

جمعية البر بجدة

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٦٢)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ

وتقرير المراجع المستقل



تقرير المراجع المستقل

المحترمين

اصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء مجلس الإدارة

جمعية البر بجدة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

الرأي والتحفظ:

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة لجمعية البر بجدة - مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٦٢) - كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ وقائمة الأنشطة و قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة. في رأينا، فيما عدا الآثار المحتملة للأموال المشار إليها في أساس الرأي المتحفظ أن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ومعايير المنشآت الغير هادفة للربح والملائمة لظروف نشاط الجمعية.

أساس الرأي المتحفظ:

لم نتمكن من الحصول على مصادقات علي صحة الأرصدة المدينة والدائنة كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ ، ولم نتمكن من التحقق من الوجود الفعلي للأصول نظرا لعدم وجود سجل للأصول الثابته مما يتعذر التحقق من الأرصدة الفعلية 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. باعتقادنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا المطلق.

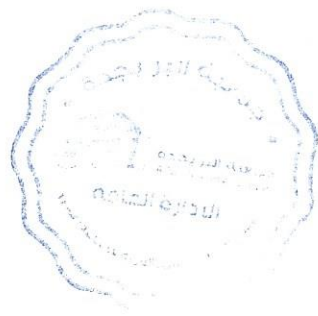
المعلومات الأخرى ولفت الانتباه :

إن الإدارة هي المسئولة عن المعلومات الأخرى ، تبدأ القوائم المالية في الأول من شهر محرم من العام المالي ١٤٣٦ هـ وتنتهي بنهاية شهر ذو الحجة ١٤٣٦ هـ من نفس العام المالي .

مسؤوليات الإدارة حول القوائم المالية:

إن الإدارة مسؤولة 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 مسؤولة عن تقييم مقدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقا لمبدأ الاستمرارية والإفصاح حسبما هو ملائم ، 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 ملائم بخلاف ذلك. إن الإدارة مسؤولة عن الإشراف على عملية إعداد التقرير المالية في الجمعية.





مسؤوليات المراجع حول القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد 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 بناءً 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 ب :

- 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 مضللة 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.
- تقييم 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.
- تقييم 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 جمعية البر بجدة - 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 العمل والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي للمؤسسة ، وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحفوظ بها .

عن الرويس وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون
خالد سلطان الرويس
ترخيص رقم (٣٦٠)

الرياض : ٠٣ جمادي الاول ١٤٤١ هـ

الموافق : ٢٩ ديسمبر ٢٠١٩ م.

خالد سلطان الرويس وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون
سجل مهني رقم ٧٢٥-١١-٣٢٣
ALRuwais & Co.
Certified Accountants
& Auditors

خالد سلطان الرويس
ترخيص رقم (٣٦٠)

قائمة المركز المالي

كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	إيضاح	الأصول
			<u>الأصول المتداولة</u>
١٣,٩٩٥,٧٣٥	٢٢,٩٠٤,٥٠٥	(٣)	التقد لدى البنوك
٦,٤٩١,٨٩٠	٧,٣٥٦,٩٨٦	(٤)	المدينون
١,٢٢٩,٤٣٦	٢,٧٤٧,٨٦١	(٥)	المخزون
١,٢٥٠,٢٠٦	٧٧١,١٣٠	(٦)	مصرفوات مدفوعة مقدماً
٣,٠٢٩,٣٢٤	٢,٤٩٢,٦٨٩	(٧)	إيرادات مستحقة
١,٣١٣,٦٥٠	٨٨٦,٥٩١	(٨)	قروض الاسر المنتجة
٢٧,٣١٠,٢٤١	٣٧,١٥٩,٧٦٢		مجموع الأصول المتداولة
			<u>الاستثمارات و الأصول المالية</u>
٢٩,٦٠٦,٣٦٣	٢٢,١٠٢,٧٤٦	(٩)	استثمارات طويلة الاجل
٢٩,٦٠٦,٣٦٣	٢٢,١٠٢,٧٤٦		إجمالي الاستثمارات و الأصول المالية
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٣٥,٠٣٧,١٤٣	٣٩,١٨٧,٠٣٣	(١٠)	مشروعات تحت التنفيذ
٥٦,٧٢٣,٨٩٨	٥٥,٢٣٨,٨٨٧	(١١)	صافي الأصول الثابتة
٩١,٧٦١,٠٤١	٩٤,٤٢٥,٩٢٠		مجموع الأصول غير المتداولة
			<u>اصول الاوقاف</u>
-	١٨,٣٨٤,٠٩٩	(١٢)	أستثمارات طويلة الأجل أوقاف
-	١٨,٣٨٤,٠٩٩		مجموع اصول الاوقاف
١٤٨,٦٧٧,٦٤٥	١٧٢,٠٧٢,٥٢٧		إجمالي الأصول
			<u>الإلتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الإلتزامات المتداولة</u>
٣,٠١٢,٤٠٩	٢,٤٤١,٠٢٩	(١٣)	الدائنون
١٠,٦٦٥,٣	٣,٤٩٨		إيرادات مقبوضة مقدماً
٢,٠٢٤,٨٠٠	٨,٧٠٩,٩٥١	(١٤)	مصرفوات مستحقة
٩,٠٧٩,٨٤٢	٥,٤٠٠,٦٢٧	(١٥)	بنوك دائنة
٢٦٦,١٩١	-		مخصص تأمينات اجتماعية
١٤,٤٨٩,٨٩٥	١٦,٥٥٥,١٠٥		مجموع الإلتزامات المتداولة
			<u>الإلتزامات غير المتداولة</u>
٦,٩٤٨,٥٩٣	٧,٤٢١,٤٨٦	(١٦)	مخصص مكافأة ترك الخدمة
٦,٩٤٨,٥٩٣	٧,٤٢١,٤٨٦		مجموع الإلتزامات غير المتداولة
٢١,٤٣٨,٤٨٨	٢٣,٩٧٦,٥٩١		مجموع الإلتزامات
			<u>صافي الأصول</u>
٧٦,٢١٣,٧٤٥	٩٧,٩٥٥,٦١٧		صافي الأصول غير المقيدة
٢١,٥٣١,٣٠٦	٣٠,٨٧٩,٦٠٥	(٢٧)	صافي الأصول المقيدة
٥,٨٧٨,٦٠٣	٩,٠٠١,٠٨١		صافي أصول الأوقاف
٢٣,٦١٥,٥٠٣	١٠,٢٥٩,٦٣٣		مكاسب غير محققة لمحفظه الاسهم
١٢٧,٢٣٩,١٥٧	١٤٨,٠٩٥,٩٣٦		مجموع صافي الأصول
١٤٨,٦٧٧,٦٤٥	١٧٢,٠٧٢,٥٢٧		إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٢٨) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

قائمة الأنشطة

عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

اجمالي هـ ١٤٣٥	اجمالي هـ ١٤٣٦	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
٣,٧٥٤,٧٦٠	٥,٠٩٨,٠٦٢	-	-	٥,٠٩٨,٠٦٢	الإيرادات والمكاسب
٣٥,٠٧٩,٨٢٧	٤٨,٦٤٥,٧٥١	-	٤٨,٦٤٥,٧٥١	-	التبرعات النقدية العامة
٣,٤٨١,٠٤٦	٣,٣٩٨,٠٨٣	٣,٣٩٨,٠٨٣	-	-	(١٧) التبرعات النقدية المقيدة
٥,٣٥٦,٠٩٢	٤,٥٣٣,٢٩٣	-	-	٤,٥٣٣,٢٩٣	(١٨) التبرعات النقدية أوقاف
٦٣,٠٠٠	١١٥,٥٧٥	-	-	١١٥,٥٧٥	(١٩) التبرعات العينية
١٥,١٨١,٣٥١	١٣,١٨٨,٠٩٨	-	١٣,١٨٨,٠٩٨	-	إيرادات الأشتراكات
٧,٣٣٦,٩١٣	٩,٤٤٥,٧٠٠	-	٩,٤٤٥,٧٠٠	-	تبرعات الزكاة
٢,١٨٤,٨٩٦	٤,١٧٠,٦٢٩	-	-	٤,١٧٠,٦٢٩	(٢٠) إعانات الوزارة
١٧,٢٦٧,٤٧٥	١٦,٩٢٤,٦٨٠	-	١٦,٩٢٤,٦٨٠	-	إيرادات العقارات والاراضي
٢,٤٧٨,١٧٠	٢,٢١٣,٩٤٢	-	-	٢,٢١٣,٩٤٢	(٢١) إيرادات الأنشطة
٧٥,٠٠٠	-	-	-	-	عائدات الاستثمارات الاسهم
-	-	-	-	-	عائدات استثمار العقارات
-	-	(٢٧٥,٦٠٥)	(٧٨,٨٥٥,٩٣٠)	٧٩,١٣١,٥٣٥	صافي الأصول المحررة من القيود
٩٢,٩٣٣,٥٣٠	١٠٧,٧٣٣,٨١٣	٣,١٢٢,٤٧٨	٩,٣٤٨,٢٩٩	٩٥,٢٦٣,٠٣٦	إعادة تصنيف لتحقق قيد الاستخدام
-	-	-	-	-	إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
٢٣,٧٩٩,١٨٧	٢٥,٣٠٨,٧١٩	-	-	٢٥,٣٠٨,٧١٩	المصروفات والخسائر
٥,٢٤٩,٦٥٨	٣,٠٩٩,١٩٣	-	-	٣,٠٩٩,١٩٣	(٢٢) المساعدات النقدية المقيدة
٦٦٩,١٨٦	٨١٧,٧٦٤	-	-	٨١٧,٧٦٤	(٢٣) المساعدات العينية
٤٣٧,٠٠٠	١٣٩,٠٠٠	-	-	١٣٩,٠٠٠	مساعادات طارئة
-	٢٧٥,٦٠٥	-	-	٢٧٥,٦٠٥	مساعادات الزكاة
١,٨٩٩,٤٠٠	٨٣٤,٩٠٠	-	-	٨٣٤,٩٠٠	مصروفات الوقف الخيري
٤٤,٣٢٩,٩٢٧	٥١,٧٥٥,٥٤٧	-	-	٥١,٧٥٥,٥٤٧	مساعادات مقدمة لجمعيات خيرية
٤,٥٨٨,٦٠٠	٤,٩٦٩,٤٠٩	-	-	٤,٩٦٩,٤٠٩	(٢٤) مصروفات الأنشطة
٥,٤٠١,٣٢١	٣,٢٧٢,٨٢٧	-	-	٣,٢٧٢,٨٢٧	(٢٥) مصروفات الانشطة
٢,٢٠٢,٨٢٢	٢,٥٠٤,٤٥٨	-	-	٢,٥٠٤,٤٥٨	مصاريف جمع تبرعات
٨٨,٥٧٧,١٠١	٩٢,٩٧٧,٤٢٢	-	-	٩٢,٩٧٧,٤٢٢	(٢٦) المصروفات العمومية والإدارية
٤,٣٥٦,٤٢٩	١٤,٧٥٦,٣٩١	٣,١٢٢,٤٧٨	٩,٣٤٨,٢٩٩	٢,٢٨٥,٦١٤	(١١) إهلاك الأصول الثابتة
-	-	-	-	-	إجمالي المصروفات والخسائر
-	-	-	-	-	التغير في صافي الأصول من الأنشطة



عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

اجمالي ١٤٣٥ هـ	اجمالي ١٤٣٦ هـ	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
٤,٣٥٦,٤٢٩	١٤,٧٥٦,٣٩١	٣,١٢٢,٤٧٨	٩,٣٤٨,٢٩٩	٢,٢٨٥,٦١٤	أقبله/..
-	٧٩,٣٠٠	-	-	٧٩,٣٠٠	بنود الاستثنائية
-	١٧٣,٧٠٠	-	-	١٧٣,٧٠٠	برادات متنوعة
(٢,٤٤٩,٦٩٨)	١٩,٢٠٣,٢٥٨	-	-	١٩,٢٠٣,٢٥٨	رياح راسمالية
(٢,٤٤٩,٦٩٨)	١٩,٤٥٦,٢٥٨	-	-	١٩,٤٥٦,٢٥٨	سويات سنوات سابقة
١,٩٠٦,٧٣١	٣٤,٢١٢,٦٤٩	٣,١٢٢,٤٧٨	٩,٣٤٨,٢٩٩	٢١,٧٤١,٨٧٢	تغير في صافي الأصول من البنود
١٠١,٧١٦,٩٢٣	١٠٣,٦٢٣,٦٥٤	٥,٨٧٨,٦٠٣	٢١,٥٣١,٣٠٦	٧٦,٢١٣,٧٤٥	تغير في صافي الأصول
٠٣,٦٢٣,٦٥٤	١٣٧,٨٣٦,٣٠٣	٩,٠٠١,٠٨١	٣٠,٨٧٩,٦٠٥	٩٧,٩٥٥,٦١٧	سافي الأصول في بداية السنة
					سافي الأصول نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٢٨) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية و تقرأ معها



(Handwritten signature)

قائمة التدفقات النقدية

عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
١,٩٠٦,٧٣١	٣٤,٢١٢,٦٤٩	التغير في صافي الأصول
١,٢٣٣,١٧١	١,٠٢٠,٧١٠	المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١٥,٣٦١	-	تسويات على مخصص نهاية الخدمة
٢,٢٠٢,٨٢٢	٢,٥٠٤,٤٥٨	اهلاك الاصول الثابتة
<u>٥,٣٥٨,٠٨٥</u>	<u>٣٧,٧٣٧,٨١٧</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغيرات في الاصول والالتزامات المتداولة</u>
(١٨٤,١٤٣)	(٨٦٥,٠٩٦)	المدينون
(٢٨٤,٩٢٤)	(١,٥١٨,٤٢٥)	المخزون
٢١٧,١٦٧	٤٧٩,٠٧٦	مصرفات مدفوعة مقدماً
١,١٩٢,٠٩٣	٥٣٦,٦٣٥	إيرادات مستحقة
(٢٥٦,٥٥٠)	٤٢٧,٠٦٠	قروض الاسر المنتجة
١,٤١٨,٤٥٠	(٥٧١,٣٨٠)	الدائنون
٤١,٢٧٣	(١٠٣,١٥٥)	إيرادات مقبوضة مقدماً
٣٠,٧٧٢	٦,٦٨٥,١٥١	مصرفات مستحقة
٢,٧٢١,٩٠٩	(٣,٦٧٩,٢١٥)	البنوك الدائنة
٣,٥٥٧	(٢٦٦,١٩١)	مخصص تأمينات
(١,٠٤٦,١٢٥)	(٥٤٧,٨١٧)	المسدد من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>٩,٢١١,٥٦٤</u>	<u>٣٨,٣١٤,٤٦٠</u>	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٢٢٣,٤٩١)	(١,٠١٩,٤٤٧)	شراء أصول ثابتة
(٣,٣٠١,٩٦٠)	(٤,١٤٩,٨٩٠)	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
(٣,٣٠٠)	-	إضافة استثمارات
<u>(٣,٥٢٨,٧٥١)</u>	<u>(٥,١٦٩,٣٣٧)</u>	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
-	(٢٤,٢٣٦,٣٥٣)	تسويات على سنوات سابقة (اسهم ساك الموقوفة)
-	(٢٤,٢٣٦,٣٥٣)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
٥,٦٨٢,٨١٣	٨,٩٠٨,٧٧٠	التغير في النقدية خلال السنة
٨,٣١٢,٩٢٢	١٣,٩٩٥,٧٣٥	النقدية وما في حكمها في بداية السنة
<u>١٣,٩٩٥,٧٣٥</u>	<u>٢٢,٩٠٤,٥٠٥</u>	النقدية وما في حكمها في نهاية السنة



إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٨) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

الإدارة العامة
جمعية البر بجدة

عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

(١) التكوين والنشاط :-

جمعية البر بجدة، جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٦٢) وتاريخ ١٤٠٤/٠٣/٠٦ هـ .
ومركزها الرئيسي جدة - المملكة العربية السعودية .

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

- * تقديم المساعدات العينية و النقدية و تقديم الخدمات الاجتماعية مثل التعليمية و الثقافية و الصحية و فتح العيادات الخيرية و مراكز غسيل الكلى و المستوصفات و خلافة و مما له علاقة بالخدمات الانسانية
- * اقامة دور و مؤسسات اجتماعية لايواء و رعاية الكبار والصغار و نشاطات نوادي البر و مراكز الاحياء التي تضم لجنة اصلاح ذات البين و لجنة الخدمات الاجتماعية و لجنة الشباب و اللجنة النسائية
- * اقامة دور تدريب تخدم المستفيدين من الجمعية و تبنى مشروع الاسر المنتجة
- * اقامة اسواق خيرية للتعريف بالجمعية و نشاطاتها
- * القيام بالبحوث و الدراسات العلمية و الاجتماعية و تقديم خدمات الارشاد و التوعية و عقد الندوات و المحاضرات و الامسيات الخيرية .

السنة المالية

تبدأ السنة المالية في الأول من شهر محرم من العام المالي ١٤٣٦ هـ وتنتهي بنهاية شهر ذو الحجة من العام المالي ١٤٣٦ هـ .

(٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية :-

في ١١ صفر ١٤٣٥ هـ الموافق ١٤ ديسمبر ٢٠١٢م تم اعتماد المعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح من قبل مجلس إدارة الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .
وخلال هذا العام قامت وزارة العمل والتنمية الاجتماعية بتطبيق المعايير الصادرة علي الجمعيات التي تخضع لإشرافها ، ونورد فيما يلي أهم السياسات المحاسبية المتبعة :-

إستخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها والتي يتطلب فيها استخدام التقديرات والإفتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتمل 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 .



[Handwritten signature]

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

العرف المحاسبي :

تقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي:-

(أ) الإيرادات :-

تتمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات والتي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :-

(١) يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الإستحقاق وذلك عندما تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الإستخدام في المستقبل ، وأن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة ، وأن يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .

وفيما عدا ذلك يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً للأساس النقدي.

(٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن الإيرادات وذلك عند إمكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات .

(ب) المصروفات :-

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف الجمعية ، وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .
- يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .
- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

النقدية وشبه النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة و الحسابات الجارية و ودائع البنوك.

الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافي للديون المشكوك في تحصيلها ، و تشطب الديون المعدومة عند تكبدها.



Handwritten signature in blue ink.

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

المخزون السلعي :-

(أ) المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتي لم تُصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند إستلامها.

(ب) المخزون من البضاعة المشتراه يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يُصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .

الأصول الثابتة :

يتم الاعتراف بالاصول الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الاستهلاك ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية:-

المباني	٤%
السيارات	٢٠%
أجهزة وآلات وعدد	١٥%
أثاث ومفروشات	١٠%
خزائن حديدية	٤%

الاستثمارات طويلة الأجل:

تقوم الجمعية بتسجيل استثماراتها بموجب التكلفة الفعلية عند اقتنائها ويتم تعديلها في الفترات المالية التي تلي تاريخ اقتنائها بما يخص الجمعية من صافي نتيجة الاستثمارات ، ويتم أظهار ما يخص الجمعية من صافي نتيجة الاستثمارات كبنء مستقل في قائمة الدخل وفقاً لمعيار المحاسبة عن الاستثمارات وفق طريقة حقوق الملكية .

مخصص ترك الخدمة :

يجنب مخصص لمكافأة نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدمتهم المتجمعة بتاريخ قائمة المركز المالي وفقاً لإحكام نظام العمل و العمال في المملكة العربية السعودية.

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى:

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات:

يتم تصنيف التبرعات التي تتلقاها الجمعية من قبل المتبرعين إلى تبرعات مقيدة وتبرعات غير مقيدة وتبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين .

التبرعات العينية:

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الإستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الإعراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها .

قائمة التدفقات النقدية:

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية وتمثيل النقدية ومافي حكمها في



أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	(٣) النقد لدى البنوك
-	٤٠٠٧٩٠١٧٣	البنك الاهلي التجاري - رئيسي ١٠٠
٩٠٣٠٥	٢٣٠٣٢٧	البنك الاهلي التجاري - تبرعات عامة ١٠٧
١٩٠٦٤٠	١٦٠٥١١	البنك الاهلي التجاري - صدقة جارية ٢٠٥
٣١٠٧٨١	٣٣٥٠١٨٤	البنك الاهلي التجاري - كفالة يتيم ٣٠٣
٢٣٠٠٧٤٨	٩٥٠٢٧٨	البنك الاهلي التجاري - مساعدة اسر ٤٠١
٢٥٠٣٦٢	٢٩٠٨٣٤	البنك الاهلي التجاري - ايواء طفل ٥١٠
١٨٨٠٣٢٤	١٢٢٠٥٩٣	البنك الاهلي التجاري - زكاة ٦٠٨
٧٢٩٠٩٢٠	٤١٢٠٧٦٠	البنك الاهلي التجاري - افطار صائم ٧٠٦
٣٦٦٠٠١١	٢٠٠٠١٦٠	البنك الاهلي التجاري - ايداعات الجمعية ٨٠٤
٩٤٠٨٠١	٨٧٠٢٢٠	البنك الاهلي التجاري - كسوة عيد ٩٠٢
١٢٠٠٢٦	١٤٠٦٧٦	البنك الاهلي التجاري - كفارة يمين ١٢٠
٢٦٠٧٦٤	٢٥٠	البنك الاهلي التجاري - صدقة لحم ١١٠٣
١٩٠	١٩٠	البنك الاهلي التجاري - لجنة اصدقاء الجمعية ١٠٤
٦٧٦٠١٨٠	١٠٠٥٠٠٣٩٣	البنك الاهلي التجاري - مساعدات مركز عبدالكريم بكر
٣٨١	٣٨١	البنك الاهلي التجاري - لجنة الحسنى ١٧٠٢
٤٠٧٠١١٨	٤٣٨٠٩٣٤	البنك السعودي البريطاني
١٤٢٠٠٧٨	٢٨٤٠٥٦١	بنك الرياض
٩١٠٠٧٣	٩٥٠٩٤١	البنك العربي الوطني
٤٠٠	٨٩٥	مصرف الراجحي - ٦ - ٢٨٠٠
٢٠٧٠٣٩٠	٢١٤٠٥٩٠	مصرف الراجحي - ٤٢٠٠
٩٠٦٧٩٠٩٤٧	١٢٠١٤٣٠٤٥٢	مصرف الراجحي - ١ - ٩١١١
١٠٠٥٦٠٢٩٦	١٠٠٥٦٠٣٨١	بنك البلاد - ادخار ابناء
-	٢٠٢٠١٠٨٢١	نقدية في محافظة الأهلي كابيتال
١٣٠٩٩٥٠٧٣٥	٢٢٠٩٠٤٠٥٠٥	



١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	(٤) المدينون
٩٣١,٩٠٩	١,٠٦٦,٥٧٣	سلف عاملين
١٤,٢١٦	٥,٦٥٧	عهد مستديمة
٨٧٩,٤٢٦	٨٣٩,٥٧٤	عهد العاملين المؤقتة
١٩٤,٣٥٥	١٩٤,٢٣٥	سلف
١,٥٠٠	-	كسوة عيد
٣٠٥,٢١٠	٣٠٥,٢١٠	دفعات مقدمة
٥٥٧,٠٨٤	١,٤٨٧,٥٧١	موردين دفعات مقدمه
٣,٥٦٧,١٠٨	٣,٣٨٠,٥٣٣	مدينون متنوعون
٥٠٠	٣,٥٠٠	تأمينات مستردة
٤٠,٥٨٢	٣٦,٢٨٣	صندوق الموظفين
-	٣٧,٨٥٠	عملاء
٦,٤٩١,٨٩٠	٧,٣٥٦,٩٨٦	

١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	(٥) المخزون
٨٦١,٣١٢	٢,٧٠٠,٧٦١	مواد غذائية
٤٧,١٠٠	٤٧,١٠٠	كراسى معاقين
٣٢١,٠٢٤	-	مواد منزلية
١,٢٢٩,٤٣٦	٢,٧٤٧,٨٦١	



١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	(٦) مصروفات مدفوعة مقدماً
٥٤٦,٥٩٧	٤٩٠,٦٢١	ايجارات
١١,٨٢٩	١١,٥٨٢	عقود صيانة
٨٤٥	١٣,٤٧٧	اشتراكات
٦٩٠,٩٣٥	٢٥٥,٤٥٠	مصروفات مدفوعة مقدماً اخرى
١,٢٥٠,٢٠٦	٧٧١,١٣٠	

١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	(٧) إيرادات مستحقة
٣,٥٠٠	-	شيكات تحت التحصيل
٤٥٦,٧٧٥	-	المتبقي من عقد رعاية مارثون شركة موبايلي
٨٠,٠٠٠	-	المستحق علي عبد الخالق سعيد راعي فضي للمارثون
٣٥,١٠٠	٣٥,١٠٠	انس بن علي
٦٥٤,٦١٧	-	جمعية كلانا
١,٧٩٩,٣٣٢	٢,٤٥٧,٥٨٩	ايرادات مستحقة اخرى
٣,٠٢٩,٣٢٤	٢,٤٩٢,٦٨٩	

١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	(٨) قروض الاسر المنتجة
١,٣١٣,٦٥٠	٨٨٦,٥٩١	القروض الممنوحة للمستفيدين من مشروع الاسر المنتجة
١,٣١٣,٦٥٠	٨٨٦,٥٩١	



(٩) استثمارات طويلة الاجل

قيمة الاسهم السوقية في ١٤٣٥	ارباح الاسهم الغير محقة	قيمة الاسهم السوقية في ١٤٣٦	تكلفة السهم الدفترية	عدد الاسهم	
٨٢,٩٨٣	٣٧,٨٥٨	٨٥,٣٥٨	٤٧,٥٠٠	٤٧٥٠	الشركة السعودية للكهرباء
١٩,٣٨٣	٤,٣٢٧	٩,٩٤٧	٥,٦٢٠	٥٦٢	الشركة السعودية للاسماك
٢٤,٧٠٠	١٢,٦٣٧	١٥,١٣٧	٢,٥٠٠	٢٥٠	الشركة الشرقية للتنمية الزراعية
١١٤,١٠٠	٦٤,٤٠٠	٧٨,٤٠٠	١٤,٠٠٠	١,٤٠٠	شركة الاسمنت العربية المحدودة
٢٢,٢٠٥	١٢,٨٠٤	١٥,٤٢٤	٢,٦٢٠	٢٦٢	مجموعة صافولا
١٠,٩١٣	٦,٢٤٩	٧,٧٤٩	١,٥٠٠	١٥٠	شركة اسمنت ينبع
١٢,٧٣٣	١,٢٦٠	٤,٧٦٠	٣,٥٠٠	٣٥٠	شركة تبوك للتنمية الزراعية
١٥,٣٠٩	٩,٥٣٧	١٢,٥٣٧	٣,٠٠٠	٣٠٠	شركة الجوف للتنمية الزراعية
٥,٢٤٢,٢٥١	١,٦٥٩,١٩٤	٣,٨٨٣,٣١٤	٢,٢٢٤,١٢٠	٢٢٢,٤١٢	مصرف الانماء
٢٤,٠٦١,٧٨٦	١٤,٣٠٣,٦٢٠	١٧,٩٩٠,١٢٠	٣,٦٨٦,٥٠٠	٣٦٨,٦٥٠	شركة ينبع الوطنية للبتروكيماويات (ينساب)
٢٩,٦٠٦,٣٦٣	١٦,١١١,٨٨٦	٢٢,١٠٢,٧٤٦	٥,٩٩٠,٨٦٠	٥٩٩,٠٨٦	

(١٠) مشروعات تحت التنفيذ

١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	
١٢٣,٩٩٠	١٧٣,٩٩٠	القسم النسائي
٣٠,٣٦٣	٣٠,٣٦٣	مشروع البر بلازا
٢٦,١٢٦,٦٠٦	٢٦,١٣٢,٨٥٦	دار انجة بن زقر
٢٥,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	وقف عمارة شارع فلسطين
٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	ارض السنابل
-	٣٣,٠٠٠	مبنى سكني بجوار دار انجة بن زقر
٨,٧١٨,١٨٤	١٢,٧٧٨,٨٢٤	مركز غسيل الكلى بالبغدادية (هشام العطار)
٨,٠٠٠	٨,٠٠٠	مسجد حصة العيسى
٣٥,٠٣٧,١٤٣	٣٩,١٨٧,٠٣٣	



الإجمالي	خزائن حديبية	أجهزة وآلات	أثاث ومفروشات	السيارات	المباني	الأراضي
١١١,١٠٧,٣٩٥	٩٨,٠٣٢	١٧,٢٥٦,٢٢٧	٨٠,٠١,٢٥٥	٥,٧٨٤,٥٩٨	٥٩,٥٢٩,٧٥٧	٢٠,٤٣٧,٥٢٦
١,٠١٩,٤٤٧	٦٩٩	٩٧٥,٦٦١	٤٣,٠٨٧	-	-	-
١١٢,١٢٦,٨٤٢	٩٨,٧٣١	١٨,٢٣١,٨٨٨	٨٠,٤٤,٣٤٢	٥,٧٨٤,٥٩٨	٥٩,٥٢٩,٧٥٧	٢٠,٤٣٧,٥٢٦
٥٤,٣٨٣,٤٩٧	٦٤,٩٠٦	١٤,٧٠١,٢٤٤	٧,٢٦٤,٦٩٠	٥,٧٢٣,١٢٧	٢٦,٦٢٩,٥٣٠	-
٢,٥٠٤,٤٤٥	٢,٤٥٩	٥٩٢,٥٧٢	٩٢,٨٥٨	٢٦,٢٠٠	١,٧٩٠,٣٦٩	-
٥٦,٨٨٧,٩٥٥	٦٧,٣٦٥	١٥,٢٩٣,٨١٦	٧,٣٥٧,٥٤٨	٥,٧٤٩,٣٢٧	٢٨,٤١٩,٨٩٩	-
٥٥,٢٣٨,٨٨٧	٣١,٣٦٦	٢,٩٣٨,٠٧٢	٦,٨٦,٧٩٤	٣٥,٢٧١	٣١,١٠٩,٨٥٨	٢٠,٤٣٧,٥٢٦
٥٦,٧٢٣,٨٩٨	٣٣,١٢٦	٢,٥٥٤,٩٨٣	٧,٣٦,٥٦٥	٦١,٤٧١	٣٢,٩٠٠,٢٢٧	٢٠,٤٣٧,٥٢٦

التكاليف
الرصيد بداية السنة
الإضافات خلال السنة
الرصيد في نهاية السنة
الإهلاك المتراكم
الرصيد بداية السنة
أهلاك السنة
الرصيد في نهاية السنة

القيمة التقديرية

الرصيد ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ

الرصيد ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥ هـ

Handwritten signature



إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	(١٢) استثمارات طويلة الأجل أوقاف *
-	٢٤,٢٣٦,٣٥٣	رصيد تسويات اول المدة
-	(٥,٨٥٢,٢٥٤)	خسائر غير محققة
-	١٨,٣٨٤,٠٩٩	

* تتمثل عبارة عن عدد (٢٠٩,٩٨٤) سهم مملوك للجمعية كاستثمار في الشركة السعودية للصناعات الاساسية (سابق) وبلغت قيمه السهم ٨٧,٥٥ ريال

١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	(١٣) الدائرون
١,٠٥٦,٢٩٦	١,٠٥٦,٢٩٦	ادخار الابناء (بنك البلاد)
٢١,٠٨٢	-	موردين
١,٧٣٦	٢,٠٨٦	ابناء دار الزهراء
٢٦٢,٨٤٤	٢٦٨,١٢٤	ابناء دار الفتيان
٧٥٩,٠٠٠	٣٥٥,٨٠٠	الصندوق الخيري
٧٥١,٠٠٠	٤١٩,٠٠٠	قروض مؤسسة سليمان الراجحي الخيرية
١٤٨,٧٩٠	١٤٨,٧٩٠	ادخار ابناء الجمعية (شركة التوفيق)
-	١١٥,٥٠٠	ادخار محمد عبدالله سعيد عبد الشكور
٢,٥٣٤	٢١,٨٨٨	عهد
٩,١٢٧	٥٣,٥٤٥	امانات موظفين
٣,٠١٢,٤٠٩	٢,٤٤١,٠٢٩	

١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	(١٤) مصروفات مستحقة
٢,٠٢٤,٨٠٠	٨,٣٦٧,٨١٦	مساعدات مستحقة
-	١٣٧,٧٢٥	مصروفات رواتب واجور و مكافآت مستحقة
-	٥٦,٦٤٩	مصروفات تأمين سيارات مستحقة
-	٨٨,٤٢٩	مصروفات صيانة متنوعة مستحقة
-	٥٧,٩١٧	مصروفات اتعاب مهنية و استشارات مستحقة
-	١,٤١٥	مصروفات متنوعة اخري مستحقة
٢,٠٢٤,٨٠٠	٨,٧٠٩,٩٥١	



إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	(١٥) بنوك دائنة
٣٧٧,٧٢٧	-	البنك الاهلي الرئيسي ١٠٠
٧,٣٠٨,١١٥	٥,٤٠٠,٦٢٧	البنك السعودي الفرنسي
١,٣٩٤,٠٠٠	-	شيكات مؤجلة الدفع
٩,٠٧٩,٨٤٢	٥,٤٠٠,٦٢٧	
١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	(١٦) مخصص مكافاة ترك الخدمة
٦,٧٤٦,١٨٦	٦,٩٤٨,٥٩٣	الرصيد اول العام
١,٢٣٣,١٧١	١,٠٢٠,٧١٠	المكون خلال العام
١٥,٣٦١	-	تسوية علي مخصص نهاية الخدمة
(١,٠٤٦,١٢٥)	(٥٤٧,٨١٧)	المسدد خلال العام
٦,٩٤٨,٥٩٣	٧,٤٢١,٤٨٦	



Handwritten signature and stamp area.

١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	(١٧) التبرعات النقدية المقيدة
١٢,٧٨٥,٤٥٨	١٣,٢٣٣,٧٦٣	تبرعات كفالة يتيم
٢,٩٩٠,٢٠٢	٣,٥٣٩,٧٥٢	تبرعات إفطار الصائم
٢,٦٦٧,٢٣١	٣,٠٩٤,١٠٥	تبرعات الكسوة
٩٨٠,٠٤٥	٨,٥٥٠,٥٤٨	زكاة الفطر
٧١٠,٤٩٧	٦٥٩,٢٧١	صدقة لحم
١٠٠	٦٣٠	اطعام وسقيا الحاج
١,٤٥٣,٠٨٥	٦,٠٤٥,٧١١	تبرعات أضحى
١,٨٥٨,٣١٨	٢,٣٤٦,٨٩٥	صندوق الايتام
-	٨٠٦,٢٩٣	صندوق الاسر
-	٨٠٣,٦٨٠	ايراد صندوق اسر منتجة
٣٩١,٧٢٣	-	تبرعات لمشروع الاسر المنتجة
٣٤,٣٥٠	-	دور الارططة والمسنين
١,٤٧١,٦٢٢	٩٤٩,٠١٧	ابواء الاطفال
٦,١٦٩,٦١٣	٦,٢٣١,٩٨٩	كفالة اسر
٢٠٥,٧٥٠	٢٥٦,٧٣٣	تبرعات كفارات يمين
١٢١,٨٠٠	-	تبرعات لزواج ابناء الجمعية
١٣٦,٥٠٣	٤٥٦,٥٧٩	علاج فقير
١٤١,٠٢٤	-	تبرعات الحقيبة المدرسية
٤٩٣,٥٢٣	٣٢١,٣٦٠	اطعام مساكين
٩٤١,٠٠٤	١,٣٤٨,٦٠٥	تبرعات علاج الفشل الكلوي
٧٩٧,٦٤٤	-	تبرعات مسجد الرحيلي
٦٧١,٠٣١	-	تبرعات لشراء اجهزة صحية
٥٩,٣٠٤	-	تبرعات للعلاج والرعاية الصحية
-	٨٢٠	مساهمة بناء
٣٥,٠٧٩,٨٢٧	٤٨,٦٤٥,٧٥١	



١٤٣٦ هـ	(١٨) التبرعات النقدية اوقاف
٢,٩١٥,٣٤٠	تبرعات صدقة جارية
٤٧٩,٧٩٣	تبرعات وقف الايتام
٢,٩٥٠	تبرعات وقف الابواء
٣,٣٩٨,٠٨٣	

Handwritten signature and stamp at the bottom right of the page.

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	(١٩) التبرعات العينية
٤,٨٢٥,٣٣٢	٤,٤٣٦,٤٤٣	مواد غذائية
٣٤٢,٨٩٠	-	مواد نظافة
-	٤٩,٣٠٠	ملابس
٤٦,٠٠٠	-	اجهزة طبية
١٤١,٨٧٠	٤٧,٥٥٠	ادوات عناية شخصية
٥,٣٥٦,٠٩٢	٤,٥٣٣,٢٩٣	

١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	(٢٠) إعانات الوزارة
٤,٣٣٦,٩١٣	٣,٩٤٥,٧٠٠	أعانة الوزارة الاوائية
٣,٠٠٠,٠٠٠	٥,٥٠٠,٠٠٠	اعانة البرامج والانشطة
٧,٣٣٦,٩١٣	٩,٤٤٥,٧٠٠	

١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	(٢١) إيرادات الأنشطة
٥٢,٤٠٠	١٥٠,٠٠٠	لجنة اصدقاء الابناء
٤,١١٤,٢٧١	٤,٢٠٦,٥٦٦	مركز عبدالكريم بكر الطبي
١,٨٧٩,٩٢٦	١,٢٨٥,٢١٠	عيادات البر بالكندرة
٢,٥٨٩,٠٠٢	١,٤٨٩,٢٩٦	مركز كلى الشرفية
١,٣٠١,٧١٥	١,٧٧٣,٨٥٤	مركز كلى الكندرة
٤٥٠,٠٠٠	٣,٠٠٠,٠٠٠	مركز هشام العطار
٢,٠٢٣,٠٥٠	٢,٠٢٥,٤٠٥	مارثون سباق جدة
١٩٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	ايرادات برج الجوال
-	١٠,٠٠٠	ايرادات المتسولين
٦١٧,١١١	٢,٩٣٤,٣٤٩	
١٧,٢٦٧,٤٧٥	١٦,٩٢٤,٦٨٠	



اخرى
[Signature]

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	(٢٢) المساعدات النقدية المقيدة
٧٤٠٣٨٠٤٣٨	١٠٠٠١٩٠١٠٠	مساعدات ايتام
٧٤٠٢٩٠٨٩٧	٦٤٩٠٦٤٣٩٨	مساعدات اسر
٤٨٧٠٠٠٠	١٠١٠٨٠٠	مساعدات اسر السجناء
٩٤٢١٣٠٨٥٢	٧٤٦٥١٠٨١١	مساعدات صحية
٣٠٠٠٠٠	٦٢٩٠٦١٠	مساعدات زواج الابناء
٢٣٠٧٩٩٠١٨٧	٢٥٠٣٠٨٠٧١٩	

١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	(٢٣) المساعدات العينية
٥٠٠٢٤٠٨٤٢	٢٠٧١٢٠٤٧٠	مواد غذائية
٨٤٠٠٤٦	٣٤٨٠٨٢٣	مواد نظافة
٦٨٠٤٦٠	٣٧٠٩٠٠	ملابس واحذية وعناية شخصية
٧٢٠٣١٠	-	أجهزة طبية
٥٠٢٤٩٠٦٥٨	٣٠٠٩٩٠١٩٣	

١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	(٢٤) مساعدات مقدمه لجمعيات خيرية
٤٣٥٠٦٠٠	١٤٨٠٨٠٠	مساعدات جمعية البر بالجائزة
٤٢٢٠٦٠٠	٢٠١٠٣٠٠	مساعدات جمعية البر اضم
٧٥٥٠١٠٠	٣٥٤٠٦٠٠	مساعدات جمعية البر بقلوة
١٤٨٠٢٠٠	٦١٠٨٠٠	مساعدات جمعية البر بدوقة
١١٣٠٩٠٠	٥٩٠٤٠٠	مساعدات مكتب ثول
٢٤٠٠٠٠	٩٠٠٠٠	جمعية البر بحقال
١٠٨٩٩٠٤٠٠	٨٣٤٠٩٠٠	



Handwritten signature and stamp.

١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	(٢٥) مصروفات الأنشطة
١٦,٤٤٢,٧٥٨	١٦,٦٣٩,٠١٩	رواتب واجور ومافي حكمها
١,٥٣٢,٥٢٨	٩٩٢,٥٩١	مكافآت
٣١٤,٠٨٤	٣٣٠,٠٠١	ايجارات
٨٣٨,٥١٢	٨٦٥,٣٦٦	تأمينات اجتماعية
٨٧٤,١٨٤	-	صيانة
١,٧٩١,٢٩٥	٢,٢٩٤,٤٨٤	عقود نظافة وامن وحراسة وصيانة
١٩٢,٩٩٦	١٩٨,٤٢٢	اتعاب المستشار القانوني
-	٧٧٨,٧١٠	نهاية خدمة
١١٤,٤٥٧	٤,١٣٠	مصاريف بعثات مركز بكر الطبي
٩٨٦,٩٧٢	٧٨٩,١٩٨	كهرباء ومياه وصرف صحي
٥٢٠,٣٤١	١,٣٠٠,١٣٢	تأمين (طبي وسيارات واخطاء طبية)
١٠,٧٨٠	-	دعايا واعلان
٢٣٩,٤١١	٢١١,٧٨٠	تذاكر سفر وتنقلات
٣٥١,٨٩٢	٣٦٣,٠١٧	مصاريف حكومية
٦٧٨,٨٦٨	٦٠١,٠٤٢	اخرى
١١,٥٤٥,٥٦١	٩,٤٥٠,٠٩٧	مصروفات ايواء الاطفال
١١٠,١٥٢	-	لجنة اصدقاء الجمعية
٣٤٩,٦٠٠	٥٨,٨٠٠	مصروفات برنامج الاسر المنتجة
١,٧٨١,١٢٧	٢,١٤٨,٠٤٨	مساعدات إفطار الصائم
١,٥٢٣,٢٤١	١,٥٩٨,١٥٢	كسوة عيد
١,٤٩٠,٣٧٨	١,٤١٣,٥٨٧	السباق الخيري
١٢٦,٥٠٠	١٣٥,٠٠٠	صدقة لحم
١,٠٧٥,١٤٠	٣,٥٩١,٥٨٢	اضاحي
-	٥,٠٠٠	بطولة الاسكواش
٨٤١,٦١١	٦,٥٨٨,١٩١	زكاة الفطر
٥٩٧,٥٣٩	٥٨١,٢٢٧	مواصلات ووجبات مرضي الفشل الكلوي
-	٧٦٣,٤١٢	ايجارات شقق رجال المستقبل
-	٤٨,٤٤٦	مصروفات نادي الايتام
-	٦,١١٣	مصروفات عيادة الاسنان
٤٤,٣٢٩,٩٢٧	٥١,٧٥٥,٥٤٧	



إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	(٢٦) المصروفات العمومية والإدارية
٣,١٦٧,٢٩٣	٢,١٧٧,٤٦١	مرتبات واجور وما في حكمها
١١١,١٧٩	٨٥,٩٨٠	التأمينات الإجتماعية
١٤,٠٠٠	-	مصاريف ايجارات
٤٢,٩٧٨	٢٥,٦٨٠	ادوات كتابية ومطبوعات
١٨,٠٧٦	١٣,٣١٥	مصاريف سفر وإنتقال
١٢,٦٦٤	٨,٢١٥	مصاريف بريد وبرق وهاتف
٢٢,٦٣٥	٥,٥٠٦	مصاريف كهرباء ومياه
٣٩,٨٦٩	٣٤,٣٢٤	مصروفات حكومية
١٠١,٣٩٠	٤٨,٥١٢	صيانة وإصلاح وترميم
٧٢,٧٦٨	٢٦,٢٣٠	محروقات وصيانة سيارات
٩,٥٦٩	٥٢,٥٠٠	مصاريف أتعاب مهنية
٦,٠٧٩	٧,١٥٠	مصاريف ضيافة ونظافة
٥,٧٢٥	-	مصاريف دعاية واعلانات
١,٤٥٥	٣,٤٣٧	تأمين سيارات
٤١٠,٥٥٧	٢٦٦,٩٥١	مكافآت
٥٠,٤٦٠	١٣٣,٠٨٢	تأمين طبي وعلاج
٦٠٠	٨٩,٩٣٥	مصاريف مهرجانات وأحتفالات
٣,٠٠٠	١,٠٠٠	مصاريف تدريب ودورات
٣٥,٠٠٠	٥٦,٠٠٠	امن وحراسة
٤٢,٦٨٣	١٥,٢١٧	مصاريف بنكية
١,٢٣٣,١٧١	١٢٥,٧٦٣	مصروفات مكافاه نهايه الخدمه
-	٢٨,٩٠٩	تأمين مباني
-	٦٧,٥٠٠	صدقة لحم
١٧٠	١٦٠	مستهلكات اخري
٥,٤٠١,٣٢١	٣,٢٧٢,٨٢٧	



جمعية البر بجدة
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٦٢)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	(٢٧) صافي الأصول المقيدة
٤,٩٦٢,٠٨٢	-	تبرعات الزكاة
٢,٠٤٥,٧٨٤	٣,٤٣٧,٤٨٨	تبرعات افطار صائم
١,٢٠٨,١٦٠	٢,٧٠٤,١١٣	تبرعات كسوة
٦٦٥,٦٦٣	٦٦٥,٦٦٣	الحقيبة المدرسية
١٠٧,٩٧٠	١٠٨,٦٠٠	سقى الحاج
١,٤٤٩,٤٠٢	٣,٠٠٠,٥٧٥	ايرادات برنامج الاسر المنتجة
-	٦,٢٣١,٩٨٩	كفالة الاسرة
١,٧٧٥,٥٦٨	١,٨٩٧,٣٠١	تبرعات كفارات يمين
٢,٢٦١,٤٩٣	-	تبرعات كفالة ايتام واياء اطفال
٢٤٥,٠٢٧	-	تبرعات لزواج ابناء الجمعية
٨٢٩,٥٢١	١,٥٩٦,٨٩٩	تبرعات علاج الفشل الكلوي
٩٦١,٩٤٢	٤,٠٧٥,٣٤٢	تبرعات أضحاحي وصدقة لحم
١٣٦,٥٠٣	٥٨٦,٩٦٩	علاج فقير
٤٩٣,٥٢٣	٨١٤,٨٨٣	اطعام مساكين
٢,٤٠٢,٨٤٨	(١٣,٦٩٤,٤٨٧)	اعانة الوزارة للبرامج والانشطة
٧٩٧,٦٤٤	٧٩٧,٦٤٤	مسجد الرحيلي
١٣٨,٤٣٤	٢,١٠٠,٧٩١	زكاة الفطر
٣٤,٣٥٠	٣٤,٣٥٠	دور الاربطة والمسنين
٦٧١,٠٣١	٦٧١,٠٣١	تبرعات لشراء اجهزة صحية
	١١,٧٥٤,٩٢٦	صحية
٣٤٤,٣٦١	٣,٤٨٣,٧١٠	تبرعات نقدية مشروطة اخري
	٦١١,٨١٨	مارثون جدة (السباق الخيري)
٢١,٥٣١,٣٠٦	٣٠,٨٧٩,٦٠٥	



عام (٢٨)

تم اعتماد القوائم المالية للجمعية من الادارة بتاريخ ٢٩ ديسمبر ٢٠١٩ م.
(٢٢)