

جمعية غراس لتنمية الطفل
الرياض - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠م
(ريال سعودي)

البيان	إيضاح	نهاية الربع الثالث ٢٠٢٠م	نهاية الربع الثاني ٢٠٢٠م
الأصول:			
الأصول المتداولة:			
أرصدة لدى البنوك والنقد بالصندوق	(1)	429,571	518,763
عهد نقدية		-	-
الذمم المدينة - بالصافي	(2)	97,203	91,823
أرصدة مدينة أخرى	(3)	120,543	153,486
المخزون		60,252	61,139
ض.ق.م على المشتريات		19,457	16,256
إجمالي الأصول المتداولة		727,025	841,466
الأصول غير المتداولة:			
صافي الممتلكات والمعدات	(7)	510,400	541,670
مشاريع تحت التنفيذ		-	-
إجمالي الأصول غير المتداولة		510,400	541,670
إجمالي الأصول		1,237,425	1,383,137
الخصوم وصافي الأصول:			
الخصوم المتداولة:			
الذمم الدائنة	(4)	4,342	803
أرصدة دائنة أخرى	(5)	28,286	26,020
المصاريف المستحقة	(6)	7,730	6,834
إجمالي الخصوم المتداولة		40,358	33,657
الخصوم غير المتداولة:			
مخصص منافع الموظفين		14,336	10,399
إجمالي الأصول غير المتداولة		14,336	10,399
إجمالي الخصوم		54,694	44,056
صافي الأصول:			
صافي الأصول غير المقيمة		615,303	746,389
صافي الأصول المقيمة مؤقتاً		567,427	592,692
إجمالي صافي الأصول		1,182,730	1,339,081
إجمالي الخصوم وصافي الأصول		1,237,425	1,383,137



إن الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١١) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

جمعية غراس لتنمية الطفل
الرياض - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة عن الفترة المالية من ٠١ يوليو وحتى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠م
(ريال سعودي)

البيان	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة مؤقتاً	الربع الثالث ٢٠٢٠م
الإيرادات والتبرعات والدعم				
التبرعات والهبات والدعم				
تبرعات وهبات نقدية	(8)	14,150	88,000	102,150
تبرعات وهبات عينية		-	-	-
تبرعات تخفيض التزام		18,750		18,750
إجمالي التبرعات والهبات والدعم		32,900	88,000	120,900
الإيرادات				
الاشتراكات		2,400	-	2,400
مبيعات السلع والخدمات	(11)	67,798	-	67,798
إيرادات أخرى		-	-	-
إجمالي إيرادات البرامج		70,198	-	70,198
إجمالي الإيرادات والتبرعات والدعم		103,098	88,000	191,098
المصروفات والخسائر				
مصاريف البرامج	(9)	(106,772)	(113,264)	(220,036)
المصاريف العمومية والإدارية	(10)	(96,141)	-	(96,141)
إستهلاك الممتلكات والمعدات		(31,271)	-	(31,271)
إجمالي المصروفات والخسائر		(234,184)	(113,264)	(347,448)
تسويات التبرعات المقيدة				
التغير في صافي الأصول		(131,086)	(25,264)	(156,350)
صافي الأصول في بداية الفترة		746,389	592,692	1,339,081
صافي الأصول في نهاية الفترة		615,303	567,427	1,182,731



جمعية غراس لتنمية الطفل
الرياض - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية عن الفترة المالية من ٠١ يوليو وحتى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠م
(ريال سعودي)

البيان	الربع الثالث
الأنشطة التشغيلية:	
التغير في صافي الأصول	(156,350)-
يضاف :	
استهلاك الممتلكات والمعدات	31,271
	(125,079)-
التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية	
التغير في الذمم المدينة - بالصافي	(5,380)-
التغير في العهد النقدية	-
التغير في أرصدة مدينة أخرى	+32,944
التغير في المخزون	+887
التغير في ض.ق.م على المشتريات	(3,201)-
التغير في الذمم الدائنة	+3,539
التغير في الأرصدة الدائنة الأخرى	+2,266
التغير في المصاريف المستحقة	+896
التغير في أرصدة المخصصات	+3,937
صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية	(89,192)-
الأنشطة الإستثمارية:	
إضافات على الممتلكات والمعدات	-
صافي النقد الناتج من الأنشطة الإستثمارية	-
التغير في أرصدة لدى البنوك والنقد بالصندوق	(89,192)-
الأرصدة لدى البنوك والنقد بالصندوق في بداية الفترة	518,763
الأرصدة لدى البنوك والنقد بالصندوق في نهاية الفترة	429,571







جمعية غراس لتنمية الطفل

الرياض - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية عن الفترة المالية من ٠١ يوليو وحتى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠م

رصيد آخر الفترة	١- أرصدة لدى البنوك والنقد بالصندوق:
5,958	نقدية بالخبزينة
423,613	أرصدة لدى البنوك
429,571	الإجمالي
رصيد آخر الفترة	٢- ذمم مدينة (بالصافي):
104,050	أرصدة الطلاب
(10,405)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
3,558	أرصدة عملاء مبيعات الكتب
97,203	الإجمالي
رصيد آخر الفترة	٣- أرصدة مدينة أخرى:
65,000	دفعات مقدمة للموردين
38,511	مصاريف مدفوعة مقدماً
1,700	ذمم الموظفين
331	تأمينات إجتماعية مستردة
15,000	إيرادات وتبرعات مستحقة
120,543	الإجمالي
رصيد آخر الفترة	٤- الذمم الدائنة:
4,342	ذمم دائنة- موظفين
-	ذمم دائنة- موردون
-	ذمم دائنة- مدفوعات مقدمة من العملاء
-	إيداعات بنكية لم يحرر لها سند قبض
4,342	الإجمالي
رصيد آخر الفترة	٥- أرصدة دائنة أخرى:
-	مدفوعات مقدمة من العملاء
-	تأمينات مستردة دائنة
3,691	مخصص تذاكر سفر سنوية
24,595	مخصص راتب إجازة
28,286	الإجمالي
رصيد آخر الفترة	٦- المصاريف المستحقة:
5,797	تأمينات إجتماعية مستحقة
1,933	رواتب وأجور نقدية مستحقة
-	مزاي وحوافز مستحقة
7,730	الإجمالي

جمعية غراس لتنمية الطفل

الرياض - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية عن الفترة المالية من ٠١ يوليو وحتى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠م

٧- صافي الممتلكات والمعدات:

رصيد آخر الفترة	تحسينات على أصول مستأجرة	أثاث مكتبي	عدد وأدوات	أدوات وأجهزة عرض	أجهزة الاتصال والأمن والحماية	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	أجهزة تدفئة وتبريد وتهوية	رخص البرامج والأنظمة	
التكلفة									
685,429	182,643	63,158	58,229	93,950	82,385	88,815	93,998	22,250	رصيد أول الفترة
-	-	-	-	-	-	-	-	-	إضافات
-	-	-	-	-	-	-	-	-	إستبعادات
685,429	182,643	63,158	58,229	93,950	82,385	88,815	93,998	22,250	رصيد آخر الفترة
الإستهلاكات									
143,759	24,843	6,923	16,502	27,289	23,683	18,435	22,050	4,034	رصيد أول الفترة
31,271	7,236	1,592	2,935	4,736	4,153	4,477	4,739	1,402	إضافات
-	-	-	-	-	-	-	-	-	إستبعادات
175,030	32,080	8,515	19,437	32,025	27,837	22,913	26,788	5,436	رصيد آخر الفترة
صافي القيمة الدفترية في نهاية الفترة									
510,400	150,564	54,643	38,792	61,925	54,549	65,903	67,209	16,815	

جمعية غراس لتنمية الطفل
الرياض - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية عن الفترة المالية من ٠١ يوليو وحتى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠م

٨- تبرعات وهبات نقدية:	غير مقيدة	مقيدة مؤقتاً	رصيد آخر الفترة
التبرع العام	14,150	-	14,150
تبرعات وهبات مقيدة نقدية - كفالات رواتب	-	45,000	45,000
تبرعات وهبات مقيدة نقدية - كفالات رسوم طلابية	-	-	-
تبرعات وهبات مقيدة نقدية - برامج مسائية للطفل	-	-	-
تبرعات وهبات مقيدة نقدية - مشروع أذكاري	-	-	-
تبرعات وهبات مقيدة نقدية-برنامج سواعد العطاء	-	-	-
تبرعات وهبات مقيدة نقدية - تأسيس الجمعية	-	-	-
تبرعات وهبات مقيدة نقدية - رحلة القيادات	-	-	-
تبرعات وهبات مقيدة نقدية - المتجر الإلكتروني	-	3,000	3,000
تبرعات وهبات مقيدة نقدية - منصة تأهيل	-	30,000	30,000
تبرعات وهبات مقيدة نقدية -يجمعنا الخير	-	10,000	10,000
تبرعات وهبات مقيدة نقدية -حرف وكلمة	-	-	-
تبرعات وهبات مقيدة نقدية -الخطة الاستراتيجية	-	-	-
الإجمالي	14,150	88,000	102,150

جمعية غراس لتنمية الطفل

الرياض - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية عن الفترة المالية من ٠١ يوليو وحتى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠م

رصيد آخر الفترة	١١ - مبيعات السلع والخدمات:
698	مبيعات الكتب (بالصافي)
	مبيعات الكتب
	مسموحات مبيعات الكتب
	خصم مسموح به على مبيعات الكتب
67,100	مبيعات الخدمات التعليمية (بالصافي)
	مبيعات الخدمات التعليمية
	مردودات مبيعات الخدمات التعليمية
	مسموحات مبيعات الخدمات التعليمية
	خصم مسموح به على مبيعات الخدمات التعليمية
67,798	الإجمالي