

جمعيه البر الخيرية بمحافظة العقيق  
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٢٢٦)  
منطقة الباحة- المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م  
وتقرير المراجع المستقل

جمعية ابر الخيرية بمحافظة العقيق  
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٢٢٦)  
القوائم المالية وتقرير المراجع المستقل

الصفحة	الفهرس
٢ - ١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٤ - ٦	الإيضاحات حول القوائم المالية

جمعية ابر الخيرية بمحافظة العقيل  
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٢٢٦)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩م	إيضاح	الأصول
			<u>الأصول المتداولة</u>
٤,١٣٩,٩٩٩	٤,١٨٨,٢٦٧	(٣)	النقد لدى البنوك
٨١,٧٦٩	٢٣,٠٠٠	(٤)	المخزون
١٧٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠	(٥)	إيرادات مستحقة
٤,٣٩٦,٧٦٨	٤,٢٢٦,٢٦٧		مجموع الأصول المتداولة
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٩١٠,٣٥٥	١,١٦٠,٣٥٥		مشروعات تحت التنفيذ
٣,٢٣٥,٦٧٩	٣,١٣٢,٧٩٥	(٦)	صافي العقارات والآلات والمعدات
٧٦٧,١٨٨	٧٢١,٦٧٥	(٧)	صافي الأصول الاستثمارية
-	١٥,٦٨٥	(٨)	صافي الأصول الغير ملموسة
٤,٩١٣,٢٢٢	٥,٠٣٠,٥١٠		مجموع الأصول غير المتداولة
٩,٣٠٩,٩٩٠	٩,٢٥٦,٧٧٧		إجمالي الأصول
			<u>صافي الأصول</u>
٨,٥٩٥,٣١٣	٧,٦٤٩,٩١٢		صافي الأصول غير المقيدة
٧١٤,٦٧٧	١,٦٠٦,٨٦٥	(١٥)	صافي الأصول المقيدة
٩,٣٠٩,٩٩٠	٩,٢٥٦,٧٧٧		إجمالي صافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٦) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

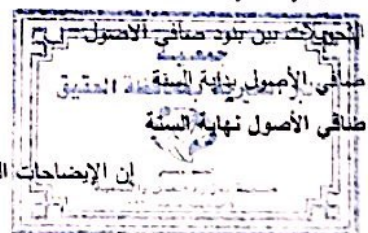


قائمة الأنشطة

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (المبالغ بالريالات السعودية)

إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
<b>الإيرادات والمكاسب</b>				
٢٤٤,٣٥٢	٤٢٣,٠٩٧	-	٤٢٣,٠٩٧	التبرعات النقدية العامة
١٣٠,٣٥٤	١٤٢,٩١١	١٤٢,٩١١	-	(٩) التبرعات النقدية المفيدة
٣٦٥,٠٠٠	١٧٠,٠٠٠	-	١٧٠,٠٠٠	التبرعات العينية
٢,٢٥٠,٠٠٠	-	-	-	التبرعات العينية المقارات والالات والمعدات
٦,٨٠٠	٦,٧٠٠	-	٦,٧٠٠	إيرادات الاشتراكات
٢٣٠,٢٤٠	٣١٥,٠١٠	٣١٥,٠١٠	-	تبرعات الزكاة
١٠٠,٧٢,٣٥٠	٨٠٢,١٩٤	٨٠٠,٠٠٠	٢,١٩٤	(١٠) الإعانات والذمم
١٤٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	-	١٠٠,٠٠٠	(١١) إيرادات الأنشطة
<b>صافي الأصول المحررة من القيود</b>				
-	-	(٥٣٠,٢١١)	٥٣٠,٢١١	إعادة تصنيف لتحقق قيد الاستخدام
٤,٤٣٩,٠٩٦	١,٨٠٦,٩٩٢	٧٢٧,٧١٠	١,٠٧٩,٢٨٢	إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
<b>المصروفات والخسائر</b>				
٨٦٩,٥١٣	٩٤٤,٤٢٥	-	٩٤٤,٤٢٥	(١٢) المساعدات النقدية
٧٠٠,٧٣٢	٢٨٢,٥٧٤	-	٢٨٢,٥٧٤	المساعدات العينية
-	٧٠,٣١	-	٧٠,٣١	(١٣) مصروفات الانشطة
٣٧٥,٢١٨	٤٥٧,٧١٣	-	٤٥٧,٧١٣	(١٤) المصروفات العمومية والإدارية
٦٥,٩٣٤	١٠٢,٨٨٤	-	١٠٢,٨٨٤	(٦) إهلاك العقارات والالات والمعدات
٤٥,٥١٣	٤٥,٥١٣	-	٤٥,٥١٣	(٧) إهلاك الأصول الاستثمارية
-	٦٥	-	٦٥	(٨) إهلاك الأصول الغير ملموسة
٢,٠٥٦,٩١٠	١,٨٤٠,٢٠٥	-	١,٨٤٠,٢٠٥	إجمالي المصروفات والخسائر
٢,٣٨٢,١٨٦	(٣٣,٢١٣)	٧٢٧,٧١٠	(٧٦٠,٩٢٣)	التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
<b>التبؤد الاستثنائية</b>				
-	(٢٠,٠٠٠)	-	(٢٠,٠٠٠)	تسويات سنوات سابقة
-	(٢٠,٠٠٠)	-	(٢٠,٠٠٠)	التغير في صافي الأصول من التبؤد الاستثنائية
٢,٣٨٢,١٨٦	(٥٣,٢١٣)	٧٢٧,٧١٠	(٧٨٠,٩٢٣)	التغير في صافي الأصول
-	-	١٦٤,٤٧٨	(١٦٤,٤٧٨)	
٦,٩٢٧,٨٠٤	٩,٣٠٩,٩٩٠	٧١٤,٦٧٧	٨,٥٩٥,٣١٣	
٩,٣٠٩,٩٩٠	٩,٢٥٦,٧٧٧	١,٦٠٦,٨٦٥	٧,٦٤٩,٩١٢	

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٦) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها



جمعية البر الخيرية بمحافظة العقبة  
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٢٢٦)

قائمة التكاليف النقدية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	
		<u>التكاليف النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٢,٣٨٢,١٨٦	(٥٣,٢١٣)	التغير في صافي الأصول
٦٥,٩٣٤	١٠٢,٨٨٤	إهلاك العقارات والآلات والمعدات
٤٥,٥١٣	٤٥,٥١٣	إهلاك الأصول الاستثمارية
-	٦٥	إهلاك الأصول غير ملموسة
(٢,٢٥٠,٠٠٠)	-	التبرعات العينية العقارات والآلات والمعدات
٢٤٣,٦٣٣	٩٥,٢٤٩	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغيرات في الأصول والالتزامات المتداولة</u>
(٣٩,٣٦٨)	٥٨,٧٦٩	المخزون
(١٤٠,٠٠٠)	١٦٠,٠٠٠	إيرادات مستحقة
٦٤,٢٦٥	٣١٤,٠١٨	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(١١,٥٧٠)	-	إضافات العقارات والآلات والمعدات
-	(١٥,٧٥٠)	إضافات الأصول الغير ملموسة
(١٧١,٠٠٠)	(٢٥٠,٠٠٠)	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
(١٨٢,٥٧٠)	(٢٦٥,٧٥٠)	صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
(١١٨,٣٠٥)	٤٨,٢٦٨	صافي التغير في رصيد النقدية خلال السنة
٤,٢٥٨,٣٠٤	٤,١٣٩,٩٩٩	النقدية وما في حكمها في بداية السنة
٤,١٣٩,٩٩٩	٤,١٨٨,٢٦٧	النقدية وما في حكمها في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٦) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية



جمعية البر الخيرية بمحافظة العقيق  
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٢٢٦)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١) التكوين والنشاط :-

جمعية البر الخيرية بمحافظة العقيق، جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٢٢٦) بتاريخ ١٤٢٣/٠٧/٢١ هـ ومركزها الرئيسي الباحة - المملكة العربية السعودية.

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

- خدمة المجتمع السعودي من خلال انشطته الجمعيه الخيرية المتعدده.
- تقديم المساعدات العينية والنقدية والزكاة وكفاله الأيتام وكفاله الاسر وانشطته خيرية اخرى متنوعه لمستحقيها.
- تقديم اموال الزكاة والمساعدات الاجتماعيه المتنوعه والمختلفه للمستحقين من المجتمع السعودي .
- المشاركة بفعاليات ودورات تدريبية لتطوير اداء الجمعيه لتقديم خدمات افضل وتوسيع دائره نشاطها الخيري.
- غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلياً بالنظام الأساسي للجمعية .

السنة المالية :-

تبدأ السنة المالية في الاول من يناير من العام المالي ٢٠١٩ م وتنتهي بنهايه شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠١٩ م.

(٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية :-

يتم عرض القوائم المالية المرفقة بالبرر السعودي وتم عرض وإعداد القوائم المالية طبقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح المطبقة في المملكة العربية السعودية بالإضافة إلى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية و فيما يلي ملخص لاهم السياسات المحاسبية :-

استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها والتي يتطلب فيها استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المسجلة خلال تلك العام وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوقعة لدى الإدارة حول الأحداث والأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .



**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 :-

- 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.

- 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 .

**التقديرة وشبه التقديرة:**

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل التقديرة وشبه التقديرة من أرصدة التقديرة في الخزينة والحسابات الجارية وودائع البنوك.

**الذمم المدينة:**

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافي للديون المشكوك في تحصيلها ، وتشطب الديون المعدومة



جمعية البر الخيرية بمحافظة العقبة  
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم ( ٢٢٦ )

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (المبالغ بالريالات السعودية)

المخزون المسلم:

- المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتي لم تُصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند استلامها.
- المخزون من البضاعة المشتراه يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يُصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .

العقارات والآلات والمعدات:

يتم الاعتراف بالعقارات والآلات والمعدات 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 :-

مباني	٤ %
سيارات	٢٠ %
أثاث ومفروشات	١٠ %
أجهزة وآلات وعدد	١٥ %
لوحات	١٥ %

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 و تبرعات غير مقيدة و تبرعات 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 تتمثل النقدية وما في حكمها في

أرصدة النقدية بالمستودق والحسابات الجارية.





جمعية البر الخيرية بمحافظة العتيق  
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٢٢٦)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	(٣) التقد لدى البنوك
٣٥,٦٠٠	٦٦,٢١١	مصرف الراجحي ح/٨٢٣
٣,٦٢٠,٦١٩	٣,٥٠٩,١٢٤	مصرف الراجحي ح/٧٥١
١٤٣,٢٢٤	١٢٢,٧٣٢	مصرف الراجحي ح/٣٠٢٤
-	٣٧,١٤٠	مصرف الراجحي ح/٩٤٠
١,٨٨٠	٣,٠٥٠	البنك الأهلي ح/٢٠٧
٨٩,٥٠٠	١٢٤,٢٠٠	البنك الأهلي ح/٢٠٨
٢١١,٦٩٤	٢٩٢,٠٤٣	البنك الأهلي ح/١١٠
٢١,٦٧٢	٦,٠٠٢	البنك الأهلي ح/٥٠٢
١٥,٧١٠	٢٧,٥١٠	البنك الأهلي ح/٣٠٦
١٠٠	٢٥٥	البنك الأهلي ح/١٠٩
<b>٤,١٣٩,٩٩٩</b>	<b>٤,١٨٨,٢٦٧</b>	
٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	(٤) المخزون
٦١,٧٢٤	١٩,٨٠٠	مواد غذائية
٢٠,٠٠٠	٣,٢٠٠	تور
٤٥	-	بطاطين
<b>٨١,٧٦٩</b>	<b>٢٣,٠٠٠</b>	
٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	(٥) إيرادات مستحقة
١٧٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠	إيراد إيجار المبنى
<b>١٧٥,٠٠٠</b>	<b>١٥,٠٠٠</b>	



جمعية البر الخيرية بمحافظة العقيق  
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٢٢٦)  
إيضاحات حول القوائم المالية  
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٦) صافي العقارات والآلات والمعدات

الإجمالي	لوحات	أجهزة وآلات وعدد	أثاث ومفروشات	السيارات	المباني	الأراضي	التكلفة
٣,٧٧١,٠٣٥	١٨,٠٧٥	٧٣,٩١٢	٨٧,٩٧٤	٢٤٥,١٤٠	٢,٤٢٥,٩٣٤	٩٢٠,٠٠٠	الرصيد بداية العام
٣,٧٧١,٠٣٥	١٨,٠٧٥	٧٣,٩١٢	٨٧,٩٧٤	٢٤٥,١٤٠	٢,٤٢٥,٩٣٤	٩٢٠,٠٠٠	الرصيد نهاية العام
							الإهلاك المتراكم
٥٣٥,٣٥٦	١٨,٠٧٤	٦٣,٤٨٤	٨١,٢٩٧	٢٤٥,١٣٩	١٢٧,٣٦٢	-	الرصيد بداية العام
١,٠٢,٨٨٤	-	١,٠٤٢٧	٦,٦٧٦	-	٨٥,٧٨١	-	أهلاك العام
٦٣٨,٢٤٠	١٨,٠٧٤	٧٣,٩١١	٨٧,٩٧٣	٢٤٥,١٣٩	٢١٣,١٤٣	-	الرصيد نهاية العام
							القيمة الدفترية
٣,١٣٢,٧٩٥	١	١	١	١	٢,٢١٢,٧٩١	٩٢٠,٠٠٠	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
٣,٢٣٥,٦٧٩	١	١٠,٤٢٨	٦,٦٧٧	١	٢,٢٩٨,٥٧٢	٩٢٠,٠٠٠	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م



جمعية البر الخيرية بمحافظة الطائف  
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٢٢٦)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٧) صافي الأصول الاستثمارية

التكلفة	الأراضي	المباني	الاجمالي
الرصيد بداية العام	١٣٠.٠٠٠	١.١٣٧.٨٣٤	١.٢٦٧.٨٣٤
الرصيد نهاية العام	١٣٠.٠٠٠	١.١٣٧.٨٣٤	١.٢٦٧.٨٣٤
الإهلاك المتراكم			
الرصيد بداية العام	-	٥٠٠.٦٤٦	٥٠٠.٦٤٦
أهلاك العام	-	٤٥.٥١٣	٤٥.٥١٣
الرصيد نهاية العام	-	٥٤٦.١٥٩	٥٤٦.١٥٩
القيمة الدفترية			
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	١٣٠.٠٠٠	٥٩١.٦٧٥	٧٢١.٦٧٥
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	١٣٠.٠٠٠	٦٣٧.١٨٨	٧٦٧.١٨٨

(٨) صافي الأصول غير الملموسة

التكلفة	البرامج الالكترونية	الاجمالي
الإضافات خلال العام	١٥.٧٥٠	١٥.٧٥٠
الرصيد نهاية العام	١٥.٧٥٠	١٥.٧٥٠
الإطفاء المتراكم		
إطفاء العام	٦٥	٦٥
الرصيد نهاية العام	٦٥	٦٥
القيمة الدفترية		
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	١٥.٦٨٥	١٥.٦٨٥

(٩) التبرعات النقدية المقدمة

تبرعات كفالة الأيتام	تبرعات كفارة اليمين	تبرعات لخدمة المجتمع
٤٦.٣١٩	٤٣.٠١١	١٠٠
١٠.٥٨٠	١٣.٩٧٠	٨٥.٧٧٥
-	١٥٥	١٤٢.٩١١
٧٣.٤٥٥	٥٧.٠٥٦	١٣٠.٣٥٤
١٣٠.٣٥٤	١٤٢.٩١١	



جمعية البر الخيرية بمحافظة العقيق  
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٢٢٦)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	(١٠) الإعانات والدعم
٨٥٢,٣٥٠	٢,١٩٤	إعانة الوزارة السنوية
١٥٠,٠٠٠	-	إعانة الوزارة لكسوة الشتاء
٧٠,٠٠٠	٧٠,٠٠٠	إعانة منضوي الكوارث
-	٣٠,٠٠٠	إعانات راتب المحاسب
-	٧٠٠,٠٠٠	إعانة الوزارة لدعم برامج مساعدات الأسر
<u>١,٠٧٢,٣٥٠</u>	<u>٨٠٢,١٩٤</u>	
٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	(١١) إيرادات الأنشطة
١٤٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	إيرادات إيجارات مباني
<u>١٤٠,٠٠٠</u>	<u>١٠٠,٠٠٠</u>	
٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	(١٢) المساعدات النقدية
-	١٠,٠٠٠	مساعدات نقدية عامة
٣٠,٠٠٠	١,٢٠٠	مساعدات أيتام
١٣٥,٨٥٠	٧٥,٩٥٠	مساعدات كسوة الشتاء
٦٧,٢٠٠	٩,٢٥٠	مساعدة سداد إيجارات محتاجين
٣٢٠,٠٠٠	٣٤٠,٠٠٠	مساعدات المقبلين على الزواج
٤٣,٣٠٠	-	مساعدات كفارة يمين
-	١٠,٥٠٠	مساعدات ابواء
-	٦٩,٥٥٠	مساعدات كسوة العيد
-	٨,٨٦٤	مساعدات سداد فواتير كهرباء
١٨٧,٦٦٣	١٨٢,٤٥٣	مساعدات إفطار صائم
٩,٧٩٨	٦,٣٠٠	مساعدات مشروع مؤن المحتاج
٧,٠٠٠	٥,٠٠٠	إعانات طارئة
٢٠,٠٠٠	٢٦,٢٥٠	مساعدات بناء مساكن
١٦,٨٠١	-	مساعدات شهداء الواجب
٣١,٩٠١	١٩٩,١٠٨	مساعدات تحسين وترميم وتأثيث منازل
<u>٨٦٩,٥١٣</u>	<u>٩٤٤,٤٢٥</u>	



جمعية البر الخيرية بمحافظة العقيق  
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٢٢٦)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	(١٣) مصروفات الأنشطة
-	٧٠٠٣١	تدريب وتأهيل لائمه المستفيدين
-	٧٠٠٣١	
٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	(١٤) المصروفات العمومية والإدارية
٢٦١,٦٠٠	٢٩٩,٣٠٠	مرتبات واجور وما في حكمها
١٨,٦٠٣	٢٩,٨٦٦	التأمينات الإجتماعية
٣,٣٣٧	٦,٤٨٨	ادوات كتابية ومطبوعات
٢,٧٣٥	٥,٥٢١	مصاريف سفر وانتقال
١٧,٩٤١	٣,٨٢٠	مصاريف بريد وبرق وهاتف
٦,٢٠٧	٥,٥٦٢	مصاريف كهرباء ومياه
٤,٤٧٥	٤,١٢٩	محروقات وصيانة سيارات
٢٠٠	١٥٠	ادوات الامن والسلامه
٤,٩٠٢	٢١,٣٠٥	مصاريف ضيافة ونظافة
٩٩٠	١٢,١٦١	مصاريف دعاية واعلانات
١,١٥٥	١,١٥٥	مصاريف موقع مقيم
١٢,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	مصاريف حوافز ومكافآت
٢٠,٢٠	٢٠٠	مصاريف صيانة اجهزة وبرامج
١,٢٧٤	٣٤٥	صيانته واصلاح وترميم
١٩,٩٢٩	١٦,٣٠٠	مصاريف رسوم واشتراكات وتجديد رخص
١٢,٧٨٠	١٢,٥٠٠	اجور ونقل عمال تحميل وتنزيل
-	١,٠٤٩	موقع الجمعيه الالكتروني
-	١٢,٥٠٠	بدل غلاء
٥,٠٧٠	٥,٣٦٢	مصروفات اخرى
<b>٣٧٥,٢١٨</b>	<b>٤٥٧,٧١٣</b>	

(١٣)



جمعية تبر الخيرية بمحافظة العقيق  
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٢٢٦)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	(١٥) صافي الأصول المقننة
٣٦٨.١٠٤	٦٨٢.١١٤	الزكاة
١٦.٣١٩	٥٨.١٣٠	كفالة الأيتام
١٤.١٥٠	-	اعانة الوزارة لكسوة الشتاء
٥٠.٠٠٠	١٢٠.٠٠٠	اعانة الوزارة لمتضرري الكوارث
١٠٢	٢٥٧	تبرعات خدمه المجتمع
٢٦٦.٠٠٢	٧٣١.٣٩٤	دعم الوزارة لبرنامج مساعدات الأسر
-	١٣.٩٧٠	كفارات اليمين
<u>٧١٤.٦٧٧</u>	<u>١.٦٠٦.٨٦٥</u>	

(١٦) عام :

- تم اعتماد القوائم المالية للجمعية من قبل الادارة في تاريخ .....



خطاب تعهد للجمعية

الأخوة الأفاضل / مؤسسة سليمان بن عبد العزيز الراجحي الخيرية سلمهم الله

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته وبعد :

نظرا لما تمر به المملكة من جائحة كورونا حفظنا الله واياكم من كل شر ، فقد تأخر اعتماد القوائم المالية لعام ٢٠١٩ بويتاريخ ١٤٤١/٨/١هـ تم إرسال القوائم مرة أخرى لاعتمادها من قبل المراجع القانوني المعتمد .

وبذلك الجمعية مسئولة في إرسال القوائم المالية لعام ٢٠١٩ في حال اعتمادها في اقرب وقت . .

اعضاء مجلس الإدارة

رئيس الجمعية  
نزيه عبد الرحمن السويدي  
مدير العلاقات  
عضو مجلس الإدارة  
عضو مجلس الإدارة  
نائب الرئيس  
عضو مجلس الإدارة

الرقم : ..... التاريخ : / / ١٤ هـ المرفقات : ..... الموضوع : .....

المملكة العربية السعودية - الباحة - محافظة العقيق - ص.ب ٦٣ الرمز البريدي ٦٥٩٦١ هاتف ٠١٧ ٣٢٩٠٠٣٨ فاكس ٠١٧ ٣٢٩٠١٩٧  
حسابات الجمعية لدى مصرف الراجحي : التبرعات ١٧٧٦٠٨٠١٠١٦٠٩٥٧ الصدفية الجارية ٠٧٧٦٠٨٠١٠١٩٣٠٢٤ الزكاة ١٧٧٦٠٨٠١٠١٦٠٩٤٠  
حسابات الجمعية لدى البنك الأهلي : الصدفات ٣١٤٤٨٩٨٨٠٠٠٥٠٢ الزكاة ٣١٤٤٨٩٨٨٠٠٠٢٠٨ رعاية الأيتام ٣١٤٤٨٩٨٨٠٠٠٢٠٦ كفارة اليمين ٣١٤٤٨٩٩٠٠٠٠٢٠٧