
-	٢٢,٠٠٠	مؤسسة رموز تشكيلية للتجارة
-	٣٧,٦٢٠	مكتب مدراج للاستشارات الهندسية
-	١٧,١٠٠	شركة المنظر الشامل للاستشارات الهندسية
-	٣٧,٣٤٠	شركة تام للخدمات الادارية المتقدمة
-	١٤٤,٢٦١	مركز الشرق للاستشارات الهندسية
٢٣,٠٤٧	٢٣,٠٤٧	شركة مكتبه العبيكان
-	١,٠٠٠,٠٠٠	مركز بناء الاسر المنتجة للخدمات التجارية
٩٣٦,٠١٨	٩٣٦,٠١٨	مؤسسة منذر نهاد الخالدي للمقاولات
-	٢٩٧,٨٣٨	شركة اعالي التقنية للتجارة
١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	شركة ترجمان للاستشارات
-	١٣٤,٠١٣	شركة سمو الرسالة للدعاية والاعلان
٢٨,٠٠٠	-	الجمعية الخيرية للخدمات الهندسية
-	١٣٨,٤٥٢	مؤسسة المسار الجديد لتقنية المعلومات
-	٢,٩٥٠	مؤسسة نمور التقنية للتجارة
-	٤٩,٣٢٠	شركة اليمامة للأعمال التجارية
-	٧٥,٠٠٠	مؤسسة نود الجزيرة للتجارة والمقاولات
-	١٧,١٦٠	مؤسسة سعيد فيحان سعيد الدلبي للمقاولات
-	٣٩٠,١٢٠	مؤسسة عبدالله محمد عبدالله الشقير للمقاولات
-	٩٥,٣٣٢	مؤسسة امداد العقيق للمقاولات
-	٢٨,٨٩٠	وكاله اعلى دقة للدعاية والاعلان
-	٦٦,٨٠٠	مؤسسة محمد ابراهيم الربيش للمقاولات
-	٨,٠٠٠	مؤسسة مقر يوسف للمقاولات
-	٩,٤٨٨	مؤسسة المتحدي المحترف تشالنجرور
-	١٢,٥٠٠	مؤسسة فهد عبد العزيز للتجارة والمقاولات
-	٢٢,٨٣٠	مؤسسة احمد سليمان الخويلدي للمقاولات
-	٦,٢٢٤	مؤسسة الحاتمي للتجارة
-	٢٠,٧٠٠	مؤسسة ربوع الحيال للتجارة
-	٤٣,٠٠٠	شركة تقنيات الجوال المعلوماتية المحدودة
-	٧,٥٩٠	مؤسسة الكوادر الذكية للتجارة
-	٤٣,١٢٦	مكتب محور الادارة للخدمات التجارية
١,٠٨١,٢٢٧	٣,٨١٨,٩٩٦	ما قبله/.....



الجمعية الخيرية لرعاية الايتام بمنطقة الرياض (إنسان)  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٦٦)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	(٦) دفعات مقدمة لموردين ومقاولين (بتمه) /..... ما بعده
١,٠٨١,٢٢٧	٣,٨١٨,٩٩٦	شركة نقله نوعية التجارية
٢٥,٧٥٠	٢٥,٧٥٠	شركة حلول التحول التقني لتقنيه المعلومات
٢٩,٤٠٠	٢٩,٤٠٠	مؤسسة نزال عايد العنزي للمقاولات
-	٧,٥٠٠	مركز المسكن المتنقل للحدادة
-	٤,٠٢٥	شركة الخنساء للتعليم والتدريب
٣,١٤٠	٣,١٤٠	مؤسسة خطوط الفعاليات تنظيـم الفعاليات والمهرجانات
-	٧٥٠	مؤسسه الايادي الذهبية للمقولات
١٠,١٥٠	-	ترميم منازل اسر الايتام
١,١٢٨,٧٠٣	-	مكتب المناير للاستشارات الهندسية
٢٦,٢٥٠	٣٣,٧٥٠	المركز المتطور للاستشارات الهندسية
١٠١,٨٢٤	١٠١,٨٢٤	شركة الثروة العقارية
١٣٣,٧٦١	٦٢٢,٨٥٤	مؤسسة دليل الانذار لمعدات السلامة
٣,٠٠٠	٣,٠٠٠	مؤسسة رؤية اعمار الغد للمقاولات
٢٧٠,٨١٨	٥٠,٠٩١	شركة حمد عبدالله سليمان المنيع وشركاه للتجارة
-	٧,٤٣٢	مكتب محمد محفوظ محمد الشهري للخدمات
-	١٠,٠٠٠	
٢,٨١٤,٠٢٣	٤,٧١٨,٥١٢	

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	(٧) ايرادات مستحقة
١١,٩٨٢,٠١٠	٨,٥٨٣,٥٣٠	ايرادات ايجارات اوقاف الجمعية المستحقة
٧٢٢,٤٥٨	١٨,٣٦٥,٩٧٣	ايرادات استثمار مستحقة
١٠٠,٠٠٠	-	مؤسسه عبدالله الراجحي
-	٤١١,٢٩٠	تبرعات رسائل SMS مستحقة
١٢,٨٠٤,٤٦٨	٢٧,٣٦٠,٧٩٣	

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	(٨) أمانات لدي الغير
١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	مكتب الزامل للاستشارات العقارات - مبنى فرع الروضة
١,٥٠٠	١,٥٠٠	عبدالعزیز بن العتيق / مركز العريجة
٦٤,٥٠٠	٦٤,٥٠٠	شركة مهارة للاستخدام
٧٦,٠٠٠	٧٦,٠٠٠	

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م		٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م		(٩) المخزون
٦٣,٨٧٤	٥٤,٠١٩			مستلزمات مكتبه
٣٨٠	٣٨٠			مستلزمات
١١,٤٠٠	١١,٤٠٠			مستهلكات اخرى
<u>٧٥,٦٥٤</u>	<u>٦٥,٧٩٩</u>			
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م		٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م		(١٠) أرصدة مدينة أخرى
٢٨٤,٩٩٤	٢٨٤,٩٩٤			شركة بيان بي - متجر الالكتروني
٧٣,١٧٠	٦٧,١٧٠			مستحقات لدى اسر مغذاه بالخطاء
٣١,٣٣٠	٣١,٣٣٠			شركه فاست للتجارة والمقاولات
٨,٥٠٠	٨,٥٠٠			مكتب الطيب للاستشارات الهندسية
٣٥,٠٠٠	-			مؤسسه فالح بندر العتيبي للمقاولات
٢٩,٢١٠	٨,٠٠٦			مكتب تعظيم الاثر الادارية
١٨٠,٠٠٠	١٨٠,٠٠٠			جمعيه تنميه وتمويل الاسر المنتجة
١,٦٤٨,١٣٤	٢٤٩,٨٢٩,٢			ضريبة القيمة المضافة على المدخلات
٢٩,٧٥٠	١,٥٠٠			ارصده مدينه اخرى
-	١١,٠٠٠			ملفات تغذية تحت الصرف
<u>٢,٣٢٠,٠٨٨</u>	<u>٢,٨٤٢,٣٢٩</u>			
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م		٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م		(١١) الاستثمارات مالية متاحة للبيع
٢٩٠,١٢٤,١٦٥	٣٠٨,٩٧٤,١٦٥			رصيد اول المده
(٦,١٥٠,٠٠٠)	-			استبعاد جزء من الاستثمارات
٨,٣٨٩,٨٤٠	٢٧,٧٤١,٠٢٤			التغير في الاستثمار
<u>٢٩٢,٣٦٤,٠٠٥</u>	<u>٣٣٦,٧١٥,١٨٩</u>			القيمة الدفترية
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م		٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م		(١/١١) استثمارات شركة جدوى
٦,١٥٠,٠٠٠	-			شركة جدوى للاستثمار
(٦,١٥٠,٠٠٠)	-			استبعاد جزء من الاستثمارات
-	-			صافي قيمة الاستثمار بعد التقييم
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م		٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م		(٢/١١) مساهمات شركة عبدالله بن محمد بن سعيدان
٥,١١٢,٧٢٧	٥,١١٢,٧٢٧			التكلفة
٢,٢٤٠,٤٠٢	٢,٢٤٠,٤٠٢			ارباح استثمارات غير محققة
<u>٧,٣٥٣,١٢٩</u>	<u>٧,٣٥٣,١٢٩</u>			صافي قيمة الاستثمار بعد التقييم

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	(٣/١١) مساهمة لدي صندوق ثروات النخلة العقارية
١٨,٠٦١,٤٣٨	١٨,٠٦١,٤٣٨	التكلفة
٢,١٠٢,٠٢٩	٣,٨٢١,٩١٨	التغير في قيمه الاستثمار
٢٠,١٦٣,٤٦٧	٢١,٨٨٣,٣٥٦	صافي قيمة الاستثمار بعد التقييم
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	(٤/١١) مساهمة صندوق الراجحي للمضاربة بالبيضائع
١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	التكلفة
٣,٤٨٨,٦٧٧	٤,٤٦١,٠٨٢	التغير في قيمه الاستثمار
١٠٣,٤٨٨,٦٧٧	١٠٤,٤٦١,٠٨٢	صافي قيمة الاستثمار بعد التقييم
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	(٥/١١) مساهمة لدي صندوق أجدان رايز للتطوير العقاري من الاستثمار كابيتال
١٠,٨٠٠,٠٠٠	١٠,٨٠٠,٠٠٠	التكلفة
(١٩٢,٣٠٣)	(٦٤٥,٣٧٠)	ارباح استثمارات غير محققة
١٠,٦٠٧,٦٩٧	١٠,١٥٤,٦٣٠	صافي قيمة الاستثمار بعد التقييم
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	(٦/١١) مساهمة شركة البلاد المالية (صندوق انسان الاستثماري الوقفي)
١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٧٥,٠٠٠,٠٠٠	التكلفة
٧٥١,٠٣٥	١٧,٨٦٢,٩٩٢	ارباح استثمارات غير محققة
١٥٠,٧٥١,٠٣٥	١٩٢,٨٦٢,٩٩٢	صافي قيمة الاستثمار بعد التقييم
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	(١٢) مشروعات تحت التنفيذ - اوقاف
٣,٠٧٩,٠٠٣	٣,٠٧٩,٠٠٣	مشروع وقف وادي الدواسر
٢٩١,٢٥٠	٣٠٨,٧٥٠	مشروع نادي الجمعية
١٧,٦٠٢,٥٠٥	٢٤,٢٨٧,٦٧٢	مشروع وقف الافلاج
٣٥,٠٠٠	٣٥,٠٠٠	مشروع وقف الدوامي
-	٣,٨٠٧,٠٢٢	مشروع وقف الحوطة
-	٣٥,٠٠٠	مشروع وقف شقراء
٣٣,٠٠٠	٣٣,٠٠٠	مشروع وقف السليل
١,٦١٥,٠٦٧	١,٧٠١,١٤٥	مشروع وقف القويعية
٥٧,٩٨٠,٩٢٦	٥٨,٢٤٩,٢٢١	مشروع وقف الزلفي
٢,٦٦٣,٣٥٢	٢,٦٦٣,٣٥٢	مشروع البوابة الالكترونية والبرنامج المالي - شركة بحر العرب
٤٥٠,٣٧٥	٦٠٢,٣٧٥	مشروع وقف الملك سلمان الحضاري
٣٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	مشروع وقف الحريق
٨٣,٧٨٠,٤٧٨	٩٤,٨٣١,٥٤٠	

الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بمنطقة الرياض (إنسان)  
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٦٦)  
 إيضاحات حول القوائم المالية  
 عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ (المبالغ بالريالات السعودية)

الإجمالي	مباني	أراضي	(١٣) الأصول الاوقاف - بالقيمة العادلة التكلفة
٢٣١,٣٧٢,٩٠٩	١٣٧,٧٠٩,٩١١	٩٣,٦٦٢,٩٩٨	الرصيد بداية السنة
٣,٤٨٢,٦٠٩	٢,٢٦٤,٠٥٩	١,٢١٨,٥٥٠	الإضافات خلال السنة
٧,٩٦٧,٥٠٢	(١٥,٩٦٩,١٢٠)	٢٣,٩٣٦,٦٢٢	مكاسب ( خسائر ) اعاده التقييم
٢٤٢,٨٢٣,٠٢٠	١٢٤,٠٠٤,٨٥٠	١١٨,٨١٨,١٧٠	الرصيد في نهاية السنة
٢٤٢,٨٢٣,٠٢٠	١٢٤,٠٠٤,٨٥٠	١١٨,٨١٨,١٧٠	القيمة العادلة
٢٣١,٣٧٢,٩٠٩	١٣٧,٧٠٩,٩١١	٩٣,٦٦٢,٩٩٨	القيمة العادلة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ القيمة العادلة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بمنطقة الرياض (إنسان)  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٦٦)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م (المبالغ بالريالات السعودية)

الإجمالي	رخص برامج و أنظمة
٧,٥٠٠	٧,٥٠٠
٧,٥٠٠	٧,٥٠٠
٥,٩٩٦	٥,٩٩٦
١,٥٠٠	١,٥٠٠
٧,٤٩٦	٧,٤٩٦
٤	٤
١,٥٠٤	١,٥٠٤

(١٤) الأصول الغير ملموسة - بالصافي

التكلفة

الرصيد بداية السنة

الرصيد في نهاية السنة

إطفاء المتراكم

الرصيد بداية السنة

إطفاء السنة

الرصيد في نهاية السنة

القيمة الدفترية

الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بمنطقة الرياض (إنسان)  
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٦٦١)  
 إيضاحات حول القوائم المالية  
 عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م (المبالغ بالريالات السعودية)

الإجمالي	مباني	أراضي	(١٥) الأصول استثمارية - بالقيمة العادلة التكلفة
٢٥٩,٥٤٧,٤٢٥	٤٧,١٥٣,٨١٢	٢١٢,٣٩٣,٦١٣	الرصيد بداية السنة
٤,٢٧٠,٧١٤	١,٦٢٣,٦١٨	٢,٦٤٧,٠٩٦	الإضافات خلال السنة
٢٠,٦٦٨,٧٩٣	٢,٣٤٠,٢٣٠	١٨,٣٢٨,٥٦٣	المحول من الأصول الثابتة
٤٧,٥٥٤,١٨٢	(٢,٦٨٨,٧٤٩)	٥٠,٢٤٧,٩٣١	مكاسب اعاده تقييم أصول القيمة العادلة
٣٣٢,٠٤١,١١٤	٤٨,٤٢٨,٩١١	٢٨٣,٦١٢,٢٠٣	القيمة العادلة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
٢٥٩,٥٤٧,٤٢٥	٤٧,١٥٣,٨١٢	٢١٢,٣٩٣,٦١٣	القيمة العادلة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

الجمعية الخيرية لرعاية الايتام بمنطقة الرياض (إنسان)  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٦٦)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١٦) المتعلقات والألات والمعدات - بالصافي

الإجمالي	تصحيحات على مباني مستأجرة	الرواح الإعلانية	أجهزة وآلات	اثاث ومفروشات	السيارات	المباني	الأراضي	التكلفة
٤٦,٠٣٥,٨٣٨	٣,٢٧٦,٥٣٠	١,٤١٧,٠٩١	٦,٩٨٩,٣٦٣	٢,٠٨٩,١٦٩	٣,٠٧٠,٩١٩	٤,٨٦٤,٢٠٣	٢٤,٣٢٨,٥٦٣	الرصيد بداية السنة
١,٠٨٦,٣٣٥	٦٣٠,١٣٨	١٣,٨٠٠	٢٣٤,٩٤٦	٩٩,٤٥١	-	١٠٨,٠٠٠	-	إضافات خلال السنة
(٢١,٧٨٤,٨٢٢)	(٢٠,٥٠٠)	-	(١١,٦٤٣)	(٧١٨)	(٥٩٣,٥٠٠)	(٢,٨٣٠,٣٤٨)	(١٨,٣٢٨,٥٦٣)	الإستبعادات خلال السنة
٢٥,٣٣٧,٣٥١	٣,٨٨٦,١٦٨	١,٤٣٠,٨٩١	٧,٢١٢,٦٦٦	٢,١٨٧,٩٠٢	٢,٤٧٧,٨٦٩	٢,١٤١,٨٥٥	٦,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في نهاية السنة
١٣,٤٩٥,٢٧٥	١,٠١٢,٦٢٧	١,١٦٧,٥٦٨	٥,٩٥٢,٣٨٢	١,٥٠٤,٧٩٤	٢,٨٠١,٩٣٣	١,٠٥٥,٩٧١	-	الرصيد بداية السنة
١,٠٨٨,٣٢٩	١٣٦,٨٩٩	٧٠,٥٠٠	٤٩٤,٤١٠	١٤١,٣٦٢	١٥٩,٥٨٤	٨٥,٦٧٤	-	أهلاك السنة
(٩٧٥,١٦٨)	-	-	-	-	(٥٩٣,٥٠٠)	(٣٨٢,١١٨)	-	مجمع الأهلاك المستبعد
١٣,٦٠٨,٤٣٦	١,١٤٩,٥٢٦	١,٢٣٨,٠٦٨	٦,٤٤٦,٧٩٢	١,٦٤٦,٠٥٦	٢,٣٦٨,٤٦٧	٧٥٩,٥٢٧	-	الرصيد في نهاية السنة
١١,٧٢٨,٩١٥	٢,٧٣٦,٦٤٢	١٩٢,٨٢٣	٧٦٥,٨٧٤	٥٤١,٨٤٦	١٠٩,٤٠٢	١,٣٨٢,٣٢٨	٦,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
٣٢,٥٤٠,٥٦٣	٢,٢٦٣,٩٠٣	٢٤٩,٥٢٣	١,٠٣٦,٩٨١	٥٨٤,٣٧٥	٢٦٨,٩٨٦	٣,٨٠٨,٢٣٢	٢٤,٣٢٨,٥٦٣	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

القيمة الدفترية

الجمعية الخيرية لرعاية الايتام بمنطقة الرياض (إنسان)  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٦٦)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	(١٧) الدائون
١٢,٢٢١	-	شركة بوبا الشرق الأوسط
٦٦٨	٦٦٨	مؤسسة رفعة الدوسري (ماكس للألعاب)
٢,٥٠٠	٢٥,٣٨٥	دروازه للاستشارات الهندسية
١٥,٠٠٠	-	مكتب راسم توفيق شعث للاستشارات الهندسية
٢,٢٢٨,٨١٦	-	شركة حمد المنيع وشركاه للأجهزة الكهربائية
٥٤,٧٥٧	-	مؤسسة الانوار للتجارة
-	٢٨,٢٧٧	مؤسسة غصن العنديل للتبريد والتكييف
-	٣,٦٠٠	مؤسسة عبدالله علي التويم للتجارة
-	٧٩,٥٢٢	شركه رواد المعرفة للتدريب والتعليم
٢٤,٧٥٠	٢٤,٧٥٠	كلية الغد الدولية للعلوم التطبيقية
-	٢٣,٩٤٢	مؤسسة خالد عبدالله الجريسي للمقاولات
٢٠٩,٩٧٣	٢٠٩,٩٧٣	شركة دار العلوم للتربية و التعليم
٣٢,٥٠٠	٣٢,٥٠٠	شركه كلية الفارابي
-	٣٣٩,٦٢٢	شركه مشرف المدائن للمقاولات
٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	المركز الجماعي لخدمات المجتمع
٤٢٩,٤٣٢	٤٢٩,٤٣٢	مؤسسة خليج سلوى للمقاولات
-	٤٣٨,٣٥٢	شركة بوبا العربية للتأمين التعاوني
٣,٠١٥,٦١٧	١,٦٤١,٠٢٣	

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	(١٨) مصروفات مستحقة
٥٢٦,٠٠٦	٥١٣,٨٤٢	التأمينات الاجتماعية المستحقة
١,١٧٧,٩٠٩	٣,٦٣٤,١٤٠	مصروف مستحق الادارة العامة
-	٢٨,٦٦٧	ايجار مستحق / المركز الاعلامي
٩,١٦٧	-	ايجار مستحق / فرع القويعية
١	-	ايجار مستحق / فرع المجمع
٣٤,١٦٧	-	مصروف ايجار مستحق فرع الشمال
١٣٢,٢٢٢	-	مصروف ايجار الإدارة العامة
١٩٠,٠٠٠	١٩٠,٠٠٠	مصروف مستحق فرع شقراء
٣٦,٢٧٨	٥٦,٢٧٨	مصروف مستحقة فرع الزلفي
-	٩٤٢,٧٣٦	مكافات وحوافز سنوية برامج وانشطه مستحقة
-	٧,٠٠٠	مصروفات برامج وانشطه غير مقيدته نقديه مستحقة
-	٣٠٢,٩٠١	مكافات وحوافز سنوية جمع الاموال المستحقة
٢١,٦٧٦	٨٩٥,٦٢٤	مزايا وحوافز - مستحقة
٦,٣٤١	١	مصروفات هاتف وفاكس وانترنت مستحقة
-	٢٩,٩٤٥	مكافات وحوافز سنوية مستحقة الحوكمة
١٥٠,٤٣٧	١٦٠,٣٣٧	مساعدات اسر مستحقة
٢,٢٨٤,٢٠٤	٦,٧٦١,٤٧١	



الجمعية الخيرية لرعاية الايتام بمنطقة الرياض (إنسان)  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٦٦)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	(١٩) ضمانات حسن تنفيذ
٢,٢٥٠,٧٢٣	٢,٢٥٠,٧٢٣	مؤسسة منذر نهاد الخالدي للمقاولات
٥٤٢,٢٣٦	٥٤٢,٢٣٦	مؤسسة خليج سلوى للمقاولات
-	٢٠٨,١٦٥	شركة قلعة الخبرة للمقاولات (ضمان حسن تنفيذ)
٢,٧٩٢,٩٥٩	٣,٠٠١,١٢٤	
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	(٢٠) إيرادات مقبوضة مقدما
٦,٣٥٩,٥٠٢	٩,٤٠٦,٤١٠	ايرادات ايجارات مقبوضة مقدما
١٩,٨٨٣	١٩,٠٠٠	الاشتراكات المدفوعة مقدماً
٦,٣٧٩,٣٨٥	٩,٤٢٥,٤١٠	
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	(٢١) أمانات للغير
٥٩,٩٢٤	٥٢,٧٢٤	تأمين بداية عمل من متعاونين
٢٧,٠٠٠	٢٧,٠٠٠	معهد الزرقاء
١٧,١٥٥	٣٢,٠٧٠	ايرادات مودعه بالخطأ من متبرعين
١٣,٥٤٢	-	مؤسسة رؤيه اعمار الغد للمقاولات
١,٠٠٠	١,٠٠٠	مصنع شهد الجزيرة
٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	مركز رحلة اللياقة الرياضي - الرياض
١٢٣,٦٢١	١١٧,٧٩٤	
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	(٢٢) أرصدة دائنة أخرى
٤,٦٦٣,٠٦٣	١,٠٨٢,٦١١	أوراق الدفع
٢٢,٩١٧	٢٦٨,٢١٠	جارى تسويات دائنة للموظفين
١٥٠,٦٠٩	٦٠٥,٤٧٨	صندوق تكافل
١٨,٧٠٢	٥٦,٣٧٠	ذمم عاملين دائنة
٤,٨٥٥,٢٩١	٢,٠١٢,٦٦٩	
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	(٢٣) مخصص مكافاة نهاية الخدمة
١٦,٣٦٣,٩٥٦	١٨,٢٤٤,٣٨٢	رصيد بداية السنة
٣,٢١٢,٥٩٣	٣,١٦٠,٣٣٩	المكون خلال السنة
(١,٣٣٢,١٦٧)	(٢,٤٨٤,٦٣٨)	المسدد خلال السنة
١٨,٢٤٤,٣٨٢	١٨,٩٢٠,٠٨٣	رصيد نهاية السنة
	(٢٣)	

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	(٢٤) التبرعات النقدية المقيدة
٢,٩٤٥,٠٦٢	١,٨٦٥,٣٢٩	تبرعات سداد إيجارات
٧٧,٠١١	٣٠٣,٥٩٥	تبرعات ترميم وصيانته منازل
٥٥٣,٠٨٣	٣,٦٧٥,٣٤٤	تبرعات مساعدة شراء منازل
٩٥٠,٢٩١	٦٣٠,٨٨٩	تبرعات اجهزة كهربائية
٣٣٧,١٣٤	٥١٥,٣١٠	تبرعات فواتير خدمات
٦٠٥,٥٧٨	٤١٥,٨٠٤	تبرعات رعاية صحية
٥١٢,٤٠٥	٦١٠,٦٦٨	تبرعات رعاية تعليمية وتأهيلية
٨٧٩,٤٥١	٥٢٥,٥٩٦	تبرعات حقيبة مدرسية ومربول
٣,٠٣٩,٤٣٦	٢,٢٠٧,٣٦٢	تبرعات اعانة الزواج
٤٠٣,٦٢٨	٦٩٦,٧٨٤	تبرعات عقائق وذبائح
١,٣٨٦,٧٣٩	٢,٢٢٦,٧٩٩	تبرعات كفارات ونذور
٣,٨٩٠,٧٧٨	٣,٤٣٢,٤٠٩	تبرعات السلة الغذائية
٢,٢٧٤,٢٤٦	١,١٤٣,٤٦٥	تبرعات زكاة الفطر
١,٧٧٣,٣٠١	١,٥٩٩,٧٩١	تبرعات هدية العيد
٢٩٩,٨٥٤	١٩٨,٢٥٩	تبرعات مشروع العمرة
٢٦,٢٣٥	٤٢,٣٦٧	تبرعات مشروع الحج
٣,١٧٩,٣٣٥	٢,٤٦١,٦٩٠	تبرعات مشروع الاضاحي
١,٨٢٨,٥٦٦	١,٤٨٥,٦٤٦	تبرعات صدقة الشتاء
١٨٧,٥٤٩	٦٥٢,١٥٠	تبرعات برامج وأنشطة
٦,٠٨٠	٢٥,٤٤٦	تبرعات تطهير أموال
١٤٤,٣٩٩,٨٤٠	١٤٦,٩٧٩,٥٦٢	ايرادات كفالة يتيم
١٠,٠١٠	١٠,٠٠٠	تبرعات استقدام عمالة منزلية
١٤١,٥٦٤	٢٤٦,٨٧٣	تبرعات سداد ديون
١١٤,٥٣٠	١٤٥,١٤٥	تبرعات شراء أثاث منزلي
٥٣٣,٤٧٢	٧,٥٤٠	تبرعات شراء وصيانة السيارات
١٠,٨٣٢,٤٦٨	١١,٩٣٥,٤٢٣	تبرعات كفالة أم اليتيم
١,٤٦٢,٠٦٠	٢,٣٩٨,٤٠٥	تبرعات رسائل sms وبواقى هلى لكفالة اليتيم
٣,٤٨٠,٦٢٠	٤,٢٤٠,٨٧٢	تبرعات مشروطة للأسر
٧٣٧,٢٦٨	٢٧٤,٩٨١	تبرعات اخرى
١٨٦,٨٦٧,٥٩٤	١٩٠,٩٥٣,٥٠٤	

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	(٢٥) التبرعات الاوقاف
٢٠٠	١,٧٠٥	تبرعات أوقاف فرع الشمال
-	٨٠٠	تبرعات أوقاف فرع شرق الرياض
-	٦٠٠	تبرعات أوقاف فرع غرب الرياض
١,١٩٦,١٣٢	٣,٦٠٠	تبرعات اوقاف فرع الحريق
٧١٠	-	تبرعات اوقاف فرع مرات
٤٥,٩٧٧	٨٢,٢٥٤	تبرعات وقف التعليم والتأهيل
٢,٨٢٦	١٦٠	تبرعات وقف الخير
١٦,٣٠١	١٧,٢٠٢	تبرعات وقف بر الوالدين
٩٦,٧٣١	٧٦,٠٠٣	تبرعات اوقاف الرياض
٣,٩٠٠	٤,٥٠٠	تبرعات أوقاف فرع الروضة
٤٠,٤٩٣	١٣,٨٣١	تبرعات أوقاف فرع الخرج
٢٩,٦١٧	٤٠,٣٧١	تبرعات أوقاف فرع المجعة
١,٦٥٧,٩١٢	١٢٣,٥٣٧	تبرعات أوقاف فرع الزلفي
١١٣,٦٨٢	٤٥,٩٨٥	تبرعات أوقاف فرع الدوادمي
٩,٥٠٣,٦١٤	٣,٤٤٠,٨٣٨	تبرعات أوقاف فرع الأفلاج
٥٤,٢٧٢	٧,٧٠٥	تبرعات أوقاف فرع وادي الدواسر
٧,٥٦٥	١٠١,١٣٥	تبرعات أوقاف فرع القويعية
٢,٢٤٣,٣٢١	٢,١٥٣,٨٢٦	تبرعات أوقاف فرع حوطة بني تميم
١٣٠,١١٢	٥	تبرعات أوقاف فرع رماح
١٦٩,١٨٨	٢٣٠,٠٠٣	تبرعات أوقاف فرع شقراء
١٨,٢٨٥	٥١٥	تبرعات أوقاف فرع السليل
٩,٧٥٥	٢,٢٠٠	تبرعات أوقاف فرع عفيف
-	١٧,٠٥٣,٧٤٨	تبرعات صندوق انسان الوقفي
-	٢,٥٦٠,٨٠٩	وقف ايتام انسان بالمروج
١٠,٧٥٢,٩٧٠	٨,٤٦٥,٧٨٠	الصدقة الجارية
١,٠١٠	-	تبرعات مشروع قرية انسان
٢٣,٢٨٣,٥٦٧	٩,٧٦٣,٧٧٢	صندوق اوقاف انسان
٤٩,٣٧٨,١٤٠	٤٤,١٩٠,٨٨٤	

الجمعية الخيرية لرعاية الايتام بمنطقة الرياض (إنسان)  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٦٦)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	(٢٦) التبرعات العينية
٣,٢٣٦,٠٨١	-	تبرعات عينية ايتام
١٧٣,٦٤٦	-	تبرعات عينية زكاة الفطر للجمعية
-	٢٦,٤٥٠	تبرعات عينة أصول أوقاف للجمعية
١,٨٢٣,٩٩٥	٢,٨٩٢,٥٥٢	تبرعات عينية أصول للجمعية
٥,٢٣٣,٧٢٢	٢,٩١٩,٠٠٢	
		(٢٧) دعم منصة احسان
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	
-	٢٢٠,٠٠٠	دعم منصة احسان - كفالات ايتام
-	٥٤٠,٠٠٠	دعم منصة احسان - كفالة ام اليتيم
-	٢٠,٠٠٠	دعم منصة احسان - الأجهزة الكهربائية
-	٢٠,٠٠٠	دعم منصة احسان - هدية العيد
-	٢٠,٠٠٠	دعم منصة احسان - سداد فواتير الكهرباء
-	٢٠,٠٠٠	دعم منصة احسان - السلة الغذائية
-	١٨٩,٨٢٠	دعم منصة احسان - إيجار منازل
-	٢٠,٠٠٠	دعم منصة احسان - رعاية صحية
-	١٠٠,٠٠٠	دعم منصة احسان - التعليم العالي
-	٢٠,٠٠٠	دعم منصة احسان - رعاية تعليمية و تأهيلية
-	٢٠,٠٠٠	دعم منصة احسان - المستلزمات الدراسية
-	١٠٥,٧٣٣	دعم منصة احسان - تسديد ديون
-	٢٠,٠٠٠	دعم منصة احسان - كسوة الشتاء
-	١,٣١٥,٥٥٣	
		(٢٨) إعانات وزارة
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	
-	٢٩٥,٣٢٥	منح حكومي دعم التشغيل
-	٧٣٥,٠٠٠	منح حكومي تدريب وتعليم
١٨٣,٢٨٤	-	منح حكومي - للبرامج والانشطة
١٨٣,٢٨٤	١,٠٣٠,٣٢٥	

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	(٢٩) المساعدات النقدية
٦٨,٤٥٤,٣٠٠	٧٣,٩٢٥,٨٥٠	المواد الغذائية
٢٢,٩٣٢,٤٠٠	٢٢,٦٥٠,٥٠٠	الملابس والاحذية
٤٦,٨٥١,٢٥٠	٤٥,٣٠١,٠٠٠	نفقات نقدية
٣٥,٩٠٧,٢٨١	٣٧,٩٩١,٨٣٩	ايجار منازل
٤,٠٩٩,٥٢٦	٤,٤٦٨,٤٩٤	ترميم منازل وبناء منازل
٩,١٤٩,٨٠٩	٩,٠٩٤,٩٥٠	مساعدة في شراء منازل
١,٩٢٨,٧٧١	٣,٠٩٤,٢٩٤	فواتير خدمات ( كهرباء وماء )
٦,٦٤١,٠٨٣	١٢,٣٧٢,٦٣٩	اجهزة كهربائية واثاث منزلي
٧٩,٥٠٠	١٦٦,٩٠٠	مساعدات استقدام عمالة منزلية
٤٩,٧٢٧	٦٦٥,٨١٢	برامج وانشطة
١١٣,٨٤٦	٦٦,٤٠٠	تأهيل وتدريب
١٣,٢٣٨,٥٥٣	١٤,٥٤٤,٩٢٢	تعليم خاص
١,٥٠٦,٥٠٠	٣,٦٦٣,٢٠٢	عقائق و ذبائح وكفارات ونذور
٢١,٥٤٨	١٦٧,٩٤٤	نفقات صحية
٤٤٧,٠٠٠	٦,١٦٩,١٤٥	مساعدة زواج
٩٩١,٨٦٢	-	نقل مدرسي وجامعي ومستشفيات
١,٧٥٢,٨٤٤	١,٧١٣,٦٨٤	مصاريف مباشرة
١٩٠,٠١٦	٣٣,٢٠٠	مشروع الحج والعمرة
٧,٩٧٠,٠٢٠	٤,٠٧٣,٧٠٠	صدقة شتاء (بطانيات ودفائيات)
٢,٩٧٠,٠٦٠	٣,٢٨١,٥٠٠	سلة غذائية
٢,٣٨٨,٩٥٧	٢,٨٧٧,٠٩٣	زكاة الفطر
١,٩٧٦,٨٥٠	١,٤١٣,٠٥٠	هدية العيد
٩,٨٣٥,٠٠٠	٤,١٣٠,٠٥٠	حقيبة مدرسية ومربول
٢,٩٨٩,٤٠٣	٢,٨١١,٩٥٠	مشروع الاضاحي
١,٠٤٥,١٥٠	١,٣٢٧,٦٦٧	مساعدات السيارات
٣٠٨,٦٠٥	٢٩٣,٧٧٠	سداد ديون
١,٦١٠,٠٤٤	٤,١٣٨,٠٥٠	النفقات النقدية الاسرية المشروطة
١٠٨,١٤٩	١٦٤,٣٩٦	مساعدات نقديه الملتقيات الأسرية
٩٨٣	٥٠٤,٨١٣	مساعدات نقديه تامين مواصلات
١٠,٨٥٠	٨٢,٠٣٦	نفقات اخرى
٢٤٥,٥٦٩,٨٨٧	٢٦١,١٨٨,٨٥٠	

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	(٣٠) مصروفات تنمية الموارد
٣٠٤,٢١٥	٣٩٠,٩٨٢	مصاريف تأمينات اجتماعيه
٥٥٥,٩١٩	٣٠٢,٩٠١	مصاريف مكافآت وحوافز سنوية
٢٧٨,٩٥٥	٣١٥,٢٦٢	تعويضات نهاية الخدمة
٩٤٦,٩٣٩	١,٢٥٤,٤٣٣	رواتب المتعاونين - تنمية الموارد المالية
٢٥٥,٨١١	٢٦٩,١٣٩	تنميته موارد اخري
٣,١٤٨,٦٦٧	٣,٩٨٩,٨١٦	رواتب وبدلات موظفي تنمية الموارد المالية
٥,٤٩٠,٥٠٦	٦,٥٢٢,٥٣٣	

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	(٣١) مصروفات الاوقاف
٥٩٠,٤٧٤	٤٠٨,٥٨٢	صيانته واصلاح
١٤٢,٩٥٤	٩٦,٨١١	المنافع وخدمات تامين
٦,٩٠٠	١١٧,٩٥٠	اتعاب تقييم اوقاف
١٧٥,٩٢٩	٢١٧,٣٦٤	عموله تحصيل ريع اوقاف
٤٣١,٨٣٧	٢١,٥٦٨	اخرى
-	٤٨٩,٥٠٣	رواتب وبدلات موظفي الاوقاف
١,٣٤٨,٠٩٤	١,٣٥١,٧٧٨	

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	(٣٢) المصروفات العمومية والإدارية
١٩,٧٦٢,٩٠٠	١٥,٩٩٧,٩٧٨	مرتبات واجور وما في حكمها
٢,٤٦٣,٣٩٧	١,١٣٩,٥٤٤	مكافآت
٥٤,٣٨٥	٤١٤,٥٤٩	تأهيل وتدريب الموظفين
١,٥٢٨,٣٩٢	١,٣٧٥,٦٨٦	التأمينات الاجتماعية
٢,٧١١,١٣٤	٢,٩٩٨,٩٨٣	مصارييف ايجارات
٥٣,٤١٥	٤٤,٠٦١	ادوات كتابية ومطبوعات
٦٩٤,٦٩٣	٩٧٥,٥٠١	مصارييف بريد وبرق وهاتف وتقنية وأنترنترنت
٤١١,٨٠٠	٣٥٢,١٠١	مصارييف كهرباء ومياه
٦٢,٠٩٩	٥١٧,٢٢٣	صيانة وإصلاح وترميم
١٠٨,٦٣٨	١١٠,٩٨٦	محروقات وصيانة وتأمين سيارات
٥٠٨,٩٥٩	٥٧٧,١٩١	مصارييف ضيافة ونظافة
٣٥٧,٦٩٦	٢٣٣,٩١٦	مصارييف دعاية واعلانات
٢,٢٢١,٥٥٢	١,٤٨٤,٩١٥	مكافاة نهاية الخدمة
١٦٢,٥٨٧	٢٧٦,٥٣٨	مصارييف صيانة أجهزة وبرامج
٣٢٥,٥٦٤	٢٩٥,٨١٥	مصارييف رسوم واشتراكات
١,٤٩٦,٦٩١	١,٤٣١,٢٦٩	تأمين طبي وعلاج
-	٩٧٠,٨٢٤	مصارييف ندوات و مؤتمرات
٣٣٣,٢٠٢	١٣٧,١١٣	التميز المؤسسي
٥٦,٠٩٥	١٢٥,٩٥٩	رسوم نقاط بيع
-	٤٠٦,٥٤٦	اتعاب مهنية واستشارات
٨,٢٤٨	١٩,٧٣٤	مصارييف بنكية
-	٢٤٤,٢١٥	مصارييف اشتراكات رسوم برامج
٧٢,٠٤٦	٩١,٢٢٤	مصروفات أخرى
٣٣,٣٩٣,٤٩٣	٣٠,٢٢١,٨٧١	

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	(٣٣) ارباح غير محققة
٢,١٠٢,٠٢٩	٣,٨٢١,٩١٨	مكاسب غير محققة من صندوق ثروات النخلة العقارية
٢,٢٤٠,٤٠٢	٢,٢٤٠,٤٠٢	مكاسب غير محققة من مساهمة شركة عبد الله بن محمد السعيدان
٣,٤٨٨,٦٧٦	٤,٤٦١,٠٨٢	صندوق الراجحي للمضاربة بالبضائع
٧٥١,٠٣٥	١٧,٨٦٢,٩٩٢	شركة البلاد المالية ( صندوق انسان للاستثمار الوقفي )
(١٩٢,٣٠٣)	(٦٤٥,٣٧٠)	خسائر غير محققة من صندوق أجدان رايز للتطوير العقاري من الاستثمار كابيتال
٨,٣٨٩,٨٣٩	٢٧,٧٤١,٠٢٤	

الجمعية الخيرية لرعاية الايتام بمنطقة الرياض (إنسان)  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٦٦)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م (المبالغ بالريالات السعودية)

الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١	تسويات على صافي الأصول المقيدة	المحرر من القيود	المقيد خلال العام	الرصيد في ٢٠٢١/١/١	(٣٤) صافي الاصول المقيدة (بتبعه)
-	-	(٤٣,٦٨٠,١٤٢)	٤٣,٦٨٠,١٤٢	-	الزكاة
-	-	(١٥٨,٩١٤,٩٨٥)	١٥٨,٩١٤,٩٨٥	-	تبرعات كفالات ايتام + أم اليتيم
-	-	(٢,٣٥٥,٤٤٥)	٢,٣٥٥,٤٤٥	-	تبرعات رسائل SMS
-	-	(٤٢,٩٦٠)	٤٢,٩٦٠	-	تبرعات بواقى الهلال
-	-	(٢٩)	٠	٢٩	تبرعات بطاقة إهداء
-	-	(١,٨٦٥,٣٣٠)	١,٨٦٥,٣٣٠	-	تبرعات إيجار منازل
-	-	(٢٨٦,٠٣٥)	٢٨٦,٠٣٥	-	تبرعات ترميم وهدم وإعادة بناء المنازل
-	-	(١١,٣٥٠)	١١,٣٥٠	-	تبرعات صيانة المنازل
-	-	(٣,٦٧٥,٣٤٤)	٣,٦٧٥,٣٤٤	-	تبرعات شراء منازل
-	-	(٦,٢١٠)	٦,٢١٠	-	تبرعات إكمال بناء منازل
-	-	(١٤٥,١٤٥)	١٤٥,١٤٥	-	تبرعات تأثيث المنازل
-	-	(٦٣٠,٨٨٩)	٦٣٠,٨٨٩	-	تبرعات الأجهزة الكهربائية
-	-	(١,٥٥٨)	٨٠٠	٧٥٨	تبرعات صيانة الأجهزة الكهربائية
-	-	(٤٩٥,٣٠٥)	٤٩٥,٣٠٥	-	تبرعات سداد فواتير الكهرباء
-	-	(٢٠,٠٠٥)	٢٠,٠٠٥	-	تبرعات سداد فواتير الماء
-	-	(٧,٥٤٠)	٧,٥٤٠	-	تبرعات شراء سيارة
-	-	(١٠,٠٠٠)	١٠,٠٠٠	-	تبرعات استقدام عاملة منزلية أو ممرض
-	-	(٤,٣٤٨)	٤,٣٤٨	-	تبرعات تأمين مواصلات(مدارس - مستشفيات - تدريب - برامج )
-	-	(٢٤٦,٨٧٣)	٢٤٦,٨٧٣	-	تبرعات تسديد الديون
١,٠٤١,٣٧٠	-	(١٥٤,٨٢١)	٤١٥,٨٠٥	٧٨٠,٣٨٦	تبرعات رعاية صحية
٩,٦٩٩	-	(١٣,١٢٣)	١٢,٣٤٧	١٠,٤٧٥	تبرعات تأمين الأدوية والأجهزة الطبية واحتياجات المعاقين
-	-	(٤٢,٥٠٠)	٤٢,٥٠٠	-	تبرعات التحويل للمدارس الأهلية
-	-	(٢٩,٣٣٦)	٢٩,٣٣٦	-	تبرعات مستلزمات الدراسة الجامعية وأجهزة الحاسب الآلي
-	-	(٥٩٠)	٥٩٠	-	تبرعات دروس التقوية
١,٧٠٠	-	-	١,٧٠٠	-	تبرعات التفوق العلمي ومحو الأمية
-	-	(٢,٩٠٠)	٢,٩٠٠	-	تبرعات التدريب
-	-	(١٧٠)	١٧٠	-	تبرعات الابتعاث لإكمال التعليم الجامعي
١,٠٥٢,٧٦٩	-	(٢١٢,٦٤٢,٩٣٣)	٢١٢,٩٠٤,٠٥٤	٧٩١,٦٤٨	ما بعده / .....



الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بمنطقة الرياض (إنسان)  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٦٦)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م (المبالغ بالريالات السعودية)

الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١	تسويات على صافي الأصول المقيدة	المحزر من القيود	المقيد خلال العام	الرصيد في ٢٠٢١/١/١	(٣٤) صافي الأصول المقيدة (بتبعه)
١,٠٥٢,٧٦٩	-	(٢١٢,٦٤٢,٩٣٣)	٢١٢,٩٠٤,٠٥٤	٧٩١,٦٤٨	..... / ما قبله
-	-	(٣٥٥,٩٣٠)	٣٥٥,٩٣٠	-	تبرعات التعليم العالي
-	-	(١٠٢,٦٠٠)	١٠٢,٦٠٠	-	تبرعات التوظيف
-	-	(٣,١٠٣)	٣,١٠٣	-	تبرعات دعم المشاريع
٥,٩٤٧	-	(٨٦٨)	-	٦,٨١٥	تبرعات المرافعات القانونية
٤٨٧,٧٣٩	-	(٣,١١١,٠٦٢)	٢,٢٢٦,٧٩٩	١,٣٧٢,٠٠٢	تبرعات كفارات ونذور
٢١٦,٦٠٠	-	(٥٥٢,١٤٠)	٦٩٦,٧٨٤	٧١,٩٥٦	تبرعات عقائق وذبايح
٢,٦١٧,٥١٠	-	(٤,١٣٨,٠٥٠)	٤,٢٤٠,٨٧٢	٢,٥١٤,٦٨٨	تبرعات نقدية مشروطة لأسر
-	-	(٧٢٢,٣٦٣)	٢٠٩,٩٤٨	٥١٢,٤١٥	تبرعات رعاية تعليمية وتأهيلية
-	-	(٧٨٤,٣٣٠)	٦٥٢,١٥٠	١٣٢,١٨٠	تبرعات رعاية البرامج والأنشطة
-	-	(٤٠,٥٤٢)	٢٥,٤٤٦	١٥,٠٩٦	تبرعات تطهير أموال
-	-	(٨,٩٠٣)	٨,٩٠٣	-	تبرعات طارئة
٢٨٩,١٦٥	-	(٢,٤٦١,٦٩٠)	٢,٤٦١,٦٩٠	٢٨٩,١٦٥	تبرعات الأضاحي
-	-	(١,٤٨٥,٦٤٦)	١,٤٨٥,٦٤٦	-	تبرعات كسوة الشتاء
-	-	(٥٠٧,٦٠٢)	٤٩٦,٢٦٠	١١,٣٤٢	تبرعات المستلزمات الدراسية
-	-	(١,٦٨٠,٦٠٧)	١,٥٩٩,٧٩١	٨٠,٨١٦	تبرعات هدية العيد
-	-	(٤,٤٠٠)	٣,٣٠٠	١,١٠٠	تبرعات هدية النجاح
-	-	(١,١٤٣,٤٦٥)	١,١٤٣,٤٦٥	-	تبرعات زكاة الفطر
-	-	(٤,٥١٤,٨٠٩)	٣,٤٣٢,٤٠٩	١,٠٨٢,٤٠٠	تبرعات السلة الغذائية + الرمضانية
-	(١,٥٠٠)	(٨٨,٦٨٧)	٤٤,٢٧٢	٤٥,٩١٥	تبرعات دعم أسرة محتاجة
١١,٣٣٨	-	-	١١,٣٣٨	-	تبرعات دعم دور تحفيظ القرآن
٨٥,٦٤٩	-	(٦,١٦٨,٦٩٥)	٢,٢٠٧,٣٦٢	٤,٠٤٦,٩٨١	تبرعات إعانات زواج
٣٧,٣٠٢	-	(٣١,٣٠٠)	٤٢,٣٦٧	٢٦,٢٣٥	تبرعات الحج
٦١٢,٩٢٧	-	(١,٩٠٠)	١٩٨,٢٥٩	٤١٦,٥٦٨	تبرعات العمرة
-	-	(٧,٦٠٠)	٧,٦٠٠	-	تبرعات البرامج التربوية والاجتماعية
-	-	(٦٨,٤٠٠)	٦٨,٤٠٠	-	تبرعات البرامج الثقافية والترفيهية
-	-	(٢,٤٠٠)	٢,٤٠٠	-	تبرعات الموهبة والأبداع
-	-	(٢,٥٠٠)	٢,٥٠٠	-	تبرعات المهارات والمعرفة
-	(٢١٢,٢١٦)	-	-	٢١٢,٢١٦	تبرعات عينيّه - أيتام
-	-	(٢٩٥,٣٢٦)	٢٩٥,٣٢٦	-	المنح الحكومي - دعم التشغيل
٥,٤١٦,٩٤٥	(٢١٣,٧١٦)	(٢٤٠,٩٢٧,٨٥١)	٢٣٤,٩٢٨,٩٧٤	١١,٦٢٩,٥٣٨	ما بعده / .....

الجمعية الخيرية لرعاية الايتام بمنطقة الرياض (إنسان)  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٦٦)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م (المبالغ بالريالات السعودية)

الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١	تسويات على صافي الأصول المقيدة	المحزر من القيود	المقيد خلال العام	الرصيد في ٢٠٢١/١/١	(٣٤) صافي الأصول المقيدة (بتمه)
٥,٤١٦,٩٤٥	(٢١٣,٧١٦)	(٢٤٠,٩٢٧,٨٥١)	٢٣٤,٩٢٨,٩٧٤	١١,٦٢٩,٥٣٨	..... / ما قبله
-	-	(٧٣٥,٠٠٠)	٧٣٥,٠٠٠	-	المنح الحكومي - التدريب والتعليم
-	(٢,٧١٤,٧٠٠)	-	-	٢,٧١٤,٧٠٠	تبرعات عينية أصول ثابتة للجمعية
-	-	(٢٢٠,٠٠٠)	٢٢٠,٠٠٠	-	دعم منصة احسان - كفالات ايتام
-	-	(٥٤٠,٠٠٠)	٥٤٠,٠٠٠	-	دعم منصة احسان - كفالة ام اليتيم
-	-	(٢٠,٠٠٠)	٢٠,٠٠٠	-	دعم منصة احسان - الأجهزة الكهربائية
-	-	(٢٠,٠٠٠)	٢٠,٠٠٠	-	دعم منصة احسان - هدية العيد
-	-	(٢٠,٠٠٠)	٢٠,٠٠٠	-	دعم منصة احسان - سداد فواتير الكهرباء
-	-	(٢٠,٠٠٠)	٢٠,٠٠٠	-	دعم منصة احسان - السلة الغذائية
-	-	(١٨٩,٨٢٠)	١٨٩,٨٢٠	-	دعم منصة احسان - إيجار منازل
-	-	(٢٠,٠٠٠)	٢٠,٠٠٠	-	دعم منصة احسان - رعاية صحية
-	-	(١٠٠,٠٠٠)	١٠٠,٠٠٠	-	دعم منصة احسان - التعليم العالي
-	-	(٢٠,٠٠٠)	٢٠,٠٠٠	-	دعم منصة احسان - رعاية تعليمية وتأهيلية
-	-	(٢٠,٠٠٠)	٢٠,٠٠٠	-	دعم منصة احسان - المستلزمات الدراسية
-	-	(١٠٥,٧٣٣)	١٠٥,٧٣٣	-	دعم منصة احسان - تسديد ديون
-	-	(٢٠,٠٠٠)	٢٠,٠٠٠	-	دعم منصة احسان - كموة الشناء
٥,٤١٦,٩٤٥	(٢,٩٢٨,٤١٦)	(٢٤٢,٩٧٨,٤٠٣)	٢٣٦,٩٧٩,٥٢٧	١٤,٣٤٤,٢٣٨	

الجمعية الخيرية لرعاية الايتام بمنطقة الرياض (انسان)  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٦٦)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م (المبالغ بالريالات السعودية)

الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١	تسويات على صافي الأصول المقيدة	المحرر من القيود	المقيد خلال العام	الرصيد في ٢٠٢١/١/١	(٣٥) صافي الاصول الاوقاف
-	(٣٣,٥٠٣)	-	١٧,٢٠٢	١٦,٣٠١	وقف بر الوالدين
-	(٢,٩٨٥)	-	١٦٠	٢,٨٢٥	وقف الخير
-	(٥٤)	-	-	٥٤	تبرعات اوقاف الإدارة العامة
-	(٤,٥٥٦,٣١٥)	-	٧٦,٠٠٣	٤,٤٨٠,٣١٢	تبرعات اوقاف فروع الرياض
-	(١٢,٠٠٠)	-	٤,٥٠٠	٧,٥٠٠	تبرعات اوقاف الروضة
٧,٢٩٣,٨٧٦	٤,٧٣٣,٠٦٧	-	٢,٥٦٠,٨٠٩	-	تبرعات أوقاف المروج بالرياض
١,٧٥٣,٩٤٦	-	-	١٣,٨٣١	١,٧٤٠,١١٥	تبرعات أوقاف فرع الخرج
٢٧٢,٤٨٧	-	(١٧,٥٠٠)	٤٠,٣٧١	٢٤٩,٦١٦	تبرعات أوقاف فرع المجعة
-	-	(١٢٣,٥٣٧)	١٢٣,٥٣٧	-	تبرعات أوقاف فرع الزلفي
٧٦٣,٠٤٠	-	-	٤٥,٩٨٥	٧١٧,٠٥٥	تبرعات أوقاف فرع الدوامي
١٩,١٢٦	١٩,١٢٦	(٤,٤٨١,٩١٢)	٣,٤٤٠,٨٣٨	١,٠٤١,٠٧٤	تبرعات أوقاف فرع الافلاج
١,٢٩٢,٤٦١	-	-	٧,٧٠٥	١,٢٨٤,٧٥٦	تبرعات أوقاف فرع وادي الدواسر
١٠١,١٣٥	-	-	١٠١,١٣٥	-	تبرعات أوقاف فرع القويعية
٢,٠٥٦,٨٧٨	-	(٣,٨٠٧,٠٢٢)	٢,١٥٣,٨٢٦	٣,٧١٠,٠٧٤	تبرعات أوقاف فرع حوطة بني تميم
١,٠٨٤,٤٨٨	-	(٣٥,٠٠٠)	٢٣٠,٠٠٣	٨٨٩,٤٨٥	تبرعات أوقاف فرع شقراء
٤٢,١١١	-	-	٥١٥	٤١,٥٩٦	تبرعات أوقاف فرع السليل
٤٤,٧٢٤	-	-	٢,٢٠٠	٤٢,٥٢٤	تبرعات أوقاف فرع عفيف
٨٢,٢٥٤	(١٤٠,٩٢٤)	-	٨٢,٢٥٤	١٤٠,٩٢٤	تبرعات وقف التعليم والتأهيل
٧,٥٦٠,٤٢٤	-	(١٣,٥٢٢,٧٢١)	٨,٤٦٥,٧٨١	١٢,٦١٧,٣٦٤	الصدقة الجارية
٢٠,٩٠١,٩١٣	-	-	٩,٧٦٣,٧٧٢	١١,١٣٨,١٤١	صندوق أوقاف انسان
٨٠٠	-	-	٨٠٠	-	تبرعات اوقاف فرع شرق الرياض
-	(٣,٩٠٥)	-	١,٧٠٥	٢,٢٠٠	تبرعات اوقاف فرع الشمال
-	(٧٠٢)	-	٦٠٠	١٠٢	تبرعات اوقاف فرع غرب الرياض
١,٨٨٧,٠٠١	-	-	٣,٦٠٠	١,٨٨٣,٤٠١	تبرعات أوقاف فرع الحريق
-	(٥)	-	٥	-	تبرعات أوقاف فرع رماح
-	(٧٩٠)	-	-	٧٩٠	تبرعات أوقاف فرع مرات
-	(٢,٧٩٥,٩٠٠)	-	-	٢,٧٩٥,٩٠٠	تبرعات عينية اوقاف
١٧,٧٢١,٨٩٥	-	(١١,٤٧٧,٢٧٩)	١٧,٠٥٣,٧٤٨	١٢,١٤٥,٤٢٦	صندوق انسان الوقفي
-	(١,٠١٠)	-	-	١,٠١٠	مشروع قرية انسان
٦٢,٨٧٨,٥٥٩	(٢,٧٩٥,٩٠٠)	(٣٣,٤٦٤,٩٧١)	٤٤,١٩٠,٨٨٥	٥٤,٩٤٨,٥٤٥	

(٣٦) عام :

- تم اعتماد القوائم المالية الحالية للجمعية من قبل الادارة في تاريخ ٢٥/١٠/٢٠٢٢ م .