



جمعية البر الخيرية بمحافظة صامطة
ترخيص رقم (٢٩٦)
صامطة - جازان - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٢٠١٩/١٢/٣١
وقررين مراجع الحسابات المستقل

جمعية البر الخيرية بمحافظة صامطة
ترخيص رقم (٢٩٦)
صامطة - جازان - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م
وتقرير مراجع الحسابات المستقل

المحتويات

رقم الصفحة	البيان
(٣-١)	تقرير مراجع الحسابات المستقل
(٤)	قائمة المركز المالي كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م
(٥)	قائمة الأنشطة عن السنة المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م
(٦)	قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م
(١٤-٧)	إيضاحات حول القوائم المالية من إيضاح رقم (١) الي إيضاح رقم (١٧)



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى : السادة / جمعية البر الخيرية بمحافظة صامطة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

الرأي :-

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية البر الخيرية بمحافظة صامطة والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في 2019/12/31 م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات حول

القوائم المالية المكونة من ملخص للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التفسيرية الأخرى .

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة :

- تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي لجمعية البر الخيرية بمحافظة صامطة كما في 2019/12/31 م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين والملائمة لظروف الجمعية .

أساس الرأي :-

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

أمر آخر:-

تمت مراجعة القوائم المالية للجمعية عن السنة المنتهية في 2018/12/31 م من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً معدلاً في تلك القوائم بتاريخ 1440/7/3 هـ الموافق 2019/3/10 م .

مسؤوليات الإدارة عن القوائم المالية للجمعية :-

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

مكتب المحاسبة القانوني
عبدالله شاهر المحاسب القانوني
الرياض - حي المروج - طريق الملك عبدالعزيز
مركز حسن هادي التجاري - برج 1 - مكتب 116 - تليفون : ٠١٢٦٤٧٣٩٢٩
JACCL No. 267
Accounting Authority



(٢)

وعند إعداد القوائم المالية فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقدير قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة ما لم تكن هناك نية لصفية الجمعية أو إيقاف عملياته أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك .

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 وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا أن 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 أي تحريف جوهري عندما يكون موجوداً ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ وتعد جوهريّة إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر 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 مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ اجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر والحصول على ادلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا، وبعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف معتمد أو افادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.

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

-تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والافصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة .

-استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة واستناداً الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها ما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري ذا علاقة بأحداث أو ظروف قد تلقى شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وإذا خلصنا الى وجود عدم تأكيد جوهري يكون مطلوباً منا لفت الانتباه في تقريرنا الى الافصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية يتم تعديل رأينا . وتستند استنتاجاتنا الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع. ومع ذلك فإن الاحداث أو الظروف المستقبلية قد تسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.

مكتب المحاسبين المعتمدين
عبدالله شاهر المحاسب
المراجعة والإستشارة
الرقم ٢٦٧ - ص. ٥٥٥٧٥٥٩
Abdullah Shaher & Co. Certified Accountant
Certified Acct. No. 267



(٢)

-تقوم العرض الشامل ومحتوى القوائم المالية بما في ذلك الإفصاحات وما اذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والاحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً .
لقد ابلغنا الادارة فيما يتعلق من بين امور اخرى بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة بما في ذلك أية اوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية اكتشفناها خلال المراجعة .

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى :

في رأينا أن القوائم المالية المرفقة ككل :-

- ١-تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية ومع معيار المنشآت غير الهادفة للربح فيما يتعلق بأعداد وعرض القوائم المالية
- ٢-تتفق مع السجلات المحاسبية المثبتة على الحاسب الآلي والتقارير المستخرجة منها. ... والله الموفق ، ،

خميس منيط في : ٢٦/٠٧/٢٠٢٠م

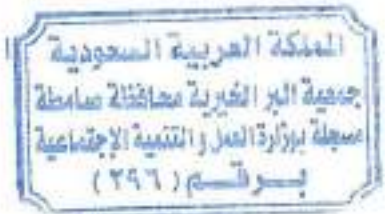
الموافق : ١٢/٠٥/١٤٤١هـ

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم 267

مكتب المحاسبة العامة
عبدالله شاهر المحاسب القانوني
المراجعة والإشارات الشارحة
ترخيص رقم ٢٦٧ - ٢٠٢٠
Shaher Al-Qahlani Office
Certified Acct. No. 267
Accounting Advisory



نائب المدير
أحمد العبد
م. م. م.
١٨

محاسب الجمعية
١٨

(٤)

جمعية البر الخيرية بمحافظة صامطة

ترخيص رقم (٢٦٧)

صامطة - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠١٩/١٢/٣١م

البيان	إيضاح	٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١
ريال سعودي	ريال سعودي		
الأصول :			
الأصول المتداولة:			
التفك وما في حكمه	(٣)	٧٤٧١٤٤٠,٠٠	٧٨٠٥١٨٨,٠٠
المخزون		٣٢٢٩٠,٠٠	١٧٣١٦٤,٠٠
المحفظة الإقراضية	(٤)	٩٤٤٧٥,٠٠	١٠٤٦٥٣,٠٠
ذمم مدينة	(٥)	١٢٩١٤٢,٠٠	٣٨٦٠٠,٠٠
إجمالي الأصول المتداولة		٨٠١٧٩٦٢,٠٠	٨١٢١٦٠٥,٠٠
الأصول غير المتداولة:			
الأصول الثابتة بالصافي	(٦)	٨٣٢٧٧٤٩,٠٠	٨٦٧٣٠٧٠,٠٠
أصول غير ملموسة بالصافي	(٧)	٢٩٧٧٣,٠٠	٠,٠٠
مشروعات تحت التنفيذ	(٨)	٥٨٠٤٣٢١,٠٠	٥٨٠٤٣٢١,٠٠
مجموع الأصول غير المتداولة		١٤١٦١٨٤٣,٠٠	١٤٤٧٧٣٩١,٠٠
أصول أوقاف:			
أصول أوقاف (أراضي)		٩٨١٩٠,٠٠	٩٨١٩٠,٠٠
إجمالي أصول الأوقاف		٩٨١٩٠,٠٠	٩٨١٩٠,٠٠
إجمالي الأصول		٢٣١٦١٧٠,٠٠	٢٣٥٨٠٨٩٦,٠٠
الالتزامات وصافي الأصول			
الالتزامات متداولة:			
دائرون	(٩)	٧٧٠٨٨,٠٠	٠,٠٠
مصرفات مستحقة	(١٠)	٠,٠٠	٤٨٣٤٠,٠٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		٧٧٠٨٨,٠٠	٤٨٣٤٠,٠٠
الالتزامات غير متداولة:			
قروض طويلة الأجل	(١١)	١٠٨٠٠٠,٠٠	١٥٧٠٠٠,٠٠
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		١٠٨٠٠٠,٠٠	١٥٧٠٠٠,٠٠
إجمالي الالتزامات		١١٥٧٠٨٨,٠٠	١٦١٨٣٤٠,٠٠
صافي الأصول:			
صافي الأصول غير المقيدة	(١٢)	١٦٠١٥٥١١,٠٠	١٦٥٣٩٧١٨,٠٠
صافي الأصول المقيدة	(١٣-١٢)	٤٩٣٨٧٢٧,٠٠	٤٤٤٠٩٣٨,٠٠
صافي أصول أوقاف	(١٤-١٢)	١٠٥٠٣٧٩,٠٠	٩٨١٩٠,٠٠
إجمالي صافي الأصول		٢٢٠٠٤٦١٧,٠٠	٢١٩٦٢٥٥٦,٠٠
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٢٣١٦١٧٠,٠٠	٢٣٥٨٠٨٩٦,٠٠

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٧ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية البر الخيرية بمحافظة صامطة

ترخيص رقم (٢٩٦)

صامطة - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	٢٠١٩ م	٢٠١٩ م	٢٠١٩ م	٢٠١٩ م
إجمالي	إجمالي	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٢٧٧٦٠,٠٠	٢٢٨٨٢٧,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٢٨٨٢٧,٠٠	الإيرادات والمكاسب:
١١٥٥١٠١,٠٠	١٧٨٤٥٨٦,٠٠	٠,٠٠	١٧٨٤٥٨٦,٠٠	٠,٠٠	تبرعات نقدية غير مقيدة
٢٩٢٧٣,٠٠	٧٦٣٩١٣,٠٠	٠,٠٠	٧٢٨٥١٢,٠٠	٢٥٤٠٠,٠٠	(١٣) تبرعات نقدية مقيدة
٢٢٦٣٤٣,٠٠	٥٥٩٢١٧,٠٠	٠,٠٠	٥٥٩٢١٧,٠٠	٠,٠٠	(١٤) منح حكومية
١٣٦٦٨٧٦,٠٠	١٨٩٩١٩٥,٠٠	٠,٠٠	١٨٩٩١٩٥,٠٠	٠,٠٠	الزكاة
٦٧٠٠,٠٠	٥٢٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٢٠٠,٠٠	تبرعات عينية
٨٧٠٢٤,٠٠	٦٨٤٧٩,٠٠	٦٨٤٧٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	اشتراكات الاعضاء
٩٦١٣٣,٠٠	٦١٥٢٤٣,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦١٥٢٤٣,٠٠	تبرعات للوقف
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	(٤.٤٧٣.٧٢١)	٤٤٧٣٧٢١,٠٠	(١٥) الإيرادات الأخرى
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	صافي الأصول المقيدة المحررة من القيود (١-١٢)
٩٠٠٥٥٢١,٠٠	٦.٢٤٦٥٩,٠٠	٦٨٤٧٩,٠٠	٤٩٧٧٨٩,٠٠	٥٤٥٨٣٩١,٠٠	صافي أصول الأوقاف المحررة من القيود (٢-١٢)
٢١٩٩٠٠٠,٠٠	١١٨٤٨٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١١٨٤٨٥٠,٠٠	إجمالي الإيرادات والمكاسب
١٢٦٦٥٠٠,٠٠	٢.٢٤١٠٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢.٢٤١٠٦,٠٠	مصاريفات البرامج:
١٤٩٧١٧٢,٠٠	١٧٥٢٤٤٣,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٧٥٢٤٤٣,٠٠	مساعداات الزكاة
(٤.٩٦٢.٦٧٢)	(٤.٩٦١.٣٩٩)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٤.٩٦١.٣٩٩)	مصاريفات النشاط
٤.٤٢٨٤٩,٠٠	١.٦٣٢٦٠,٠٠	٦٨٤٧٩,٠٠	٤٩٧٧٨٩,٠٠	٤٩٦٩٩٢,٠٠	مساعداات عينية
٤١٦٩٦٠,٠٠	٦.٧٤١٨,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦.٧٤١٨,٠٠	إجمالي مصروفات البرامج
٣.٤٥٢٢,٠٠	٢٧.٩٩٣,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٧.٩٩٣,٠٠	محمل التغير في صافي الأصول
(٧٢١.٤٨٢)	(٨٧٨.٤١١)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٨٧٨.٤١١)	مصاريفات عمومية وإدارية أخرى
(٣٤٥.٧٠٦)	(٣٤٥.٣٢١)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٣٤٥.٣٢١)	إجمالي مصروفات عمومية
٠,٠٠	(١.٠٢٧)	٠,٠٠	٠,٠٠	(١.٠٢٧)	مصاريفات إستهلاك الأصول الثابتة
(١.٠٦٧.١٨٨)	(١.٢٢٤.٧٥٩)	٠,٠٠	٠,٠٠	(١.٢٢٤.٧٥٩)	مصاريفات إطفاء أصول غير ملموسة
٢٩٧٥٦١,٠٠	(١٦١.٤٩٩)	٦٨٤٧٩,٠٠	٤٩٧٧٨٩,٠٠	(٧٢٧.٧٦٧)	مجموع المصاريفات
					صافي التغير في صافي الأصول

المملكة العربية السعودية
جمعية البر الخيرية بمحافظة صامطة
سجل بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية

عبدالله شاهر

محمل التغير في صافي الأصول
مصاريفات عمومية وإدارية:

أجور ورواتب إدارية

مصاريف عمومية وإدارية أخرى

إجمالي مصروفات عمومية

مصاريفات إستهلاك الأصول الثابتة

مصاريفات إطفاء أصول غير ملموسة

مجموع المصاريفات

صافي التغير في صافي الأصول

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٧ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

عبدالله شاهر محاسبون ومراجعون قانونيون ترخيص رقم ٢٦٧

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر المحاسبين القانونيين
تقدم خدماتهم في جميع المجالات المحاسبية
لترخيص رقم ٢٦٧ - ٥٨٥٧٥٥٩٠٧٥

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

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	البر
ريال سعودي	ريال سعودي	ان
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:</u>
٢٩٧٥٦٦١,٠٠	(١٦١,٤٩٩)	التغير في صافي الأصول
		<u>تعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول:</u>
٣٤٥٧,٦,٠٠	٣٤٥٣٢١,٠٠	مصرفات إهلاكات الأصول الثابتة
٠,٠٠	١٠٢٧,٠٠	مصرفات إطفاء أصول غير ملموسة
		<u>التغيرات في بنود الأصول والالتزامات المتداولة:</u>
١٠٢٩٦,٠٠	(١٤٩,٧٤١)	التغير في أرصدة المستودع
٨٦٨٠٠,٠٠	١٠١٧٨,٠٠	التغير في أرصدة المحفظة الإقرضية
(٣٨,٦٠٠)	(٩٠,٥٤٢)	التغير في أرصدة المدينون
٠,٠٠	٧٧٠٨٨,٠٠	التغير في أرصدة الدائون
٤٨٣٤٠,٠٠	(٤٨,٣٤٠)	التغير في أرصدة المصرفات المستحقة
٣٤٢٨٢,٣,٠٠	(١٦,٥٠٨)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناتجة من الأنشطة التشغيلية (١)
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية:</u>
(١,٥٧٥)	٠,٠٠	إضافات لشراء أصول ثابتة
٠,٠٠	(٣٠,٨٠٠)	إضافات لشراء أصول غير ملموسة
(٢١٨,٤٨٣)	٠,٠٠	مشروعات تحت التنفيذ
(٢٢,٠٠٥٨)	(٣٠,٨٠٠)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية (٢)
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية:</u>
٠,٠٠	٢,٣٥٦,٠٠	تسويات علي أرصدة صافي الأصول أول المدة
٤١٠٠٠,٠٠	(٤٩٠,٠٠٠)	التغير في القروض (قرض الاستدامة)
٤١٠٠٠,٠٠	(٢٨٦,٤٤٠)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناتجة من الأنشطة التمويلية (٣)
٣٦١٨١٤٥,٠٠	(٣٣٣,٧٤٨)	صافي التغير في رصيد النقد وما في حكمه (٣+٢+١)
٤١٨٧,٤٣,٠٠	٧٨,٥١٨٨,٠٠	رصيد النقد وما في حكمه في بداية الفترة
٧٨,٥١٨٨,٠٠	٧٤٧١٤٤٠,٠٠	رصيد النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر محاسبين قانونيين
للمراجعة والتدقيق
ترخيص رقم ٢٩٦ - ٢٠١٩
Abdullah Shaher & Partners Office
Crested Appl. No. 267

المملكة العربية السعودية
جمعية البر الخيرية بمحافظة صامطة
سجل بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية
برقم (٢٩٦)

(٧)

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

إيضاح رقم (٦) كشف الأصول الثابتة ومجموع استهلاكاتها في ٢٠١٩/١٢/٣١ م:

التبويب	٢٠١٩/١٢/٣١				نسبة	٢٠١٩/١٢/٣١			
	الرصيد في	إهلاكات	استهلاكات	الرصيد في		إهلاكات	استهلاكات	الرصيد في	نسبة
أرضي	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٠	٠	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	—	٠	٠	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	—
مباني	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٠	٠	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٤	٢٤٤٤٤٤٤	٢٤٤٤٤٤٤	١٧٥٥٥٥٥٥٥	٢٤
سيارات	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٠	٠	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٤	٢٢٢٢٢٢٢	٢٢٢٢٢٢٢	١٧٧٧٧٧٧	٢٤
لأثاث ومطابخ	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٠	٠	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٤	٢٢٢٢٢٢٢	٢٢٢٢٢٢٢	١٧٧٧٧٧٧	٢٤
أجهزة الكمبيوتر وشبكات	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٠	٠	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٤	٢٢٢٢٢٢٢	٢٢٢٢٢٢٢	١٧٧٧٧٧٧	٢٤
أجهزة اتصال لاسلكي وأجهزة	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٠	٠	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٤	٢٢٢٢٢٢٢	٢٢٢٢٢٢٢	١٧٧٧٧٧٧	٢٤
أثاث ومعدات	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٠	٠	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٤	٢٢٢٢٢٢٢	٢٢٢٢٢٢٢	١٧٧٧٧٧٧	٢٤
أجهزة إلكترونية وأجهزة	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٠	٠	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٤	٢٢٢٢٢٢٢	٢٢٢٢٢٢٢	١٧٧٧٧٧٧	٢٤
أثاث ومعدات مكتبية	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٠	٠	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٤	٢٢٢٢٢٢٢	٢٢٢٢٢٢٢	١٧٧٧٧٧٧	٢٤
الإجمالي	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٠	٠	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	—	٢٢٢٢٢٢٢	٢٢٢٢٢٢٢	١٧٧٧٧٧٧	—

إيضاح رقم (٧) كشف أصول غير مشغولة ومجموع إهلاكها في ٢٠١٩/١٢/٣١ م:

التبويب	٢٠١٩/١٢/٣١				نسبة	٢٠١٩/١٢/٣١			
	الرصيد في	إهلاكات	استهلاكات	الرصيد في		إهلاكات	استهلاكات	الرصيد في	نسبة
أرضي	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٠	٠	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	—	٠	٠	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	—
مباني	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٠	٠	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٤	٢٤٤٤٤٤٤	٢٤٤٤٤٤٤	١٧٥٥٥٥٥٥٥	٢٤
سيارات	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٠	٠	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٤	٢٢٢٢٢٢٢	٢٢٢٢٢٢٢	١٧٧٧٧٧٧	٢٤
لأثاث ومطابخ	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٠	٠	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٤	٢٢٢٢٢٢٢	٢٢٢٢٢٢٢	١٧٧٧٧٧٧	٢٤
أجهزة الكمبيوتر وشبكات	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٠	٠	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٤	٢٢٢٢٢٢٢	٢٢٢٢٢٢٢	١٧٧٧٧٧٧	٢٤
أجهزة اتصال لاسلكي وأجهزة	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٠	٠	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٤	٢٢٢٢٢٢٢	٢٢٢٢٢٢٢	١٧٧٧٧٧٧	٢٤
أثاث ومعدات	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٠	٠	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٤	٢٢٢٢٢٢٢	٢٢٢٢٢٢٢	١٧٧٧٧٧٧	٢٤
أجهزة إلكترونية وأجهزة	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٠	٠	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٤	٢٢٢٢٢٢٢	٢٢٢٢٢٢٢	١٧٧٧٧٧٧	٢٤
أثاث ومعدات مكتبية	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٠	٠	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٤	٢٢٢٢٢٢٢	٢٢٢٢٢٢٢	١٧٧٧٧٧٧	٢٤
الإجمالي	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٠	٠	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	—	٢٢٢٢٢٢٢	٢٢٢٢٢٢٢	١٧٧٧٧٧٧	—

محاسب لجميع

٢٠١٩

٢٠١٩

٢٠١٩

أستاذ المحاسبة العامة والمحاسبة
أستاذ المحاسبة المتوسطة والمحاسبة
المراجعة والإدارة المالية والمحاسبة
٢٠١٩ - ٢٠١٩
Abdullah Shaher Al-Qasbi
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(٨)

جمعية البر الخيرية بمحافظة صامطة

ترخيص رقم (٢٩٦)

صامطة - جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) عام :

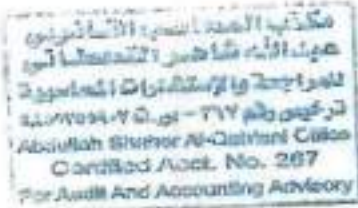
١/١: البيانات العامة :

اسم الجمعية :	جمعية البر الخيرية بمحافظة صامطة
الكيان القانوني :	جمعية خيرية
الترخيص :	تمارس الجمعية نشاطها بموجب ترخيص رقم (٢٩٦) الصادر من وزارة الموارد البشرية و التنمية الاجتماعية بتاريخ ١٤٢٦/٤/٣٠ م وتعمل طبقاً لنظام الجمعيات الخيرية بالمملكة العربية السعودية .
مريان الترخيص :	ساري حتى ١٤٤٤/٥/١٦ م
العنوان :	صامطة - جازان - المملكة العربية السعودية .
الاهداف :	تهدف الجمعية الى تقديم المساعدات القلبية والعينية الى الاسر الفقيرة و الاشد حاجة والايام وتلقي الدعم و التبرعات من الداعمين لتمويل أنشطة الجمعية .

١/٢ : ارقام المقارنة متعلقة من قبل محاسب قانوني اخر .

إيضاح رقم (٢) السياسات المحاسبية :

- ٢/١ - تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المنشآت الغير هادفة للربح و المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الاخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ووفقاً للتعليمات واللوائح والأنظمة الصادرة من وزارة العمل والتنمية الاجتماعية .
- ٢/٢ - تتبع الجمعية مبدأ التكلفة التاريخية في إعداد القوائم المالية و مبدأ الاستمرارية .
- ٢/٣ - تتبع الجمعية مبدأ الاستحقاق في تسجيل المصروفات و تم عرض مصروفات الأنشطة على أساس وقفي والمصروفات الإدارية على أساس طبيعي .
- ٢/٤ - تظهر الأصول الثابتة بسعر التكلفة بعد خصم الاستهلاك المتراكم ويتم استهلاك الأصول الثابتة وفقاً لطريقة القسط الثابت بأقساط سنوية متساوية خلال العمر الإنتاجي المتوقع للأصل تستهلك الإضافات من تاريخ اقتنائها ولم يتم احتساب استهلاك للأصول هذا العام لانها انقضت اخر العام .
- ٢/٥ - يتم الاعتراف بالإيراد اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح عندما ينطبق للجمعية إمكانية التصرف في المورد وسلطة ادارته سواء تم قبله بعلمي الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفائها مسبقاً قبل التصرف في الإيراد فلا يتم الاعتراف به وتثبت على أنها التزامات (إيرادات مؤجلة) لحين استيفاء الشروط ومن ثم البتة كإيرادات غير مقيدة أو مقيدة . وكذلك يتم الاعتراف بالتبرعات العينية وثباتها بالتقريب العادلة أو القيمة القابلة للتحويل في حال السلع المستعملة .
- ٢/٦ - لا يتم احتساب مخصص منافع نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدماتهم المتجمعة عند تركهم للعمل و يتم قبلها مباشرة عند الصرف .
- ٢/٧ - يتم عرض القوائم المالية بالريال السعودي وهو العملة الوظيفية و أيضاً عملة العرض وقد تم تقريب كافة الأرقام بالقوائم المالية لأقرب ريال سعودي .
- ٢/٨ - تستخدم الجمعية السجلات المحاسبية المثبتة على الحاسب الآلي في تسجيل معاملاتها المالية .
- ٢/٨ - تم إعداد جميع القوائم المالية لتتوافق مع طريقة عرض القوائم المالية .



عبدالله شاهر
محاسبون ومراجعون قانونيون
ترخيص رقم ٢٦٧

عبدالله شاهر
محاسبون ومراجعون قانونيون
ترخيص رقم ٢٦٧

(٩)
جمعية البر الخيرية بمحافظة صامطة
ترخيص رقم (٢٩٦)
صامطة - جازان - المملكة العربية السعودية

٣- النقد وما في حكمه :

٢٠١٨/١٢/٣١ م	٢٠١٩/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٠,٠٠	٠,٠٠
٥٠١١٤٧٦,٠٠	٣٥٢٩٣٦٣,٠٠
١١٥٦٠٠٦,٠٠	٨٦٠٣٣١,٠٠
٨٩٩٩٩٧,٠٠	٩٤١٥٩٧,٠٠
٧٣٦١٠٩,٠٠	١٠٨٦٩٢٩,٠٠
١٦٠٠,٠٠	١٢٠٠,٠٠
٠,٠٠	٥٣٨٥٧٥,٠٠
٠,٠٠	٥١٣٤٤٥,٠٠
٧٨٠٥١٨٨,٠٠	٧٤٧١٤٤٠,٠٠

البيان

نقدية بالصندوق

مصرف الراجحي ح/ ٩٠٠٩٩

مصرف الراجحي ح/ ٨٣٠٠١

مصرف الراجحي ح/ ٦٢٦٨٣

مصرف الراجحي ح/ ٦٦٨٨٢

مصرف الراجحي ح/ ١٨٣٤١٥

البنك الاهلي ح/ ٦٦٩٣٠٩

البنك الاهلي ح/ ٦٦٩٤٠٧

الاجمالي

٤- محافظ القراضية :

٢٠١٨/١٢/٣١ م	٢٠١٩/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
١٠٤٦٥٣,٠٠	٩٤٤٧٥,٠٠
١٠٤٦٥٣,٠٠	٩٤٤٧٥,٠٠

البيان

مدينو المحفظة الاقراضية

الاجمالي

٥- ارصدة مدينة :

٢٠١٨/١٢/٣١ م	٢٠١٩/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٠,٠٠	٤٤٢,٠٠
٣٨٦٠٠,٠٠	١٢٨٧٠٠,٠٠
٣٨٦٠٠,٠٠	١٢٩١٤٢,٠٠

البيان

عهد المعلمين

ايرادات مستحقة

الاجمالي

مكتب عبد الله شاهر المحاسبين والمراجعين
عبد الله شاهر المحاسبين والمراجعين
ترخيص رقم ٢٩٧ - ج. ٢٠١٩/٠٢/٢٠
Abdullah Shaher & Co. Chartered Accountants
Chartered Acct. No. 267
Audit and Accounting Advisory

عبد الله شاهر
محاسبون ومراجعون قانونيون
ترخيص رقم ٢٩٧

(١٠)

جمعية البر الخيرية بمحافظة صامطة

ترخيص رقم (٢٩٦)

صامطة - جازان - المملكة العربية السعودية

مكتبه المحاسبية والقانونية
عبدالله شاهر المحاسبين
للمراجعة والإستشارات المحاسبية
الترخيص رقم ٢٩٦ - ج.س. ٥٨٨٧٥٥٩٠٢
Abdullah Shaher Al-Cashari Office
Certified Acct. No. 297
For Audit And Accounting Advisory

٦- الأصول الثابتة واستهلاكها : كشف مرفق

٧- أصول غير ملموسة وإطفائها : كشف مرفق

٨- مشروعات تحت التنفيذ :

البيان

بناء مستودع الجمعية

مشروع الوقف الخيري (زاد)

مشروع أرض الجرائنة

الإجمالي

٢٠١٨/١٢/٣١ م	٢٠١٩/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٥٦١١٥٠,٠٠	٥٦١١٥٠,٠٠
٥١٥٣١٧١,٠٠	٥١٥٣١٧١,٠٠
٩٠٠٠٠,٠٠	٩٠٠٠٠,٠٠
٥٨٠٤٣٢١,٠٠	٥٨٠٤٣٢١,٠٠

٩- دائنون :

البيان

مدينو المحفظة الاقراضية - ارصدة دائنة

مدينون متنوعون - ارصدة دائنة

الإجمالي

٢٠١٨/١٢/٣١ م	٢٠١٩/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٠,٠٠	٢١٤٢٢,٠٠
٠,٠٠	٥٥٦٦٦,٠٠
٠,٠٠	٧٧٠٨٨,٠٠

١٠- مصروفات مستحقة :

البيان

رواتب واجور مستحقة

امانات للغير

الإجمالي

٢٠١٨/١٢/٣١ م	٢٠١٩/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٤٤٧٨٠,٠٠	٠,٠٠
٣٥٦٠,٠٠	٠,٠٠
٤٨٣٤٠,٠٠	٠,٠٠

١١- قروض طويلة الاجل :

البيان

قروض صندوق الاسدانة

قروض مشروع طموح - الافراض الميسر (مؤسسة السعي)

قروض مشروع طموح (بنك التسمية)

الإجمالي

٢٠١٨/١٢/٣١ م	٢٠١٩/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٨٧٠٠٠٠,٠٠	٥٨٠٠٠٠,٠٠
٢٠٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٥٠٠٠٠٠,٠٠	٥٠٠٠٠٠,٠٠
١٥٧٠٠٠٠,٠٠	١٠٨٠٠٠٠,٠٠

(١١)
جمعية البر الخيرية بمحافظة صامطة
ترخيص رقم (٢٩٦)
صامطة - جازان - المملكة العربية السعودية

١٢- صافي الأصول:

٢٠١٩/١٢/٣١ م					٢٠١٨/١٢/٣١ م				
صافي الأصول غير	صافي الأصول الثابتة	صافي الأصول	الاجمالي	الائتماني	صافي الأصول غير	صافي الأصول الثابتة	صافي الأصول	الاجمالي	الائتماني
رصيد أول السنة	تسويات سنوات سابقة	العبر في صافي الأصول	الاجمالي		رصيد أول السنة	تسويات سنوات سابقة	العبر في صافي الأصول	الاجمالي	
١٦٥٣٩٧١٨,٠٠	٤٤٤,٠٩٣٨,٠٠	٩٨١٩٠,٠٠	٢١٩٦٩٥٥٦,٠٠	١٨٩٨٦٨٩٥,٠٠	١٦٥٣٩٧١٨,٠٠	٤٤٤,٠٩٣٨,٠٠	٩٨١٩٠,٠٠	٢١٩٦٩٥٥٦,٠٠	١٨٩٨٦٨٩٥,٠٠
٣,٠٣٥٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣,٠٣٥٦,٠٠	٠,٠٠	٣,٠٣٥٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣,٠٣٥٦,٠٠	٠,٠٠
(٧٢٧,٧٦٧)	٤٩٧٧٨٩,٠٠	٦٨٤٧٩,٠٠	(١٦٦,٤٩٩)	٢٩٧٥٦١١,٠٠	(٧٢٧,٧٦٧)	٤٩٧٧٨٩,٠٠	٦٨٤٧٩,٠٠	(١٦٦,٤٩٩)	٢٩٧٥٦١١,٠٠
٢٩,١٥٥١١,٠٠	٤٩٣٨٧٢٧,٠٠	١,٥٠٣٧٩,٠٠	٢٩,١٥٥١١,٠٠	٢٩,١٥٥١١,٠٠	٢٩,١٥٥١١,٠٠	٤٩٣٨٧٢٧,٠٠	١,٥٠٣٧٩,٠٠	٢٩,١٥٥١١,٠٠	٢٩,١٥٥١١,٠٠

البيان

١/١٢ - صافي الأصول المتبقية :

٢٠١٩ م					٢٠١٨ م				
الرصيد في	الشفة خلال العام	المعبر خلال العام	الرصيد في	الرصيد في	الرصيد في	الشفة خلال العام	المعبر خلال العام	الرصيد في	الرصيد في
٢٠١٩/١/١ م	٢٠١٩/١٢/٣١ م	٢٠١٨/١٢/٣١ م	٢٠١٨/١٢/٣١ م	٢٠١٨/١٢/٣١ م	٢٠١٩/١/١ م	٢٠١٩/١٢/٣١ م	٢٠١٨/١٢/٣١ م	٢٠١٨/١٢/٣١ م	٢٠١٨/١٢/٣١ م
١٧٩١٨٧,٠٠	٥٥٦٢١٧,٠٠	(٧٣٨١٤٠٤)	٠,٠٠	١٧٩١٨٧,٠٠	١٧٩١٨٧,٠٠	٥٥٦٢١٧,٠٠	(٧٣٨١٤٠٤)	٠,٠٠	١٧٩١٨٧,٠٠
٧٩٧٢٢٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧٩٧٢٢٩,٠٠	٧٩٧٢٢٩,٠٠	٧٩٧٢٢٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧٩٧٢٢٩,٠٠	٧٩٧٢٢٩,٠٠
٦٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦٠٠,٠٠	٦٠٠,٠٠	٦٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦٠٠,٠٠	٦٠٠,٠٠
١١٠٠٠,٠٠	٥٥١٢,٠٠	٠,٠٠	١٦٥١٢,٠٠	١٦٥١٢,٠٠	١١٠٠٠,٠٠	٥٥١٢,٠٠	٠,٠٠	١٦٥١٢,٠٠	١٦٥١٢,٠٠
٠,٠٠	٧٢٣,٠٠	(٢٣٥,٤٩٠)	٤٨٧٥١,٠٠	٤٨٧٥١,٠٠	٠,٠٠	٧٢٣,٠٠	(٢٣٥,٤٩٠)	٤٨٧٥١,٠٠	٤٨٧٥١,٠٠
١,٠٠١٩٧٦,٠٠	٩٩٧٤٢٥,٠٠	(١,٠٠٦٢,٤٦٢)	٩٣٥٩٣٩,٠٠	٩٣٥٩٣٩,٠٠	١,٠٠١٩٧٦,٠٠	٩٩٧٤٢٥,٠٠	(١,٠٠٦٢,٤٦٢)	٩٣٥٩٣٩,٠٠	٩٣٥٩٣٩,٠٠
٠,٠٠	٣٦٨,٠٠	(١١,٢٠٠)	٢٥٦,٠٠	٢٥٦,٠٠	٠,٠٠	٣٦٨,٠٠	(١١,٢٠٠)	٢٥٦,٠٠	٢٥٦,٠٠
٠,٠٠	١,٠٠٠,٠٠	(١,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١,٠٠٠,٠٠	(١,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٤٨,١٥٠,٠٠	(٤٦٢,٦٦١)	١٧٤٨٩,٠٠	١٧٤٨٩,٠٠	٠,٠٠	٤٨,١٥٠,٠٠	(٤٦٢,٦٦١)	١٧٤٨٩,٠٠	١٧٤٨٩,٠٠
٠,٠٠	٦٤٧١١,٠٠	(٦٤,٧١١)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦٤٧١١,٠٠	(٦٤,٧١١)	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٣٣٥,٠٠	(٣٢,٢٥٠)	١٢٥,٠٠	١٢٥,٠٠	٠,٠٠	٣٣٥,٠٠	(٣٢,٢٥٠)	١٢٥,٠٠	١٢٥,٠٠
٠,٠٠	٧٢,٠٠	٠,٠٠	٧٢,٠٠	٧٢,٠٠	٠,٠٠	٧٢,٠٠	٠,٠٠	٧٢,٠٠	٧٢,٠٠
٦٦٨٧٢,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦٦٨٧٢,٠٠	٦٦٨٧٢,٠٠	٦٦٨٧٢,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦٦٨٧٢,٠٠	٦٦٨٧٢,٠٠
٤٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٥٠,٠٠	٤٥٠,٠٠	٤٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٥٠,٠٠	٤٥٠,٠٠
١٢٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٢٠,٠٠	١٢٠,٠٠	١٢٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٢٠,٠٠	١٢٠,٠٠
٦٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦٠٠,٠٠	٦٠٠,٠٠	٦٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦٠٠,٠٠	٦٠٠,٠٠
٣٥٢,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٥٢,٠٠	٣٥٢,٠٠	٣٥٢,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٥٢,٠٠	٣٥٢,٠٠
١,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	(١,٠٠٦,٠٠)	٩٨٩٤,٠٠	٩٨٩٤,٠٠	١,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	(١,٠٠٦,٠٠)	٩٨٩٤,٠٠	٩٨٩٤,٠٠
٧,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧,٠٠٠,٠٠	٧,٠٠٠,٠٠	٧,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧,٠٠٠,٠٠	٧,٠٠٠,٠٠
٥٢١٨٥,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٢١٨٥,٠٠	٥٢١٨٥,٠٠	٥٢١٨٥,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٢١٨٥,٠٠	٥٢١٨٥,٠٠
٩٢٥٢٧٤,٠٠	٠,٠٠	(٢,٠٠)	٩٢٥٢٧٤,٠٠	٩٢٥٢٧٤,٠٠	٩٢٥٢٧٤,٠٠	٠,٠٠	(٢,٠٠)	٩٢٥٢٧٤,٠٠	٩٢٥٢٧٤,٠٠
٢٦,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٦,٠٠٠,٠٠	٢٦,٠٠٠,٠٠	٢٦,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٦,٠٠٠,٠٠	٢٦,٠٠٠,٠٠
٥٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٥٠,٠٠	٥٥٠,٠٠	٥٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٥٠,٠٠	٥٥٠,٠٠
٦٩,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦٩,٠٠٠,٠٠	٦٩,٠٠٠,٠٠	٦٩,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦٩,٠٠٠,٠٠	٦٩,٠٠٠,٠٠
٠,٠٠	١٨٩٩١٩٥,٠٠	(١,٧٥٢,٤٤٣)	١٤٦٧٥٢,٠٠	١٤٦٧٥٢,٠٠	٠,٠٠	١٨٩٩١٩٥,٠٠	(١,٧٥٢,٤٤٣)	١٤٦٧٥٢,٠٠	١٤٦٧٥٢,٠٠
٤٤٤,٠٩٣٨,٠٠	٤٩٧١٥١,٠٠	(٤,٤٧٣,٧٢١)	٤٩٣٨٧٢٧,٠٠	٤٤٤,٠٩٣٨,٠٠	٤٤٤,٠٩٣٨,٠٠	٤٩٧١٥١,٠٠	(٤,٤٧٣,٧٢١)	٤٩٣٨٧٢٧,٠٠	٤٤٤,٠٩٣٨,٠٠

٢/١٢ - صافي الأصول الاوقاف :

٢٠١٩ م					٢٠١٨ م				
الرصيد في	الشفة خلال العام	المعبر خلال العام	الرصيد في	الرصيد في	الرصيد في	الشفة خلال العام	المعبر خلال العام	الرصيد في	الرصيد في
٢٠١٩/١/١ م	٢٠١٩/١٢/٣١ م	٢٠١٨/١٢/٣١ م	٢٠١٨/١٢/٣١ م	٢٠١٨/١٢/٣١ م	٢٠١٩/١/١ م	٢٠١٩/١٢/٣١ م	٢٠١٨/١٢/٣١ م	٢٠١٨/١٢/٣١ م	٢٠١٨/١٢/٣١ م
٠,٠٠	٦٨٤٢٦,٠٠	٠,٠٠	٦٨٤٢٦,٠٠	٦٨٤٢٦,٠٠	٠,٠٠	٦٨٤٢٦,٠٠	٠,٠٠	٦٨٤٢٦,٠٠	٦٨٤٢٦,٠٠
٠,٠٠	٦٨٤٢٦,٠٠	٠,٠٠	٦٨٤٢٦,٠٠	٦٨٤٢٦,٠٠	٠,٠٠	٦٨٤٢٦,٠٠	٠,٠٠	٦٨٤٢٦,٠٠	٦٨٤٢٦,٠٠

البيان

ليرعات لوقف الخيرية

الاجمالي

محاسب الخيرية
عبدالله شاهر

منسج الخيرية
عبدالله شاهر

رئيس الخيرية
عبدالله شاهر

عبدالله شاهر
محاسبون ومراجعون قانونيون ترخيص رقم ٣٦٧
Abdullah Shahr Legal Accountants & Auditors License No.: 267
For Audit And Accounting Advisory

(١٢)

جمعية البر الخيرية بمحافظة صامطة

ترخيص رقم (٢٩٦)

صامطة - جازان - المملكة العربية السعودية

١٣- تبرعات نقدية مقيدة :

البيان

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م			
الاجمالي	الاجمالي	توافق	مطابق	غير متطابق
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
١٠٨٦٣٨١,٠٠	٩٩٧٤٢٥,٠٠	٠,٠٠	٩٩٧٤٢٥,٠٠	٠,٠٠
٣٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٣٨٧٢,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٦٤٧١٩,٠٠	٠,٠٠	٦٤٧١٩,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٣٣٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	٣٣٥٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١٠٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٤٨٠١٥٠,٠٠	٠,٠٠	٤٨٠١٥٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٣٦٨٠٠,٠٠	٠,٠٠	٣٦٨٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٧٢٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٧٢٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
١١٥٥٦٠١,٠٠	١٧٨٤٥٨٦,٠٠	٠,٠٠	١٧٨٤٥٨٦,٠٠	٠,٠٠

نوع كفالته الاندلس

تبرع خيري كرم

دعم سلات غذائية ومؤسسة سلمان عبد العزيز الخيرية

أروع كسوة العيد (مؤسسة الخيرية الخيرية)

دعم مؤسسة وقف التوازن الوطنية للتسليحة معربة خيري

تبرع سلة غذائية ومؤسسة الشيخ محمد عبد الله بن محمد الخيرية

تبرع سلة غذائية ومؤسسة الخيرية الخيرية

دعم اجازات خيرية (جمعية ابو عيسى الخيرية)

تبرع كسوة العيد (مؤسسة الشيخ محمد عبد الله بن محمد الخيرية)

الاجمالي

١٤- المنح الحكومية :

البيان

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م			
الاجمالي	الاجمالي	توافق	متطابق	غير متطابق
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
١٤٥٠٠٠,٠٠	٣٥٤٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٥٤٠٠,٠٠
١٤٧٧٣,٠٠	٧٢٨٥١٢,٠٠	٠,٠٠	٧٢٨٥١٢,٠٠	٠,٠٠
٢٩٢٧٣,٠٠	٧٦٣٩١٢,٠٠	٠,٠٠	٧٢٨٥١٢,٠٠	٣٨٤٠٠,٠٠

منح حكومية - دعم تشغيلي

منح حكومية - دعم اجتماعي

الاجمالي

مكتب المحاسبة والتدقيق
عبد الله شاهر
للمراجعة والتدقيق
شؤون رقم ٢١٧ - ٢٨٥٩٥٩٠٧
Abdullah Shahr Al-Qadiri Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

عبد الله شاهر
مدير
١٨

۱۵- ایرادات اخری :

٢٠١٨م	٢٠١٩م
ريال سعودي	ريال سعودي
٧٨٨٨٠٠٠٠٠	٥٩٥٢٣٣٠٠٠
١١٢٥٠٠٠٠٠	٠٠٠
٦٠٠٣٠٠٠٠	٢٠٠١٠٠٠٠
٩٦١٣٣٠٠٠٠	٦١٥٢٤٣٠٠٠

البيان

أخبارات ميثى الجمعية

مكافأة جائزة الأمير محمد بن فهد بن عبد العزيز

أبواب مفتوحة

الأحمالي

١٦ - مصروفات النشاط :

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٩٠٠,٠٠	٠,٠٠
٧١٦٣٠٠,٠٠	١٠١١٤٠٠,٠٠
٢٠٠٠,٠٠	١٠٦٠٠,٠٠
٢٧٥٠٠,٠٠	٢٥٠٠,٠٠
١٥٥٠٠,٠٠	٤٥٠٠,٠٠
٢٤٠٠٠,٠٠	٢٢٢٥٠,٠٠
١٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
١٠٠٨٠٠,٠٠	١٧٢٣٠٠,٠٠
٢١٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٢١٠٠,٠٠	٠,٠٠
٢٥٦٠٠,٠٠	١١٢٠٠,٠٠
٢٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٣٢٤٨٠٠,٠٠	٠,٠٠
٣٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٨٤٠,٠٠
٠,٠٠	١٠٠٢٣٢,٠٠
٠,٠٠	٤٦٢٦٦١,٠٠
٠,٠٠	٨٢٨٠٠,٠٠
٠,٠٠	٥٧٦٩٠,٠٠
٠,٠٠	١٥٠٠٠,٠٠
٠,٠٠	٥٢٠٦٢,٠٠
٠,٠٠	٥٠٠٠,٠٠
٠,٠٠	١٠٧٠,٠٠
١٢٦٦٥٠٠,٠٠	٢٠٢٤١٠٦,٠٠

البيان

مساعدات نقدية عامة

مساعدات ایتام

مساعدات طارئة

تفريغ كرية

كفالة أسر

سداد اجازات (مدعوم من وقف الملوك)

مسابقات سداد فواتیر کھریا

مساعدات للاسرة الممتدة

مصرفیات پر نامی رعایتی

معدات رسوم دراسية

مصرفیات سداد ایجارات الفارحين

تقریباً ۱۰۰

بناء وحدات سكنية (دعم من الشيخ عبد العزيز الحميد).

فقطار صائم

بصروفات مبادرة اختياراتي معني

ملات غذائية (دعم مؤسسة الشيخ فهد عبد الله العويضة

ملأت غذائية (دعم مجموعة القرعاي الخيرية)

مسورة العيد

رميم منازل

بِإِذْنِ الْمَلِكِ الْمُتَمَكِّنِ بِحَازَنَ

مصرفیات و حلقہ الیٹم

صروفات رعاية المسنين

بالت مشرأة

اجمائی

کاسا کے لئے
 [Signature]
 [Signature]
 امین احمد
 ۱۹۹۱
 [Signature]

(١٤)

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

١٧- مصروفات عمومية وإدارية أخرى :

البيان

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٢٥٠٤,٠٠	١٥٦٨٦,٠٠	كهرباء
٥٤٥٧,٠٠	١٧٦٠٧,٠٠	هاتف وفاكس
٤٢٣٠٠,٠٠	٤٧٥٨,٠٠	مصروفات سفر
٤٣١٥,٠٠	١٥٣٤,٠٠	وقود ومحروقات
٣٤٠٧٤,٠٠	١٩٥٤٢,٠٠	صيانة مباني
٦١٨٥,٠٠	٥٧١٢,٠٠	مستلزمات مكتبية
٧٦٣٦,٠٠	٧٧٩٣,٠٠	ضيافة
١٢٣٠٥,٠٠	٦٩٤١,٠٠	تحميل وتنزيل
٥٤٣٤٥,٠٠	١٠٦٠١٣,٠٠	تأمينات اجتماعية
٤٩٧٦١,٠٠	١٥٤٣,٠٠	رسوم
٣٠٠٠,٠٠	١٩٦٦,٠٠	دعاية وإعلان
٢٩٠٠,٠٠	٢٣٨٦,٠٠	بذل مواصلات
٠,٠٠	٢٠٠٠,٠٠	صيانة أجهزة حاسب آلي
٠,٠٠	٤٧٧٨,٠٠	مستلزمات أنظمة المعلومات
٠,٠٠	٧١٨٥,٠٠	مصروفات التأمين - سيارات
٠,٠٠	١١١٥,٠٠	مستهلكات أخرى
٠,٠٠	٤٤٤٨,٠٠	اتعاب مهنية و استشارات
٠,٠٠	١٠٠٠,٠٠	صيانة أجهزة تبريد وتدفئة
٣٢٦٤٠,٠٠	٠,٠٠	تعويض نهاية خدمة
١٧١٠٠,٠٠	٠,٠٠	هدايا و هدايا
١٠٠٠٠,٠٠	١٠٥٠,٠٠	تكاليف عمالة مؤقتة
٠,٠٠	٢١٠,٠٠	مصروفات بنكية وعمولات
٣٠٤٥٢٢,٠٠	٢٧٠٩٩٣,٠٠	الاجمالي

عبدالله شاهر
مدير
١٨

مكتب المحاسبين والقانونيين
عبدالله شاهر المحاسب القانوني
تأريخ ١٤٤٢ هـ الموافق ٢٠٢٠ م
شروط رقم ٢٩٦ - ٢٠٢٠ م
Auditing Studio Al-Qahran Office
Certified Assoc. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

عبدالله شاهر
محاسب