

جمعية البر الخيرية بمحافظة ضمد

ترخيص رقم (٢٢٧)

جازان - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٢٠١٧/١٢/٣١ م

جمعية البر الخيرية بمحافظة ضمد

ترخيص رقم (٢٢٧)

جازان - المملكة العربية السعودية

الفهرس

رقم الصفحة

(١)

تقرير مراقب الحسابات

الصفحة

(٢)

قائمة المركز المالي كما في ٢٠١٧/١٢/٣١ م

(٣)

قائمة الأنشطة عن الفترة المالية من ٢٠١٧/٠١/٠١ م في ٢٠١٧/١٢/٣١ م

(٤)

قائمة التدفقات النقدية للفترة المالية المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١ م

عدد

(١٣)

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٠١٧/١٢/٣١ م



تقرير مراقب الحسابات

الموقرين

السادة / أعضاء الجمعية العمومية - جمعية البر الخيرية - بمحافظة ضمد

جانزان - المملكة العربية السعودية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،،،،،،،

نطاق المراجعة :

لقد راجعنا قائمة المركز المالي لجمعية البر الخيرية بمحافظة ضمد كما في ٢٠١٧/١٢/٣١ وقائمة الأنشطة للفترة المالية من ٢٠١٧/٠١/٠١ حتى ٢٠١٧/١٢/٣١ وقائمة التدفقات النقدية للفترة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات من رقم (١) آلي رقم (١٣) المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المالية المعدة من قبل الجمعية والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها، وكانت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها واشتملت على فحص الدفاتر والسجلات المحاسبية وللإجراءات الأخرى التي رأيناها ضرورية لتكوين درجة معقولة من القناعة تمكننا من إبداء الرأي على القوائم المالية.

رأي المراجعة : وفي رأينا ان القوائم المالية أعلاه ككل :

١- تظهر بعدد المركز المالي لجمعية البر الخيرية بمحافظة ضمد كما في ٢٠١٧/١٢/٣١ وأنشطتها وتدفقاتها النقدية للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها الملائمة لظروف الجمعية .

٢- تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات ومع معيار المنشآت غير الهادفة للربح فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية . والله الموفق ،،،،

محاسب و مراجع قانونی

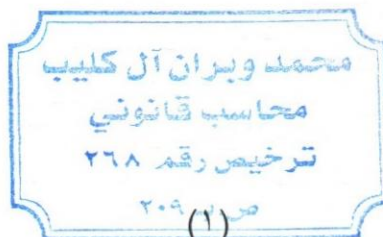
محمد وبران آل کلیب

ترخيص رقم (٢٦٨)

تاریخ الاصدار ۱۸/۰۷/۱۴۱۰ھ

جـازان فی ۰۱/۰۲/۱۸۰۲م

الموافق ١٣/٠٤/١٤٣٩هـ



جمعية البر الخيرية بمحافظة ضمد

ترخيص رقم (٢٢٧)

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠١٧/١٢/٣١

البين	إيضاح	٢٠١٧/١٢/٣١ م	٢٠١٦/١٢/٣١ م
الأصل		ريال سعودي	ريال سعودي
الأصل المتداول			
النقد ومما في حكمه	(٤)	٤,٠٨٤,٧٨٢	٨,٥٤٤,٤٨٦,٣٧
العهد		٠٠	٢٤,٢٥١
إجمالي الأصل المتداول		٤,٠٨٤,٧٨٢	٨,٥٦٨,٧٣٧,٣٧
الأصل غير المتداول			
الأصل الثابتة (بالصافي)	(٥)	١١,٩٣٣,١٤٤	٥,١٤٥,٩٤٨
أعمال رأسمالية تحت الإنشاء		٠٠	٤,٧٠٤,٨٧٤,٤٠
إجمالي الأصل غير المتداول		١١,٩٣٣,١٤٤	٩,٨٥٠,٨٢٢,٤٠
استثمارات في أوراق مالية	(٦)	١٧٤,٠٠٠	١٧٤,٠٠٠
إجمالي الأصول والاستثمارات طويلة الأجل		١٦,١٩١,٩٢٦	١٨,٥٩٣,٥٥٩,٧٧
الخصوم وصافي الأصل			
الخصوم غير متداول			
قروض طويلة الأجل	(٧)	١,٨٠٠,٠٠٠	٣,٠٠٠,٠٠٠
إجمالي الخصوم غير المتداول		١,٨٠٠,٠٠٠	٣,٠٠٠,٠٠٠
صافي الأصل			
صافي الأصل غير المقيمة	(٨)	١٣,٠٢٣,٣٠٤	١٠,٨١٢,٨١٦,٥٥
صافي الأصل المقيمة	(٨/أ)	١,٢٩٤,٦٢٢	١,٢٩٤,٢٥٥,٦٢
صافي أصول الأوقاف	(٨/ب)	٠٠	٣,٤١٢,٤٨٧,٦٠
أرباح غير محققة من استثمارات		٧٤,٠٠٠	٧٤,٠٠٠
إجمالي صافي الأصل		١٤,٣٩١,٩٢٦	١٥,٥٩٣,٥٥٩,٧٧
إجمالي الخصوم وصافي الأصل		١٦,١٩١,٩٢٦	١٨,٥٩٣,٥٥٩,٧٧

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٣) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

محمد وبران آل كليب

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٨

(٢) ص.ب. ٢٠٩

جازان - المملكة العربية السعودية

۲۰۱۶/۱۲/۳۱ ۲۰۱۷/۱۲/۳۱

إجمالي	ريال سعودي	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح	البيرسان الإيرادات والمكاسب :
٣,٦٣١,٢٧٥,٢٧	٢,٤٧٨,٢٢١	١٤٢,٢٥٤	١,٨٣١,٩١٠	٥٠٤,٠٥٧	(٩)	تبرعات واســـــــــــــــقطاعات
٧,٣٠٢,٢٠٠	٢٧٠,٠٠٠	..	..	٢٧٠,٠٠٠	(١٠)	إعانة حكومية
٤٤٦,٥١٥,٥٨	٥٧٤,٦٣٦	..	٥٧٤,٦٣٦	..		تبرعات زكاة
٩٤٢,١١٥	١,٣٧١,٠٧٠	..	..	١,٣٧١,٠٧٠		تبرعات عينية (مواد غذائية)
٣١,٥٠٠	٢٨,٥٠٠	..	..	٢٨,٥٠٠		رسوم اشتراكات الأعضاء
٢٨٧,٨٥٢	٢٨٧,٨٥٢	..	..	٢٨٧,٨٥٢	(١١)	إيرادات أخرى
..	..	..	(٢,٤٠٦,١٧٩)	٢,٤٠٦,١٧٩	(١/٨)	صافي الأصول المحررة من القيود
..	..	(٣,٥٥٤,٧٤١)	..	٣,٥٥٤,٧٤١	(ب/٨)	إعادة تصنيف لتحقيق غرض الاستخدام
١٢,٥٧٦,٣٠٥,٨٥	٥,٠١٠,٢٧٩	(٣,٤١٢,٤٨٧)	٣٦٧	٨,٤٢٢,٣٩٩		إجمالي الإيرادات والمكاسب
						المصروفات والخسائر :
٣,٢٤٣,٠٢٣	٢,٦٦٦,٩٨٨	..	..	٢,٦٦٦,٩٨٨	(١٢)	مساعداة النقدية
٨٦٧,٨٠٠	٥٤٥,٠٤٦	..	..	٥٤٥,٠٤٦		مساعداة الزكاة
٩٤٢,١١٥	١,٣٧١,٠٧٠	..	..	١,٣٧١,٠٧٠		المساعدات العينية (مواد غذائية)
٩٠,٧٨٦	٣١,٠٤١	..	..	٣١,٠٤١		مصروفات التدريب
..	٣٤,٧٧٥	..	..	٣٤,٧٧٥		مصروفات مبنى الجمعية
(٥,٠٠٣,٧٢٤)	(٤,٦٤٨,٩٢٠)	..	..	(٤,٦٤٨,٩٢٠)		إجمالي مصروفات البرامج
٧,٤٣٢,٥٨١,٨٥	٣٦١,٣٥٩	(٣,٤١٢,٤٨٧)	٣٦٧	٣,٧٧٣,٤٧٩		مجموع التغير في صافي الأصول
١,٠٥١,٩٢٣	٩٣٣,٥٤٢	..	..	٩٣٣,٥٤٢		أجور ورواتب إدارية
٣٩٥,٧٧٨,٢٤	٣٧٦,٨٩١	..	..	٣٧٦,٨٩١	(١٣)	مصروفات عمومية وإدارية أخرى
١٤٤,٧٠١,٢٤	١,٣١٠,٤٣٣	..	..	١,٣١٠,٤٣٣		إجمالي المصروفات العمومية
٢٧٣,٧٤٦	٢٥٢,٥٥٩	..	..	٢٥٢,٥٥٩		استهلاك الموجودات الثابتة
(١,٧٢١,٤٤٧,٢٤)	(١,٥٦٢,٩٩٢)	..	..	(١,٥٦٢,٩٩٢)		مجموع المصروفات
٥,٧١١,١٣٤,٦١	(١,٢٠١,٦٣٣)	(٣,٤١٢,٤٨٧)	٣٦٧	٢,٢١٠,٤٨٧		صافي التغير في صافي الأصول

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

الحی سب
~~الحی سب~~
 محمد علی صفا

جزء لا يتجزأ من القوائم المالية
محااسب ويزال ان قاييب
ترخيص رقم ٢٦٨
ص.ب ٢٠٩

(Handwritten signature)

جمعية البر الخيرية في محافظة جدة
تأسست عام ١٤٢١هـ

(Handwritten signature)

مساعد مدير فرع العمل والتنمية الاجتماعية

قائمة التدفقات النقدية للفترة المالية المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١ م

البيان	٢٠١٧/١٢/٣١ م	٢٠١٦/١٢/٣١ م
الأشغال		
الزيادة في صافي الأصول	(١,٢٠١,٦٣٣)	٥,٧١١,١٣٤,٦١
التغيرات في صافي الأصول	٢٥٢,٥٥٩	٢٧٣,٧٤٦
التغيرات في صافي الأصول	٢٤,٢٥١	(٢٤,٢٥١)
التغيرات في صافي الأصول	(٩٢٤,٨٢٣)	٥,٩٦٠,٦٢٩,٦١
التغيرات في صافي الأصول	(٧,٠٣٩,٧٥٥)	(١,٦٣٤,٨٦٠)
التغيرات في صافي الأصول	٤,٧٠٤,٨٧٤	(٣,١٧١,٧١٧,٤٠)
التغيرات في صافي الأصول	(٢,٣٣٤,٨٨١)	(٤٨٠,٦٥٧٧,٤٠)
التغيرات في صافي الأصول	(١,٢٠٠,٠٠٠)	٢,١٠٠,٠٠٠
التغيرات في صافي الأصول	(١,٢٠٠,٠٠٠)	٢,١٠٠,٠٠٠
التغيرات في صافي الأصول	(٤,٤٥٩,٧٠٤)	٣,٢٥٤,٠٥٢,٢١
التغيرات في صافي الأصول	٨,٥٤٤,٤٨٦	٥,٢٩٠,٤٣٤,١٦
التغيرات في صافي الأصول	٤,٠٨٤,٧٨٢	٨,٥٤٤,٤٨٦,٣٧

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

10/11/19

محمد ویران آل کلیب
محاسب قضاوتی
ترخیص رقم ۲۶۸
ص ۲۰۹

المنشور
جمعية البر الشيعية
مفتي الشرف وزارة العمل والتنمية الاجتماعية

رئیس محترم
معاون
علاء الدین گیلانی

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٠١٧/١٢/٣١ م

١- التكوين والنشاط :

جمعية البر الخيرية بضمـد (جازان- المملكة العربية السعودية) ، تمارس نشاطها بموجب شهادة تسجيل جمعية خيرية رقم (٢٢٧) الصادرة من وزارة الشؤون الاجتماعية بتاريخ ١٤٢٣/٧/٢١ هـ ، ومقرها ضمد وتعمل طبقاً لنظام الجمعيات الخيرية بالمملكة العربية السعودية والقرارات المنفذة لمضمونه .

٢- السياسات المحاسبية الهامة المتبعة :

تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين في محرم ١٤٣٤ هـ ووفقاً للتعليمات واللوائح والأنظمة الصادرة من وزارة الشؤون الاجتماعية ، إن ملخص السياسات المحاسبية الهامة المتبع من قبل الجمعية هو علي النحو التالي :

- العرف المحاسبي :

- تعدد القوائم المالية وفقاً لمبدأ الاستحقاق ومبدأ التكلفة التاريخية .
- تتبع الجمعية نظام الدفاتر والسجلات اليدوية في تسجيل معاملاتها المحاسبية .

- النقد وما في حكمه :

وتشمل النقد وما يعادله والأرصدة في الحسابات الجارية في البنوك .

- المخزون :

يظهر المخزون بسعر التكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقق أيهما اقل ، ويتم تقييم المخزون بشكل دوري واستبعاد القيم التالفة .

- الممتلكات والمعدات :

تظهر الممتلكات والمعدات بسعر التكلفة بعد تنزيل الاستهلاكات المتراكمة عدا الأرض المسجلة بسعر التكلفة ، تعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية ، إما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية ، ويتم إهلاكها بطريقة القسط الثابت وفقاً لمعدلات الإهلاك التالية :

محمد ويزان آل كليب
محاسب قانوني
ترخيص رقم ٢٦٨
ص.ب ٢٠٩

جمعية البر الخيرية بمحافظة ضمد

ترخيص رقم (٢٢٧)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٠١٧/١٢/٣١ م

النسبة	الأصل الثابت
%٤	مباني
%١٠	أثاث ومفروشات
%١٥	الات ومكائن
%٢٠	سيارات
%٢٠	أجهزة حاسب آلي
%٢٥	الات تصوير وفاكس
%١٠	لوحات اعلانية
%١٥	أجهزة كهربائية
%١٥	أجهزة تكييف
%١٥	أجهزة اتصالات
%٢٥	برنامج محاسبي

- الدائنون والمصاريف المستحقة :

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجبة الدفع مستقبلاً عن البضاعة أو الخدمات المستلمة .

- المخصصات :

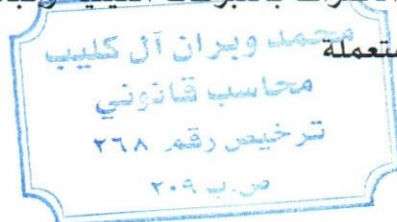
يتم إثبات المخصصات عند وجود التزامات (قانونية أو متوقعة) علي الجمعية .

لم يتم عمل مخصص لمكافحة نهاية الخدمة للعاملين في الجمعية .

- الإيرادات :

اعتماداً علي ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح والصادر بشهر محرم من عام ١٤٣٤هـ
يتم الاعتراف بالإيراد :

عندما يتهياً للجمعية إمكانية التصرف في المورد وسلطة إدارته سواء تم قيده بعاملي الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفائها مسبقاً قبل التصرف في الإيراد فلا يتم الاعتراف به وتثبت علي أنها التزامات (إيرادات مؤجله) لحين استيفاء الشروط ومن ثم إثباتها كإيرادات غير مقيدة أو مقيدة . وكذلك يتم الاعتراف بالتبرعات العينية وإثباتها بالقيمة العادلة أو القيمة القابلة للتحقق في حال السلع المستعملة



جمعية البر الخيرية بمحافظة ضمد

ترخيص رقم (٢٢٧)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٠١٧/١٢/٣١ م

- المصاريف العمومية والإدارية :

تتضمن المصاريف العمومية والإدارية المصاريف المباشرة وغير المباشرة والتي لا تتعلق بشكل مباشر بأنشطة وبرامج الخدمات المقدمة من قبل الجمعية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح المتعارف عليها ، ويتم توزيع المصاريف إذا دعت الحاجة لذلك بين المصاريف العمومية والإدارية ومصروفات برامج الخدمات علي أساس ثابت .

- ٣ عام :

- تم تقريب الأرقام الواردة بالمركز المالي إلي أقرب ريال سعودي .
- تمت موافقة نهاية السنة الهجرية للعام الماضي ١٤٣٨/٠٤/٠٢ هـ بسنة ميلادية لتوافق ٢٠١٦/١٢/٣١ م ، حيث ظهرت بمقارنة السنة الحالية بالقوائم المالية بالتاريخ الميلادي بدلاً من الهجري .

- ٤- النقد وما في حكمه :

البـ	٢٠١٧/١٢/٣١ م	٢٠١٦/١٢/٣١ م
مصرف الراجحي (عام) ح/١٠٦٦٨١٦	٢,٥٥١,٢٠٤	٦,٤٥٨,٤٤٦,٩٢
البنك الراجحي (زكاة) ح/١٠٦٦٨٢٤	٣,٢٥٠	٠,٠١
مصرف الراجحي (أيتام) ح/١٠٦٦٨٣٢	٢٠٠	١,٣٠٠,٠١
البنك الأهلي عام ح/٤١٥٠٠٠٠١٠٥	٨٠٦,٣٨٥	١,٣٣٨,٥٢٣,٦٤
البنك الأهلي زكاة ح/٤١٥٠٠٠٠٢٠٣	٤٥٠	٢٦٧,٤٥٩
البنك الأهلي أيتام ح/٤٩٤٠٣٠٠١٠٥	٢٨١,٨٤٥	١٥٨,١٦٦,٢٢
البنك الأهلي وقف ح/٤١٥٠٠٠٠٠٥٠٨	١٤٧,٢٣٦	٩٣,٤٧٨,٥٠
البنك العربي ح/٥٨٠٤٣٠٠١٧	٢٩٤,٢١٢	٢٢٧,١١٢,٠٧
الإجمـالي	٤,٠٨٤,٧٨٢	٨,٥٤٤,٤٨٦,٣٧

• النقد لدى البنوك - وقد تطابق الرصيد الدفترى مع كشف حسابات البنوك بعد إجراء

التسويات البنكية اللازمة

محمد وبران آل كليب
محاسب قانوني
ترخيص رقم ٢٦٨
ص.ب ٣٠٩

جمعية البر الخيرية بضمـد - ترخيص رقم (٢٢٧)
جازان - المملكة العربية السعودية

حول القوائم المالية كما في ٢٠١٧/١٢/٣١

٥- صافي الأصول الثابتة وإهلاكها :

صافي القيمة	صافي القيمة	رصيد مجمع	رصيد الممتلكات في	استهلاك	استهلاك	استهلاك	رصيد الممتلكات في	رصيد الممتلكات في	الاستهلاكات	الإضافات	رصيد التكلفة	البيان
الدفترية في	الدفترية في	الدفترية في	الدفترية في	الدفترية في	الدفترية في	الدفترية في	الدفترية في	الدفترية في	الدفترية في	الدفترية في	الدفترية في	الدفترية في
٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١
١٨٩٥٦٣١	١,٨٩٥,٦٣١	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	١,٨٩٥,٦٣١	أراضي
٣٠٣٧١٠٥	٩,٨٩١,٤٨٨	٧٩٨,٠١٥	٠٠	١٤٧,٥٠٥	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٣,٦٨٧,٦١٥	مباني
١٠٤٩٣	٦,٢٨٣	١٠٥,١٥٢	٠٠	١٠,٦١٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	١٠٥,٣٥	أثاث ومفروشات
١٨١٢١٨	١١٠,٤١٣	٢٤٣,٦١٢	٠٠	٧٠,٨٠٥	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٣٥٤,٠٢٥	سيارات
٣٠٧٠	٣,٧٠٧	٢٩,١٧١	٠٠	٣,٥٣٣	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٢٨,٧٠٨	أجهزة كهربائية
١٦٤٤	٧,٧٢٧	٢٨,١٩٨	٠٠	٤,٥١٧	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٢٥,٣٢٥	أجهزة تكييف
١٠١٨٥	٨,١١٨	٨٨,٧٧٥	٠٠	١٠,٧٦٥	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٨٨,١٩٥	أجهزة كمبيوتر
١٨١٥	١	٤٩,٤٩٨	٠٠	١,٨١٤	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٤٩,٤٩٩	آلات ومكانن
٤٧٧٦	٢,٠٤١	٨,٩٣٩	٠٠	٢,٧٤٥	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	١٠,٩٨٠	آلات تصوير وفاكس
٠٠	٢,٥٥٤	٢٤٥	٠٠	٢٤٥	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	أجهزة اتصالات
١	١,١٨١	٦,١١٩	٠٠	٢٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٦,١٠٠	لوحات إعلانية
٠٠	٤,٠٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	برنامج محاسبي
٥,١٤٥,٩٤٨	١١,٩٣٣,١٤٤	١,٣٥٧,٧٢٤	٠٠	٢٥٢,٥٥٩	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٦,٢٥١,١١٣	الإجمالي

رئيس الجمعية
عبدالله بن
مبارك بن
عبدالله بن
عبدالله بن

رئيس الجمعية
عبدالله بن
مبارك بن
عبدالله بن
عبدالله بن

رئيس الجمعية
عبدالله بن
مبارك بن
عبدالله بن
عبدالله بن

رئيس الجمعية
عبدالله بن
مبارك بن
عبدالله بن
عبدالله بن

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٠١٧/١٢/٣١ م

٦- استثمارات في أوراق مالية :

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	البينان
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٧٤,٠٠٠	١٧٤,٠٠٠	استثمارات في أسهم بنك الإنماء (عدد ١٠٠٠٠ سهم)
١٧٤,٠٠٠	١٧٤,٠٠٠	الإجمالي

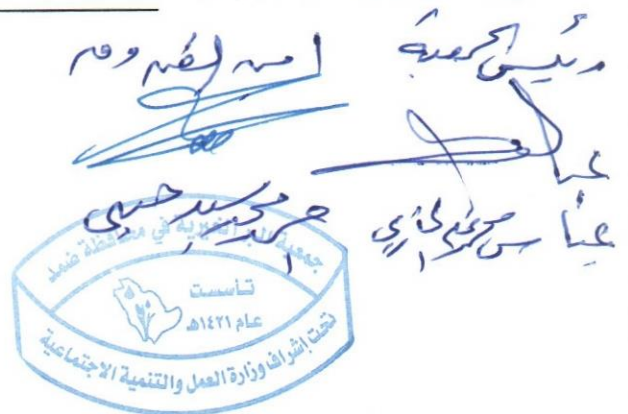
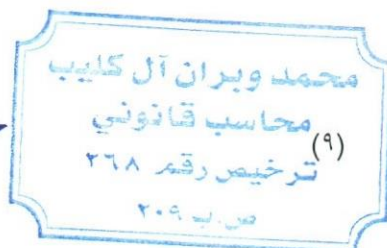
٧- قروض طويلة الأجل :

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	البين
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣,٠٠٠,٠٠٠	١,٨٠٠,٠٠٠	قرض مؤسسة سليمان الراجحي الخيرية
٣,٠٠٠,٠٠٠	١,٨٠٠,٠٠٠	الإجمالي

٨- صافي الأصول :

البــــــــــــــان	صافي الأصول	صافي الأصول	صافي أصول	٢٠١٧/١٢/٣١ م	٢٠١٦/١٢/٣١ م
رصيد أول المـــــد	غير المقيدة	المقيدة	الأوقاف	ريال سعودي	ريال سعودي
١٠,٨١٢,٨١٧	١,٢٩٤,٢٥٥	٣,٤١٢,٤٨٧	١٥,٥١٩,٥٥٩	٩,٨٠٨,٤٢٥	
٢,٢١٠,٤٨٧	٣٦٧	(٣,٤١٢,٤٨٧)	(١,٢٠١,٦٣٣)	٥,٧١١,١٣٤	
١٣,٠٢٣,٣٠٤	١,٢٩٤,٦٢٢	٠٠	١٤,٣١٧,٩٢٦	١٥,٥١٩,٥٥٩	

15/11/2020



جمعية البر الخيرية بمحافظة ضمد

ترخيص رقم (٢٢٧)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٠١٧/١٢/٣١

(١/٨) - صافي الأصول المقيدة :

البير	ان	الرصيد في	المقيد خلال	المحرر خلال	الرصيد في	الرصيد في
		٢٠١٧/١/١ م	العام	العام	٢٠١٧/١٢/٣١ م	٢٠١٦/١٢/٣١ م
تبرعات الزكاة	٠٠	٥٧٤,٦٣٦	٥٤٥,٠٤٦	٢٩,٥٩٠	٠٠	٠٠
كفالات أيتام	١,٠٠١,٤٥٣	٧٨٧,٢٦٣	٦٥٦,٢٩٣	١,١٣٢,٤٢٣	١,٠٠١,٤٥٣	٠٠
تبرعات كفالة الأسر	٠٠	٧٥٣	٧٥٣	٠٠	٠٠	٠٠
تبرعات بناء وتحسين مساكن	٠٠	٢٧٠,٦٠٠	٢٧٠,٦٠٠	٠٠	٠٠	٠٠
تبرعات مرضى	٠٠	٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	٠٠	٠٠	٠٠
تبرعات إطفاء صائم/أسر	٠٠	١٣٣,٨٢٠	١٣٣,٨٢٠	٠٠	٠٠	٠٠
كفالة يتيمة	٠٠	٨,٤٤٠	٨,٤٤٠	٠٠	٠٠	٠٠
تبرعات حجاج	٠٠	٢٥٠,٦٧٧	٢٥٠,٦٧٧	٠٠	٠٠	٠٠
تبرعات التدریب	٢٣,٥٠٠	٠٠	٢٣,٥٠٠	٠٠	٢٣,٥٠٠	٠٠
تبرعات برنامج ايادين	٢١٧,٣٠٢	١٠٢,٩٥٧	١٩٦,٥٠٠	١٢٣,٧٥٩	٢١٧,٣٠٢	٠٠
دعم شراء سيارات	٢,٠٠٠	٠٠	٠٠	٢,٠٠٠	٠٠	٠٠
دعم م. الراجحي للبرامج النوعية	٠٠	١٨٠,٠٠٠	١٨٠,٠٠٠	٠٠	٠٠	٠٠
ايتام المدارس من دعم مؤسسة الراجحي	٠٠	٩٢,٤٠٠	٨٥,٥٥٠	٦,٨٥٠	٠٠	٠٠
تبرعات الاسر المنتجة	٥٠,٠٠٠	٠٠	٥٠,٠٠٠	٠٠	٥٠,٠٠٠	٠٠
الإجمالي	١,٢٩٤,٢٥٥	٢,٤٠٦,٥٤٦	٢,٤٠٦,١٧٩	١,٢٩٤,٦٢٢	١,٢٩٤,٢٥٥	٠٠

(٨/ب) صافي أصول الأوقاف :

البير	ان	الرصيد في	المقيد خلال	المحرر خلال	الرصيد في	الرصيد في
		٢٠١٧/١/١ م	العام	العام	٢٠١٧/١٢/٣١ م	٢٠١٦/١٢/٣١ م
تبرعات الوقف الخيري	٣,٤١٢,٤٨٧,٦٠	١٤٢,٢٥٤	٣,٥٥٤,٧٤١	٠٠	٣,٤١٢,٤٨٧,٦٠	٠٠
الإجمالي	٣,٤١٢,٤٨٧,٦٠	١٤٢,٢٥٤	٣,٥٥٤,٧٤١	٠٠	٣,٤١٢,٤٨٧,٦٠	٠٠

إلى
ع
ص

محمد ويران آل كليليب
محاسب قانوني
ترخيص رقم ٢٦٨
ص.ب ٢٠٩

البر الخيرية في محافظة ضمد
(١٠)
عام ١٤٢١ هـ
مجلس إدارة العمل والتنمية الاجتماعية

١

جمعية البر الخيرية بمحافظة ضمد

ترخيص رقم (٢٢٧)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٠١٧/١٢/٣١ م

٩- التبرعات والاستقطاعات:

البيانات	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	٢٠١٧/١٢/٣١ م	٢٠١٦/١٢/٣١ م
تبرعات واستقطاعات	مقيدة			ريال سعودي	ريال سعودي
كفالات أيتام	٥٠٤,٠٥٧	٧٨٧,٢٦٣	٥٠٤,٠٥٧	٧٨٧,٢٦٣	٨٨٠,٤٤٧,٦٢
تبرعات كفالة الأسر	٥٠٤,٠٥٧	٧٥٣	٥٠٤,٠٥٧	٧٥٣	٣١,١٠٠
تبرعات الوقف	٥٠٤,٠٥٧	١٤٢,٢٥٤	٥٠٤,٠٥٧	١٤٢,٢٥٤	٢٠٠,٢٠٧
التبرعات النقدية	٥٠٤,٠٥٧	٥٠٤,٠٥٧	٥٠٤,٠٥٧	٥٠٤,٠٥٧	٨٢٨,٦٠٩,٦٥
تبرعات بناء وتحسين مساكن	٥٠٤,٠٥٧	٢٧٠,٦٠٠	٥٠٤,٠٥٧	٢٧٠,٦٠٠	٢,٦٠٠
حفر وأبار	٥٠٤,٠٥٧	٥٠٤,٠٥٧	٥٠٤,٠٥٧	٥٠٤,٠٥٧	٣,٣١٠
تبرعات مرضى	٥٠٤,٠٥٧	٥٠٤,٠٥٧	٥٠٤,٠٥٧	٥٠٤,٠٥٧	٥,٠٠٠
تبرعات إطفاء وأمن	٥٠٤,٠٥٧	١٣٣,٨٢٠	٥٠٤,٠٥٧	١٣٣,٨٢٠	١٢١,٣٤٩
تبرعات لخدمة العيود	٥٠٤,٠٥٧	٥٠٤,٠٥٧	٥٠٤,٠٥٧	٥٠٤,٠٥٧	٦١,٦٠٠
تبرعات حجاج	٥٠٤,٠٥٧	٢٥٠,٦٧٧	٥٠٤,٠٥٧	٢٥٠,٦٧٧	٣١٣,٠٠٠
تبرعات التدريب	٥٠٤,٠٥٧	٥٠٤,٠٥٧	٥٠٤,٠٥٧	٥٠٤,٠٥٧	٢٣,٥٠٠
تبرعات كفالة يمين	٥٠٤,٠٥٧	٨,٤٤٠	٥٠٤,٠٥٧	٨,٤٤٠	٨,٢٥٠
تبرعات الوقف الاستثماري	٥٠٤,٠٥٧	٥٠٤,٠٥٧	٥٠٤,٠٥٧	٥٠٤,٠٥٧	١٥٠,٠٠٠
تبرعات برنامج إيداع	٥٠٤,٠٥٧	١٠٢,٩٥٧	٥٠٤,٠٥٧	١٠٢,٩٥٧	٢١٧,٣٠٢
تبرعات مؤسسة سليمان الراجحي	٥٠٤,٠٥٧	١٨٠,٠٠٠	٥٠٤,٠٥٧	١٨٠,٠٠٠	١٢٠,٠٠٠
دعم م. الراجحي للبرامج التوعوية	٥٠٤,٠٥٧	٩٢,٤٠٠	٥٠٤,٠٥٧	٩٢,٤٠٠	١٨٠,٠٠٠
إتمام المدارس من دعم مؤسسة الراجحي	٥٠٤,٠٥٧	٩٢,٤٠٠	٥٠٤,٠٥٧	٩٢,٤٠٠	٩٢,٤٠٠
الإجمالي	٥٠٤,٠٥٧	١,٨٣١,٩١٠	٥٠٤,٠٥٧	٢,٤٧٨,٢٢١	٢,٦٣١,٢٧٥,٢٧

المدعى

م. الراجحي

م. الراجحي

محمد وبران آل كليب
محاسب قانوني
ترخيص رقم ٢٦٨
ص. ب. ٢٠٩

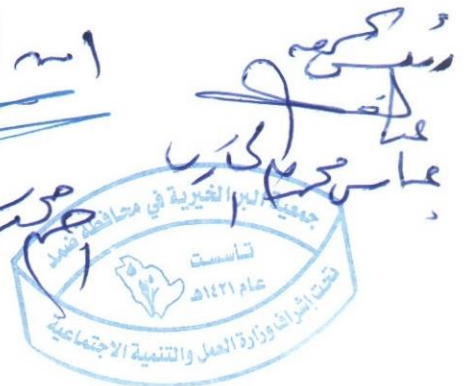


إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٠١٧/١٢/٣١ م

البيــــــــــــــــــــان	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	٢٠١٧/١٢/٣١ م	٢٠١٦/١٢/٣١ م
اعانة تيسيريه	٢٠٠,٠٠٠	٠٠	٠٠	٢٠٠,٠٠٠	٠٠
صدقة الملك عبد العزيز رحمه الله	٧٠,٠٠٠	٠٠	٠٠	٧٠,٠٠٠	٧٠,٠٠٠
أعانة رواتب	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٤٢,٠٠٠
بنـــــاء أوقـــــاف	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠
شـــــراء ســـــيارات	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	١٩٠,٠٠٠
أعانة تشغيلية ومساعدة الأسر	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠
الإجمــــــــــــــــالي	٢٧٠,٠٠٠	٠٠	٠٠	٢٧٠,٠٠٠	٧,٣٠٢,٠٠٠

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	البـ
ريال سعودي	ريال سعودي	ان
٢٢٢,٨٠٠	٢٨٧,٢٠٢	إيرادات مـبني الجمعـة
٠٠	٦٥٠	بـمع انقـاض المسـتودع
١٠٠	٠٠	رسـوم دورة
٢٢٢,٩٠٠	٢٨٧,٨٥٢	الإجمـعـة اليـ

(۱۲)



جازان - المملكة العربية السعودية

١٢- المساعدات :

البيان	ريال سعودي	ريال سعودي
مســــــــــــاعدات كفـــــــــــــالة أيتــــــــــــام	٤٥٩,١٨٠	٦٥٦,٢٩٣
مســــــــــــاعدات كفـــــــــــــالة أســــــــــــر	٥٩٠,٤٧٣	٢٣٦,٦٥٥
مســــــــــــاعدات زواج	..	١٣,٠٠٠
مســــــــــــاعدات بناء وتحتســــــــــــين مســــــــــــاكين	٩٧٢,٧٠٠	٥٠٤,٥٠٠
مســــــــــــاعدات مرضــــــــــــى	٣٨,٢٩٥	٣٠,٦٥٠
مســــــــــــاعدات اســــــــــــرار ســــــــــــجناء	٥٨٩	٦,٢٠٠
مســــــــــــاعدات طارئــــــــــــة	٢١,٢٩٥	٢,٠٠٠
مســــــــــــاعدات الحــــــــــــج	٣٨١,٢٢٥	٢٥٠,٦٧٧
مســــــــــــاعدة كفـــــــــــــارة يــــــــــــم يــــــــــــمين	٨,٢٥٠	٨,٤٤٠
مصــــــــــــروفات إفطــــــــــــار اســــــــــــرار هــــــــــــره	١٢١,٣٤٩	١٣٣,٨٢٠
مســــــــــــاعدات برنــــــــــــامج أياديــــــــــــنا	١٥٣,٠٠٠	٤٣,٥٠٠
معايــــــــــــدة	٧,٧٧٠	١٠,٠٠٠
ايتــــــــــــام المــــــــــــدارس مــــــــــــن دــــــــــــعم الرأبــــــــــــح	..	٨٥,٥٥٠
اســــــــــــرار الشــــــــــــهداء	..	٣,٨٣٥
شــــــــــــراء ســــــــــــلوات غــــــــــــذائية	..	٢٥٦,٦٤٠
الاســــــــــــرار المــــــــــــنتجــــــــــــة	..	٥٠,٠٠٠
دــــــــــــعم الرأبــــــــــــح لبرنــــــــــــامج التوعــــــــــــية	..	١٨٠,٠٠٠
شــــــــــــتاء ضــــــــــــمد	..	١,٥٠٠
افطــــــــــــار اســــــــــــرار ســــــــــــيار	..	١١,١٧٠
تكويــــــــــــف مســــــــــــجد	..	٥,٠٠٠
برنــــــــــــامج ملتقــــــــــــى بــــــــــــوادع الخــــــــــــير	..	٤,٨٩٣
مركــــــــــــز التــــــــــــدريب النــــــــــــساء	..	١٣٧,٥٠٠
برنــــــــــــامج فرصــــــــــــة تطوــــــــــــعية	..	١,٠٠٠
برنــــــــــــامج مشــــــــــــروع هديــــــــــــة	..	١,٥٠٠
انــــــــــــشطة القــــــــــــسم النــــــــــــساء الاجتمــــــــــــاعية	..	٢٥,١٠٠
برنــــــــــــامج صــــــــــــحية	..	٥٦٥
برنــــــــــــامج نــــــــــــماء	..	٥,٥٠٠
ورشــــــــــــة العــــــــــــصــــــــــــف الــــــــــــذهبي	..	١,٥٠٠
عــــــــــــده	..	٢,٦٦٦,٩٨٨

جمعية البر الخيرية بمحافظة ضمد

ترخيص رقم (٢٢٧)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٠١٧/١٢/٣١ م

١٢- المساعدات :

البيان	٢٠١٧/١٢/٣١ م	٢٠١٦/١٢/٣١ م
مساعدات قبل	٢,٦٦٦,٩٨٨	٢,٧٥٨,١٢٦
مساعدات حف	٠٠	١٧,٥٠٠
مساعدات إطف	٠٠	١٣,٣٩٢
مساعدات كسوة عيد	٠٠	٦١,٦٠٠
مساعدات الن	٠٠	٥٠,٠٠٠
ملتقى الجمعيات الأولى	٠٠	١٠,٠٠٠
إعانة س	٠٠	٢١٥,٣٥٥
حف ظ النعم	٠٠	٧,٥٥٠
أسرتي حي	٠٠	٥٤٦
الحف ل الختامي	٠٠	٢٤,٨٣٣
رسوم دراسية	٠٠	٢٠,٠٠٠
مساعدات مؤسسة سليمان الراجحي	٠٠	٦٠,٠٠٠
مخيم فرسان	٠٠	٤,١٢١
الإجمالي	٢,٦٦٦,٩٨٨	٣,٢٤٣,٠٢٣

إلى السيد
عبدالله بن
محمد بن
عبدالله بن
عبدالله بن

السيد
عبدالله بن
عبدالله بن
عبدالله بن

السيد
عبدالله بن
عبدالله بن
عبدالله بن



إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٠١٧/١٢/٣١م

١٣- مصروفات عمومية وإدارية :

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	الب
ريال سعودي	ريال سعودي	أدوات مكتبية ومطبوعات
٣٧,٢٣٩	٧,٦٩٧	مصاريف الإعلام والعلاقات العامة
١٥,٩٣٢	٤٧,١٦٧	مكافأة نهاية الخدمة
٥,٠٣٧	٤٥,٠٠٠	مصاريف سفر وانتقالات
٦,١٦٨	٦,٥٧٩	صيانة
٩,٢١١	٨,٤٨٢	تأمينات اجتماعية
١٧٢,٨٥٩,١١	١٥٠,٠٠٠	هاتف
١٢,٤١٧	١٦,٨٢٧	كهرباء
٢٢,٣٤٦,١٣	١٥,٠٢٤	نظافة
١١,١٤٣	٣,١٤٥	محرقات وزيوت م. س
٤,٣٩٥	٤,٨٦٨	ضريبة
١٠,٧٨٥	٤,٠٤٣	مصاريف نقل وتحميل
٤٢,٢٠١	٤١,٦٣٧	بريد
١,٥٦٥	١,٥١٧	الجمعية العمومية
٠٠	٤٢٠	تعقيب تسجيل أراض
٣,٠٠٠	١٧,٣٠٠	تأشيرات وأقامات وكفالات
٣,٨٠٠	٦,١٠٠	أدوات سلاسة
٧٨٠	١,٠٨٥	فك وتركيب المسودع
٣٤,١٠٠	٠٠	اشتراك الغرفة التجارية
٢,٨٠٠	٠٠	الإجمالي
٣٩٥,٧٧٨,٢٤	٣٧٦,٨٩١	

(۱۵)

❖ ويتضح من البيانات السابقة إن إجمالي التغيرات بالزيادة في بنود الأصول (المتداولة والثابتة)

بمبلغ ٧,٠٣٩,٧٥٥ ريال بينما بلغ التغير بالنقص مبلغ (٩,١٨٨,٨٢٨) ريال .

❖ إجمالي التغيرات بالزيادة في بنود الخصوم وصافي الأصول بمبلغ ٢,٤٦٣,٤١٤ ريال بينما بلغ

التغير بالنقص مبلغ (٤,٦١٢,٤٨٧) ريال

جازان - المملكة العربية السعودية

- التغيرات بالزيادة أو بالنقص علي حسابات قائمة الأنشطة مقارنة بالعام الماضي :

ويتضح من البيان السابق الآتى :

❖ إن جمالي التغيرات بالزيادة علي بنود الإيرادات والمكاسب بمبلغ ٦٢٢.٠٢٨ ريال وإجمالي التغير بالنقص عليها بمبلغ

٨.١٨٨.٠٥٤ ريال

❖ إن إجمالي التغيرات بالزيادة على بنود المصروفات والخسائر بمبلغ ٤٦٣.٧٣٠ ريال وإجمالي التغير بالنقص عليها بمبلغ

١.١١٦.٩٨٩ ريال .

مجموعه ویران آثار کتب
ریال واجمالي التغير بالنقص عليها بملغ
من سبب قانوني
تخریص رقم ۲۶۸
ص. پ. ۲۰۹

١١٦.٩٩٩ ريال .
 اسم الضميمة
 الحاسب
 تأسست
 عام ١٤٢١ هـ
 (١٧)
 عسكر الى اري
 محمد بن
 محمد بن
 محمد بن