

جمعية البر الخيرية بالشحة
مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٥٩)
مركز الشحة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية البر الخيرية بالشبحة

مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٥٩)

مركز الشبحة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الصفحة

المحتويات

٢ - ١

تقرير المراجع المستقل

٣

قائمة المركز المالي

٤

قائمة الأنشطة

٥

قائمة التدفق النقدي

١٣ - ٦

إيضاحات المتممة لقوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية البر الخيرية بالشبة
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 ٢٠٢٢ م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة في القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م وأدائها المالي وتفاقتها النقدية 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 وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعة القوائم المالية، كما إنزمنا أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا.

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 لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ. والمكلفين بالحكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية.

مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية

تمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية بكل خالية من أي تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٌ من التأكيد، إلى أنه ليس ضماناً 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 مجموعة على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس القوائم المالية.

١٠٥

١٠٦

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

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

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 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 إكتشاف أية مخاطر جوهرية ناتجة عن غش أعلى من الخطير الناتج عن خطأ، حيث أن الغش قد ينطوي على توافق، 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 المتبعة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- إستنتاج حول مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الإستقرارية في المحاسبة، وإستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهرى يتعلق بأحداث أو ظروف قد تشير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستقرارية وفقاً لمبدأ الإستقرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهرى، فإنه يتغير 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 ومحظى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وفيما إذا كانت القوائم المالية تظهر المعاملات والأحداث الرئيسية بطريقة تتحقق العرض العادل.

مكتب رامي الخضر - محاسبون ومراجعون قانونيون

رامي خالد الخضر
 ترخيص رقم (٤٢٩)

في ٢٩ ذو القعدة ١٤٤٤ هـ الموافق ١٨ يونيو ٢٠٢٣ م
 جدة - المملكة العربية السعودية



جمعية البر الخيرية بالشبيحة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٥٩)

مركز الشبيحة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي

المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصل</u>	<u>إيضاح</u>	<u>م ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١</u>	<u>م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١</u>
<u>الأصول المتداولة</u>			
نقد في البنوك	(٣)	٨٤٢,٥٤٥	٩٦٩,٥١١
<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>			<u>٩٦٩,٥١١</u>
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٤)	٣٨٥,٧٢٣	٣٩٢,١٩٧
صافي الأصول غير الملموسة	(٥)	٢٤,٣٠٦	١٦,٨٧٥
مشروعات تحت التنفيذ	(٦)	١,٨٧٨,٤٢٣	١,٨٣٠,٧٠٦
<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>			<u>٢,٢٣٩,٧٧٨</u>
<u>إجمالي الأصول</u>			<u>٣,٢٠٩,٢٨٩</u>
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
الالتزامات غير المتداولة	(٧)	٥٥,٢٠٠	٥٣,٨٠٤
مخصص مكافأة نهاية الخدمة			<u>٥٣,٨٠٤</u>
<u>إجمالي الالتزامات غير المتداولة</u>			
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		٢,٧٧٨,١٤٧	٢,٧١١,٦١٥
صافي الأصول المقيدة	(١٢)	٢٩٧,٦٥٠	٤٤٣,٨٧٠
<u>إجمالي صافي الأصول</u>			<u>٣,١٥٥,٤٨٥</u>
<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>			<u>٣,٢٠٩,٢٨٩</u>

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

جمعية البر الخيرية بالشبحة

مجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٥٩)

مركز الشبحة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة

المبالغ بالريال السعودي

<u>البيان</u>	<u>إجمالي</u>	<u>إجمالي</u>	<u>مقيدة</u>	<u>ايضاح</u>	<u>غير مقيدة</u>	<u>إجمالي</u>	<u>إجمالي</u>
الإيرادات والمكاسب							
اشتراكات الأعضاء	٢,١٠٠	٢,١٠٠	٠	٢,١٠٠			
التبرعات النقدية العامة	٣٥٠,٨٠٩	٣٥٠,٨٠٩	٠	٣٥٠,٨٠٩			
التبرعات النقية المقيدة	٣٣٤,٨٠٢	٣٣٤,٨٠٢			(٨)		
التبرعات العينية	٨٦٢,٩٩٩	٨٦٢,٩٩٩	٠	٨٦٢,٩٩٩			
الإعانات الحكومية	٧٠,٠٠٠	٧٠,٠٠٠	٧٠,٠٠٠	٠	(٩)		
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام	٥٥١,٠٢٢	(٥٥١,٠٢٢)		٥٥١,٠٢٢			
إجمالي الإيرادات والمكاسب	١,٧٦٦,٩٣٠	(١٤٦,٢٢٠)	١,٦٢٠,٧١٠	٢,١٠٤,٧٢٤			
المصروفات والخسائر							
مصاريف الأنشطة	١,٤٦٩,٧٠٤	١,٤٦٩,٧٠٤	٠	١,٤٦٩,٧٠٤	(١٠)		
المصاريف العمومية والإدارية	٢٢٠,٦٩٤	٢٢٠,٦٩٤	٠	٢٢٠,٦٩٤	(١١)		
إجمالي المصروفات والخسائر	١,٧٠٠,٣٩٨	١,٧٠٠,٣٩٨	٠	١,٧٠٠,٣٩٨			
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	٦٦,٥٣٢	(٧٩,٦٨٨)	(١٤٦,٢٢٠)	٦٦,٥٣٢			
التغير في صافي الأصول	٦٦,٠٨٩	(٧٩,٦٨٨)	(١٤٦,٢٢٠)	٦٦,٥٣٢			
صافي الأصول في بداية السنة	٣,١٥٥,٤٨٥	٤٤٣,٨٧٠	٢,٧١١,٦١٥	٣,٠٨٩,٣٩٦			
صافي الأصول في نهاية السنة	٣,٠٧٥,٧٩٧	٢٩٧,٦٥٠	٢,٧٧٨,١٤٧	٣,١٥٥,٤٨٥			

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

جمعية البر الخيرية بالشحة

مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٥٩)

مركز الشبحة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفق النقدي

المبالغ بالريال السعودي

<u>م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١</u>	<u>م ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٦٦,٠٨٩	(٧٩,٦٨٨)	التغير في صافي الأصول
٥,٧٩٨	٦,٤٧٤	إهلاك الأصول الثابتة
٥,٦٢٥	١٢,٥٦٩	استنفاد الأصول غير الملموسة
٧٧,٥١٢	(٦٠,٦٤٥)	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
٦,٢٥٠	١٣٩٦	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٨٣,٧٦٢	(٥٩,٢٤٩)	صافي التدفقات النقدية المتوفّر من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٨,٥٦٤)	.	شراء وإضافات أصول ثابتة
(٢,٥٠٠)	(٢٠,٠٠٠)	إضافات أصول غير ملموسة
.	(٤٧,٧١٧)	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
(١١,٠٦٤)	(٦٧,٧١٧)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
٧٢,٦٩٨	(١٢٦,٩٦٦)	التغير في النقدية خلال السنة
٨٩٦,٨١٣	٩٦٩,٥١١	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
٩٦٩,٥١١	٨٤٢,٥٤٥	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

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

جمعية البر الخيرية بالشبة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٥٩)

مركز الشبهة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقواعد المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

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

(٢/١) المركز الرئيسي : مركز الشبهة

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٥٩) بتاريخ ٢٠٠٧ / ٢٠ / ١٤٢٧ هـ .

(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 ٢٠٢٢/١١ م وتنتهي في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م .

(٢) إيضاح : أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتتبعة :

أعدت القوائم المالية المرفقة معتبراً عنها بالريل 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 المتتبعة من خلال الجمعية :-

(٦/٢) 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 بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٥٩)

مركز الشبيحة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٢/٢) العرف المحاسبي :

نقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكالفة 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 :-

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

(١/٢) أن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(١/٣) 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 في صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع 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 كمصارييف 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 وحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة :

تثبت الذمم المدينة بباقي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

جمعية البر الخيرية بالشبة

مجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٥٩)

مركز الشبهة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقواعد المالية

الأصول الثابتة :-

يتم الاعتراف بالموجودات الثابتة عندما يترتب على استخدامها تنفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً 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 المقدر 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 أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين

التبرعات العينية :-

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الاستلام فيها و عند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لذاك السلع فإنه يجب تأجيل الاعتراف بذلك التبرعات إلى حين بيعها .

قائمة التدفقات النقدية :-

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تمثل النقدية وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية البر الخيرية بالشبيحة

**مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٥٩)
مركز الشبيحة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة لقوائم المالية**

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١</u>	<u>(٣) النقد في البنوك</u>
٩٦٩,٥١١	٨٤٢,٥٤٥	نقد بالبنوك
<u>٩٦٩,٥١١</u>	<u>٨٤٢,٥٤٥</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية البر الخيرية بالشبة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٥٩)
مركز الشبكة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٤) صافي الأصول الثابتة

جمعية البر الخيرية بالشبة

مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٥٩)

مركز الشبهة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>(٦) مشاريعات تحت التنفيذ</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١</u>
مبني مقر الجمعية	٦٨٩,٤٣١	٧٣٧,١٤٨
مشروع البر الاستثماري ببنبع	١,١٤١,٢٧٥	١,١٤١,٢٧٥
<u>الإجمالي</u>	<u>١,٨٣٠,٧٠٦</u>	<u>١,٨٧٨,٤٢٣</u>
<u>(٧) مخصص مكافأة نهاية الخدمة</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١</u>
رصيد المخصص أول العام	٤٧,٥٥٤	٥٣,٨٠٤
تعزيز المخصص خلال العام	٦,٢٥٠	١,٣٩٦
تسوية في المخصص خلال العام	.	.
<u>الإجمالي</u>	<u>٥٣,٨٠٤</u>	<u>٥٥,٢٠٠</u>
<u>(٨) التبرعات النقدية المقيدة</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١</u>
الزكاة الشرعية	٣٤,٠٥٠	١٢٠,٠٠٠
كفالة أيتام	٤٤,٧٢٠	١٣,٨٠٢
دعم اسرة محتاجة	٢١٢,٠٠٠	١٩٨,٠٠٠
سقيا الماء	.	٣,٠٠٠
منصة احسان	١٥٦,٠٠٠	.
الحقيقة المدرسية - منصة احسان	٣٠,٠٠٠	.
<u>الإجمالي</u>	<u>٤٧٦,٧٧٠</u>	<u>٣٣٤,٨٠٢</u>
<u>(٩) الإعانات الحكومية</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١</u>
المنح الحكومي - دعم التشغيل	٧٠,٠٠٠	٧٠,٠٠٠
<u>الإجمالي</u>	<u>٧٠,٠٠٠</u>	<u>٧٠,٠٠٠</u>

جمعية البر الخيرية بالشبة

مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٥٩)
 مركز الشبهة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة لقوائم المالية

<u>م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١</u>	<u>م ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١</u>	<u>(١٠) مصاريف الأنشطة</u>
١١٣,٠٠٠	١٩٢,٩٥٠	مساعدات نقية للأسر الفقيرة
١,٠٠٠	٩,٣٤٩	مساعدات صحية
١٢٩,٥٠٠	٩٢,٩٠٠	مساعدات تفريج كربه
٥٩,٣٠٠	٧٩,٤٠٠	كفالة أيتام
١,٥٠٠	٠	سلة الغذائية
٠	٣,٠٠٠	سقيا الماء
٧,٠٠٠	١٣٥,٠٠٠	مساعدات الزكاة
١٢٧,٦٠٠	٨٤,٠٠٠	مساعداتكسوة العيد
١٥,٠٠٠	٠	مصاريف دعم أسرة محتاجة
١٠٠,٠٠٠	٠	مساعدات الأجهزة الكهربائية
٢٢,٣٠٠	٠	مساعدات شراء لحوم للمستفيدين
١,٠٠٠	٠	مساعدات طارئة للمستفيدين
٢٣,١٠٠	٠	مساعدات الأضاحي للمستفيدين
١,١٥١,٢٣٤	٨٦٢,٩٩٩	مساعدات عينية
٨٢,٠٦٩	١٠,١٠٦	مصارف التشغيل المحملة على النشاط
٩,٠٠٠	٠	مصاريف الحكومية
<u>١,٨٤٢,٦٠٣</u>	<u>١,٤٦٩,٧٠٤</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية البر الخيرية بالشعبة

مجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٥٩)

مركز الشبعة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإضافات المتممة لقوائم المالية

م ٢٠٢١/١٢/٣١ م ٢٠٢٢/١٢/٣١

(١١) المصاريـف العمومية والإدارية : -

١٠٣,١٠٠	١٤٣,٦٠٠	الرواتب والأجراء الأساسية
١٧,٠٠٠	٠	العمل الإضافي
٣٢,٣٦٣	٣١,٦٤١	تأمينات اجتماعية
٨,٠٠٠	٠	مكافآت وحوافز موسمية
٠	٤٤٢	مصاريف حكومية - رسوم
٦,٢٥٠	١,٣٩٦	تعويضات نهاية الخدمة
٦١٠	٠	مستلزمات مكتبية
٥,١٥٥	٣,٣٩٢	الوقود والمحروقات
٩٢٠	٠	مطبوعات
٣,١٦٥	١,٩١٠	صيانة وإصلاح - السيارات
١,١٢٠	٠	صيانة وإصلاح - أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية
٠	٣,٤٥٠	صيانة وإصلاح - لوحات الدعاية والإعلان
٣,٠٠٢٨	١,٢٨١	الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
٣,٢٥٦	٢,٩٥٨	الهاتف والفاكس والإنترنت
٢٩٢		تكليف البريد والبرقيات
٠	٢,٥٨١	أجور تحميل وتتنزيل
٢٠٠	٠	مصاريف الضيافة
١٥٠	٠	مصاريف اشتراكات وتصديقات
٠	١٩,٠٠٠	الحملات الإعلانية
٥,٧٩٨	٦,٤٧٤	مصاريف استهلاك الأصول الثابتة
٥,٦٢٥	١٢,٥٦٩	مصاريف استفاد الأصول غير الملموسة
١٩٦,٠٣٢	٢٣٠,٦٩٤	الإجمالي

م ٢٠٢١/١٢/٣١ م ٢٠٢٢/١٢/٣١

(١٢) صافي الأصول المقيدة

٢٧,٥٥٠	١٢,٠٥٠	الزكاة
٤٤,٢٢٠	٠	كفالة أيتام
١٤٥,٦٠٠	١٤٥,٦٠٠	منصة احسان
٣٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	الحقائب المدرسية - منصة احسان
١٩٧,٠٠٠	١١٠,٠٠٠	دعم أسر محتاجة
٤٤٣,٨٧٠	٢٩٧,٦٥٠	الإجمالي