

جمعية البر الخيرية بالشحة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥٩)

مركز الشحة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

جمعية البر الخيرية بالشبحة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥٩)
مركز الشبحة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الصفحة	<u>المحتويات</u>
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفق النقدي
٦ - ١٣	إيضاحات المتممة للقواعد المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية البر الخيرية بالشعبة
مركز الشبة - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية البر الخيرية بالشبة ("جمعية أهلية") ، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ وقائمة الأنشطة وقائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة في القوائم المالية، بما في ذلك ملخص لسياسات المحاسبة الهامة.

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م وأداتها المالي وتدفقاتها النقية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتمتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية طبقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعة القوائم المالية، كما إنترمنا أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا.

أمر آخر

تمت مراجعة القوائم المالية للجمعية عن السنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٠ م من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً غير معدل في تلك القوائم بتاريخ ١٩/٥/٢٠٢١ هـ الموافق ٠٧/١٠/٢٠٢١ م.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحكمة عن القوائم المالية

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل. وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لتمكنها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ. والمكلفوون بالحكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية.

مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية بكل خالية من أية تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٌ من التأكيد، إلى أنه ليس ضمناً أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تحريف جوهري عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ تحريفات جوهيرية عن غش أو خطأ، وتعد جوهيرية إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس القوائم المالية.

وكمجزء 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 وتقويم مخاطر وجود تحريفات جوهرية في القوائم المالية، سواء كانت بسبب غش أو خطأ، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات المراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا. وبعد خطر عدم اكتشاف أية مخاطر جوهرية ناتجة عن غش أعلى من الخطير الناتج عن خطأ، حيث أن الغش قد ينطوي على توافر، تزوير، حذف متعمد، إفادات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة للمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي عن فعالية الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقويم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المتبعية، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- إستنتاج حول مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الاستثمارارية في المحاسبة، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهرى يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الاستثمارارية وفقاً لمبدأ الاستثمارارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهرى، فإنه يتبعه علينا لفت الإنتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، وإذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فيتعين علينا تعديل رأينا. إن إستنتاجاتنا تستند إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ إصدار تقريرنا. ومع ذلك، فإنه من الممكن أن تسبب أحداث أو ظروف مستقبلية في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- تقويم العرض وهيكيل ومح토ى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وفيما إذا كانت القوائم المالية تظهر المعاملات والأحداث الرئيسية بطريقة تحقق العرض العادل.

مكتب رامي الخضر - محاسبون ومراجعون قانونيون



رامي خالد الخضر
ترخيص رقم (٤٢٩)

في ١٦ شوال ١٤٤٣ هـ الموافق ١٧ مايو ٢٠٢٢ م
جدة - المملكة العربية السعودية



-٤-

جمعية البر الخيرية بالشعبة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥٩)
مركز الشبعة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>الاصل</u>	<u>إيضاح</u>	<u>م ٢٠٢٠/١٢/٣١</u>	<u>م ٢٠٢١/١٢/٣١</u>
<u>الأصول المتداولة</u>				
النقد في البنوك	(٣)		٨٩٦,٨١٣	٩٦٩,٥١١
اجمالي الأصول المتداولة			<u>٨٩٦,٨١٣</u>	<u>٩٦٩,٥١١</u>
<u>الأصول غير المتداولة</u>				
صافي الأصول الثابتة	(٤)		٣٨٩,٤٣١	٣٩٢,١٩٧
صافي الأصول غير الملموسة	(٥)		٢٠,٠٠٠	١٦,٨٧٥
مشروعات تحت التنفيذ	(٦)		١,٨٣٠,٧٠٦	١,٨٣٠,٧٠٦
اجمالي الأصول غير المتداولة			<u>٢,٢٤٠,١٣٧</u>	<u>٢,٢٣٩,٧٧٨</u>
<u>اجمالي الأصول</u>			<u>٣,١٣٦,٩٥٠</u>	<u>٣,٢٠٩,٢٨٩</u>
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>				
الالتزامات غير المتداولة	(٧)		٤٧,٥٥٤	٥٣,٨٠٤
مخصص مكافأة نهاية الخدمة			<u>٤٧,٥٥٤</u>	<u>٥٣,٨٠٤</u>
اجمالي الالتزامات غير المتداولة				
صافي الأصول			٣,٠٨٩,٣٩٦	٢,٧١١,٦١٥
صافي الأصول غير المقيدة	(١٢)		.	٤٤٣,٨٧٠
صافي الأصول المقيدة			<u>٣,٠٨٩,٣٩٦</u>	<u>٣,١٥٥,٤٨٥</u>
اجمالي صافي الأصول			<u>٣,١٣٦,٩٥٠</u>	<u>٣,٢٠٩,٢٨٩</u>
<u>اجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>				

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية البر الخيرية بالشحة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥٩)
مركز الشحة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة

المبالغ بالريال السعودي

<u>البيان</u>	<u>إيضاح</u>	<u>غير مقيدة</u>	<u>مقيدة</u>	<u>إجمالي</u> <u>٢٠٢١/١٢/٣١</u>	<u>إجمالي</u> <u>٢٠٢٠/١٢/٣١</u>
<u>الإيرادات والمكاسب</u>					
اشتراكات الأعضاء		١,٦٥٠	١,٦٥٠		
التبرعات النقدية العامة		١٥٩,٢٧٠	١٥٩,٢٧٠		
التبرعات النقدية المقيدة		٤٧٦,٧٧٠	٢٤٥,٨٠٠	(٨)	
التبرعات العينية		١,١٥١,٢٣٤	١,١٥١,٢٣٤		
الإعانات الحكومية		٧٠,٠٠٠	٧٠,٠٠٠		(٩)
صافي الأصول المحررة من القيود					
إعادة التصنيف لتحقق قيد الاستخدام		(١٠٢,٩٠٠)	١٠٢,٩٠٠		
<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>				<u>١٨٨,٩١٨</u>	<u>٢,١٠٤,٧٢٤</u>
<u>المصروفات والخسائر</u>					
مصاريف الأنشطة		١,٨٤٢,٦٠٣	١,٨٤٢,٦٠٣		
المصاريف العمومية والإدارية		١٩٦,٠٣٢	١٩٦,٠٣٢		
<u>إجمالي المصروفات والخسائر</u>				<u>٨٦٠,١٠٦</u>	<u>٢,٠٣٨,٦٣٥</u>
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة		٦٦,٠٨٩	٤٤٣,٨٧٠	(٦٧١,١٨٨)	
التغير في صافي الأصول		٦٦,٠٨٩	٤٤٣,٨٧٠	(٦٧١,١٨٨)	
صافي الأصول في بداية السنة		٣,٠٨٩,٣٩٦	٣,٠٨٩,٣٩٦	<u>٣,٧٦٠,٥٨٤</u>	<u>٣,٠٨٩,٣٩٦</u>
صافي الأصول في نهاية السنة		٤٤٣,٨٧٠	٤٤٣,٨٧٠	<u>٣,١٥٥,٤٨٥</u>	<u>٢,٧١١,٦١٥</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية البر الخيرية بالشحة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥٩)
مركز الشحة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفق النقدي

المبالغ بالريال السعودي

<u>م ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١</u>	<u>م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(٦٧١,١٨٨)	٦٦,٠٨٩	التغير في صافي الأصول
٥٣,٦٨٢	٥,٧٩٨	إهلاك الأصول الثابتة
.	٥,٦٢٥	استنفاد الأصول غير الملموسة
<u>(٦١٧,٥٠٦)</u>	<u>٧٧,٥١٢</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
<u>١٠,٨٠٠</u>	<u>٦,٢٥٠</u>	<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
<u>(٦٠٦,٧٠٦)</u>	<u>٨٣,٧٦٢</u>	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
(١,٠٤١)	(٨,٥٦٤)	صافي التدفقات النقدية المتوفّر من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
(٢٠,٠٠٠)	(٢,٥٠٠)	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٣٠,٨٦٩)	.	شراء وإضافات أصول ثابتة
<u>(٥١,٩١٠)</u>	<u>(١١,٠٦٤)</u>	إضافات أصول غير ملموسة
<u>(٦٥٨,٦١٦)</u>	<u>٧٢,٦٩٨</u>	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
<u>١,٥٥٥,٤٢٩</u>	<u>٨٩٦,٨١٣</u>	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
<u>٨٩٦,٨١٣</u>	<u>٩٦٩,٥١١</u>	التغير في النقية خلال السنة
		رصيد النقية وما في حكمها بداية السنة
		رصيد النقية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١٢) إلى رقم (١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية البر الخيرية بالشحة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥٩)

مركز الشبحة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة لقوائم المالية كما في ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية البر الخيرية بالشبحة

(٢/١) المركز الرئيسي : مركز الشبحة

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥٩) بتاريخ ٢٠٢٧ / ٠٧ / ٥١٤٢٧.

(٤/١) أهداف الجمعية :

تقديم العديد من البرامج الخيرية الرعوية والتنموية المستدامة والمساعدات الموسمية الدائمة وفق ما ورد في نظامها الأساسي

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢١/١١ م وتنتهي في ٢٠٢١/١٢/٣١ م.

(٦) إيضاح : أساس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعه :

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي وطبقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها للمنشآت الغير هادفة للربح في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلى ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعه من خلال الجمعية :-

(٧) استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب 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 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 .

جمعية البر الخيرية بالشبيحة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥٩)
مركز الشبيحة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقواعد المالية كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

(٢٢) العرف المحاسبى : 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 التي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :

(١) يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الاستحقاق وذلك عند توافر الشروط التالية :-

(١/أ) أن تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام في المستقبل .

(١/ب) أن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(١/ج) أن يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .

* وفيما عدا ذلك يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس النقدى .

(٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات فى صورة خدمات أو منافع أو تجهيزات أو مراافق 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 وظائف الجمعية وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :

(١) يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

(٢) يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

(٣) يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً لأساس النقدى .

النقدية وشبه النقدية :

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

الذمم المدينة :

تبث الذمم المدينة بصفى قيمتها القابلة للتحقق بعد اخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

جمعية البر الخيرية بالشبيحة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥٩)
مركز الشبيحة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م

الأصول الثابتة :-

يتم الاعتراف بالموجودات الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحا منها مجموع الاستهلاك ، وفي حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجموع خسارة الاضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقرر وفقاً للمعدلات التالية :-

%١٥	أجهزة الاتصال والأمن والحماية	%٤	المباني
%١٥	أجهزة الحاسوب الآلي وملحقاتها	%١٥	الآلات والمعدات
%١٥	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	%٢٠	السيارات
%١٥	لوحات الدعاية والإعلان	%١٠	الأثاث المكتبي
%٢٠	الأصول غير الملموسة	%١٥	الآلات والمعدات المكتبية
%٢٠	الموجودات الحيوية	%١٥	العدد والأدوات
		%١٥	أدوات وأجهزة التصوير والعرض

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :-

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات :-

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

التبرعات العينية :-

يتم قيد التبرعات العينية بقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الاستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الاعتراف 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 النقية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية البر الخيرية بالشحة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥٩)
مركز الشبحة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

م ٢٠٢٠/١٢/٣١

٨٩٦,٨١٣

م ٢٠٢١/١٢/٣١

٩٦٩,٥١١

(٣) النقد في البنوك

نقد بالبنوك

٨٩٦,٨١٣

٩٦٩,٥١١

الإجمالي

مجمعية البر الخيرية بالشيفعة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٥٣)
مركز الشيفعة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقائم المالية كما في ٢٠٢١/١٢/٢١

<u>(٤) صافي الأصول الثابتة</u>		
<u>صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>مجموع الأهلاك خلال السنة</u>	<u>نسبة الأهلاك بدأية السنة</u>
٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠	<u>البيت</u>
٨٨٤,٤٠٢	٨٣٤,٣٦١	<u>الارضي</u>
١,٠٠٠	١,٠٠٠	<u>مباني على ارض الغير</u>
٨٨٤,٤٠٣	٨٣٤,٣٦٤	<u>سيارات</u>
١,٠	١	<u>اثاث المكتبي</u>
١,٠	١	<u>الآلات والمعدات</u>
١,٠	١	<u>غرف تبريد</u>
١,٠	١	<u>أجهزة الاتصال والأمن والحماية</u>
١,٠	١	<u>أجهزة الحاسوب الآلي وملحقاتها</u>
١,٠	١	<u>الآجه</u>
<u>الإجمالي</u>	<u>الإجمالي</u>	<u>(٥) الأصول غير المملوسة</u>
<u>صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>مجموع الاستفادة خلال السنة</u>	<u>نسبة الاستفادة بدأية السنة</u>
٣٨٩,٦٣١	٣٩٢,١٩٧	<u>البيت</u>
١,٠٠٠	١,٦٨٨,٧٥	<u>الارضي</u>
٢٠,٠٠٠	١٦,٨٧٥	<u>مباني على ارض الغير</u>
<u>الإجمالي</u>	<u>الإجمالي</u>	<u>رخص البرامج والأنظمة</u>
<u>صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>مجموع الأهلاك خلال السنة</u>	<u>نسبة الأهلاك بدأية السنة</u>
٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠	<u>البيت</u>
٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠	<u>الارضي</u>
٨٨٤,٤٠٣	٨٣٤,٣٦٤	<u>مباني على ارض الغير</u>
١,٠	١	<u>سيارات</u>
١,٠	١	<u>اثاث المكتبي</u>
١,٠	١	<u>الآلات والمعدات</u>
١,٠	١	<u>غرف تبريد</u>
١,٠	١	<u>أجهزة الاتصال والأمن والحماية</u>
١,٠	١	<u>أجهزة الحاسوب الآلي وملحقاتها</u>
<u>الإجمالي</u>	<u>الإجمالي</u>	<u>(٥) الأصول غير المملوسة</u>
<u>صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>مجموع الاستفادة خلال السنة</u>	<u>نسبة الاستفادة بدأية السنة</u>
٣٨٩,٦٣١	٣٩٢,١٩٧	<u>البيت</u>
١,٠٠٠	١,٦٨٨,٧٥	<u>الارضي</u>
٢٠,٠٠٠	١٦,٨٧٥	<u>مباني على ارض الغير</u>
<u>الإجمالي</u>	<u>الإجمالي</u>	<u>رخص البرامج والأنظمة</u>

جمعية البر الخيرية بالشحة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥٩)
مركز الشبحة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة لقوائم المالية كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

م ٢٠٢٠/١٢/٣١

م ٢٠٢١/١٢/٣١

(٦) مشاريعات تحت التنفيذ

مبني مقر الجمعية

مشروع البر الاستثماري ببنجع

الاجمالي

٦٨٩,٤٣١

٦٨٩,٤٣١

١,١٤١,٢٧٥

١,١٤١,٢٧٥

١,٨٣٠,٧٠٦

١,٨٣٠,٧٠٦

م ٢٠٢٠/١٢/٣١

م ٢٠٢١/١٢/٣١

(٧) مخصص مكافأة نهاية الخدمة

رصيد المخصص أول العام

تعزيز المخصص خلال العام

تسوية في المخصص خلال العام

الاجمالي

٣٦,٧٥٤

٤٧,٥٥٤

١٠,٨٠٠

٦,٢٥٠

.

.

٤٧,٥٥٤

٥٣,٨٠٤

م ٢٠٢٠/١٢/٣١

م ٢٠٢١/١٢/٣١

(٨) التبرعات النقدية المقيدة

الزكاة الشرعية

كفالة أيتام

دعم اسرة محتاجة

منصة سمو الأمير محمد بن سلمان

الحقيقة المدرسية منصة سمو الأمير محمد بن سلمان

الاجمالي

٣٤,٠٥٠

٤٤,٧٢٠

٢١٢,٠٠٠

١٥٦,٠٠٠

٣٠,٠٠٠

٤٧٦,٧٧٠

م ٢٠٢٠/١٢/٣١

م ٢٠٢١/١٢/٣١

(٩) الإعانات الحكومية

المنح الحكومية - دعم القطاع

الاجمالي

٧٠,٠٠٠

٧٠,٠٠٠

جمعية البر الخيرية بالشحة

مسجلة وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥٩)
مركز الشبحة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة لقوائم المالية كما في ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م

<u>م ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١</u>	<u>م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١</u>	<u>(١٠) مصاريف الأنشطة</u>
١١٤,٤٨٠	١١٣,٠٠٠	مساعدات نقدية للأسر الفقيرة
١٥,٠٠٠	١,٠٠٠	مساعدات صحية
٦١,٩٠٠	١٢٩,٥٠٠	مساعدات تفريج كربه
١٥١,٣٠٠	٥٩,٣٠٠	كفاله أيتام
١٤٠,٨٤٠	١,٥٠٠	السلة الغذائية
٦,٠٠٠	٠	مساعدات فواتير كهرباء
٢٩,٥٠٠	٠	جائحة كرونا
٠	٧,٠٠٠	مساعدات الزكاة
٠	١٢٧,٦٠٠	مساعدات كسوة العيد
٠	١٥,٠٠٠	مصاريف دعم أسرة محتاجة
٠	١٠٠,٠٠٠	مساعدات الأجهزة الكهربائية
٠	٢٢,٣٠٠	مساعدات شراء لحوم المستفيدين
٠	١,٠٠٠	مساعدات طارئة للمستفيدين
٠	٢٣,١٠٠	مساعدات الأضاحي للمستفيدين
٠	١,١٥١,٢٣٤	مساعدات عينية
٠	٨٢,٠٦٩	مصارف التشغيل المحملة على النشاط
٠	٩,٠٠٠	مصاريف الحوكمة
<u>٥١٩,٠٢٠</u>	<u>١,٨٤٢,٦٠٣</u>	<u>الاجمالي</u>

جمعية البر الخيرية بالشعبة

**مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥٩)
مركز الشبعة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة لقوائم المالية كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م**

(١١) المصاريـف العموميـة والإداريـة :-	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
الرواتب والأجراء الأساسيـة	٢١٧,٩٦٢	١٠٣,١٠٠
العمل الإضافـي	٠	١٧,٠٠٠
تأمينـات اجتماعية	٤٧,٠٤١	٣٢,٣٦٣
مكافـات وحوافـز موسمـية	٠	٨,٠٠٠
تعويضـات نهاية الخـدمة	١٠,٨٠٠	٦,٢٥٠
مستلزمـات مكتـبة	٠	٦١٠
الوقـود والمحـروقات	٦٢٣	٥,١٥٥
مطـبوعـات	٧١٨	٩٢٠
صيانة وإصلاح - السـيارات	١,٥٢٠	٣,١٦٥
صيانة وإصلاح - اجهـزة التـدفئة والتـبريد والتـهـوية	٠	١,١٢٠
الـكـهـرـبـاءـ والمـيـاهـ وـالـغـازـ وـمـصـارـيفـ الـصـحـىـ	٠	٣,٠٢٨
الـهـاـفـنـ وـالـفـاـكـسـ وـالـإـنـتـرـنـتـ	١,٥٣٥	٣,٢٥٦
تكلـيفـ البرـيدـ وـالـبـرـقـيـاتـ	٠	٢٩٢
اجـورـ تـحمـيلـ وـتـنزـيلـ	٤,٥٠٥	٠
مـصـارـيفـ الضـيـافـةـ	٢,٧٠٠	٢٠٠
مـصـارـيفـ اـشـتـراـكـاتـ وـتـصـدـيقـاتـ	٠	١٥٠
مـصـارـيفـ اـسـتـهـلاـكـ الأـصـوـلـ الثـابـتـةـ	٥٣,٦٨٢	٥,٧٩٨
مـصـارـيفـ اـسـتـفـادـ الأـصـوـلـ غـيرـ الـملـمـوـسـةـ	٠	٥,٦٢٥
الإجمـالـىـ	٣٤١,٠٨٦	١٩٦,٠٣٢
(١٢) صـافـيـ الأـصـوـلـ المقـيـدةـ	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/١٢/٣١
الـزـكـاةـ	٠	٤٧,٠٥٠
كـفـالةـ أـيـتـامـ	٠	٤٤,٢٢٠
منـصـةـ سـموـ الـأـمـيرـ مـحمدـ بنـ سـلمـانـ	٠	١٤٥,٦٠٠
الـحـقـائبـ الـمـدـرـسـيـةـ منـصـةـ سـموـ الـأـمـيرـ مـحمدـ بنـ سـلمـانـ	٠	٣٠,٠٠٠
دعـمـ أـسـرـ مـحـتـاجـةـ	٠	١٩٧,٠٠٠
الإجمـالـىـ	٤٤٣,٨٧٠	