جمعية غراس لتنمية الطفل الرياض - المملكة العربية السعودية قائمة المركز المالي كما في ٣١ مارس ٢٠٢٠م (ريال سعودي)

			(ریال سعودي)
2019م	نهاية الربع الأول	إيضاح	البيان
			الأصول:
			<u>الأصول المتداولة:</u>
563,281	734,779	<u>(1)</u>	أرصدة لدى البنوك والنقد بالصندوق
11,810	13,333		عهد نقدية
-	102,083	(2)	الذمم المدينة - بالصافي
175,139	104,125	(3)	أرصدة مدينة أخرى
34,421	61,139		المخزون
7,912	13,234		ض.ق.م على المشتريات
792,563	1,028,692		إجمالي الأصول المتداولة
			<u>الأصولُ غير المتداولة:</u>
548,403	571,263	<u>(7)</u>	صافي الممتلكات والمعدات
			مشاريع تحت التنفيذ
548,403	571,263		إجمالي الأصول غير المتداولة
1,340,966	1,599,955		إجمالي الأصول
			الخصوم وصافي الأصول:
			<u>الخصوم المتداولة:</u>
50,000	8,534	<u>(4)</u>	الذمم الدائنة
7,272	14,441	<u>(5)</u>	أرصدة دائنة أخرى
1,200	46,427	<u>(6)</u>	المصاريف المستحقة
58,472	69,402		إجمالي الخصوم المتداولة
		Jul .	الخصوم غير المتداولة: مخصص منافع الموظفين إجمالي الأصول غير المتداولة إجمالي الخصوم مافع الفحوم مافي الأصول غير المقيدة
1,816	5,679		مخصص منافع الموظفين 🗽 👟
1,816	5,679	) Sq.	إجمالي الأصول غير المتداولة 🐉 🌣
60,288	75,081	8	إجمالي الخصوم
		E.	<u>صافي الأصول:</u>
691,768	896,541	Kela	صافي الأصول غير المقيدة
588,910	628,333		صافي الأصول المقيدة مؤقتاً
1,280,678	1,524,874		إجمالي صافي الأصول
1,340,966	1,599,955		إجمالي الخصوم وصافي الأصول

<sup>\*</sup>إن الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١١) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية $^{st}$ 

25

- Marie

جمعية غراس لتنمية الطفل الرياض - المملكة العربية السعودية قائمة الأنشطة عن الفترة المالية من ١٠ يناير حتى ٣١ مارس ٢٠٢٠م (ريال سعودي)

نهاية الربع الأول	أوقاف	مقيدة مؤقتاً	غتر موتدو	إيضاح	البيــان
					الإيرادات والتبرعات والدعم
					التبرعات والهبات والدعم
306,052	-	241,300	64,752	(8)	تبرعات وهبات نقدية
388			388		تبرعات وهبات عينية
31,780			31,780		تبرعات تخفيض التزام
338,220	_	241,300	96,920		إجمالي التبرعات والهبات والدعم
					الإيرادات
-	-	_	-		الاشتراكات
579,495	-		579,495	(11)	مبيعات السلع والخدمات
400	_		400		إيرادات أخرى
579,895	-	-	579,895		إجمالي إيرادات البرامج
918,115	-	241,300	676,815		إجمالي الإيرادات والتبرعات والدعم
					المصروفات والخسائر
-(558,704)	-	-(150,172)	-(408,532)	(9)	مصاريف البرامج
-(86,370)	-	-	-(86,370)	(10)	المصاريف العمومية والإدارية
-(28,845)	_		-(28,845)		إستهلاك الممتلكات والمعدات
-(673,919)	_	-(150,172)	-(523,747)		إجمالي المصروفات والخسائر
_		-(51,705)	51,705		تسويات التبرعات المقيدة
244,196	-	39,423	204,773		التغير في صافي الأصول
1,280,678	_	588,910	691,768		صافي الأُصول في بداية الفترة
1,524,874	_	628,333	896,541		صافي الأصول في نهاية الفترة



93

- metre

جمعية غراس لتنمية الطفل الرياض - المملكة العربية السعودية قائمة التدفقات النقدية عن عن الفترة المالية من ١٠ يناير حتى ٣١ مارس ٢٠٢٠م (ريال سعودي)

نهاية الربع الأول	البيان
244,196	الأنشطة التشغيلية: التغير في صافي الأصول
28,845	يضاف :
273,041	استهلاك الممتلكات والمعدات
270,041	التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
-(102,083)	التغير في الذمم المدينة - بالصافي
-(1,523)	التغير في العهد النقدية
+71,014	التغير في أرصدة مدينة أخرى
-(26,718)	التغير في المخزون
-(5,322)	التغير في ض.ق.م على المشتريات
-(41,466)	التغير في الذمم الدائنة
+7,169	التغير في الأرصدة الدائنة الأخرى
+45,227	 التغير في المصاريف المستحقة
+3,863	التغير في أرصدة المخصصات
223,203	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
	الأنشطة الإستثمارية:
-(51,705)	إضافات على الممتلكات والمعدات
	إضافات على مشاريع تحت التنفيذ
-(51,705)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الإستثمارية
171,498	الزيادة في أرصدة لدى البنوك والنقد بالصندوق
563,281	الأرصدة لدى البنوك والنقد بالصندوق في بداية الفترة
734,779	الأرصدة لدى البنوك والنقد بالصندوق في نهاية السنة

(3)





جمعية غراس لتنمية الطفل

الرياض - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية عن الفترة المالية من ١٠ يناير حتى ٣١ مارس ٢٠٢٠م

نهاية الربع الأول	١- أرصدة لدى البنوك والنقد بالصندوق:
48,830	نقدية بالخزينة
685,949	۔   ۔   ۔۔ أرصدة لدى البنوك
734,779	الإجمالي
 نهاية الربع الأول	 ۲- خمم مدینة (بالصافی):
109,850	۱ - دسم هدیمه رونده في). أرصدة الطلاب
-(10,985)	مخصص دیون مشکوك فی تحصیلها
3,218	أرصدة عملاء مبيعات الكتب أرصدة عملاء مبيعات الكتب
102,083	 ال <u>َّا</u> جمالي
نهاية الربع الأول	۳- أرصدة مدينة أخرى:
-	دفعات مقدمة للموردين
77,946	مصاريف مدفوعة مقدماً
10,500	ذمم الموظفين
679	تأمينات إجتماعية مستردة
15,000	إيرادات وتبرعات مستحقة
104,125	الإجمالي
نهاية الربع الأول	٤- الذمم الدائنة:
8,534	ذمم دائنة- موظفین
-	خمم دائنة- موردون
-	ذمم دائنة- مدقوعات مقدمة من العملاء
	إيداعات بنكية لم يحرر لها سند قبض
8,534	الإجمالي
نهاية الربع الأول	0- أرصدة دائنة أخرى:
-	مدفوعات مقدمة من العملاء
2,054	مخصص تذاكر سفر سنوية
12,387	مخصص راتب إجازة
14,441	الإجمالي
نهاية الربع الأول	٦- المصاريف المستحقة:
5,787	تأمينات إجتماعية مستحقة
40,640	رواتب وأجور نقدية مستحقة
46,427	الإجمالي

جمعية غراس لتنمية الطفل الرياض - المملكة العربية السعودية إيضاحات حول القوائم المالية عن الفترة المالية من ١٠ يناير حتى ٣١ مارس ٢٠٢٠م

## ٧- صافي الممتلكات والمعدات:

نهاية الربع الأول	رخص البرامج والأنظمة	أجهزة تدفئة وتبريد وتهوية	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	أجهزة الاتصال والأمن والحماية	أدوات وأجهزة عرض	عدد وأدوات	أثاث مكتبي	تحسینات علی أصول مستأجرة	-
									<u>التكلفة</u>
632,439	22,250	93,998	51,560	79,451	93,950	58,229	57,538	175,463	رصيد أول السنة
51,705	-	-	37,255	1,650	-	-	5,620	7,180	إضافات
-	-	-	-	-	-	-	-	-	إستبعادات
684,144	22,250	93,998	88,815	81,100	93,950	58,229	63,158	182,643	رصيد آخر السنة
									<u>الإستهلاكات</u>
84,037	1,287	12,895	10,312	15,890	18,229	10,880	3,832	10,712	رصيد أول السنة
28,845	1,360	4,468	3,695	3,739	4,375	2,719	1,516	6,974	إضافات
-	-	-	-	-	-	-	-	-	إستبعادات
112,882	2,647	17,363	14,007	19,629	22,604	13,598	5,348	17,686	رصيد آخر السنة
571,263	19,604	76,635	74,809	61,471	71,346	44,631	57,810	164,957	صافي القيمة الدفترية في ٢٠٢٠/٠٣/٣١م

جمعية غراس لتنمية الطفل الرياض - المملكة العربية السعودية إيضاحات حول القوائم المالية عن الفترة المالية من ١٠ يناير حتى ٣١ مارس ٢٠٢٠م

نهاية الربع الأول	مقيدة مؤقتاً	غیر مقیدة	۸- تبرعات وهبات نقدیة:
64,752	-	64,752	التبرع العام
77,609	77,609	-	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - كفالات رواتب
-	-	-	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - كفالات رسوم طلابية
-(154,000)	-(154,000)	-	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - برامج مسائية للطفل
-	-	-	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - مشروع أذكاري
12,300	12,300	-	تبرعات وهبات مقيدة نقدية-برنامج سواعد العطاء
90,522	90,522	-	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - تأسيس الجمعية
60,000	60,000	-	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - رحلة القيادات
-	-	-	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - المتجر الإلكتروني
-	-	-	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - منصة تأهيل
-	-	-	تبرعات وهبات مقيدة نقدية -يجمعنا الخير
129,652	129,652	-	تبرعات وهبات مقيدة نقدية -حرف وكلمة
25,217	25,217	-	تبرعات وهبات مقيدة نقدية -الخطة الاستراتيجية
306,052	241,300	64,752	الإجمالي

## جمعية غراس لتنمية الطفل الرياض - المملكة العربية السعودية إيضاحات حول القوائم المالية عن الفترة المالية من ١٠ يناير حتى ٣١ مارس ٢٠٢٠م

نهاية الربع الأول		١١- مبيعات السلع والخدمات:
19,511		مبيعات الكتب (بالصافي)
	28,138	مبيعات الكتب
	-	مسموحات مبيعات الكتب
	-(8,627)	خصم مسموح به على مبيعات الكتب
509,359		مبيعات الخدمات التعليمية (بالصافي)
	612,875	مبيعات الخدمات التعليمية
	-	مردودات مبيعات الخدمات التعليمية
	-(66,000)	مسموحات مبيعات الخدمات التعليمية
	-(37,516)	خصم مسموح به على مبيعات الخدمات التعليمية
50,625		مبيعات برامج النقل (بالصافي)
	50,625	مبيعات برامج النقل
	-	مردودات مبيعات برامج النقل
	-	مسموحات مبيعات برامج النقل
	_	خصم مسموح به على برامج النقل
579,495		ـــــــــــــــــــــــــــــــــــــ