

**جمعية البر بجدة**  
**مسجلة بوزارة الموارد البشرية**  
**والتنمية الإجتماعية برقم (٦٢)**  
**القوائم المالية**  
**في ٢٠١٦/١٢/٣١ م**

جمعية البر بجدة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (٦٢)

القوائم المالية

كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ م

فهرس

الصفحة	البيانات
٢٣/٤ - ٢٣/٢	* تقرير مراقب الحسابات
٢٣/٥	* قائمة المركز المالي
٢٣/٦	* قائمة الأنشطة عن الفترة من ٢٠١٥/١٠/١٤ وحتى ٢٠١٦/١٢/٣١ م
٢٣/٧	* قائمة التدفقات النقدية
٢٣/٢٣ - ٢٣/٨	* إيضاحات حول القوائم المالية



" تقرير مراجعي الحسابات المستقلين "

المحترمين

السادة / جمعية البر بجدة  
جدة - المملكة العربية السعودية

الرأي المتحفظ:

لقد قمنا بمراجعة القوائم المالية المرفقة لجمعية البر بجدة - مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٦٢) والمشتتة على قائمة المركز المالي كما في ٢٠١٦/١٢/٣١، وكل من قائمة الأنشطة للفترة من ٢٠١٥/١٠/١٤ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ وقائمة التدفقات النقدية للفترة المالية المنتهية بذلك التاريخ، وكذلك الإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية والمتممة لها من رقم (١) إلى رقم (٢٨)، بما في ذلك ملخص السياسات المحاسبية الهامة.

وفي رأينا باستثناء التأثيرات المحتملة والموضحة في قسم أساس الرأي المتحفظ، والتي كان من الممكن لنا تحديد مدى ضرورتها فيما لو تمكنا من الحصول على البيانات والمعلومات المشار إليها في قسم أساس الرأي المتحفظ أدناه، فإن القوائم المالية المرفقة ككل تعرض بعدل، من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٢٠١٦/١٢/٣١م، وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ، وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والمعايير ومعايير المنشآت الغير هادفة للربح و الملائمة لظروف الجمعية.

أساس الرأي المتحفظ

● لم نحصل على مصادقة الحساب الجاري لدى البنك العربي الوطني ولم نستطع التحقق من صحة الرصيد.

فقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. إن مسؤوليتنا بموجب تلك المعايير موضحة لاحقاً في هذا التقرير ضمن فقرة "مسؤوليات مراجعي الحسابات حول مراجعة القوائم المالية".

إننا مستقلون عن الجمعية وذلك وفقاً لمتطلبات آداب وسلوك المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية، كما وفينا أيضاً بالتزاماتنا بمسؤوليات سلوك وآداب المهنة الأخرى وفقاً لتلك المتطلبات. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفر أساساً لإبداء رأينا.

مسؤوليات إدارة الجمعية والأشخاص المكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية:

إن إدارة الجمعية هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقاً للمعايير المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية، وهي المسؤولة عن نظام الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من الأخطاء الجوهرية، سواء كانت ناتجة عن خطأ مقصود أو غير مقصود.



عبد العزيز الـ  
كاتب  
مدير

Tel

Jeddah: (012) 6643104 / (012) 8042789

Riyadh: (011) 4191335 / (011) 4191407

Khobar: (013) 8813831 / (013) 8813832

P.O.Box Code

15116 21444

16591 11474

189 31952

info@alsabbanpcpa.com

ص.ب. ريزبيدي

٢١٤٤٤ ١٥١١٦

١١٤٧٤ ١٦٥٩١

٢١٩٥٢ ١٨٩

www.alsabbanpcpa.com

هاتف

جدة: (٠١٢) ٦٦٤٣١٠٤ / (٠١٢) ٦٦٤٢٧٩٩

الرياض: (٠١١) ٤١٩١٣٣٥ / (٠١١) ٤١٩١٤٠٧

الجبيل: (٠١٣) ٨٨١٣٨٢١ / (٠١٣) ٨٨١٣٨٢٢

### مسؤوليات مراجعي الحسابات حول مراجعة القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من أية مخالفات جوهرية سواء كانت ناتجة عن خطأ مقصود أو غير مقصود، وإصدار تقرير مراجعي الحسابات الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، لكنه ليس ضماناً بأن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن أية مخالفات جوهرية، إن وجدت.

إن المخالفات يمكن أن تنشأ إما من خطأ مقصود أو غير مقصود، وتعد جوهرية إذا كان من الممكن التوقع بشكل معقول بأنها ستؤثر، بشكل فردي أو إجمالي، على القرارات الاقتصادية المتخذة من قبل المستخدمين على أساس هذه القوائم المالية.

وكجزء من عملية المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نقوم بممارسة الحكم المهني والمحافظة على تطبيق مبدأ الشك المهني خلال المراجعة بالإضافة إلى:

- تحديد وتقييم مخاطر وجود مخالفات جوهرية في القوائم المالية، سواء كانت ناتجة عن خطأ مقصود أو غير مقصود، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات المراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة لتوفر أساساً لإبداء رأينا. يعد خطر عدم اكتشاف أية مخالفات جوهرية ناتجة عن خطأ مقصود أعلى من الخطر الناتج عن خطأ غير مقصود، حيث أن الخطأ المقصود قد ينطوي على التواطؤ، التزوير، الحذف المتعمد، الإفادات المضللة أو تجاوزات لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم لأنظمة الرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي حول فاعلية أنظمة الرقابة الداخلية بالجمعية.
- تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها إدارة الجمعية.
- الاستنتاج حول مدى ملائمة تطبيق إدارة الجمعية لمبدأ الاستمرارية المحاسبي، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، فيما إذا كان هنالك عدم تيقن جوهرية يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الاستمرارية وفقاً لمبدأ الاستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تيقن جوهرية، فإنه يتعين علينا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، وإذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فيتعين علينا تعديل رأينا.



(٢٣/٣)

عبدالعزیز الیاسین  
كاتب  
مدير

- إن استنتاجاتنا تستند إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. وعلى أية حال، فإنه من الممكن أن تتسبب أحداث أو ظروف مستقبلية في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- تقييم العرض العام وهيكل ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وفيما إذا كانت القوائم المالية تظهر المعاملات والأحداث ذات العلاقة بطريقة تحقق العرض العادل.

لفت انتباه:

- لم نتمكن من حضور جرد المخزون وذلك لتعينا بعد إنتهاء السنة المالية.
- تم تدقيق القوائم المالية للسنة السابقة من قبل زميل آخر.

شركة فيصل محمود الصبان وشريكه  
محاسبون قانونيون  
ممدوح عايد الحربي  
ترخيص رقم ٦٣٢

حرر في : ١٤٤٢/٠٣/٠٣ هـ  
الموافق : ٢٠٢٠/١٠/٢٠ م



ع الب  
م



جمعية البر بـرجة  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (٦٢)  
قائمة المركز المالي كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٦ م

الموجودات	إيضاح	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٥/١٠/١٣
الموجودات المتداولة			
النقد و شبه النقد	(٣)	١٦,٤٨٦,٦٦٧	٢٢,٩٠٤,٥٠٥
ذمم مدينة	(٤)	٦,٦٠٥,١٣٥	٧,٣٥٦,٩٨٦
مخزون	(٥)	٦٦٤,٦٨٣	٢,٧٤٧,٨٦١
مدفوعات مقدما وأرصدة مدينة أخرى	(٦)	١,٠٧٨,٧٢٨	٧٧١,١٣٠
إيرادات مستحقة	(٧)	١٠,٦٣٢,٠٦٣	٢,٤٩٢,٦٨٩
قروض الأسر المنتجة	(٨)	٤٩٥,٠٦٩	٨٨٦,٥٩١
<b>مجموع الموجودات المتداولة</b>		<b>٣٥,٩٦٢,٣٤٥</b>	<b>٣٧,١٥٩,٧٦٢</b>
الموجودات غير المتداولة			
إستثمارات طويلة الأجل	(٩)	٢٣,٤٩٣,٢٩٥	٢٢,١٠٢,٧٤٦
مشروعات تحت التنفيذ	(١٠)	٢٦,٧٠٣,٨٩٤	٣٩,١٨٧,٠٣٣
ممتلكات آلات و معدات، صافي	(١١)	٦٧,١٠٦,٧٩٧	٥٥,٢٣٨,٨٨٧
إستثمارات أوقاف	(١٢)	١٩,٢١١,٤٣٦	١٨,٣٨٤,٠٩٩
<b>مجموع الموجودات غير المتداولة</b>		<b>١٣٦,٥١٥,٤٢٢</b>	<b>١٣٤,٩١٢,٧٦٥</b>
<b>مجموع الموجودات المطلوبة</b>		<b>١٧٢,٤٧٧,٧٦٧</b>	<b>١٧٢,٠٧٢,٥٢٧</b>
المطلوبات المتداولة			
ذمم دائنة	(١٣)	٣,٠٧٢,٨٦٧	٢,٤٤١,٠٢٩
مستحقات وأرصدة دائنة أخرى	(١٤)	٩,٧٩٩,٧٧٧	٨,٧١٣,٤٤٩
بنوك دائنة	(١٥)	٠	٥,٤٠٠,٦٢٧
<b>مجموع المطلوبات المتداولة</b>		<b>١٢,٨٧٢,٦٤٤</b>	<b>١٦,٥٥٥,١٠٥</b>
المطلوبات غير المتداولة			
التزامات المنافع المحددة للموظفين	(١٦)	٨,١٢٤,٥٤٤	٧,٤٢١,٤٨٦
<b>مجموع المطلوبات غير المتداولة</b>		<b>٨,١٢٤,٥٤٤</b>	<b>٧,٤٢١,٤٨٦</b>
<b>مجموع المطلوبات</b>		<b>٢٠,٩٩٧,١٨٨</b>	<b>٢٣,٩٧٦,٥٩١</b>
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة	(٢٧)	٩٣,١٧٥,٨٨٤	٩٧,٩٥٥,٦١٧
صافي الأصول المقيدة		٢٨,٦٨٨,٣٨٢	٣٠,٨٧٩,٦٠٥
صافي أصول الأوقاف		١٢,١١٣,٨٧٨	٩,٠٠١,٠٨١
مكاسب غير محققة لمحفظة الأسهم		١٧,٥٠٢,٤٣٥	١٠,٢٥٩,٦٣٣
<b>مجموع صافي الأصول</b>		<b>١٥١,٤٨٠,٥٧٩</b>	<b>١٤٨,٠٩٥,٩٣٦</b>
<b>إجمالي المطلوبات و صافي الأصول</b>		<b>١٧٢,٤٧٧,٧٦٧</b>	<b>١٧٢,٠٧٢,٥٢٧</b>

(الإيضاحات المرفقة من (١-٢٨) تشكل جزءا مكملًا لهذه القوائم المالية وتقرأ معها)

عبد العزيز البر  
الرئيس



جمعية البر بـرجـدة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (٦٢)

قائمة الأنشطة عن الفترة من ٢٠١٥/١٠/١٤م وحتى ٢٠١٦/١٢/٣١م

٢٠١٥/١٠/١٣م	٢٠١٦/١٢/٣١م	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
ريال سعودي	ريال سعودي				
٥,٠٩٨,٠٦٢	٦,٣٥٤,٩٣٩	.	.	٦,٣٥٤,٩٣٩	الإيرادات و المكاسب
٤٨,٦٤٥,٧٥١	٥٨,٣١٦,٩٢٠	.	٥٨,٣١٦,٩٢٠	.	التبرعات النقدية العامة
٢,٣٩٨,٠٨٢	٢,٤٧٥,٩٦٨	٢,٤٧٥,٩٦٨	.	.	(١٧) التبرعات النقدية المقيدة
٤,٥٣٣,٢٩٣	٥,٩٠٥,١٢٢	.	.	٥,٩٠٥,١٢٢	(١٨) التبرعات النقدية أوقاف
١١٥,٥٧٥	٢٤٧,٥٠٠	.	.	٢٤٧,٥٠٠	(١٩) التبرعات العينية
١٢,١٨٨,٠٩٨	١٢,٢٧٠,٧٥٦	.	١٢,٢٧٠,٧٥٦	.	إيرادات الإشتراكات
٩,٤٤٥,٧٠٠	٤,٣٩٢,٤٩٥	.	٤,٣٩٢,٤٩٥	.	تبرعات الزكاة
٤,١٧٠,٦٢٩	٧,١٩١,٦٩٩	.	.	.	(٢٠) إعانات الوزارة
١٦,٦٢٤,٦٨٠	٩,٠٠٥,٠٤٢	.	٩,٠٠٥,٠٤٢	.	إيرادات العقارات و الأراضي
٢,٢١٣,٩٤٢	٢,١٨٨,٣٣٣	.	.	٢,١٨٨,٣٣٣	(٢١) إيرادات الأنشطة
.	.	.	.	.	عائدات استثمارات الأسهم
.	.	.	.	.	صافي الأصول المحررة من القيود
١٠٧,٧٣٣,٨١٣	١١٠,٣١٨,٧٧٥	٢,٤٧٥,٩٦٨	٨٤,٩٨٥,٢١٤	٢١,٨٥٧,٥٩٢	إعادة تصنيف لتتحقق قيد الاستخدام
					إجمالي الإيرادات و المكاسب و إعادة التصنيف
٢٥,٣٠٨,٧١٩	٢٣,٠٠٧,٥١٦	.	٢٣,٠٠٧,٥١٦	.	المصروفات و الخسائر
٢,٠٩٩,١٩٣	٧,٦٢٠,٠٥١	.	.	٧,٦٢٠,٠٥١	(٢٢) المساعدات النقدية المقيدة
٨١٧,٧٦٤	٦٩٩,٧١١	.	٦٩٩,٧١١	.	(٢٣) المساعدات العينية
١٣٩,٠٠٠	.	.	.	.	مساعداً طارئة
٢٧٥,٦٠٥	٣٦٣,١٧١	٣٦٣,١٧١	.	.	مساعداً الزكاة
٨٢٤,٩٠٠	.	.	.	.	مصروفات الوقف الخيري
٥١,٧٥٥,٥٤٧	٥٣,٤٦٩,٢١٠	.	٥٣,٤٦٩,٢١٠	.	(٢٤) مساعدات مقدمة لجمعية خيرية
٤,٩٦٩,٤٠٩	٥,٦٦٧,٣٠٥	.	.	٥,٦٦٧,٣٠٥	(٢٥) مصروفات الأنشطة
٢,٢٧٢,٨٢٧	٤,٩٠٨,١٧٩	.	.	٤,٩٠٨,١٧٩	مصارييف جمع التبرعات
٢,٥٠٤,٤٥٨	٤,٧٥٣,٤٤١	.	.	٤,٧٥٣,٤٤١	(٢٦) المصروفات العمومية و الإدارية
٩٢,٩٧٧,٤٢٢	١١٠,٤٨٨,٥٨٤	٢٦٣,١٧١	٨٧,١٧٦,٤٣٧	٢٢,٩٤٨,٩٧٦	(١١) إهلاك الأصول الثابتة
١٤,٧٥٦,٣٩١	(١٦٩,٨٠٩)	٢,١١٢,٧٩٧	(٢,١٩١,٢٢٣)	(١,٠٩١,٢٨٢)	إجمالي المصروفات و الخسائر
					التغير في صافي الأصول من الأنشطة
٧٩,٣٠٠	.	.	.	.	البنود الإستثنائية
١٧٣,٧٠٠	.	.	.	.	إيرادات متنوعة
١٩,٢٠٣,٢٥٨	(٣,٦٨٨,٣٥٠)	.	.	(٣,٦٨٨,٣٥٠)	أرباح رأسمالية
١٩,٤٥٦,٢٥٨	(٣,٦٨٨,٣٥٠)	.	.	(٣,٦٨٨,٣٥٠)	تسويات سنوات سابقة
٣٤,٢١٢,٦٤٩	(٢,٨٥٨,١٥٩)	٢,١١٢,٧٩٧	(٢,١٩١,٢٢٣)	(٤,٧٧٩,٧٣٣)	التغير في صافي الأصول من البنود الإستثنائية
١٠٣,٢٢٣,٦٥٤	١٢٧,٨٣٦,٣٠٣	٩,٠٠١,٠٨١	٢٠,٨٧٩,٦٠٥	٩٧,٩٥٥,٦١٧	التغير في صافي الأصول
١٢٧,٨٣٦,٣٠٣	١٢٢,٩٧٨,١٤٤	١٢,١١٢,٨٧٨	٢٨,٦٨٨,٢٨٢	٩٣,١٧٥,٨٨٤	صافي الأصول بداية السنة
					صافي الأصول نهاية السنة



(الإيصاحات المرفقة من (١-٢٨) تشكل جزءاً مكمل لهذه القوائم المالية وتقرأ معها)

*Handwritten signature*

*Large handwritten signature*

عبد العزيز  
عبد الباق

جمعية البر بـجـدة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (٦٢)

قائمة التدفقات النقدية عن الفترة من ١٤/١٠/٢٠١٥م وحتى ٣١/١٢/٢٠١٦م

٢٠١٥/١٠/١٣ م	٢٠١٦/١٢/٣١ م	إيضاح
ريال سعودي	ريال سعودي	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٣٤,٢١٢,٦٤٩	(٣,٨٥٨,١٥٩)	التغير في صافي الأصول
١,٠٢٠,٧١٠	١,٤٤١,٢٨٠	المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٢,٥٠٤,٤٥٨	٤,٧٥٣,٤٤١	إهلاك الأصول الثابتة
<u>٣٧,٧٣٧,٨١٧</u>	<u>٢,٣٣٦,٥٦٢</u>	
		التغيرات في الأصول و المطلوبات المتداولة
(٨٦٥,٠٩٦)	٧٥١,٨٥١	(٤) ذمم مدينة
(١,٥١٨,٤٢٥)	٢,٠٨٣,١٧٨	(٥) مخزون
٤٧٩,٠٧٦	(٣٠٧,٥٩٨)	(٦) مدفوعات مقدما وأرصدة مدينة أخرى
٥٣٦,٦٣٥	(٨,١٣٩,٣٧٤)	(٧) إيرادات مستحقة
٤٢٧,٠٦٠	٣٩١,٥٢٢	(٨) فروض الأسر المنتجة
(٥٧١,٣٨٠)	٦٣١,٨٢٨	(١٣) ذمم دائنة
٦,٥٨١,٩٩٦	١,٠٨٦,٣٢٨	(١٤) مستحقات وارصدة دائنة أخرى
(٣,٦٧٩,٢١٥)	(٥,٤٠٠,٦٢٧)	(١٥) بنوك دائنة
(٢٦٦,١٩١)	.	مخصص تأمينات
(٥٤٧,٨١٧)	(٧٣٨,٢٢٢)	المدفوع من مكافأة نهاية الخدمة
<u>٣٨,٣١٤,٤٦٠</u>	<u>(٧,٣٠٤,٥٤٢)</u>	صافي النقد الناتج عن الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
(١,٠١٩,٤٤٧)	(٢٥,٦٤١,٩٧١)	إضافة أصول ثابتة
(٤,١٤٩,٨٩٠)	(٣٢٨,٠٧٥)	مشروعات تحت التنفيذ
<u>(٥,١٦٩,٣٣٧)</u>	<u>(٢٥,٩٧٠,٠٤٦)</u>	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(٢٤,٢٣٦,٣٥٣)	٢٦,٨٥٦,٧٥٠	تسويات على سنوات سابقة
<u>(٢٤,٢٣٦,٣٥٣)</u>	<u>٢٦,٨٥٦,٧٥٠</u>	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
٨,٩٠٨,٧٧٠	(٦,٤١٧,٨٣٨)	التغير في النقد و شبه النقد خلال الفترة
١٣,٩٩٥,٧٣٥	٢٢,٩٠٤,٥٠٥	النقد و شبه النقد في بداية الفترة
<u>٢٢,٩٠٤,٥٠٥</u>	<u>١٦,٤٨٦,٦٦٧</u>	النقد و شبه النقد في نهاية الفترة

(الإيضاحات المرفقة من (٢٨-١) تشكل جزءا مكملا لهذه القوائم المالية وتقرأ معها)



Handwritten signature

Handwritten signature

عبد الصمد البر



جمعية البر بـجـدة  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (٦٢)  
إيضاحات حول القوائم المالية  
للفترة من ١٤/١٠/٢٠١٥م وحتى ٣١/١٢/٢٠١٦م

#### ١- الكيان القانوني ونشاط الجمعية

جمعية البر بجدة ، جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٦٢) بتاريخ ٦ ربيع الأول ١٤٠٤هـ ، ومركزها الرئيسي جدة - المملكة العربية السعودية.

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :

- أ- تقديم المساعدات العينية والنقدية وتقديم الخدمات الإجتماعية مثل التعليمية والثقافية والصحية وفتح العيادات الخيرية ومراكز غسيل الكلى والمستوصفات وخلافه ومما له علاقة بالخدمات الإنسانية.
- ب- إقامة دور ومؤسسات إجتماعية لإيواء ورعاية الكبار والصغار ونشاطات نوادي البر ومراكز الإحياء التي تضم لجنة إصلاح ذات البين ولجنة الخدمات الإجتماعية ولجنة الشباب واللجنة النسائية.
- ج- إقامة دور تدريب تخدم المستفيدين من الجمعية وتبنى مشروع الأسر المنتجة.
- د- إقامة أسواق خيرية للتعريف بالجمعية ونشاطاتها.
- هـ- القيام بالبحوث والدراسات العلمية والإجتماعية وتقديم خدمات الإرشاد والتوعية وعقد الندوات والمحاضرات والأمسيات الخيرية.

#### ٢- السنة المالية

تبدأ السنة المالية للجمعية من بداية شهر يناير من السنة الميلادية وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من نفس السنة. تم إعداد جميع القوائم المالية للسنوات المالية السابقة وفقاً للتقويم الهجري، حيث تكون بداية العام من الأول من محرم وتنتهي بنهاية ٣٠ ذو الحجة من نفس السنة الهجرية. تم إعداد هذه القوائم المالية لهذه القوائم اعتباراً من الفترة ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ وحتى نهاية ديسمبر ٢٠١٦، على أن يتم تعديل السنوات المالية اللاحقة لتبدأ من بداية يناير حتى نهاية ديسمبر من السنة.

#### ٢- السياسات المحاسبية الهامة

في ١١ صفر ١٤٣٥هـ 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 الإجتماعية بتطبيق المعايير الصادرة على 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 إستخدام التقديرات والإفتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتملة 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.



عبد الصمد البر  
مدير

جمعية البر بـجـدة  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (٦٢)  
إيضاحات حول القوائم المالية  
للفترة من ٢٠١٤/١٠/١٤م وحتى ٢٠١٦/١٢/٣١م

#### المخزون:

- أ- المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتي لم تصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها  
ب- المخزون من البضاعة المشتراه يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية و الأدوية.

#### 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 الاصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي وفقاً للمعدلات التالية:

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

#### الاستثمارات طويلة الأجل:

تقوم الجمعية بتسجيل استثماراتها بموجب التكلفة 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 والعمال في المملكة العربية السعودية.

#### الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها.



التوقيع

التوقيع

عبد العزيز الـ  
التوقيع

جمعية البر بـجـدة  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (٦٢)  
إيضاحات حول القوائم المالية  
للفترة من ٢٠١٤/١٠/٢٥م وحتى ٢٠١٦/١٢/٣١م

#### 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 تصنيف التبرعات العينية بالقيمة القابلة لتحقيق في الفترة المحاسبية التي تم الاستلام 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 تتمثل النقدية وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.



م. ك. ك.

م. ك. ك.

م. ك. ك.

عبدالله بن  
عبدالله

جمعية البر بـجـدة  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (٦٢)  
إيضاحات حول القوائم المالية  
للفترة من ١٤/١٠/٢٠١٥م وحتى ٣١/١٢/٢٠١٦م

٢٠١٥/١٠/١٣م	٢٠١٦/١٢/٣١م
ريال سعودي	ريال سعودي
٤,٠٧٩,١٧٣	٣,٦٣٦,٢١٨
٢٣,٣٢٧	٢٧,٨٢٧
١٦,٥١١	٣٠,٢٣٧
٣٣٥,١٨٤	٧٠٥,٤٣٧
٩٥,٢٧٨	١٤٩,١٤١
٢٩,٨٣٤	٥٧,٤٨٠
١٢٢,٥٩٣	٢٣٣,٧٨٥
٤١٢,٧٦٠	١٩٠,٥٨١
٢٠٠,١٦٠	١٨,٢٢٦
٨٧,٢٢٠	١١٢,٨٧١
١٤,٦٧٦	١٦,٠٢٦
٢٥٠	٠
١٩٠	٣٩٠
١,٠٥٠,٣٩٣	٥٩٣,٧٩٥
٣٨١	٤٨١
٤٣٨,٩٣٤	٩١١,٠٥٦
٢٨٤,٥٦١	٤١٧,٨٥٩
٩٥,٩٤١	١٠١,٩١١
٨٩٥	٤٧٦,٠٧٤
٢١٤,٥٩٠	٢٢٦,٨٩٠
١٢,١٤٣,٤٥٢	١,٤٩٠,٢٤٦
٠	٢,٤٧٠,٣٥٨
١,٠٥٦,٣٨١	١,٠٥٦,٣٨١
٢,٢٠١,٨٢١	٢,٠٩٣,٦٧٩
٠	١,٤٦٩,٧١٨
٢٢,٩٠٤,٥٠٥	١٦,٤٨٦,٦٦٧

٣- النقد و شبه النقد

البنك الأهلي التجاري - رئيسي ١٠٠
البنك الأهلي التجاري - تبرعات عامة ١٠٧
البنك الأهلي التجاري - صدقة جارية ٢٠٥
البنك الأهلي التجاري - كفالة يتيم ٣٠٣
البنك الأهلي التجاري - مساعدة اسر ٤٠١
البنك الأهلي التجاري - ايواء طفل ٥١٠
البنك الأهلي التجاري - زكاة ٦٠٨
البنك الأهلي التجاري - افطار صائم ٧٠٦
البنك الأهلي التجاري - ايداعات الجمعية ٨٠٤
البنك الأهلي التجاري - كسوة عيد ٩٠٢
البنك الأهلي التجاري - كفارة يمين ١٢٠
البنك الأهلي التجاري - صدقة لحم ١١٠٣
البنك الأهلي التجاري - لجنة اصدقاء الجمعية ١٠٤
البنك الأهلي التجاري - مساعدات مركز عبدالكريم بكر
البنك الأهلي التجاري - لجنة الحسنى ١٧٠٢
البنك السعودي البريطاني
بنك الرياض
البنك العربي الوطني
مصرف الراجحي- ٢٨٠٠٦
مصرف الراجحي- ٤٢٠٠
مصرف الراجحي - ١- ٩١١١
البنك السعودي الفرنسي
بنك البلاد- ادخار ابناء
نقدية في محافظة الاهلي كائنتال
مصرف الإنماء

عبد الفتاح الي  
مدير



جمعية البر جدة  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (٦٢)  
إيضاحات حول القوائم المالية  
للفترة من ١٤/١٠/٢٠١٥م وحتى ٣١/١٢/٢٠١٦م

٢٠١٥/١٠/١٣م	٢٠١٦/١٢/٣١م	
ريال سعودي	ريال سعودي	٤- <u>ذمم مدينة</u>
١,٠٦٦,٥٧٣	١,٣٥٧,٤٨٥	سلف عاملين
٥,٦٥٧	.	عهد مستديمة
٨٣٩,٥٧٤	١,١٥١,٧٠٥	عهد العاملين المؤقتة
١٩٤,٢٣٥	١٩٥,٩٣٥	سلف أبناء الجمعية
٣٠٥,٢١٠	٣٠٥,٢١٠	دفعات مقدمة
١,٤٨٧,٥٧١	.	موردين دفعات مقدمة
٣,٣٨٠,٥٣٣	٣,٥٨٠,٣٠٠	مدينون متنوعون
٣,٥٠٠	١٤,٥٠٠	تأمينات مستردة
٣٦,٢٨٣	.	صندوق الموظفين
٣٧,٨٥٠	.	عملاء
<u>٧,٣٥٦,٩٨٦</u>	<u>٦,٦٠٥,١٣٥</u>	
٢,٧٠٠,٧٦١	٦٣٣,١٨٣	٥- <u>مخزون</u>
٤٧,١٠٠	٣١,٥٠٠	مواد غذائية
<u>٢,٧٤٧,٨٦١</u>	<u>٦٦٤,٦٨٣</u>	كراسي معاقين
٤٩٠,٦٢١	٧٤٩,٤٢١	٦- <u>مدفوعات مقدما وأرصدة مدينة أخرى</u>
١١,٥٨٢	٥٥,٣٤٨	ايجارات
١٣,٤٧٧	.	عقود صيانة
٢٥٥,٤٥٠	٢٧٣,٩٥٩	اشتراكات
<u>٧٧١,١٣٠</u>	<u>١,٠٧٨,٧٢٨</u>	مصرفوات مدفوعة مقدما أخرى
٣٥,١٠٠	٣٥,١٠٠	٧- <u>مجوع صافي الأصول</u>
.	٤٧٢,٣٠٥	أنس بن علي
٢,٤٥٧,٥٨٩	١٠,١٢٤,٦٥٨	صلاح الدين قناة
<u>٢,٤٩٢,٦٨٩</u>	<u>١٠,٦٣٢,٠٦٣</u>	ايرادات مستحقة أخرى
٨٨٦,٥٩١	٤٩٥,٠٦٩	٨- <u>قروض الأسر المنتجة</u>
<u>٨٨٦,٥٩١</u>	<u>٤٩٥,٠٦٩</u>	قروض الأسر المنتجة

\* تتمثل هذه القروض في مبالغ قروض حسنة مقدمة للمستفيدين على أن تتم استعادتها خلال دفعات يتم الاتفاق عليها مع الطرف المستفيد

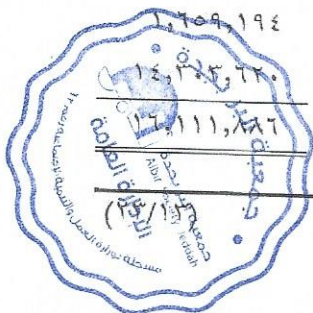


عبدالله بن  
عبدالله بن  
عبدالله بن

جمعية البرجعة  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (٦٢)  
إيضاحات حول القوائم المالية  
للفترة من ١٤/١٠/٢٠١٥م وحتى ٣١/١٢/٢٠١٦م

٩- إستثمارات طويلة الأجل				
أرباح الاسهم الغير محققة	قيمة الاسهم السوقية في ٢٠١٦/١٢/٣١	تكلفة السهم الدفترية	عدد الاسهم	٢٠١٦/١٢/٣١
٥٩,٧٠٨	١٠٧,٢٠٨	٤٧,٥٠٠	٤,٧٥٠	الشركة السعودية للكهرباء
٢,٢٢٠	٧,٨٤٠	٥,٦٢٠	٥٦٢	الشركة السعودية للاسماك
٨,٥٥٨	١١,٠٥٨	٢,٥٠٠	٢٥٠	الشركة الشرقية للتنمية الزراعية
٤٨,٥٦٦	٦٢,٥٦٦	١٤,٠٠٠	١,٤٠٠	شركة الاسمنت العربية المحدودة
٧,٨٩١	١٠,٥١١	٢,٦٢٠	٢٦٢	مجموعة صافولا
٤,٥٧٥	٦,٠٧٥	١,٥٠٠	١٥٠	شركة اسمنت ينبع
٥٠٨	٤,٠٠٨	٣,٥٠٠	٣٥٠	شركة تبوك للتنمية الزراعية
٧,٤٣٤	١٠,٤٣٤	٣,٠٠٠	٣٠٠	شركة الجوف للتنمية الزراعية
١,١٢٧,٦٢٩	٣,٣٥١,٧٤٩	٢,٢٢٤,١٢٠	٢٢٢,٤١٢	مصرف الإنماء
١٦,٢٣٥,٣٤٦	١٩,٩٢١,٨٤٦	٣,٦٨٦,٥٠٠	٣٦٨,٦٥٠	شركة ينبع الوطنية للبتر وكيموايات (ينساب)
١٧,٥٠٢,٤٣٥	٢٣,٤٩٣,٢٩٥	٥,٩٩٠,٨٦٠	٥٩٩,٠٨٦	

ب- ٢٠١٥/١٠/١٣				
أرباح الاسهم الغير محققة	قيمة الاسهم السوقية في ٢٠١٥/١٠/١٣	تكلفة السهم الدفترية	عدد الاسهم	٢٠١٥/١٠/١٣
٣٧,٨٥٨	٨٥,٣٥٨	٤٧,٥٠٠	٤,٧٥٠	الشركة السعودية للكهرباء
٤,٣٢٧	٩,٩٤٧	٥,٦٢٠	٥٦٢	الشركة السعودية للاسماك
١٢,٦٣٧	١٥,١٣٧	٢,٥٠٠	٢٥٠	الشركة الشرقية للتنمية الزراعية
٦٤,٤٠٠	٧٨,٤٠٠	١٤,٠٠٠	١,٤٠٠	شركة الاسمنت العربية المحدودة
١٢,٨٠٤	١٥,٤٢٤	٢,٦٢٠	٢٦٢	مجموعة صافولا
٦,٢٤٩	٧,٧٤٩	١,٥٠٠	١٥٠	شركة اسمنت ينبع
١,٢٦٠	٤,٧٦٠	٣,٥٠٠	٣٥٠	شركة تبوك للتنمية الزراعية
٩,٥٣٧	١٢,٥٣٧	٣,٠٠٠	٣٠٠	مصرف الإنماء
١,٢٥٩,١٩٤	٣,٨٨٣,٣١٤	٢,٢٢٤,١٢٠	٢٢٢,٤١٢	شركة ينبع الوطنية للبتر وكيموايات (ينساب)
١٤,٣٥٣,٦٣٠	١٧,٩٩٠,١٢٠	٣,٦٨٦,٥٠٠	٣٦٨,٦٥٠	
١٧,١١١,٨٢٦	٢٢,١٠٢,٧٤٦	٥,٩٩٠,٨٦٠	٥٩٩,٠٨٦	



٦

عبد العزيز البرجعة

عبد العزيز البرجعة

جمعية البر بـرجـدة  
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (٦٢)  
 إيضاحات حول القوائم المالية  
 للفترة من ١٤/١٠/٢٠١٥م وحتى ٣١/١٢/٢٠١٦م

٢٠١٥/١٠/١٣ م	٢٠١٦/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
١٧٣,٩٩٠	١٣١,٠١٥
٣٠,٣٦٣	٣٠,٣٦٣
٢٦,١٣٢,٨٥٦	٢٦,٣٤٨,٧٣١
٢٥,٠٠٠	٢٥,٠٠٠
٥,٠٠٠	٥,٠٠٠
٣٣,٠٠٠	٦٦,٥٠٠
١٢,٧٧٨,٨٢٤	.
٨,٠٠٠	٨,٠٠٠
.	٨٩,٢٨٥
٣٩,١٨٧,٠٣٣	٢٦,٧٠٣,٨٩٤

١٠- مشروعات تحت التنفيذ

القسم النسائي  
 مشروع البر بلازا  
 دار انجة بن زقر  
 وقف عمارة شارع فلسطين  
 أرض السنابل  
 مبنى سكني بجوار دار انجة بن زقر  
 مركز غسيل الكلي بالبغدادية (هشام العطار)  
 مسجد حصة العيسى  
 وقف خالد الظاهري - بني مالك

عبدالمعز البر  
 البر



بـرجـدة

بـرجـدة

بـرجـدة

بيانات التقييم

بجاءة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (١٦٢)  
نماحكات حول القوائم الماليه  
ترة من ١٤/١٠/٢٠١٥م حتى ٣١/١٢/٢٠١٦م

١- صافي الأصول الثابتة

الإجمالي	خزائن حديدية	أجهزة والآلات	أثاث ومفروشات	السيارات	المباني	الأراضي
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
١١٢,١٢٦,٨٤٢	٩٨,٧٣١	١٨,٣٣١,٨٨٨	٨,٠٤٤,٣٤٢	٥,٧٨٤,٥٩٨	٥٩,٥٢٩,٧٥٧	٢٠,٤٣٧,٥٢٦
٢٩,١٥٥,٣٧١	٣,٦٥٠	١٩,١٣٤,٣٠٩	٥٠٦,٧٣٥	٩٠,٩٠٠	٩,٤١٩,٧٧٧	.
١٢,٥٣٤,٠٢٠	.	١٢,٠٨١,٧١٠	٣٢١,٣١٠	١٣١,٠٠٠	.	.
١٢٨,٧٤٨,١٩٣	١٠٢,٣٨١	٢٥,٢٨٤,٤٨٧	٨,٢٢٩,٧٦٧	٥,٧٤٤,٤٩٨	٦٨,٩٤٩,٥٣٤	٢٠,٤٣٧,٥٢٦

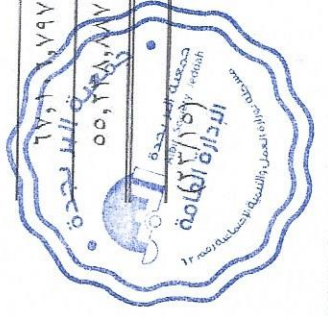
الإهلاك المتراكم

٥٦,٨٨٧,٩٥٥	٦٧,٣٦٥	١٥,٢٩٣,٨١٦	٧,٣٥٧,٥٤٨	٥,٧٤٩,٣٢٧	٢٨,٤١٩,٨٩٩	.
١٥,٧٩١,٤٥٠	٣,١٢٣	١٢,٦٥٠,٤١٦	٤٢٤,٠٨٩	١٣٢,٥٦٦	٢,٥٨١,٢٥٦	.
١١,٠٣٨,٠٠٩	.	١٠,٦١٩,٨٨٣	٢٨٧,١٢٦	١٣١,٠٠٠	.	.
٦١,٦٤١,٣٩٦	٧٠,٤٨٨	١٧,٣٢٤,٣٤٩	٧,٤٩٤,٥١١	٥,٧٥٠,٨٩٣	٣١,٠٠١,١٥٥	.

القيمة الدفترية

٦٧,٠٤١,٧٩٧	٣١,٨٩٣	٧,٩٩٠,١٣٨	٧٣٥,٢٥٦	(٦,٣٩٥)	٣٧,٩٤٨,٣٧٩	٢٠,٤٣٧,٥٢٦
٥٥,٣٥٨,٧٧٧	٣١,٣٦٦	٢,٩٣٨,٥٧٢	٦٨٦,٧٩٤	٣٥,٢٧١	٣١,١٠٩,٨٥٨	٢٠,٤٣٧,٥٢٦

عبد الباقى  
السيد





جمعيّة البربرج  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (٦٧)  
إيضاحات حول القوائم الماليّة  
للفترة من ٢٠١٤/١٠/١٥م وحتى ٢٠١٦/١٢/٣١م

١٠- صافي الأصول الثابتة (تتمة)

الإجمالي	خزائن حديدية	أجهزة والآلات	أثاث ومفروشات	السيارات	المباني	الأراضي	التكلفة
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
١١١,١٠٧,٣٩٥	٩٨,٠٣٢	١٧,٢٥٦,٢٢٧	٨,٠٠١,٢٥٥	٥,٧٨٤,٥٩٨	٥٩,٥٢٩,٧٥٧	٢٠,٤٣٧,٥٢٦	٢٠,٤٣٧,٥٢٦
١,٠١٩,٤٤٧	٦٩٩	٩٧٥,٦٦١	٤٣,٠٨٧				
١١٢,١٢٦,٨٤٢	٩٨,٧٣١	١٨,٢٣١,٨٨٨	٨,٠٤٤,٣٤٢	٥,٧٨٤,٥٩٨	٥٩,٥٢٩,٧٥٧	٢٠,٤٣٧,٥٢٦	٢٠,٤٣٧,٥٢٦

الإهلاك المتراكم	الرصيد بداية السنة	أهلاك السنة	الرصيد في نهاية السنة
٥٤,٣٨٣,٤٩٧	٦٤,٩٠٦	١٤,٧٠١,٢٤٤	٥,٧٢٣,١٢٧
٢,٥٠٤,٤٥٨	٢,٤٥٩	٥٩٢,٥٧٢	٢٦,٢٠٠
٥٦,٨٨٧,٩٥٥	٦٧,٣٦٥	١٥,٢٩٣,٨١٦	٥,٧٤٩,٣٢٧

القيمة الدفترية	الرصيد ١٣ أكتوبر ٢٠١٥
٥٤,٣٨٣,٤٩٧	٢٠,٤٣٧,٥٢٦
٢,٥٠٤,٤٥٨	٣١,١٠٩,٨٥٨
٥٦,٨٨٧,٩٥٥	٢٠,٤٣٧,٥٢٦



*(Handwritten signature)*

*(Handwritten signature)*

عبدالله بن  
عيسى

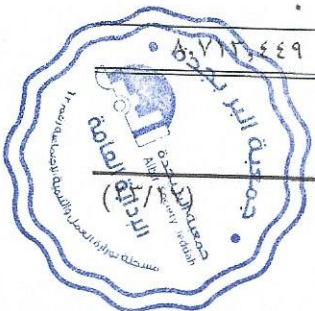
جمعية البر جدة  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (٦٢)  
إيضاحات حول القوائم المالية  
للفترة من ١٤/١٠/٢٠١٥م وحتى ٣١/١٢/٢٠١٦م

٢٠١٥/١٠/١٣ م	٢٠١٦/١٢/٣١ م	سابق	١٢- إستثمارات أوقاف
ريال سعودي	ريال سعودي		رصيد تسويات أول المدة
٢٤,٢٣٦,٣٥٣	١٨,٣٨٤,٠٩٩		أرباح (خسائر) غير محققة
(٥,٨٥٢,٢٥٤)	٨٢٧,٣٣٧		
<u>١٨,٣٨٤,٠٩٩</u>	<u>١٩,٢١١,٤٣٦</u>		

\* تتمثل عبارة عن عدد (٢٠٩,٩٨٤) سهم مملوك الجمعية كاستثمار في الشركة السعودية للصناعات الأساسية (سابق) وبلغت قيمة السهم ٩١,٤٩ ريال .

١,٠٥٦,٢٩٦	١,٠٥٦,٢٩٦	١٣- ذمم دائنة
.	٩٠٢,٥٢١	إدخار الأبناء (بنك البلاد)
٢,٠٨٦	٢,٠٨٦	موردين
٢٦٨,١٢٤	٢٧٠,٢٢٤	أبناء دار الزهراء
٣٥٥,٨٠٠	٣٥٥,٨٠٠	أبناء دار الفتیان
٤١٩,٠٠٠	١٧٠,٠٠٠	الصندوق الخيري
١٤٨,٧٩٠	١٤٨,٧٩٠	قروض مؤسسة سليمان الراجحي الخيرية
١١٥,٥٠٠	١١٥,٥٠٠	ادخار ابناء الجمعية (شركة التوفيق)
٢١,٨٨٨	.	ادخار محمد عبدالله سعيد عبدالشكور
٥٣,٥٤٥	.	عهد
.	٥١,٦٥٠	امانات موظفين
<u>٢,٤٤١,٠٢٩</u>	<u>٣,٠٧٢,٨٦٧</u>	صندوق الموظفين

٨,٣٦٧,٨١٦	١,٣٢١,٩١٠	١٤- مستحقات وارصدة دائنة أخرى
١٣٧,٧٢٥	٤٠٤,٢٤٦	مساعداست مستحقة
٥٦,٦٤٩	.	مصروفات رواتب و اجور ومكافات مستحقة
٨٨,٤٢٩	٢١٩,٨٦٧	مصروفات تأمين سيارات مستحقة
٥٧,٩١٧	٤٥,٠٠٠	مصروفات صيانة متنوعة مستحقة
١,٤١٥	٣٩,٦٧٩	مصروفات أتعاب مهنية واستشارات مستحقة
٣,٤٩٨	٥٢٣,٤٥٠	مصروفات متنوعة أخرى مستحقة
.	١٠,٠٠٠	إيرادات مقبوضة مقدما
.	٧,٢٣٥,٦٢٥	إيرادات - دفعات
<u>١٠,٧٧٩,٤٤٩</u>	<u>٩,٧٩٩,٧٧٧</u>	شيكات مؤجلة الدفع



عبدالله بن عبدالعزيز  
رئيس الجمعية

جمعية البر بـرجـدة  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (٦٢)  
إيضاحات حول القوائم الماليـة  
للفترة من ٢٠١٤/١٠/١٥م وحتى ٢٠١٦/١٢/٣١م

٢٠١٥/١٠/١٣م	٢٠١٦/١٢/٣١م
ريال سعودي	ريال سعودي
٥,٤٠٠,٦٢٧	٠
٥,٤٠٠,٦٢٧	٠

١٥- بنوك دائنة  
البنك السعودي الفرنسي

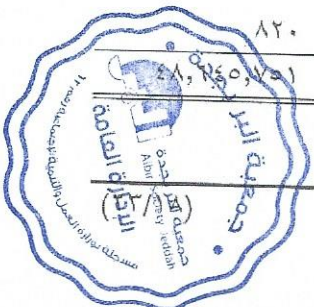
٦,٩٤٨,٥٩٣	٧,٤٢١,٤٨٦
١,٠٢٠,٧١٠	١,٤٤١,٢٨٠
(٥٤٧,٨١٧)	(٧٣٨,٢٢٢)
٧,٤٢١,٤٨٦	٨,١٢٤,٥٤٤

١٦- التزامات المنافع المحددة للموظفين  
الرصيد أول العام  
المكون خلال العام  
المسدد خلال العام

١٣,٢٣٣,٧٦٣	١١,٧١٥,٠٧١
٣,٥٣٩,٧٥٢	٤,٠٤٠,٣٦٣
٣,٠٩٤,١٠٥	٣,٩٩٤,٠٨٠
٨,٥٥٠,٥٤٨	٦,٦٥٩,٣٧٥
٦٥٩,٢٧١	٨٣٢,٨٦٥
٦٣٠	٦٢٧,٠٥٩
٦,٠٤٥,٧١١	٩٧٨,٩٨٥
٢,٣٤٦,٨٩٥	٢,٩٣٠,٥٤٥
٨٠٦,٢٩٣	٩٥٨,٢٢٧
٨٠٣,٦٨٠	٢٩٢,٨٦٨
٩٤٩,٠١٧	١,٥٤٤,١١٦
٦,٢٣١,٩٨٩	٥,١٦٩,١١٢
٢٥٦,٧٣٣	٢٦٥,٣٦٠
٠	٠
٤٥٦,٥٧٩	٢٢٧,٨٤٣
٣٢١,٣٦٠	٢٦٣,١٠٦
١,٣٤٨,٦٠٥	٠
٠	١٧,٨٠٧,٩٤٥
٠	٠
٠	٠
٠	٠
٨٢٠	٠
١٤,٨٥٠,٧٥١	٥٨,٣١٦,٩٢٠

١٧- التبرعات النقدية المقيدة

تبرعات كفالة يتيم  
تبرعات إفطار صائم  
تبرعات الكسوة  
زكاة الفطر  
صدقة لحم  
اطعام وسقيا الحاج  
تبرعات أضحى  
صندوق الأيتام  
صندوق الاسر  
ايراد صندوق اسر منتجة  
ايواء الاطفال  
كفالة أسر  
تبرعات كفارات يمين  
تبرعات لزواج أبناء الجمعية  
علاج فقير  
اطعام مساكين  
تبرعات علاج الفشل الكلوي  
كفالة فشل كلوي  
تبرعات لشراء أجهزة صحية  
تبرعات للعلاج والرعاية الصحية  
مساهمة أبناء



عبد العزيز بن عبد الله  
رئيس الجمعية

جمعية البرج جدة  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (٦٢)  
إيضاحات حول القوائم المالية  
للفترة من ١٤/١٠/٢٠١٥م وحتى ٣١/١٢/٢٠١٦م

٢٠١٥/١٠/١٣ م	٢٠١٦/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٢,٩١٥,٣٤٠	٢,٦٠٠,٤٧٨
٤٧٩,٧٩٣	٨٧٤,٩٩٠
٢,٩٥٠	.
.	٥٠٠
<u>٣,٣٩٨,٠٨٣</u>	<u>٣,٤٧٥,٩٦٨</u>

١٨- التبرعات النقدية أوقاف

تبرعات صدقة جارية  
تبرعات وقف الأيتام  
تبرعات وقف الأيواء  
تبرعات عامة للأوقاف

٤,٤٣٦,٤٤٣	١,٧٤٤,٣٧٢
٤٩,٣٠٠	٣١٢,٥٧٠
.	٣,٥٩٨,٦٠٠
٤٧,٥٥٠	٢٤٩,٥٨٠
<u>٤,٥٣٣,٢٩٣</u>	<u>٥,٩٠٥,١٢٢</u>

١٩- التبرعات العينية

مواد غذائية  
ملابس  
أجهزة طبية  
أدوات عناية شخصية

.	٤١٧,٥٠٠
٣,٩٤٥,٧٠٠	٣,٩٤٤,٣٠٠
٥,٥٠٠,٠٠٠	٣٠,٦٩٥
<u>٩,٤٤٥,٧٠٠</u>	<u>٤,٣٩٢,٤٩٥</u>

٢٠- إعانات الوزارة

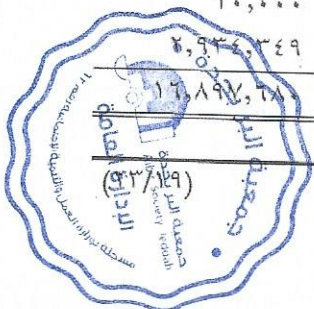
إعانة وزارة الشؤون الإجتماعية  
إعانة الوزارة الاوانية  
إعانة البرامج والأنشطة

١٥٠,٠٠٠	٤٥,١٠٠
٤,٢٠٦,٥٦٦	٣,٨١١,٣٠٦
١,٢٥٨,٢١٠	١,٧٤٤,٨٠٥
١,٤٨٩,٢٩٦	٣٣٦,٥٤٩
١,٧٧٣,٨٥٤	٥٨,٢٣٥
٣,٠٠٠,٠٠٠	١,٩٠٠,٠٠٠
٢,٠٢٥,٤٠٥	.
٥٠,٠٠٠	٩٠,٠٠٠
١٠٠,٠٠٠	.
<u>٨,٩٣٤,٣٤٩</u>	<u>١,٠١٩,٠٤٨</u>
<u>١٢,٨٩٧,١٨</u>	<u>٩,٠٠٥,٠٤٣</u>

٢١- إيرادات الأنشطة

لجنة أصدقاء الأبناء  
مركز عبدالكريم بكر الطبي  
عيادات البر بالكندرة  
مركز كلى الشرفية  
مركز كلى الكندرة  
مركز هشام العطار  
ماراثون سباق جدة  
إيرادات برج الجوال  
إيرادات المتسولين

أخرى  
عاليه



Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

جمعية البر بـرجـدة  
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (٦٢)  
 إيضاحات حول القوائم المالية  
 للفترة من ١٤ / ١٠ / ٢٠١٥م وحتى ٣١ / ١٢ / ٢٠١٦م

ريال سعودي	ريال سعودي
١٠,٠١٩,١٠٠	١٠,٠١٤,٤٨٨
٦,٩٠٦,٣٩٨	٧,٥٣٨,٨١٧
.	٩٨٤,٢٠٠
١٠١,٨٠٠	١٧١,١٠٠
٧,٦٥١,٨١١	١٢,٤٣٦,٣٥٧
٦٢٩,٦١٠	٥٩٦,٥٥٤
.	١,٢٦٦,٠٠٠
<u>٢٥,٣٠٨,٧١٩</u>	<u>٣٣,٠٠٧,٥١٦</u>

٢٢- المساعدات النقدية المقيدة

- مساعدات ايتام
- مساعدات أسر
- مساعدات فتيات الدار المتزوجات
- مساعدات أسر السجناء
- مساعدات صحية
- مساعدات زواج الأبناء
- مساعدات شراء شقق للأبناء

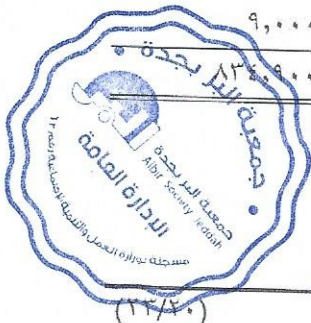
٢,٧١٢,٤٧٠	٤,٧٧٠,٣٩٩
٣٤٨,٧٢٣	٣٤٤,٩٠٠
٣٧,٩٠٠	٣٤١,٨٨٠
.	١,٦١٠,٧٠٠
.	٥٥٢,١٧٢
<u>٣,٠٩٩,٠٩٣</u>	<u>٧,٦٢٠,٠٥١</u>

٢٣- المساعدات العينية

- مواد غذائية
- مواد نظافة
- ملابس واحذية وعناية شخصية
- أجهزة طبية
- مساعدات عينية أخرى

٢٤- مساعدات مقدمة لجمعية خيرية

- مساعدات جمعية البر بالجائزة
- مساعدات جمعية البر اضم
- مساعدات جمعية البر بقلوة
- مساعدات جمعية البر بدوقة
- مساعدات مكتب ثول
- جمعية البر بحقال



بـرجـدة

عبد العزيز آل  
 بن  
 محمد

جمعية البر بـرجـدة  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (٦٢)  
إيضاحات حول القوائم المالية  
للفترة من ٢٠١٥/١٠/١٤ وحتى ٢٠١٦/١٢/٣١ م

٢٠١٥/١٠/١٣ م	٢٠١٦/١٢/٣١ م	٢٥- مصروفات الأنشطة
ريال سعودي	ريال سعودي	رواتب و أجور ومافي حكمها
١٦,٦٣٩,٠١٩	٢٠,٧٤٨,٣٤٠	مكافآت
٩٩٢,٥٩١	١,٠٣٢,٩٣٤	ايجارات
٣٣٠,٠٠١	٢٩٢,٧٥٠	تأمينات اجتماعية
٨٦٥,٣٦٦	١,١٠١,٣١٩	عقود نظافة وامن وحراسة وصيانة
٢,٢٩٤,٤٨٤	٢,٦٠٩,٩٣٣	اتعاب المستشار القانوني
١٩٨,٤٢٢	١٨٤,١٩٠	نهاية خدمة
٧٧٨,٧١٠	١,٠٠٤,١١٣	مصاريف بعثات مركز بكر الطبي - تدريب و تأهيل
٤,١٣٠	١٢,٧٥٠	كهرباء ومياه وصرف صحي
٧٨٩,١٩٨	١,٥١٥,٣٣٤	تأمين (مباني طبي وسيارات وأخطاء طبية و مصاريف علاج)
١,٣٠٠,١٣٢	٦٥٧,٢٤٣	تأمين و صيانة سيارات - محروقات سيارات)
.	٣٦٤,٠٣٠	دعاية وإعلان
.	٦,٥٤٠	تذاكر سفر وتنقلات
٢١١,٧٨٠	٢٠٨,٩١٣	مصاريف حكومية
٣٦٣,٠١٧	١٤٥,٤٩٦	أخرى
٦٠١,٠٤٢	٤٧٦,٢٩٥	مصروفات إيواء الأطفال
٩,٤٥٠,٠٩٧	١١,٣٦٨,٣١٧	لجنة أصدقاء الجمعية
.	٤٧,٠٥٤	مصروفات برنامج الأسر المنتجة
٥٨,٨٠٠	٧٣٦,١٠٤	مساعدات إفطار الصائم
٢,١٤٨,٠٤٨	٢,٧٣١,٦٠٤	كسوة عيد
١,٥٩٨,١٥٢	١,٥١٦,٦٠٠	السباق الخيري
١,٤١٣,٥٨٧	.	صدقة لحم
١٣٥,٠٠٠	١١,٢٥٠	اضاحي
٣,٥٩١,٥٨٢	١,٣٨٩,١٣٠	بطولة الاسكواش
٥,٠٠٠	.	سقيا حاج
.	٤٩١,٥٠٠	زكاة الفطر
٦,٥٨٨,١٩١	٣,٤٩٢,٥٢٩	مواصلات ووجبات مرضى الفشل الكلوي
٥٨١,٢٢٧	٢٩٥,٧٧٦	ايجارات شقق رجال المستقبل
٧٦٣,٤١٢	١,٠٠٨,٣٨٨	مصروفات نادي الايتام
١٠,٤٤٦	.	مصروفات عيادة الاسنان
١٦,١١٣	٢٠,٧٧٨	
٥١,٧٥٨,٥٤٧	٥٣,٤٦٩,٢١٠	



عبد العزيز بن  
عبد  
عبد

جمعية البر بـجـدة  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (٦٢)  
إيضاحات حول القوائم المالية  
للفترة من ١٤/١٠/٢٠١٥م وحتى ٣١/١٢/٢٠١٦م

٢٠١٥/١٠/١٣ م	٢٠١٦/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٢,١٧٧,٤٦١	٣,٦٥٩,٠٧٤
٨٥,٩٨٠	١٤٩,٠٦٩
.	٢,٣٣٣
٢٥,٦٨٠	٤٥,٩٤٤
١٣,٣١٥	٣٤,٧٣٣
٨,٢١٥	٥٨,٦٤٤
٥,٥٠٦	٥٩,٣٣٢
٣٤,٣٢٤	٥٩,٤٦٤
٤٨,٥١٢	٩٠,٢٧٩
٢٦,٢٣٠	٢٠,٠٥٧
٥٢,٥٠٠	٤٥,٠٠٠
٧,١٥٠	١٣,٢٠٨
.	.
٣,٤٣٧	٨٥٩
٢٦٦,٩٥١	٢٥٦,٤٧٦
١٣٣,٠٨٢	١٠٣,٣٤١
٨٩,٩٣٥	.
١,٠٠٠	.
٥٦,٠٠٠	٤٧,٨٣٠
١٥,٢١٧	٣,٩٢٤
١٢٥,٧٦٣	٢٤٩,٢٠٢
٢٨,٩٠٩	٩,٠٨٠
٦٧,٥٠٠	.
١٢,٢٧٢,٨٢٧	٣٣٠
٤,٩٠٨,١٧٩	

٢٦- المصروفات العمومية و الإدارية

مرتبات واجور وما في حكمها
التأمينات الاجتماعية
مصاريف ايجارات
ادوات كتابية ومطبوعات
مصاريف سفر و إنتقال
مصاريف بريد و بريق وهاتف
مصاريف كهرباء ومياه
مصروفات حكومية
صيانة و إصلاح وترميم
محروقات وصيانة سيارات
مصاريف أتعاب مهنية
مصاريف ضباقة ونظافة
مصاريف دعائية و إعلانات
تأمين سيارات
مكافآت
تأمين طبي وعلاج
مصاريف مهرجات و إحتفالات
مصاريف تدريب ودروات
أمن وحراسة
مصاريف بنكية
مصروفات مكافاة نهاية الخدمة
تأمين مباني
صدقة لحم
مستهلكات أخرى



Handwritten signatures and initials in blue ink.

عبد العزيز بن  
عبد الباق

جمعية البر بـجـدة  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (٦٢)  
إيضاحات حول القوائم المالية  
للفترة من ٢٠١٥/١٠/١٤م وحتى ٢٠١٦/١٢/٣١م

٢٠١٥/١٠/١٣	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٧- صافي الأصول المقيدة
ريال سعودي	ريال سعودي	تبرعات إفطار صائم
٣,٤٣٧,٤٨٨	٤,٧٤٦,٢٤٧	تبرعات كسوة
٢,٧٠٤,١١٣	٥,١٨١,٥٩٣	الحقيبة المدرسية
٦٦٥,٦٦٣	٦٦٥,٦٦٣	سقى الحاج
١٠٨,٦٠٠	٢٤٤,١٥٩	إيرادات برنامج الاسر المنتجة
٣,٠٠٠,٥٧٥	٢,٥٥٧,٣٣٩	كفالة الأسرة
٦,٢٣١,٩٨٩	٣,٨٦٢,٢٨٤	تبرعات كفارات يمين
١,٨٩٧,٣٠١	٢,١٦٢,٦٦١	تبرعات كفالة ايتام وايواء أطفال
٠	١,٧٠٠,٥٨٣	تبرعات لزوج أبناء الجمعية
٠	(٥٩٦,٥٥٤)	تبرعات علاج الفشل الكلوي
١,٥٩٦,٨٩٩	١,٥٩٦,٨٩٩	تبرعات أضحاي وصدقة لحم
٤,٠٧٥,٣٤٢	٤,٤٨٦,٨١٢	علاج فقير
٥٨٦,٩٦٩	٨٢٤,٨١٢	اطعام مساكين
٨١٤,٨٨٣	١,٠٧٧,٩٨٩	اعانة الوزارة للبرامج والانشطة
(١٣,٦٩٤,٤٨٧)	(١٣,٦٦٣,٧٩٢)	مسجد الرحيلي
٧٩٧,٦٤٤	٧٩٧,٦٤٤	زكاة الفطر
٢,١٠٠,٧٩١	٥,٢٦٧,٦٣٧	دور الاربطة والمسنين
٣٤,٣٥٠	٣٤,٣٥٠	تبرعات لشراء أجهزة صحية
٦٧١,٠٣١	(٩٣٩,٦٦٩)	صحية
١١,٧٥٤,٩٢٦	١١,٤٣٨,٣٧٢	تبرعات نقدية مشروطة أخرى
٣,٤٨٣,٧١٠	(٢,٠٣١,٨٩٩)	مارثون جدة (السباق الخيري)
٦١١,٨١٨	٦١١,٨١٨	
٣٠,٨٧٩,٦٠٥	٣٠,٠٢٤,٩٤٨	



(٢٣/٢٣)

٢٨- اعتماد القوائم المالية:  
تم اعتماد القوائم المالية للجمعية من الإدارة بتاريخ ٢٩ ديسمبر ٢٠١٩م.

عبدالمعز بن  
عبدالمعز بن  
عبدالمعز بن