



جمعية البر الاهلية بمحافظة ضمد
ترخيص رقم (٢٢٧)
ضمد - جازان - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٢٠٢١/١٢/٣١
وتقرير مراجع الحسابات المستقل

جمعية البر الأهلية بمحافظة ضمد
ترخيص رقم (٢٢٧)
ضمد - جازان - المملكة العربية السعودية

المحتويات

البيان	رقم الصفحة
تقرير مراجع الحسابات المستقل	(٣-١)
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	(٤)
قائمة الانشطة عن السنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	(٥)
قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	(٦)
إيضاحات حول القوائم المالية من ايضاح رقم (١) الي ايضاح رقم (١٤)	(١٦-٧)



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى السادة / جمعية البر الأهلية بمحافظة ضمد

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

الرأي: -

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية البر الأهلية بمحافظة ضمد والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية 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 الأهلية بمحافظة ضمد كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعايير الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى الصادرة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين والملائمة لطروف 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 ادلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير اساساً لرأينا في المراجعة

مسؤوليات الإدارة عن القوائم المالية للجمعية: -

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

وعند إعداد القوائم المالية فإن الإدارة هي المسئولة 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 لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك.

محاسب مهني
عبدالله شاهر
للمراجعات والاستشارات المحاسبية
ش.م.س. ٢٦٧ - ٥٨٥٥٢٥٩٠٢
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory



(٢)

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما اذا 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 جوهرياً 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 اساس لرأينا. ويعد 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 متعمد 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.

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

-استنتاج مدى مناسبة استخدام الادارة 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 خالصنا الى وجود عدم تأكيد جوهري يكون مطلوباً منا لفت الانتباه في تقريرنا الى الافصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية أو إذا كانت تلك الافصاحات 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 تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.

-تقوم العرض الشامل وهيكل ومحتوى القوائم المالية بما في ذلك الافصاحات وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والاحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

لقد أبلغنا الادارة فيما يتعلق من بين أمور أخرى بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة بما في ذلك أية أوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية اكتشفناها خلال المراجعة.





(٣)

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى:

في رأينا أن القوائم المالية المرفقة ككل:-

١- تتفق مع المعايير واللوائح والأنظمة الصادرة من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية الخاصة بالمنشآت الغير هادفة للربح ومع لائحة الجمعية الأساسية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية فيما عدا عدم تطبيق الدليل المحاسبي الموحد المعتمد من قبل الوزارة.

٢- تتفق مع السجلات المحاسبية و الدفاتر اليدوية و التقارير المستخرجة منها ... والله الموفق ، ،

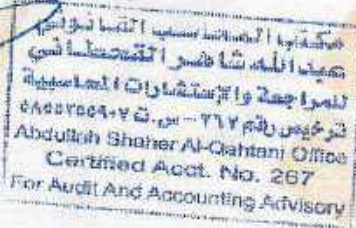
خميس مشيط في : ٠٩ / ٠٨ / ٢٠٢٢ م

الموافق : ١١ / ٠١ / ١٤٤٤ هـ

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧



(٤)

جمعية البر الأهلية بمحافظة ضمد

ترخيص رقم (٢٢٧)

ضمد - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

البيان	إيضاح	٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م
الأصول :			
الأصول المتداولة:			
النقد وما في حكمه	(٤)	٣٥.٩٦١٩,٠٠	١٥٥٧٥١٣,٠٠
إجمالي الأصول المتداولة		٣٥.٩٦١٩,٠٠	١٥٥٧٥١٣,٠٠
الأصول غير المتداولة:			
الأصول الثابتة بالصافي	(٥)	١٠.٣٢٧٤٧٦,٠٠	١١١٧٢٤٦٠,٠٠
أصول غير ملموسة بالصافي	(٦)	١,٠٠	١.٠٠
مشروعات تحت التنفيذ	(٧)	٨٢١٤٠٠,٠٠	٦٥٨٤٠٠,٠٠
مجموع الأصول غير المتداولة		١١١٤٨٨٧٧,٠٠	١١٨٣١٨٦٠,٠٠
استثمارات في أوراق مالية	(٨)	٠,٠٠	٢١٦٧٩٥,٠٠
إجمالي الأصول والاستثمارات		١٤٦٥٨٤٩٦,٠٠	١٣٦.٦١٦٨,٠٠
الإلتزامات وصافي الأصول			
صافي الأصول:	(٩)		
صافي الأصول غير المقيدة		١١٤٤٤١٩٢,٠٠	١١٨٥٨٤٩٨,٠٠
صافي الأصول المقيدة	(١-٩)	٣١٣.٢٣٢,٠٠	١٦٦٣٨٧٥,٠٠
صافي أصول أوقاف	(٢-٩)	٨٤٠٧٢,٠٠	٠,٠٠
إجمالي صافي الأصول		١٤٦٥٨٤٩٦,٠٠	١٣٥٢٢٣٧٣,٠٠
أرباح غير محققة من استثمارات		٠,٠٠	٨٣٧٩٥,٠٠
إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول		١٤٦٥٨٤٩٦,٠٠	١٣٦.٦١٦٨,٠٠

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٤ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

المحاسبون والمراجعون قانونيون
شهادة الترخيص رقم ٢٦٧ - م. ٥٨٥٥٢٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qehltani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

جمعية النهر الأهلية بمحافظة ضمد

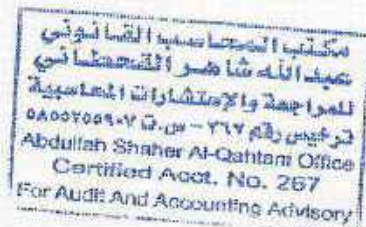
ترخيص رقم (٢٢٧)

ضمد - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

البيان	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	إجمالي	إجمالي	٢٠٢٠ م
ريال سعودي		ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
الإيرادات والمكاسب:							
تبرعات نقدية غير مقيدة		٣٣٢٩٧٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٣٢٩٧٠,٠٠	٧٣٤٢٤٦,٠٠	
تبرعات نقدية مقيدة	(١٠)	٠,٠٠	١٦٦١٧٤٧,٠٠	٠,٠٠	١٦٦١٧٤٧,٠٠	١٢٠٧٧٤١,٠٠	
منح حكومية	(١١)	٧٠٨٤٣,٠٠	٤٣٧٠٦٠,٠٠	٠,٠٠	٥٠٧٩٠٣,٠٠	٧٠٠٠٠,٠٠	
الزكاة		٠,٠٠	٤٠٢٠٢٦,٠٠	٠,٠٠	٤٠٢٠٢٦,٠٠	٤٦٣٨٥٦,٠٠	
تبرعات عينية - مواد غذائية		٠,٠٠	٢٧٢٦٩١٦,٠٠	٠,٠٠	٢٧٢٦٩١٦,٠٠	٢٨٤٩٤٠٠,٠٠	
منصة إحسان	(١٢)	٠,٠٠	٧٩٨٩٦٠,٠٠	٠,٠٠	٧٩٨٩٦٠,٠٠	٠,٠٠	
اشتراكات الاعضاء		١٤٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٤٠٠٠,٠٠	٢٣٢٥٠,٠٠	
تبرعات للوقف		٠,٠٠	٠,٠٠	٨٤٠٧٢,٠٠	٨٤٠٧٢,٠٠	٧٤٩٦٨,٠٠	
ايرادات انجازات		٣٢٦١٨٨,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٢٦١٨٨,٠٠	٢٩٣٢٨٣,٠٠	
الإيرادات الأخرى		٢٢٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٢٠٠,٠٠	٠,٠٠	
أرباح اسهم محققة		١٣٩٨٥٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٣٩٨٥٩,٠٠	٣٣٠٠٠,٠٠	
أرباح بيع أصول ثابتة		٩٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٩٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	
صافي الأصول المقيدة المحررة من القيود	(١-٩)	٤٥٦٠٣٥٢,٠٠	(٤,٥٦٠,٣٥٢)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	
صافي أصول الأوقاف المحررة من القيود	(٢-٩)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	
إجمالي الإيرادات والمكاسب		٥٥٣٦٤١٢,٠٠	١,٤٦٦,٣٥٧	٨٤٠٧٢,٠٠	٧٠٨٦٨٤١,٠٠	٥٧٤٩٧٤٤,٠٠	
مصرفات البرامج:							
مساعدات الزكاة		٤٢٥٨٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٢٥٨٠٠,٠٠	٤١٤٨١٨,٠٠	
مصرفات النشاط	(١٣)	١٥٦٣٢٠٥,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٥٦٣٢٠٥,٠٠	١٨٣٣٤٤٠,٠٠	
مساعدات عينية		٢٧٢٦٩١٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٧٢٦٩١٦,٠٠	٢٨٤٩٤٠٠,٠٠	
مصرفات جمع الاموال		١١٦٣٩١,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١١٦٣٩١,٠٠	٩٧٧٧٢,٠٠	
إجمالي مصرفات البرامج		(٤,٨٣٢,٣١٢)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٤,٨٣٢,٣١٢)	(٥,١٩٥,٤٣٠)	
محمل التغير في صافي الأصول		٧٠٤,١٠٠	١,٤٦٦,٣٥٧	٨٤٠٧٢,٠٠	٢٢٥٤٥٢٩,٠٠	٥٥٤٣١٤,٠٠	
مصرفات عمومية وإدارية:							
أجور ورواتب إدارية		٢٢٢٧٥٧,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٢٢٧٥٧,٠٠	٢٠٣٧٣٤,٠٠	
مصاريف عمومية وإدارية أخرى	(١٤)	٤٢٦٠٧٤,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٢٦٠٧٤,٠٠	٢٥٦٢٢٤,٠٠	
إجمالي مصرفات عمومية		(٦٤٨,٨٣١)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٦٤٨,٨٣١)	(٤٥٩,٩٥٨)	
مصرفات المبني الجمعي		٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	
مصرفات استهلاك الأصول الثابتة	(٥)	(٤٦٨,٥٧٦)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٤٦٨,٥٧٦)	(٤٨٦,٢٧٤)	
مصرفات اطفاء أصول غير ملموسة	(٦)	(٩٩٩)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٩٩٩)	(١,٠٠٠)	
مجموع المصروفات		(١,١١٨,٤٠٦)	٠,٠٠	٠,٠٠	(١,١١٨,٤٠٦)	(٩٤٧,٢٣٢)	
صافي التغير في صافي الأصول		(٤١٤,٣٠٦)	١٤٦٦٣٥٧,٠٠	٨٤٠٧٢,٠٠	١١٣٦١٢٣,٠٠	(٣٩٢,٩١٨)	
رصيد صافي الأصول أول المدة		١١٨٥٨٤٩٨,٠٠	١٦٦٣٨٧٥,٠٠	٠,٠٠	١٣٥٢٢٣٧٣,٠٠	١٣٩١٥٢٩١,٠٠	
رصيد صافي الأصول آخر المدة		١١٤٤٤١٩٢,٠٠	٣١٣٠٢٣٢,٠٠	٨٤٠٧٢,٠٠	١٤٦٥٨٤٩٦,٠٠	١٣٥٢٢٣٧٣,٠٠	

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٤ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية



(٦)

جمعية البر الأهلية بمحافظة ضمد
ترخيص رقم (٢٢٧)
ضمد - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:</u>
(٣٩٢,٩١٨)	١١٣٦١٢٣,٠٠	التغير في صافي الأصول
		تعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول :
٤٨٦٢٧٤,٠٠	٤٦٨٥٧٦,٠٠	مصرفات إهلاكات الأصول الثابتة
١٠٠٠,٠٠	٩٩٩,٠٠	مصرفات اطفاء اصول غير ملموسة
٩٤٣٥٦,٠٠	١٦٠٥٦٩٨,٠٠	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية (١)
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:</u>
٠,٠٠	(٨٣,٥٩٢)	اضافات اصول ثابتة
٠,٠٠	٤٦٠٠٠٠,٠٠	استبعادات اصول ثابتة
(٣٤٤,٠٠٠)	(١٦٣,٠٠٠)	التغير في مشروعات تحت التنفيذ
٣٦٧٠٥,٠٠	٢١٦٧٩٥,٠٠	التغير في الاستثمارات في الأوراق المالية
(٣٠٧,٢٩٥)	٤٣٠٢٠٣,٠٠	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية (٢)
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
(٦٩,٧٠٥)	(٨٣,٧٩٥)	التغير في ارباح غير محققة من استثمارات
(٦٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠	التغير في القروض طويلة الاجل
(٦٦٩,٧٠٥)	(٨٣,٧٩٥)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة التمويلية (٣)
(٨٨٢,٦٤٤)	١٩٥٢١٠٦,٠٠	صافي التغير في رصيد النقد ومافي حكمه (٣+٢+١)
٢٤٤٠١٥٧,٠٠	١٥٥٧٥١٣,٠٠	رصيد النقد ومافي حكمه في بداية الفترة
١٥٥٧٥١٣,٠٠	٣٥٠٩٦١٩,٠٠	رصيد النقد ومافي حكمه في نهاية الفترة

الايضاحات المرفقة من ١ الى ١٤ جزء لا يتجزء من القوائم المالية



جمعية البر الأهلية بمحافظة ضمد
ترخيص رقم (٢٢٧)
ضمد - جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (٥) كشف الأصول الثابتة ومجمع استهلاكاتها في ٢٠٢١/١٢/٣١ م:

البيان	التكلفة			نسبة الاستهلاك	مجمع الاستهلاك			القيمة المتبقية في	البيان
	الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	إضافات	إستبعادات		الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	إضافات	إستبعادات		
أراضي	١٨٩٥٦٣١,٠٠	٠,٠٠	٤٦٠٠٠٠٠,٠٠	-	١٤٣٥٦٣١,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٨٩٥٦٣١,٠٠	أراضي
مباني	١١٣٥٦٩٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	%٤	١١٣٥٦٩٦,٠٠	٤٥٤٢٧٨,٠٠	٠,٠٠	٨٧٧٧٩٠,٦٠	مباني
أثاث ومفروشات	١٣٣٦٠٧,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	%١٠	١١٦٧٧٧,٠٠	٢٠٨٢,٠٠	٠,٠٠	١١٨٨٥٩,٠٠	أثاث ومفروشات
أجهزة كمبيوتر و ملحقاته	١٠٢٨٨٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	%٢٠	٩٨٤٠٤,٠٠	٧٨٥,٠٠	٠,٠٠	٩٩١٨٩,٠٠	أجهزة كمبيوتر و ملحقاته
سيارات	٣٩١٠٢٥,٠٠	٨٣٥٩٢,٠٠	٠,٠٠	%٢٠	٤٧٤٦١٧,٠٠	٢٩٦٦,٠٠	٠,٠٠	٣٩٧٩٨٧,٠٠	سيارات
أجهزة تكلفة و تبريد	٤٠٧٥٥,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	%١٥	٣٥٢٣٧,٠٠	٥٦٧,٠٠	٠,٠٠	٣٥٨٠٤,٠٠	أجهزة تكلفة و تبريد
أجهزة اتصال والامن و الحماية	٢٥٢٤٣,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	%١٥	٧٩٨٠,٠٠	٣٧٨٧,٠٠	٠,٠٠	١١٧٦٧,٠٠	أجهزة اتصال والامن و الحماية
الات ومعدات مكتبية	٤٤١٨٤,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	%١٥	٤٤٠٣٣,٠٠	٣٢,٠٠	٠,٠٠	٤٤٠٦٥,٠٠	الات ومعدات مكتبية
الات ومعدات	٤٩٤٩٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	%١٥	٤٩٤٩٨,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٩٤٩٨,٠٠	الات ومعدات
لوحات دعائية	٨٠٨٧,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	%١٠	٧٦٩١,٠٠	٧٩,٠٠	٠,٠٠	٧٧٧٠,٠٠	لوحات دعائية
الإجمالي	١٤٠٤٧٨٧٧,٠٠	٨٣٥٩٢,٠٠	٤٦٠٠٠٠٠,٠٠	-	١٣٦٧١٤٦٩,٠٠	٤٦٨٥٧٦,٠٠	٠,٠٠	٣٣٤٣٩٩٣,٠٠	الإجمالي

إيضاح رقم (٦) الأصول الغير ملموسة ومجمع اطفائها في ٢٠٢١/١٢/٣١ م:

البيان	التكلفة			نسبة	مجمع الأطفاء			القيمة المتبقية في	البيان
	الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	إضافات	إستبعادات		الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	إضافات	إستبعادات		
برامج حاسوبية	٤٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	%٢٥	٣٠٠٠,٠٠	٩٩٩,٠٠	٠,٠٠	٣٩٩٩,٠٠	برامج حاسوبية
الإجمالي	٤٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	-	٣٠٠٠,٠٠	٩٩٩,٠٠	٠,٠٠	٣٩٩٩,٠٠	الإجمالي

(٨)

جمعية البر الأهلية بمحافظة ضمد

ترخيص رقم (٢٢٧)

ضمد - جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) عام :

جمعية البر الأهلية بمحافظة ضمد

إسم الجمعية :

جمعية أهلية

الكيان القانوني

ضمد - جازان - المملكة العربية السعودية .

العنوان

تمارس الجمعية نشاطها بموجب ترخيص رقم (٢٢٧) الصادر من وزارة الموارد البشرية و التنمية الاجتماعية بتاريخ

الترخيص

١٤٢٣/٧/٢١ هـ وتعمل طبقاً لنظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية بالمملكة العربية السعودية .

٢/١ : أهداف الجمعية :

تهدف الجمعية من خلال عملها الي تحقيق ما يلي :

- ١- تطوير البناء المؤسسي و التقني .
- ٢ - تحقيق معايير الحوكمة و التميز المؤسسي .
- ٣- الرعاية الاجتماعية والتنمية للمستفيدين من خدمات الجمعية.
- ٤- مساندة المحتاجين من ذي الظروف الطارئ .
- ٥- تأهيل و تطوير القيادات و الكوادر الوظيفية و التطوعية و تحفيزها .

إيضاح رقم (٢) اسس الأعداد :

أ- بيان الالتزام:

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والمعايير والاصدارات الاخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ، و وفقاً للمعايير و اللوائح والانظمة الصادرة من وزارة الموارد البشرية و التنمية الاجتماعية .

ب- العملة الوظيفية وعملة العرض:

يتم عرض القوائم المالية بالريال السعودي وهو العملة الوظيفية وايضاً عملة العرض وقد تم تقريب كافة الارقام بالقوائم المالية لاقرب ريال سعودي .

ج- مبدأ الاستمرارية :-

تم اعداد القوائم المالية على اساس مبدأ الاستمرارية

إيضاح رقم (٣) السياسات المحاسبية :

العرف المحاسبي :

تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ الاستحقاق و مبدأ لتكلفة التاريخية فيما عدا قياس الاستثمارات المتاحة للبيع ان وجدت فيتم بالقيمة العادلة.

شهادة التسجيل
تاريخها ١٤٢٣/٧/٢١
للمراجعة والتدقيق
المحاسبين
٢٦٧

(٩)

جمعية البر الأهلية بمحافظة ضمد

ترخيص رقم (٢٢٧)

ضمد - جازان - المملكة العربية السعودية

تابع إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

التقديرات المحاسبية :

إن إعداد القوائم المالية لمعيار المنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم يتطلب استخدام التقديرات التي قد تؤثر على قيمة الموجودات والمطلوبات المقيدة وعلى الإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، وبالرغم من أن التقديرات مبنية على أفضل المعلومات والأحداث المتوفرة لدى الإدارة في تاريخ إعداد القوائم المالية إلا أن النتائج الفعلية النهائية قد تختلف عن هذه التقديرات .

النقد وما في حكمه :

يشمل النقد وما في حكمه النقد بالصندوق والنقد لدى البنوك .

الأصول الثابتة والاقواق :

تظهر الأصول الثابتة و اصول الاقواق بالتكلفة بعد حسم الاستهلاك المتراكم ويجري احتساب الاستهلاك عليهما على مدى الأعمار الإنتاجية المقدرة لهما على أساس طريقة القسط الثابت ويتم احتساب الاستهلاك وفقاً للنسب الواردة بجدول الأصول الثابتة و أصول الاقواق وتعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية، أما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية تحدد الأرباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيمة الدفترية ويتم اثباتها في قائمة الأنشطة .

مشروعات تحت التنفيذ :

تتضمن اعمال رأسمالية تحت التنفيذ التكاليف المتعلقة - مباشرة وغير مباشرة - بالمشاريع ويتم رسملتها الى بند الأصول الثابتة او الاقواق عند الانتهاء منها وتصبح جاهزة للاستخدام .

الانخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة :

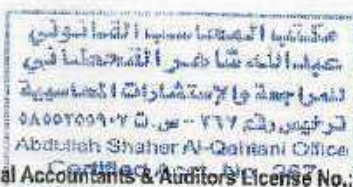
يتم بتاريخ كل قائمة مركز مالي إجراء مراجعة للتأكد من عدم وجود دليل موضوعي على وقوع أي خسائر ناتجة عن الانخفاض في قيمة أي أصل أو مجموعة من الموجودات غير المتداولة ، وفي حالة وجود مثل هذا الدليل ، يتم تقدير القيمة القابلة للاسترداد لذلك الأصل ، ويتم إثبات خسارة الانخفاض بالفرق بين القيمة الدفترية لذلك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

الدائنون والمبالغ مستحقة الدفع :

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها مستقبلاً عن البضائع او الخدمات التي يتم الحصول عليها .

مكافأة نهاية الخدمة :

يتم اثبات واحتساب مكافأة نهاية الخدمة عند الصرف .



(١٠)

جمعية البر الأهلية بمحافظة ضمد
ترخيص رقم (٢٢٧)
ضمد - جازان - المملكة العربية السعودية

الأصول غير المقيدة :

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

الأصول المقيدة :

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

أصول الاوقاف :

تعد أصول الاوقاف جزء من أصول الجمعية تخضع لقيود دائمة قد تكون قيود مرتبطة بالاستخدام أو قيود مرتبطة بالوقت أو قيود مرتبطة بالوقت والاستخدام معاً مع المحافظة عليها واستثمارها لتوفير مصدر دائم للدخل .

التبرعات - الإيرادات :

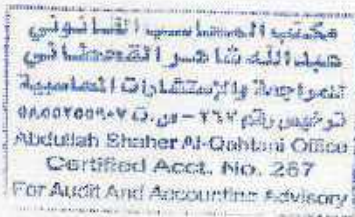
يتم الاعتراف بالتبرعات / الإيراد اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح عندما يتهيأ للجمعية امكانية التصرف في المورد وسلطة ادارته سواء تم قيده بعاملي الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفاءها مسبقاً قبل التصرف في الإيراد فلا يتم الاعتراف به وتثبت على أنها التزامات (إيرادات مؤجلة) لحين استيفاء الشروط ومن ثم اثباتها كإيرادات غير مقيدة أو مقيدة . وكذلك يتم الاعتراف بالتبرعات العينية واثباتها بالقيمة العادلة أو القيمة القابلة للتحقق في حال السلع المستعملة .

المصاريف :

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

تسجيل الحسابات :

تستخدم الجمعية مجموعة دفترية في تسجيل معاملاتها المالية .



(١١)

جمعية البر الأهلية بمحافظة ضمد

ترخيص رقم (٢٢٧)

ضمد - حازان - المملكة العربية السعودية

تابع إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

٤- النقد وما في حكمه :

البيان		٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م
ريال سعودي		ريال سعودي	ريال سعودي
نقدية بالصندوق		٠,٠٠	٠,٠٠
مصرف الراجحي (عام) د / ٦٦٨١٦		١٩١٧٤٩٢,٠٠	٤٥٥٨٥٦,٠٠
مصرف الراجحي (زكاة) د / ٦٦٨٢٤		٥٠,٠٠	٢,٠٠
مصرف الراجحي (ايتام) د / ٦٦٨٣٢		٩٤٩,٠٠	١٢٤٢,٠٠
مصرف الراجحي (وقف) د / ٦٦٨٣٣		١٠٦٥٦٣,٠٠	٦٥٠٨٣,٠٠
البنك الاهلي (عام) د / ٥٠٠٠٠١٠		٥٦٥٨١٧,٠٠	٢١٢٤٢٥,٠٠
البنك الاهلي (زكاة) د / ٥٠٠٠٠٢٠٣		٠,٠٠	١٣١٠١١,٠٠
البنك الاهلي (الايتام) د / ٣٠٠٠١٠٥		٤٥٧٣٢٥,٠٠	٣١٢٧٨٣,٠٠
البنك الاهلي (وقف) د / ٥٠٠٠٠٥٠٨		٦٨٣٧٢,٠٠	٢٨٧٤٠,٠٠
البنك العربي د / ٤٣٠٠٠١٧		٦٦٧٤١,٠٠	٣٢٩٠٦,٠٠
بنك البلاد د / ٥٠٠٠٠٣		٣٢٦٣١٠,٠٠	٣١٧٤٦٥,٠٠
الاجمالي		٣٥.٩٦١٩,٠٠	١٥٥٧٥١٣,٠٠

شهادة الترخيص
للمحاسبين ومراجعين
القانونيين
رقم الترخيص ٢٢٧ - ٥٨٥٥٢٥٥٩٧٧
Abdullah Shaher Al-Qantani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

٥- الأصول الثابتة وإستهلاكها : " كشف مرفق "

٦- أصول غير ملموسة وإطفائها : " كشف مرفق "

(١٢)

جمعية البر الأهلية بمحافظة ضمد

ترخيص رقم (٢٢٧)

ضمد - جازان - المملكة العربية السعودية

تابع إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

٧- مشروعات تحت التنفيذ :

٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٨٢١٤٠٠,٠٠	٦٥٨٤٠٠,٠٠
٨٢١٤٠٠,٠٠	٦٥٨٤٠٠,٠٠

البيان

محطة وقود و ملحقاتها

الاجمالي

٨- استثمارات في أوراق مالية :

٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٠,٠٠	٢٥٣٥٠٠,٠٠
٠,٠٠	٢٥٣٥٠٠,٠٠

البيان

استثمارات اسهم في بنك الإنماء (عدد ١٣٣٣٣ سهم)

الاجمالي

تم بيع اسهم بنك الإنماء (عدد ١٣٣٣٣ سهم) خلال العام ٢٠٢١ بمبلغ ٢٧٢٨٥٩ ريال

محاسبية المحاسبة للمحاسبين : للشركة المحاسبية
 عبد الله شاهر
 للمراجعات والإستشارات المحاسبية
 ترخيص رقم ٢٦٧ - ص. ٥٨٥٢٥٤٠٧٥
 Abdullah Shaher Al-Qahani Office
 Certified Acct. No. 267
 For Audit And Accounting Advisory

(١٣)

جمعية البر الأهلية بمحافظة ضمد

ترخيص رقم (٢٦٧)

ضمد - جازان - المملكة العربية السعودية

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

٩- صافي الأصول:

البيان

رصيد أول المدة

التغير في صافي الأصول

الإجمالي

٩/١- صافي الأصول المقيمة :

البيان

توقعات ركافة

توقعات إيتام

دعم سلة غذائية

ترميم منازل

توقعات بناء مساكن

افطار صائم

توقعات كفالات الأسر

توقعات الأسر المنتجة

توقع لبرنامج إيتام

توقع لسيارة نقل للموتى

دعم الاسكان التسوي (منصة جود)

تدريب

توقعات عينية سلات غذائية

كفالات

اجهزة كهربائية - منح حكومية

برنامج نادي ابطال ضمد للأيتام - منح حكومية

حالات طارئة و كوارث - منح حكومية

دعم راتب المدير - منح حكومية

دعم راتب المحاسب - منح حكومية

دعم راتب الباحثين - منح حكومية

كسوة العيد للأيتام - دعم منصة إحسان

ترميم المنازل - دعم منصة إحسان

الفسحة للدراسة - دعم منصة إحسان

الاجهزة الكهربائية للأسر المحتاجة - دعم منصة إحسان

كفالة الأيتام - دعم منصة إحسان

إعانة المرضى للمسافرين - دعم منصة إحسان

دعم مبادرة افطارك جاجر

الإجمالي

٩/٢- صافي الأصول الاوقاف :

البيان

توقعات للوقف الخيري

الإجمالي

عبدالله شاهر محاسبون ومراجعون قانونيون ترخيص رقم ٢٦٧

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/١٢/٣١
صافي الأصول غير المقيمة	١١٨٥٨٤٩٨,٠٠	صافي الأصول المقيمة	١٦٦٣٨٧٥,٠٠	صافي أصول الاوقاف	٠,٠٠
١٣٩١٥٢٩١,٠٠	١٣٥٢٢٣٧٣,٠٠	١٤٠٧٢,٠٠	١,٤٦٦,٣٥٧	١,١٣٦,١٢٣	(٣٩٢,٩١٨)
١٣٥٢٢٣٧٣,٠٠	١٤٦٥٨٤٩٦,٠٠	٨٤٠٧٢,٠٠	٣١٣٠٢٣٢,٠٠		

٢٠٢٠	٢٠٢١	٢٠٢٠	٢٠٢١	٢٠٢٠	٢٠٢١
الرصيد في	الرصيد في	الرصيد في	الرصيد في	الرصيد في	الرصيد في
٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/١٢/٣١
٤٩٠٣٨,٠٠	٢٥٢٦٤,٠٠	(٤٢٥,٨٠٠)	٤٠٢٠٢٦,٠٠	٤٩٠٣٨,٠٠	٢٥٢٦٤,٠٠
١٤٩٧١٦٨,٠٠	١٩٦٤٣٨٨,٠٠	(٣٢٧,٦٣٧)	٧٩٤٨٥٧,٠٠	١٤٩٧١٦٨,٠٠	١٩٦٤٣٨٨,٠٠
٠,٠٠	١٨٨,٠٠	(١٧٩,٥٣٨)	١٧٩٧٢٦,٠٠	٠,٠٠	١٨٨,٠٠
٠,٠٠	٤٨٥٦٢,٠٠	(١٢٦,٩٣٨)	١٧٥٥٠,٠٠	٠,٠٠	٤٨٥٦٢,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	(٢٥٤,٩٩٦)	٢٥٤٩٩٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	(٩,٨٢٢)	٩,٨٢٣,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	(٦١,٥٤٣)	٦١,٥٤٣,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	(١١,٢٠٠)	١١,٢٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٨٣٨٦٩,٠٠	٨٨٣٦٩,٠٠	٠,٠٠	٤٥٠,٠٠	٨٣٨٦٩,٠٠	٨٨٣٦٩,٠٠
٣٣٨٠,٠٠	٠,٠٠	(٨٣,٥٩٢)	٤٩٧٩٢,٠٠	٣٣٨٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٤٥٠,٠٠	(٤٣,٢٧١)	٨٨٢٧١,٠٠	٠,٠٠	٤٥٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	(٢٥,٨٣٩)	٢٥,٨٣٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	(٢,٧٢٦,٩١٦)	٢٧٢٦٩١٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	(٥,١٠٠)	٥,١٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	(٩٠,٣٠٠)	٩٠,٣٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١٦٠,٠٠	٠,٠٠	١٦٠,٠٠	٠,٠٠	١٦٠,٠٠
٠,٠٠	٥٨٩,٠٠	(١١,١٠٠)	٧٠,٠٠	٠,٠٠	٥٨٩,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	(٥١,٠٦٠)	٥١,٠٦٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	(٢٩,٧٠٠)	٢٩,٧٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	(٣٦,٠٠٠)	٣٦,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	(٦٠,٠٠٠)	٦٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١٠٣٥٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٣٥٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٣٥٠,٠٠
٠,٠٠	١٣٥٠,٠٠	٠,٠٠	١٣٥٠,٠٠	٠,٠٠	١٣٥٠,٠٠
٠,٠٠	٢٠٠٤٦٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠٠٤٦٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠٠٤٦٠,٠٠
٠,٠٠	٢٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠٠,٠٠
٠,٠٠	١٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
١٦٦٣٨٧٥,٠٠	٣١٣٠٢٣٢,٠٠	(٤,٥٦٠,٣٥٢)	٦٠٢٦٧٠٩,٠٠	١٦٦٣٨٧٥,٠٠	٣١٣٠٢٣٢,٠٠

٢٠٢٠	٢٠٢١	٢٠٢٠	٢٠٢١	٢٠٢٠	٢٠٢١
الرصيد في	الرصيد في	الرصيد في	الرصيد في	الرصيد في	الرصيد في
٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/١٢/٣١
٠,٠٠	٨٤٠٧٢,٠٠	٠,٠٠	٨٤٠٧٢,٠٠	٠,٠٠	٨٤٠٧٢,٠٠
٠,٠٠	٨٤٠٧٢,٠٠	٠,٠٠	٨٤٠٧٢,٠٠	٠,٠٠	٨٤٠٧٢,٠٠

(١٤)

جمعية البر الأهلية بمحافظة ضمد

ترخيص رقم (٢٢٧)

ضمد - حازان - المملكة العربية السعودية

تابع إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١م

١- التبرعات والاستقطاعات النقدية :

٢٠٢٠م	٢٠٢١م	البيان
الاجمالي ريال سعودي	الاجمالي ريال سعودي	غير المقيدة
٠,٠٠	٦١٥٤٣,٠٠	٠,٠٠
٨٦٢٤٢٩,٠٠	٧٩٤٨٥٧,٠٠	٠,٠٠
١٥٠٨٠,٠٠	٩٨٢٣,٠٠	٠,٠٠
٥٢٦٣٢,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٣١٢٠,٠٠	١٧٩٧٢٦,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٣٣٠٠,٠٠	٨٨٢٧١,٠٠	٠,٠٠
٦٠٠٠,٠٠	٤٥٠٠,٠٠	٠,٠٠
١٠٧٠,٠٠	٥٧٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١١٢٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٢٥٨٣٩,٠٠	٠,٠٠
٣٣٨٠,٠٠	٤٩٧٩٢,٠٠	٠,٠٠
١٥٢٠,٠٠	١٧٥٥٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٢٥٤٩٩٦,٠٠	٠,٠٠
١٠٩٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
١٢٠٧٧٤١,٠٠	١٦٦١٧٤٧,٠٠	٠,٠٠
		الاجمالي

١١- المنح الحكومية :

٢٠٢٠م	٢٠٢١م	البيان
الاجمالي ريال سعودي	الاجمالي ريال سعودي	غير المقيدة
٠,٠٠	٩٠٣٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١٦٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٧٠٨٤٣,٠٠	٧٠٨٤٣,٠٠
٧٠٠٠,٠٠	٧٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٥١٠٦٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٢٩٧٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٣٦٠٠,٠٠	٠,٠٠
٧٠٠٠,٠٠	٥٠٧٩٠٣,٠٠	٤٣٧٠٦٠,٠٠
		الاجمالي

١٢- منصة إحسان:

٢٠٢٠م	٢٠٢١م	البيان
الاجمالي ريال سعودي	الاجمالي ريال سعودي	غير المقيدة
٠,٠٠	٦٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١٠٣٥٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١٣٥٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٢٠٠٤٦٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٢٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٧٩٨٩٦٠,٠٠	٧٩٨٩٦٠,٠٠
		الاجمالي

(١٥)

جمعية البر الأهلية بمحافظة ضمد

ترخيص رقم (٢٢٧)

ضمد - جازان - المملكة العربية السعودية

تابع إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

١٣- مصروفات البرامج والأنشطة :

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٧٠٤٦٥٦,٠٠	٣٢٧٦٣٧,٠٠	مصروفات كفالات ايتام
٣٩٥٠٠,٠٠	٣٤٠٠٠,٠٠	مصروفات الفرق (الكشافية . التطوعية)
٣١٩٨٧٢,٠٠	٦١٥٤٣,٠٠	مصروفات كفالات اسر
٢٦٤٠٣,٠٠	٢٥٨٣٩,٠٠	مصروفات التدريب
٢٦٧٤١١,٠٠	١٧٩٥٣٨,٠٠	المسلة الغذائية
١٥٠٨٠,٠٠	٩٨٢٢,٠٠	افطار صائم
١٤٧٨٢٨,٠٠	٢٠٥٠٩٥,٠٠	مصروفات القسم النسائي
١٥٧٠٠٠,٠٠	١٢٦٩٣٨,٠٠	ترميم مساكن
٤٢٨٥٨,٠٠	٠,٠٠	المساعدة في تخفيف اضرار جائحة كورونا
٣٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مساعدات اسر السجناء
٠,٠٠	٩٠٣٦٦,٠٠	اجهزة كهربائية
١٠٩٠٠,٠٠	٠,٠٠	مصروفات مبادرة افطارك جاهز
٣٣٠٠٠,٠٠	٤٣٢٧١,٠٠	مصروفات الاسكان التتموي (منصة جود)
٠,٠٠	٦٠٠٠٠,٠٠	كسوة العيد للأيتام - دعم منصة إحسان
١٠٧٠٠,٠٠	٥١٠٠,٠٠	كفارات
٢٦٠٠,٠٠	٠,٠٠	مهرجان عذق
٥٢٦٣٢,٠٠	٠,٠٠	مشروع الاضاحي
٠,٠٠	٢٥٤٩٩٦,٠٠	بناء مساكن
٠,٠٠	١١٢٠٠,٠٠	الأسر المنتجة
٠,٠٠	١١١٠٠,٠٠	حالات طارئة و كوارث - دعم حكومي
٠,٠٠	٥١٠٦٠,٠٠	دعم راتب المدير - دعم حكومي
٠,٠٠	٢٩٧٠٠,٠٠	دعم راتب المحاسب - دعم حكومي
٠,٠٠	٣٦٠٠٠,٠٠	دعم راتب الباحثين - دعم حكومي
١٨٣٣٤٤٠,٠٠	١٥٦٣٢٠٥,٠٠	الاجمالي

• دعم رواتب الموظفين تم صرفها كمكافآت دفعة واحدة بناء على قرار مجلس الإدارة

شهادة اعتماد
للمحاسبين ومراجعين
القانونيين
أبدر الله شاهر
رقم الترخيص ٢٦٧ - م.ن. ٥٤٥٨٢٥٤٩٠٢٠
Abdullah Shaher Al-Qantari Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(١٦)

جمعية البر الأهلية بمحافظة ضمد
ترخيص رقم (٢٢٧)
ضمم - جازان - المملكة العربية السعودية

تابع إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

١٤ - مصروفات عمومية وإدارية أخرى :

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٣.٠٠٠,٠٠	١٥.٠٠٠,٠٠	تأمينات اجتماعية
٤٢٩٢,٠٠	٣٧٦٥,٠٠	مستلزمات مكتبية
٥.٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مصروفات سفريات داخلية
٦٥٠,٠٠	٢٦٩,٠٠	صيانة آلات مكتبية
٥٠.٨٠,٠٠	٦٣٨٠٤,٠٠	تأمين طبي
٣٧٥١,٠٠	١.٤٩٦,٠٠	وقود ومحروقات
٢٦٦٥,٠٠	٣٤٧,٠٠	مصروفات نظافة
١٢٥٦,٠٠	١٣.٠٠٠,٠٠	صيانة مباني
٢٦٢٤٦,٠٠	٢٦.١٥,٠٠	كهرباء
١.٠٦٩٣,٠٠	١٣.٥٦,٠٠	هاتف وفاكس
١٨٠٩٠,٠٠	١٨٢٠٧,٠٠	رسوم حكومية . اقامات
٠,٠٠	٢٧٧٣٠,٠٠	رسوم حكومية و منصات
٣٨٠,٠٠	٣٢٣,٠٠	اجور وتحميل
٢١٩١,٠٠	٨١,٠٠	مصروفات ضيافة
٠,٠٠	٤٩٣٤,٠٠	دعاية وإعلان
٠,٠٠	٢٧٥٠٠,٠٠	ضريبة القيمة المضافة
٠,٠٠	٢٢٠٠,٠٠	مخالفات و غرامات
٠,٠٠	٤٦٩١٦,٠٠	مكافأة نهاية الخدمة
٠,٠٠	١٥٥٠٠,٠٠	مسح أراضي
٩٣٠,٠٠	١٩٣١,٠٠	مستهلكات أخرى
٢٥٦٢٢٤,٠٠	٤٢٦.٧٤,٠٠	الاجمالي

المستخلص من القوائم المالية
لشركة البر الأهلية بمحافظة ضمد
ترخيص رقم ٢٢٧ - ص. ٥٨٥٥٢٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qatani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory