

ABDULLAH SHAHER
Certified Accountant
Licence No 267



عبدالله شاهر
محاسبون ومراجعون قانونيون
ترخيص رقم ٢٦٧

جمعية البر الخيرية بمحافظة صامطة

ترخيص رقم (٢٩٦)

صامطة - جازان - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

وتقدير مراجع الحسابات المستقل

المركز الرئيسي: خميس مشيط - الخالدية - مركز زبن نابت التجاري - تليفون: ١٧٢٢٣٥٦٧٨
الرياض: حي المروج - طريق الملك عبد العزيز مخرج ٥ - تليفون: ١١٤٩٤١١١٨
جدة: شارع البلدية - مركز حسن هادي التجاري - برج ١ - مكتب ١١٦ - تليفون: ١٢٦٤٧٣٩٢٩
جازان: طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون: ١٧٣٢١٢٠٧٢

جمعية البر الخيرية بمحافظة صامطة
ترخيص رقم (٢٩٦)
صامطة . جازان - المملكة العربية السعودية

رقم الصفحة	البيان
٣-١	تقرير مراجع الحسابات المستقل
٤	قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢١/١٢/٣١
٥	قائمة الأنشطة عن السنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١
٦	قائمة التدفقات النقدية عن السنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١
١٦-٧	الإيضاحات حول القوائم المالية من إيضاح (١) حتى إيضاح (١٦)



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى : السادة / جمعية البر الخيرية بمحافظة صامطة

العلامة عليش ورحمة الله وبركاته ، ،

الرأي :-

لقد راجعنا القوائم المالية جمعية البر الخيرية بمحافظة صامطة والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإبعادات حول القوائم المالية المكونة من ملخص للسياسات الأساسية الهامة والمعلومات الخصوصية الأخرى .

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة :

- تشير بعدل من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي جمعية البر الخيرية بمحافظة صامطة كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م وأداتها المالية وتدفقها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً للمعايير الأساسية للمؤسسات غير الادافية للربح والمعايير الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين والملائمة لظروف الجمعية .

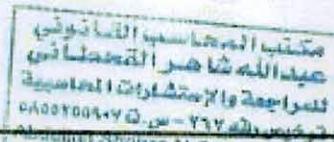
أساس الرأي :-

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ومسؤوليتنا يوجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية " في تقريرنا ولكن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية كما وفيما أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى وفقاً لتلك القواعد ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساساً لرأينا في المراجعة .

مسؤوليات الإدارة عن القوائم المالية للجمعية :-

إن الإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً لمعايير المنشآت الغير هادفة للربح والمعايير الدولي للتقرير المالي للمؤسسات الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وهي المسئولة عن الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لسكنها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ .

وعند إعداد القوائم المالية فإن الإدارة هي المسئولة عن تقييم قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية واستخدام أساس الاستمرارية في الحاسبة ما لم تكون هناك جهة لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياته أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك .





(٢)

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :

تمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ واصدار تقرير المراجع الذي يضممن رأينا أن التأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد إلا انه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية متكتشف دائماً عن أي تحريف جوهري عندما يكون موجوداً وعكن أن تنشأ التحريرات عن غش أو خطأ وبعد جوهريه اذا كان يمكن بشكل معقول توقيع أنها ستأثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة طبقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة وعلينا أيضاً -

- تحديد خاطر التحريرات الجوهري في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ اجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر والحصول على ادلة مراجعة كافية ومناسبة ل توفير اساس لرأينا . وبعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ نظراً لأن الغش قد يتضمن على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو افادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.

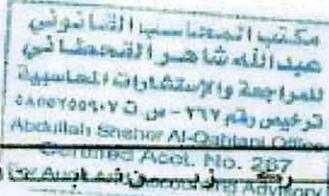
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم اجراءات مراجعة مناسبة للظروف وليس بفرض ابداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية .

- تقوم مدى مناسبة السياسات الحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات الحاسبية والافصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الادارة .

-استنتاج مدى مناسبة استخدام الادارة لأسas الاستمارية في الحاسبة واستناداً إلى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها ما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري ذا علاقة بأحداث او ظروف قد تلقى شكاكيرا بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة و اذا خلصنا الى وجود عدم تأكيد جوهري يكون مطلوباً منا لفت الانبهاء في تقريرنا الى الافصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية او اذا كانت تلك الافصاحات غير كافية يتم تعديل رأينا . و تستند استنتاجاتنا إلى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع . ومع ذلك فإن الاحداث او الظروف المستقبلية قد تسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة .

- تقوم العرض الشامل وهيكل ومحفوظ القوائم المالية بما في ذلك الافصاحات وما إذا كانت القوائم المالية تغير عن المعاملات والاحاديث التي تمتلها بطريقة تحقق عرضأً عادلاً .

لقد ابلغنا الادارة فيما يتعلق من بين امور اخرى بال نطاق والتوقيت المخطط للمراجعة بما في ذلك آية او جه قصور مهمة في الرقابة الداخلية اكتشافها خلال المراجعة .





(٢)

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى :

في رأينا أن القوائم المالية المرفقة ككل :-

- ١- تتفق مع المعايير و اللوائح والأنظمة الصادرة من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية الخاصة بالمنشآت غير الهدفية للربح و مع لائحة الجمعية الأساسية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية
- ٢- تتفق مع السجلات الحاسبة المثبتة على الحاسب الآلي والتقارير المستخرجة منها ... والله الموفق ، ،

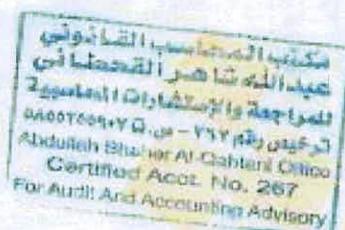
خميس مشيط في : ٢٦ / ٠٩ / ٢٠٢٢ م

الموافق : ٥١٤٤٤ / ٠٢ / ٣٠

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧



(٤)

جمعية البر الخيرية بمحافظة صلطة

ترخيص رقم (٢٩٦)

محافظة - جازان - المملكة العربية السعودية

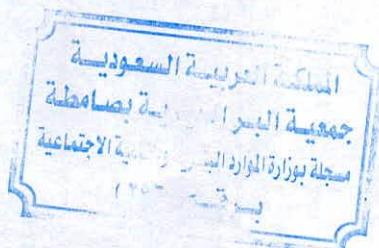
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢١/١٢/٣١

اليوم	بيان	إيضاح	م٢٠٢١/١٢/٣١	م٢٠٢٠/١٢/٣١
			ريال سعودي	ريال سعودي
الأصول:				
				<u>الأصول المتداولة:</u>
				النقد وما في حكمه
		(٤)	٤,٥٢١,١٥٩	٥,٤٧٧,٩١٣
		(٥)	٥٠٥,٨٩٧	٤٧١,٠٠٢
		(٦)	٢٩٥,٢٦٣	٢٩٣,٥٦٤
			٥,٣٢٢,٣١٩	٦,٣٤٢,٤٥٩
				<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>
				<u>الأصول غير المتداولة:</u>
				الأصول الثابتة بالصافي
		(٧)	٧,٨٢٥,٩٠٦	٨,١٠٣,٢٤٩
		(٨)	١٧,٤٥٣	٢٢,٦١٣
		(٩)	٥,٨٠٤,٣٢١	٥,٨٠٤,٣٢١
			١٢,٦٤٧,٣٨٠	١٢,٦٣١,١٨٢
				<u>مجموع الأصول غير المتداولة</u>
				<u>أصول أوقاف:</u>
				أصول أوقاف (أراضي)
				إجمالي أصول الأوقاف
				<u>إجمالي الأصول</u>
				<u>الالتزامات و صافي الأصول</u>
<u>الالتزامات متداولة:</u>				
				دائنون متوعون
		(١٠)	٢٧,٩٧٨	٢١,٠٢٢
			٢٧,٩٧٨	٢١,٠٢٢
				<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>
<u>الالتزامات غير متداولة:</u>				
				قرופض طويلة الأجل
		(١١)	٢٠٨,٦٦٦	٧٩,٠٠٠
			٢٠٨,٦٦٦	٧٩,٠٠٠
				<u>إجمالي الالتزامات غير المتداولة</u>
				<u>إجمالي الالتزامات</u>
<u>صافي الأصول:</u>				
				صافي الأصول غير المقيدة
		(١٢)	١٣,١٧٧,٢٠٨	١٣,٧١٥,٤٥٣
		(١٣)	٥,٦٦٣	٢,٥٦٨,٨٥٨
		(١٤)	١,٢٢٠,٧٨٧	١,١٦٠,٢١٠
			٢١,٦١١,٧٩٤	٢٠,٤٤٤,٥٢٠
			٢١,٢٩٨,٢٨٨	٢١,٢٥٥,٥٤٢
				<u>إجمالي الأصول و صافي الأصول</u>

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٦ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرا معها

رئيس مجلس الإدارة

أمين الصندوق



مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهين التحالفاني
للراجحة والاستشارات المحاسبية
الرخصة رقم ٢١٧ - من. د.
Abdullah Shaker Al-Qasani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(٥)

جمعية البر الخيرية بمحافظة صامطة

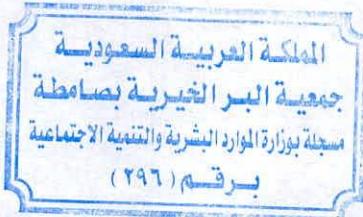
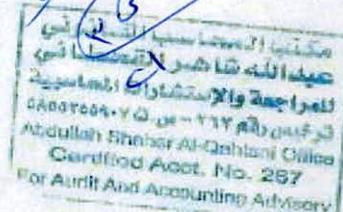
ترخيص رقم (٢٩٦)

صامطة - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة عن السنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١

البيان	البيان	البيان	البيان	البيان	البيان	البيان
الإيرادات والمكاسب:	غير مقيدة	غير مقيدة	مقدمة	أوقاف	أجمالي	أجمالي
متح حكومية	(١٤)	٣٥,١١	١,٢٥٨,٣٤١	١,٢٥٨,٣٤١	١,٢٥٨,٣٤١	١,٢٥٨,٣٤١
غير معدة نقدية غير مقيدة	٥٧٤,٥٣٩	٥٧٤,٥٣٩	.	.	٥٧٤,٥٣٩	٥٧٤,٥٣٩
غير معدة نقدية مقيدة	٢,٦٦٢,٧٧٨	٢,٦٦٢,٧٧٨	.	٢,٦٦٢,٧٧٨	.	٢,٦٦٢,٧٧٨
منح حكومية	٣٥,١١	٣٥,١١	١,٢٢٣,٢٤٠	.	١,٢٢٣,٢٤٠	١,٢٢٣,٢٤٠
غير معدة نصفة احسان - ايتام	٧٤,٠٠٠	٧٤,٠٠٠	٧٤,٠٠٠	.	٧٤,٠٠٠	٧٤,٠٠٠
غير معدة الركائز الشرعية	١٨٤,٥٨٣	١٨٤,٥٨٣	.	١٨٤,٥٨٣	.	١٨٤,٥٨٣
غير معدة الوقف الخيري	٦٠,٥٧٧	٦٠,٥٧٧	٦٠,٥٧٧	.	٦٠,٥٧٧	٦٠,٥٧٧
اشتراكات الأعضاء	١,٦٠	١,٦٠	.	.	١,٦٠	١,٦٠
غير معدة غذائية . مواد غذائية	٤,٦١٥,٤٦٠	٤,٦١٥,٤٦٠	.	٤,٦١٥,٤٦٠	٤,٦١٥,٤٦٠	٤,٦١٥,٤٦٠
غير معدة غذائية . اصول ثابتة	.	.	.	.	.	.
غير معدة ايجارات	٢٢٣,٩٠	٢٢٣,٩٠	.	.	٢٢٣,٩٠	٢٢٣,٩٠
صافي الأصول المقدمة المحروزة من القيد	(٧,٨٦١,٢٢٠)	(٧,٨٦١,٢٢٠)	.	٧,٨٦١,٢٢٠	٧,٨٦١,٢٢٠	(٧,٨٦١,٢٢٠)
صافي اصول الارؤاف المحروزة من القيد	.	.	.	.	.	(٧,٨٦١,٢٢٠)
اجمالي الإيرادات والمكاسب	٨,٦٩٤,٦٦٠	٨,٦٩٤,٦٦٠	١,٠٩٤,٨٤١	٦٠,٥٧٧	٩,٨٦١,٧٨	٩,٨٦١,٧٨
مصاريفات البرنامج:						
مساعدات الركاء	٢٤٣,٠٠	٢٤٣,٠٠	.	.	٢٤٣,٠٠	٢٤٣,٠٠
مصاريفات الأنشطة والبرامج	٣,٠٠٧,٧٦٠	٣,٠٠٧,٧٦٠	.	.	٣,٠٠٧,٧٦٠	٣,٠٠٧,٧٦٠
مساعدات غذائية (مواد غذائية)	١,٦١٥,٤٦٠	١,٦١٥,٤٦٠	.	.	١,٦١٥,٤٦٠	١,٦١٥,٤٦٠
مصاريفات الاستئجار	٦٨,٩٢٤	٦٨,٩٢٤	.	.	٦٨,٩٢٤	٦٨,٩٢٤
اجمالي مصاريفات البرنامج	(٧,٩٣٥,١٤٤)	(٧,٩٣٥,١٤٤)	.	.	(٧,٩٣٥,١٤٤)	(٧,٩٣٥,١٤٤)
مجمل التغير في صافي الأصول	٧٦٠,٥١٦	٧٦٠,٥١٦	١,٠٩٤,٨٤١	٦٠,٥٧٧	٩,٨٦١,٧٨	٩,٨٦١,٧٨
مصاريفات عمومية وإدارية:						
رواتب و أجور	.	.	.	.	.	.
مصاريف عمومية وإدارية	.	.	.	.	.	.
استهلاك الأصول الثابتة	(٣٩٩,٥٤١)	(٣٩٩,٥٤١)	.	.	(٣٩٩,٥٤١)	(٣٩٩,٥٤١)
اطفاء أصول غير ملموسة	(٤٧٧,٣٤٣)	(٤٧٧,٣٤٣)	.	.	(٤٧٧,٣٤٣)	(٤٧٧,٣٤٣)
مجموع المصاريف	(٦,١٦٠)	(٦,١٦٠)	.	.	(٦,١٦٠)	(٦,١٦٠)
صافي التغير في صافي الأصول	(١,٢٩٨,٧٦٠)	(١,٢٩٨,٧٦٠)	.	.	(١,٢٩٨,٧٦٠)	(١,٢٩٨,٧٦٠)
رصيد صافي الأصول اول المدة	٦١٨,١٧٤	٦١٨,١٧٤	٦٠,٥٧٧	٦٠,٥٧٧	٦٠,٥٧٧	٦٠,٥٧٧
رصيد صافي الأصول اخر المدة	٦٦٧,٥٤٢	٦٦٧,٥٤٢	١,١٦٠,٢١٠	١,١٦٠,٢١٠	١,١٦٠,٢١٠	١,١٦٠,٢١٠
الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٦ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتفصيلاً عنها	٢,٥٦٨,٨٥٨	٢,٥٦٨,٨٥٨	٣,٦٦٣,٥٩٩	٣,٦٦٣,٥٩٩	٣,٦٦٣,٥٩٩	٣,٦٦٣,٥٩٩
رئيس مجلس الإدارة	٣,٦٦٣,٥٩٩	٣,٦٦٣,٥٩٩	٣,٦٦٣,٥٩٩	٣,٦٦٣,٥٩٩	٣,٦٦٣,٥٩٩	٣,٦٦٣,٥٩٩

أمين الصندوق



(١)

جمعية البر الخيرية بمحافظة صامطة
ترخيص رقم (٢٩٦)
صامطة - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية عن السنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

البر	٢٠٢١	٢٠٢٠	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:			
التغير في صافي الأصول	٦٦٧,١٧٤	(١,٥٦٠,٥٧)	
تعديلات لش宥ة التغير في صافي الأصول مع التبادل للتغير نقدية :			
مصرفولات إملاكات الأصول الثابتة	٢٧٧,٣٤٣	٢٨٤,٥٠٠	
مصرفولات اطفاء اصول غير ملموسة	٦,١٦٠	٦,١٦٠	
التعارض في بند الأصول والالتزامات المتداولة :			
التغير في ارصدة المستودع	.	٣٢٢,٩٥	
التغير في ارصدة مثيلة أخرى	(٣٤,٨٩٥)	.	
التغير في ارصدة المحافظ الاقراضية	٩٨,٢٨١	(٢٩٩,٠٦٩)	
التغير في ارصدة المدينون	.	(٣٤١,٨٦٠)	
التغير في ارصدة دائنون مملوكون	٦,٩٥٦	(٥٦,٠٦٦)	
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية (١)	٤٧١,١٩	(١,٩٤٣,٥٢٧)	
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية:			
اضمادات أصول ثابتة	.	(١٠,٠٠٠)	
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية (٢)	.	(١٠,٠٠٠)	
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية:			
التغير في القروض (قرض الاستدامة)	(٥٨١,٣٨٤)	(١٠,٠٠٠)	
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة التمويلية (٣)	(٥٨١,٣٨٤)	(١٠,٠٠٠)	
صافي التغير في رصيد البنك وباقي حكمه (٣+٤+١)	٢٨٩,٦٢٥	(١,٩٩٣,٥٢٧)	
رصيد النقد وباقي حكمه في بداية الفترة	٥,٤٧٧,٩١٣	٧,٤٧١,٤٤٠	
رصيد النقد وباقي حكمه في نهاية الفترة	٥,٨٦٧,٥٤٨	٥,٤٧٧,٩١٣	

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٦ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتتفاوت معها

رئيس مجلس الإدارة

أمين الصندوق

بيان تسلية المحاسبة والفاتورة
حيث انه شاهد انتسابه الى المحاسبة في
للمرأة جدة و والاستشارات المحاسبية
الربيعين ، رقم ٢١٢ - ج ٥ - ٣ - ٢٠٢٠
Audited Shahr Al-Qurum Office
Certified Acct. No. 257
For Audit And Accounting Advisory

المملكة العربية السعودية
جمعية البر الخيرية بصامطة
سجلة وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية
برقم (٢٩٦)

(٧)

جمعية البر الخيرية بمحافظة صامطة
ترخيص رقم (٢٩٦)

صامطة . جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (٧) الأصول الثابتة ومجمع استهلاكاتها في ٢٠٢١/١٢/٣١

البيان	نسبة الاستهلاك %	الكلفة										مجمع الاستهلاك	الرصيد الدفترى في
		الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١	الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١	استبعادات	استهلاكات العام	الرصيد في ٢٠٢١/١١	الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١	استبعادات	إضافات	الرصيد في ٢٠٢١/١١	الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١		
الارضي	%	٢,٨٣٠,٦٢٥	٢,٨٣٠,٦٢٥	٠	٠	٢,٨٣٠,٦٢٥	٢,٨٣٠,٦٢٥	٠	٠	٢,٨٣٠,٦٢٥	٢,٨٣٠,٦٢٥	٢,٨٣٠,٦٢٥	ريال سعودي
مباني	%	٦,١٨٠,٠٠٠	٦,١٨٠,٠٠٠	٠	٢٤٧,٢٠٠	٩,٨٨,٨٠٠	٦,١٨٠,٠٠٠	٠	٠	٦,١٨٠,٠٠٠	٦,١٨٠,٠٠٠	٦,١٨٠,٠٠٠	ريال سعودي
سيارات	%	٣٠,٦٠٠	٣٠,٦٠٠	٠	٠	٣٠,٦٠٠	٣٠,٦٠٠	٠	٠	٣٠,٦٠٠	٣٠,٦٠٠	٣٠,٦٠٠	ريال سعودي
أجارة تبريد وتدفئة	%	٥٩,٠٠٠	٥٩,٠٠٠	٠	٥٨,٩٩٩	٥٨,٩٩٩	٥٩,٠٠٠	٠	٠	٥٩,٠٠٠	٥٩,٠٠٠	٥٩,٠٠٠	ريال سعودي
الات ومعدات مكتبة	%	٢٢,٨٨٠	٢٢,٨٨٠	٠	٢٢,٨٧٩	٢٢,٨٧٩	٢٢,٨٨٠	٠	٠	٢٢,٨٨٠	٢٢,٨٨٠	٢٢,٨٨٠	ريال سعودي
الات ومعدات مكتبة لمهمة تهوية	%	١١٠,٥٠٠	١١٠,٥٠٠	٠	١٦,٥٧٥	٨٩,٨٧٥	١١٠,٥٠٠	٠	٠	١١٠,٥٠٠	١١٠,٥٠٠	١١٠,٥٠٠	ريال سعودي
اثاث مكتبي	%	٥٧,٥٣٥	٥٧,٥٣٥	٠	٥٧٥٣	٤٩,٨٧٠	٥٧,٥٣٥	٠	٠	٥٧,٥٣٥	٥٧,٥٣٥	٥٧,٥٣٥	ريال سعودي
أجهزة ماسنر إلى وملحقاته	%	١٠٥,٨٨٠	١٠٥,٨٨٠	٠	٧,٥٠٠	٥٣,٣٧٦	١٠٥,٨٨٠	٠	٠	١٠٥,٨٨٠	١٠٥,٨٨٠	١٠٥,٨٨٠	ريال سعودي
أجهزة اتصال وأمن وحماية	%	١,٥٧٥	١,٥٧٥	٠	٣٦٥	٩٤٥	١,٥٧٥	٠	٠	١,٥٧٥	١,٥٧٥	١,٥٧٥	ريال سعودي
الإجمالي		٩,٦٦٩,٥٩٥	٩,٦٦٩,٥٩٥	٠	٢٧٧,٣٤٣	١,٥٦٦,٣٤٦	٩,٦٦٩,٥٩٥	٠	٠	٩,٦٦٩,٥٩٥	٩,٦٦٩,٥٩٥	٩,٦٦٩,٥٩٥	ريال سعودي
٨,١٠٣,٢٤٩	٧,٨٢٥,٩٠٦	١,٨٤٣,٦٨٩	٠										

إيضاح رقم (٨) الأصول الغير ملموسة ومجمع اطلاعها في ٢٠٢١/١٢/٣١

البيان	نسبة الاطفاء %	الاطفاء										مجمع الاطفاء	الرصيد الدفترى في
		الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١	الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١	الاصدارات	الاطفاء العام	الرصيد في ٢٠٢١/١١	الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١	الاصدارات	الاطفاء العام	الرصيد في ٢٠٢٠/١١	الاصدارات		
رخص برامج	%	٣٠,٨٠٠	٣٠,٨٠٠	٠	٧,١٨٧	٣٠,٨٠٠	٣٠,٨٠٠	٠	٠	٣٠,٨٠٠	٣٠,٨٠٠	٣٠,٨٠٠	ريال سعودي
الإجمالي		٣٠,٨٠٠	٣٠,٨٠٠	٠	٧,١٨٧	٣٠,٨٠٠	٣٠,٨٠٠	٠	٠	٣٠,٨٠٠	٣٠,٨٠٠	٣٠,٨٠٠	ريال سعودي
٢٢,٦١٣	١٧,١٥٣	١٣,٣٤٧	٠		٦,١٦٠	٧,١٨٧	٣٠,٨٠٠			٣٠,٨٠٠			
٢٢,٦١٣	١٧,١٥٣	١٣,٣٤٧	٠		٦,١٦٠	٧,١٨٧	٣٠,٨٠٠			٣٠,٨٠٠			

(٨)
جمعية البر الخيرية بمحافظة صامطة

ترخيص رقم (٢٩٦)

صامطة - جازان - المملكة العربية السعودية

الإيضاح حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١

لضاح رقم (١) عام :

١/١ : التأسيس :

الأسم : جمعية البر الخيرية بمحافظة صامطة

الكيان القانوني : جمعية أهلية

العنوان : صامطة، جازان - المملكة العربية السعودية

شهادة التسجيل : ترخيص رقم (٢٩٦) صادر بموجب قرار وزيري رقم (١٥٨٤٥) وتاريخ ١٤٣٣/٠٢/١٧هـ وذلك بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (٨٧) وتاريخ ١٤٣٧/٠٢/١٩هـ تاريخ الترخيص : ١٤٢٦/٠٤/٣٠هـ.

السنة المالية : تم إعداد القوائم المالية الحالية عن السنة المالية من ١/١/٢٠٢١م حتى ٢٠٢١/١٢/٣١م.

٢/ أهداف الجمعية :

تهدف الجمعية من خلال عملها إلى تحقيق ما يلي :

تأهيل متخصصين في مجال تربية الأسرة .

تأهيل أفراد الأسرة في مجالات الحياة ودعم المقيمين على الزواج .

الاهتمام في معالجة المشكلات الأسرية .

رفع وعي الأسرة في كافة الحالات ، ودراسة فحصاً لهم .

تحسين بناء المؤسسي .

تحقيق الاستقرار المالي للجمعية .

لضاح رقم (٢) أسس الاعداد :

١- بيان الالتزام:

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير الخاسية للمنشآت غير الخادفة للتربح والمعايير الدولي للنشر العربي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والمغير والاصدارات الأخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والخاسين ، ووفقاً للمعايير و التوابع والأنظمة الصادرة من وزارة الموارد البشرية و التنمية الاجتماعية .

٢- العملة الوظيفية وعملة العرض:

تم عرض القوائم المالية بالريال السعودي وهو العملة الوظيفية وبهاً علامة العرض وقد تم تزويق كافة الأرقام بالقوائم المالية لأقرب ريال سعودي .

الجمعية الخيرية السعودية
جمعية البر الخيرية بمحافظة
سجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية
برقم (٢٩٦)

مكتب المدققين القانوبي
عبد الله شاهر القحطاني
دورة واحدة وإذ استلزم الأمر
الترخيص رقم ٢٣٧ - ج. د.
٦٦٦٦٦٦٦٦٦٦٦٦٦٦٦٦٦٦٦
Audited by Al-Dahani Office
Certified Acct. No. 237
or Audit And Accounting Advisory

(٩)

جمعية البر الخيرية بمحافظة سلطنة

نرخيص رقم (١٩٦)

سلطنة - جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيصالات حول القوائم المالية للسنة المالية في ٢٠٢١/١٢/٣١

جـ- مبدأ الاستمرارية :-

تم إعداد القوائم المالية على أساس مبدأ الاستمرارية .

لإضاح (٣) السياسات المحاسبية :

العرف المحاسبي :

تم إعداد القوائم المالية وفقاً لما يليه الاستحقاق و مبدأ التكلفة التاريخية فيما عدا قياس الاستثمارات المتاجدة لتبين أن وجدت لهم بالقيمة العادلة.

التقديرات المحاسبية :

إن إعداد القوائم المالية لمجاري المنشآت غير المادلة للربح والخسائر الدوالي للتقدير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم يتطلب استخدام التقديرات التي قد تؤثر على قيمة الموجودات والمطلوبات المقيدة وعلى الإفصاح عن الموجودات والمطلوبات الخالصة في تاريخ القوائم المالية ، وبالرغم من أن التقديرات مبنية على أفضل المعلومات والأحداث المتوفرة لدى الإدارة في تاريخ إعداد القوائم المالية إلا أن النتائج الفعلية النهائية قد تختلف عن هذه التقديرات .

النقد وما في حكمه :

يشمل النقد وما في حكمه النقد بالصدقوق والنقد لدى المدحوك .

الأصول الثابتة والأوقاف :

تطهر الأصول الثابتة وأصول الأوقاف بالتكلفة بعد حسم الأسهالات المراكمة وغير احتساب الأسهالات عليهم على مدى الأعوام الإنتاجية المتقدمة بما على أساس طريقة القسط القسط الثابت ويتم احتساب الأسهالات وفقاً للنسب الواردة بمذكرة الأصول الثابتة وأصول الأوقاف وتحصر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية، أما مصاريف التحسين فتحصر مصاريف رأسمالية تحديد الأرباح واحتسابها في النهاية عن الاستهلاك بمقارنة المدحولات مع القيمة الدفترية ويتم التأكيد في قائمة الأنشطة .

مشروعات تحت التنفيذ :

تحصىن أعمال رأسمالية تحت التنفيذ الكاليف المتعلقة - مباشرة وغير مباشرة - بالمشاريع ويتم ربطها إلى بند الأصول الثابتة أو الأوقاف عند الانتهاء منها وتتصبح جاهزة للاستخدام .

الأشخاص في قيمة الموجودات غير المدحولة :

يتم بتاريخ كل قائمة مرکز مالي إجراء مراجعة للتأكد من عدم وجود دليل موضوعي على وقوع أي خسائر ناتجة عن الأشخاص في قيمة أي أصل أو مجموعة من الموجودات غير المدحولة ، وفي حالة وجود مثل هذا الدليل ، يتم تقدير القيمة القابلة للاسترداد لذلك الأصل ، ويتم إثبات خسارة الأشخاص بالفرق بين القيمة الدفترية لذلك الأصل والقيمة القابلة للاسترداد ضمن قائمة الأنشطة .

الدائنون والمبالغ مستحقة الدفع :

يتم إثبات الأذونات لقاء المبالغ الواجب دفعها مستبلاً عن البضائع أو الخدمات التي يتم الحصول عليها .

مكافأة نهاية الخدمة :

يتم إثبات واحتساب مكافأة نهاية الخدمة عند الصرف .

المملكة العربية السعودية

جمعية البر الخيرية بصامطة

رسالة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية

برقم (٢٩٦)

مكتب المحاسبين الماليين
جبل الله شاهير العجماني

للأرجح (٢٠٢٢) واعتباره المالي

الدكتور فهد بن عبد الله العجماني

Auditor Shafiq Al-Qehtani Omac

Certified Acct. No. 267

Audit and Accounting Advisory

(١٠)

جمعية البر الخيرية بمحافظة صامطة

ترخيص رقم (٢٩٦)

صامطة - جزان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيصالات حول القوائم المالية للسنة المالية في ٢٠٢١/١٢/٣١

الأصول غير المقيدة :

تعد الأصول غير المقيدة جزء من أصول الجمعية ولا تخضع لاي قيد ومن ثم فهي تحت السيطرة الكاملة لإدارة الجمعية وقد تكون الأصول غير المقيدة أصولاً متدولة أو استثمارات وأصول مالية أو أصول ثابتة أو أصول غير ملموسة .

الأصول المقيدة :

تعد الأصول المقيدة جزء من أصول الجمعية تخضع لقيود مرتبطة بالاستخدام أو قيود مرتبطة بالوقت والاستخدام معًا وقد تكون الأصول المقيدة أصولاً متدولة أو استثمارات وأصول مالية أو أصول ثابتة أو أصول غير ملموسة .

أصول الأوقاف :

تعد أصول الأوقاف جزء من أصول الجمعية تخضع لقيود دائمة قد تكون قيود مرتبطة بالاستخدام أو قيود مرتبطة بالوقت أو قيود مرتبطة بالوقت والاستخدام معًا مع المحافظة عليها واستثمارها ل توفير مصدر دائم للدخل .

التراثات / الإيرادات :

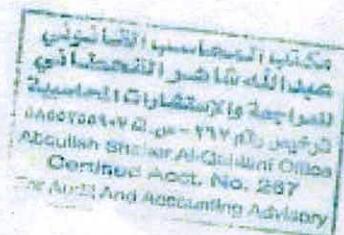
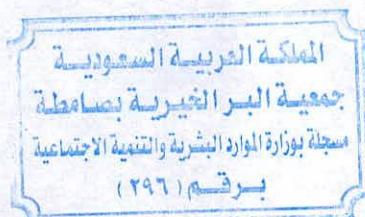
يتم الاعتراف بالتراثات / الإيرادات اعتماداً على ما ينص عليه معيار المنشآت غير المدققة للربح عندما ينبع للجامعة امكانيه الصرف في المورد وسلطة ادارته سواء تم قيده بعامل الوقت او الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفاءها مسبقاً قبل الصرف في الإيرادات فلا يتم الاعتراف به وتنبأ على أنها التراثات (إيرادات مؤجلة) حين استيفاء الشروط ومن ثم ينبع إيرادات غير مقيدة او مقيدة . وتذكر يتم الاعتراف بالتراثات العربية والإنجليزية العاملة او القيمة القابلة للتحقق في حال السلع المستعملة .

المصاريف :

يتم تضييف المصروفات المباشرة لأنشطة وبرامج الجمعية كمصروفات أنشطة ويتم عرضها على أساس وظيفي والمصروفات غير المباشرة كمصروفات عمومية وإدارية ويتم عرضها على أساس طبيعي وذلك وفقاً للدليل الحسابات الموحد المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية .

تسجيل الحسابات :

تستخدم الجمعية السجلات الحاسبة المتنية على برامج الحاسوب الآلي في تسجيل معاملاتها المالية .



(١١)

جمعية البر الخيرية بمحافظة صامطة

ترخيص رقم (٢٩٦)

صامطة . حزان - المملكة العربية السعودية

ناتج الإيداعات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١

٤- النقد وما في حكمه :

اليمن	٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	ريال سعودي
نقدية بالمستند			
مصرف الراجحي ح/ ٩٠٩٩	٩٢٣,٧٧٢	١٠٦٨٤٧٣,٠٠	
مصرف الراجحي ح/ ٨٣٠١	١,٥٥٩,١٠٧	١٢,٢٨٢٦,٠٠	
مصرف الراجحي ح/ ٦٢٦٨٣	٤٩,٨٤٧	٩٤٢١٩٧,٠٠	
مصرف الراجحي ح/ ٦٦٨٨٢	٨,٧,١٣٧	٧٣٧٤٦٠,٠٠	
مصرف الراجحي ح/ ١٨٣٤١٥	٢٣,٠٢٩	٦٥٨٣٧,٠٠	
مصرف الراجحي ح/ ٤٤٦٠	٢٩٩,٥٤٨	١٩٣,٩٨,٠٠	
البنك الأهلي ح/ ٦٦٩٣٠٩	١٩٥,٧٣٩	٦٩,٢٠٠,٠٠	
البنك الأهلي ح/ ٦٦٩٤٠٧	٦٦٣,٠٣	٥٧٧٨٦٢,٠٠	
المجموع	٤,٥٢١,١٥٩	٥,٧٧,٤١٣	
٥- أرصدة مدينة أخرى :			

اليمن	٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	ريال سعودي
عهد عاملين			
ارصدة مدينة أخرى			
ابرات مسحتقة			
المجموع	٥٠٥,٨٩٧	٤٧١,٠٠٢	
٦- محفظة اقراضية :			

اليمن	٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	ريال سعودي
مدينون المحظة الاقراضية			
المجموع	٢٩٥,٢٦٣	٢٩٣,٥٤٤	

٧- الأصول الثابتة ومجمل استهلاكها : " كشف مرافق "

٨- الأصول الغير ملموسة ومجمل اطفاقياتها : " كشف مرافق "

٩- مشروعات تحت التنفيذ :

اليمن	٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	ريال سعودي
بناء مستودع الجمعية			
مشروع لوقف البر الخيري (زاد)			
مشروع ارض الجرانية			
المجموع	٥٦١,١٥٠	٥٦١,١٥٠	
٥,١٥٣,١٧١	٥,١٥٣,١٧١	٥,١٥٣,١٧١	
٩,٠٠٠	٩,٠٠٠	٩,٠٠٠	
٥,٨٠٤,٣٢١	٥,٨٠٤,٣٢١	٥,٨٠٤,٣٢١	

المملكة العربية السعودية
جمعية البر الخيرية بمحافظة صامطة
سجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية
برقم (٢٩٦)

مكتب المحاسبين التفاضلي
عبدالله بن هشام التميمي
للحرفيين والمهنيين
للتراخيص رقم ٢٦٩ - شعبان
٦٤٤٦٥٩٦٧
Abdullah bin Al-Hesham Oba
Certified Audit No. 267
For AUDIT And Accounting Advisory

(12)

جمعية البر الخيرية بمحافظة صامطة

ترخيص رقم (٢٩٦)

صامطة . جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١

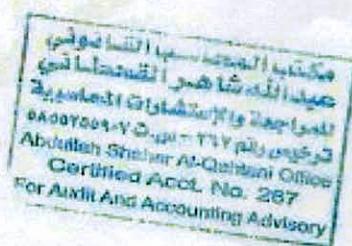
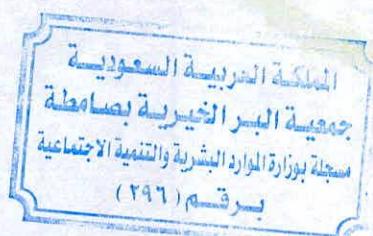
١٠- دالنون متبعون :

البيان	المجموع	مدبلو المحفظة الأرضية . ارصدة دائنة
البيان		قرض طولية الاجل
		قرض مصدق الأسداده

البيان	المجموع	قرض مصدق الأسداده	قرض مشروع طموح (بنك التنمية)
البيان			

١٢- صافي الأصول:

البيان	رصيد أول المدة	الغير في صافي الأصول	رصيد آخر المدة
البيان			



(13)
جمعية البر الخيرية بمحافظة صامطة
ترخيص رقم (٢٩٦)
صامطة، جازان - المملكة العربية السعودية
تتبع الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢١/١٢/٢٠٢١ م

١١- صافي الأصول المقيدة والمتحركة منها:

بيان	الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٢١	الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١	آخر خلال العام	المقيود خلال العام	الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١
الإلكترونيات	٦٤٣٣٧,٠٠	٦,٢٢٠	(٢٤٢,٠٠)	١٨٤,٥٨٣	٦٤,٦٣٧
مع حكومة، نصرى السول والكونوت	٢٣٢٢٩,٠٠	٤٣٢,٢٢٩	-	١٤٠,٠٠	٢٩٢,٢٢٩
الإئتمان وراتب مدفوع آخر الشامل	-	-	-	-	-
مع حكومة، دعم اجتماعي	٣٧٥١,٠٠	١٧١,٠٠	(٥٨٧,٧٦٥)	٤٠١,٣٧٦	٣٧٥١,٠٠
برعات كمالات أيام	١٢٥٦٦١,٠٠	٧٤٦,٦٦٩	(١,٧٧٠,٦٠٠)	١,٣٥٠,٤٨٩	١,٢٣٦,٨١٠
من السنة العدائية (المجموعة المغذية الأخرى)	-	-	-	-	-
سداد المدخرات، دعم (مصحة المروء)	-	-	-	-	-
دعم (مؤسسة وافت تكون لوقفة للمستشفى	-	-	-	-	-
طبية عزيز)	-	-	-	-	-
برعات ساهمات، تكاليف اسر	-	-	-	-	-
برعات للمرضى والمسناء واسعهم	٦٦٨٧,٠٠	٦٦,٨٧٢	-	-	٦٦,٨٧٢
مشروع شراء اجهزة	٤٥,٠٠	٤٥	-	-	٤٥
برع لسداد ذردين	١٢,٠٠	١,٢٠	-	-	١,٢٠
باء وبريم مساكن (ادعم جمعية بيوت القرى)	١٣٥,٠٠	٥١,٠٠	(٨١,٠٠)	-	١٣٥,٠٠
برعات مصحة احسان	-	٢٤٠,٠٠	-	٢٤٠,٠٠	-
باء وبريم مساكن (ادعم بولاف للناس)	٦٦٥,٠٠	٦٦,٥٠	(١,٠٠)	-	٦٦,٥٠
كلثورة عين	٦٠,٠٠	٦,٣٠	-	٦,٣٠	٦,٣٠
مع حكومة، دعم برامج التدريب	١١٢,٠٠	١١,٣٠	-	-	١١,٣٠
برعات برنامج رعاية المسنين	٢٦٠,٠٠	-	-	-	٢٦٠,٠٠
برعات لمدحوم لصالح العدالية	٢٦٠,٠٠	٢٦٠,٠٠	-	-	٢٦٠,٠٠
برعات لبرنامج اعراض الكلى	٦٩,٠٠	-	(٤٠,٠٠)	٤٠,٠٠	-
برعات عيبة	٦٩,٠٠	٦٩,٠٠	-	-	٦٩,٠٠
دعم برامج، مصحة جودة	-	-	(١,٦١٥,٤٦٠)	٤,٦١٥,٤٦٠	-
برنامج الامومة	-	-	(١٧,٨٣٢)	١٧,٨٣٢	-
برادات برنامج شل	-	٢٢,١٦٧	-	٧٠,٠٠	-
المجموع	٢,٥٦٨,٨٥٨	٢,٣١٧,٣١	(٧,٨٦١,٢٢٠)	٧,٦٠٣,٦٧٧	٢,٥٦٨,٨٥٨

١٢ : صافي الأوقاف والمتحركة منها

بيان	الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١	الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١	الموقوف خلال العام	المحرر خلال العام	الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١
الإراضي وقف	٩٨١,٩٠٠	٩٨١,٩٠٠	-	-	٩٨١,٩٠٠
برعات تقدير للأوقاف	١٧٨,٣١	٢٣٨,٨٨٧	-	٦٠,٥٧٧	١٧٨,٣١
المجموع	١,١٦٠,٢١	١,٢٢٠,٧٨٧	-	٦٠,٥٧٧	١,١٦٠,٢١

المملكة العربية السعودية
جمعية البر الخيرية بصامطة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتربية الاجتماعية
برقم (٢٩٦)

مكتب المحاسبة والتدقيق
 حيث الله شأنه في المحظوظات
 للفترة من ٢٠٢٠/١٢/٣١ إلى ٢٠٢١/١٢/٣١
 درجتها ٢٠٢١/٢٠٢٠/٢٠٢٠
 رقم التسجيل: ٢٠٢٠٢٠٢٠٢٠٢٠٢٠
 مكتب المحاسبة والتدقيق
 Abdullah Shehri Al-Qantani Office
 Certified Audit, No. 287
 For Audit And Accounting Advisory

(١٤)
جمعية البر الخيرية بمحافظة صامطة

ترخيص رقم (٢٩٦)

صامطة . جازان - المملكة العربية السعودية

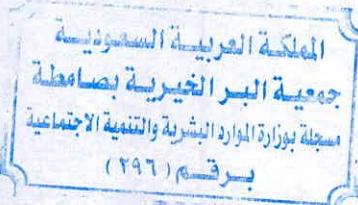
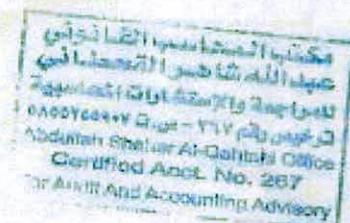
تابع الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١

١٣ - التبرعات النقدية المقيدة :

البر -	تبرعات غير مقيدة	تبرعات مقيدة	تبرعات اوقاف	الاجمالي	عام ٢٠٢١	الاجمالي	البر -
دفع كفالات الايام	٠	١,٢٥٠,٤٨٩	٠	١,٢٥٠,٤٨٩	١,٢٥٠,٤٨٩	١,٢٥٠,٤٨٩	الإجمالي
تبرعات مساعدة	٠	١,٣٠٠	٠	١,٣٠٠	١,٣٠٠	١,٣٠٠	الإجمالي
دعم سلات غذائية	٠	٤٠,٠٠٠	٠	٤٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠	الإجمالي
تبرعات باء وغرس مساكن (جامعة الملك سعود)	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٢٧٧٥٠,٠٠
تبرعات باء وغرس مساكن (الولات المتحدة)	٠	٠	٠	٠	٠	٠	١٤٠,٠٠٠
تبرع كلالة اربيل (مؤسسة الشيخ عبد الله العريبي المقرية)	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٥٠٠,٠٠٠
كتارة بيع	٦٠٠	٦٠٠	٠	٦٠٠	٦٠٠	٦٠٠	٦٠٠
المجموع	١,٣٤٦,٣٨٩	١,٣٤٦,٣٨٩	٠	١,٣٤٦,٣٨٩	١,٣٤٦,٣٨٩	١,٣٤٦,٣٨٩	الإجمالي

١٤ - المنح الحكومية :

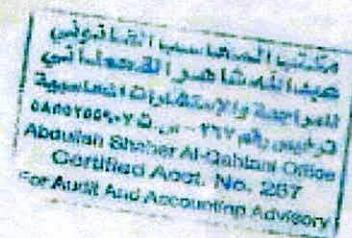
البر -	اعانة غير مقيدة	اعانة مقيدة	الاجمالي	البر -
منع حكومية - دعم تشغيلي	٣٥,١٠١	٠	٣٥,١٠١	٣٥,١٠١
منع حكومية - منظوري الكوارث	١٤٠,٠٠٠	١٤٠,٠٠٠	١٤٠,٠٠٠	١٤٠,٠٠٠
منع حكومية - وزارة الاسكان.	٦٣١,٩٣٤	٦٣١,٩٣٤	٦٣١,٩٣٤	٦٣١,٩٣٤
منع حكومية - دعم اجتماعي	٤٥١,٢٧٦	٤٥١,٢٧٦	٤٥١,٢٧٦	٤٥١,٢٧٦
المجموع	٩٣٨٧٥	٩٣٨٧٥	١,٩٣٨,٣٨١	١,٩٣٨,٣٨١



(١٥)
جنة البر الخيرية بمحافظة صامطة
 ترخيص رقم (٢٩٦)
صامطة ، جازان - المملكة العربية السعودية
 تابع الإيضاحات حول التوازن المالي للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١

١٠- مصروفات الأنشطة والبرامج :

٢٠٢٢ ريال سعودي	٢٠٢١ ريال سعودي		النسبة
٥٥٥٢٠,٠٠	١٣٤٦٩,٠٠		مصاريف ايجار
٧٨٦١,٠٠	٥,٠٠		مصاريف طارئة
١٤٢٢٠,٠٠	١٠٠,٧٠		كلفة اسر
٥,٠٠	١٧,٤٣٣		برامج نسائية جود
١٤٢٠,٠٠	١٠٦,٠٦		مصاريف سداد تكاليف ، جنة البر الخيرية
٥,٠٠	٢,٦٦٠		مصاريف للاسر الفقيرة
١١٩٨٨,٠٠	-		مبادرة اسر فرحة العيد
٧٥,٠٠	-		مصروفات برنامج زحاف
٥,٠٠	٧٦,٢٠		مصروفات كلالة ارامل
١٧٨٠,٠٠	٧٦,٦٦٣		أجهزة كهربائية
٣٨٨٠,٠٠	-		الفطر صالح
٥,٠٠	١٠,٠٠		بناء مسكن لشبيبة ، دعم ووقف الماجد
١٢١٨٩,٠٠	-		سلات خالدية (دعم جمعية القرعاوي الخيرية)
٧٨٢,٠٠	١٢٧,٠٠		كسوة العيد
٢٣٠٠,٠٠	٦٦,٠٠		توزيع مسال
٥,٠٠	٢٠,٠٠		مصروفات برنامج مع حكومة
٤١٦٦٦٦٦,٠٠	١٥٣,٠٠		سلات خالدية
٣,٥٧١,٣٧٦	٣,٠٠٧,٧٦٠		المجموع



المملكة العربية السعودية
جنة البر الخيرية بسامطة
جنة برارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية
برقم (٢٩٦)

(١٦)
جمعية البر الخيرية بمحافظة صامطة
تخصيص رقم (٢٩٦)
صامطة، حائل - المملكة العربية السعودية
ناتج الإضافات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١

١٦- مصروفات عمومية وإدارية أخرى :

البيان	٢٠٢١	٢٠٢٠
	ريال سعودي	ريال سعودي
مستلزمات مكتبة	١٤,٥٤٤	٢١,٤٣٠
نقل وتحميل	٧٤,٧٤٤	٨٧٣٩,٠٠
ملابس حمال	-	٢٠٦,٠٠
مواد التنظيف	١٥,٠٠٤	٢١٤٩,٠٠
كموناء	٢٢,٣٢٨	٨٣٠٨,٠٠
هاتف وفاكس وانترنت	٩,٥٠٢	٣١٢٩,٠٠
دعاية واعلان	١,٠٠٠	٥٢,٠٠
وقود ومحروقات	٢,٦٦١	١٤٨١,٠٠
ضيافة	١,٤٩٦	٦٣٦٧,٠٠
اشتراكات وتصديقات	١,٤٩٠	٨٩٩٩,٠٠
مصروفات سفر وانتقالات	-	١,٠٠
سيارات سيارات	١,٣٧٠	٧٤٨,٠٠
تأمينات اجتماعية	١٣١,٩٩٩	٩٩٣٦٣,٠٠
أجراءات	-	-
تعويضات نهاية الخدمة	٧٦,١٤٧	١٦٠٥٦,٠٠
تكليف عالة مرفقة	-	١٨٧٠,٠٠
تدريب وتأهيل	-	٢٤٠٠٠,٠٠
لذاب محاماة	-	-
العيادات والتهابا	-	-
م. الحواسيب الأهلية	-	-
مصروفات صيانة مباني	٦٠,٠٠	٥٩,٠٠
مصروفات صيانة الات ومعدات	٨١٠	٧٥٩٢,٠٠
مصروفات صيانة الات ومعدات مكتبة	٤٣٤	١٦٧٣,٠٠
مصروفات صيانة لجهزة بريد وتنفخة	-	١٤٤٢,٠٠
مصروفات صيانة عدد وادوات	١٥٠	٣٠٠,٠٠
تأمين طبي	٥٣,٣٥٣	٢٣٣٩,٠٠
تكليف انتاب مهنية	٨,٥٠٠	٢٢٦٩,٠٠
مستلزمات مطبع	٦,٥٩٨	٢٠٠,٠٠
مكالبات و حوالز	١٠,٠٠٠	٢٢٠,٤١٣
المجموع	٧٤٤,٥٤٤	٨٧٣٩,٠٠

