



جمعية البر الخيرية بالعارضة

ترخيص رقم (٢٣٠)

العارضة - جازان - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

وتقرير مراجع الحسابات المستقل

جمعية البر الخيرية بالعارضة

ترخيص رقم (٢٣٠)

العارضة - جازان - المملكة العربية السعودية

البيان	رقم الصفحة
تقرير مراجع الحسابات المستقل	٣-١
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	٤
قائمة الأنشطة عن السنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	٥
قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	٦
الإيضاحات حول القوائم المالية من إيضاح (١) حتى إيضاح (٢٠)	١٧-٧



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى السادة/ جمعية البر الخيرية بالعارضة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

الرأي :-

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية البر الخيرية بالعارضة والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة 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 الخيرية بالعارضة كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة 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 المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين والملائمة لظروف الجمعية .

أساس الرأي :-

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ومسئوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم 'مسئوليات 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 أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساساً لرأينا في المراجعة.

مسئوليات الإدارة عن القوائم المالية للجمعية :-

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً لمعايير المنشآت الغير هادفة للربح و المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وهي المسؤولة 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 المسؤولة عن تقدير قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية واستخدام أساس المحاسبة في الخاسر ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملاتها أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك .

محاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والإشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧٢
Abdullah Shaher Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory



(٢)

مسئوليات 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 الجوهري 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. وبعد 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 لاساس الاستمرارية في المحاسبة واستناداً الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها ما اذا كان هناك عدم تأكيد جوهري ذا علاقة باحداث او ظروف قد تلقى شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة واذا

خلصنا الى وجود عدم تأكيد جوهري يكون مطلوباً منا لفت الانتباه في تقريرنا الى الافصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية او اذا كانت تلك الافصاحات غير كافية يتم تعديل رأينا . وتستند استنتاجاتنا الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ

تقرير المراجع. ومع ذلك فان الاحداث او الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة

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

لقد ابلغنا الادارة فيما يتعلق من بين امور اخرى بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة بما في ذلك أية اوجه قصور مهمة في الرقابة

الداخلية اكتشفناها خلال المراجعة .

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر المحاسب
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qashtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory



(٣)

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى :-
في رأينا أيضاً فإن 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 .
- ٢- تتفق مع السجلات المحاسبية الآلية والتقارير المستخرجة منها. والله الموفق ، ، ،

خميس مشيط في : ٢٠٢٢/٠٩/١٤ م

الموافق : ١٤٤٤/٠٢/١٨ هـ

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧

مكتب المحاسبة والقانون
عبدالله شاهر المحاسب القانوني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - م. ق. ٥٨٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qasbi
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(٤)

جمعية البر الخيرية بالعارضة

ترخيص رقم (٢٣٠)

العارضة - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

البيان	إيضاح	٢٠٢١/١٢/٣١ م ريال سعودي	٢٠٢٠/١٢/٣١ م ريال سعودي
الأصول:			
الأصول المتداولة:			
النقد وما في حكمه	(٤)	١٣,٧٣٤,٦٤٧	١٠,٢٠٩,٩٩٩
المستودع - بضائع ومنتجات للتوزيع الخيري		٩٠١,٠٣٠	٥٢٢,٨٠٠
ارصده مدينة اخري	(٥)	٥,١٠٢,٩٧٨	٤,٨٠٢,٣٦٩
خطابات ضمان	(٦)	١٠٠,٠٠٠	-
إيرادات مستحقة - إيجارات		-	١٤,٠٠٠
إجمالي الأصول المتداولة		١٩,٨٣٨,٦٥٥	١٥,٥٤٩,١٦٨
الأصول غير المتداولة:			
الاصول الثابتة بالصافي	(٧)	٣٤,٣٢٧,٦٣٨	٣٥,٧٨٠,٢٥٢
مشروعات تحت التنفيذ	(٨)	٨,٠٩٦,٩٩٨	٢٤,٣٧٩,٤٤٤
مجموع الأصول غير المتداولة		٤٢,٤٢٤,٦٣٦	٦٠,١٥٩,٦٩٦
إجمالي الأصول		٦٢,٢٦٣,٢٩١	٧٥,٧٠٨,٨٦٤
الالتزامات وصافي الأصول			
الالتزامات متداولة:			
دائنون متنوعون	(٩)	-	٢٠٠
قروض قصيرة الاجل	(١٠)	١,٣٩١,٦٤٣	-
إجمالي الالتزامات المتداولة		١,٣٩١,٦٤٣	٢٠٠
الالتزامات غير متداولة:			
قروض طويلة الاجل	(١١)	٢,٥٦٧,٩٦٨	-
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		٢,٥٦٧,٩٦٨	-
إجمالي الالتزامات		٣,٩٥٩,٦١١	٢٠٠
صافي الأصول:	(١٢)		
صافي الأصول غير المقيدة		٤٧,٣٩٥,٠٨٥	٦٩,٧٦٥,٧٦٢
صافي الأصول المقيدة	(١/١٢)	١٠,٢١٥,٢٣١	٥,٨٢٨,٢٣٦
صافي أصول أوقاف	(٢/١٢)	٦٩٣,٣٦٤	١١٤,٦٦٦
إجمالي صافي الأصول		٥٨,٣٠٣,٦٨٠	٧٥,٧٠٨,٦٦٤
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٦٢,٢٦٣,٢٩١	٧٥,٧٠٨,٨٦٤

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ٢٠ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

رئيس مجلس الإدارة

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٢ - ٥٨٥٥٢٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267

(٥)

جمعية البر الخيرية بالعارضة

ترخيص رقم (٢٣٠)

العارضة - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة عن السنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

البيان	إيضاح	غير مقيدة ريال سعودي	مقيدة ريال سعودي	أوقاف ريال سعودي	إجمالي ريال سعودي	إجمالي ريال سعودي
الإيرادات والمكاسب:						
تبرعات واستقطاعات نقدية	(١٣)	٣,٩١٤,٣٦٦	١٤,٦٣٩,٢٠٤	٥٧٨,٦٩٨	١٩,١٣٢,٢٦٨	١٧,٠٤٥,٤٣٨
الزكاة		٠	٢,٨٩٨,٥٨٤	٠	٢,٨٩٨,٥٨٤	١,٦١٥,٠١٣
المنح الحكومية	(١٤)	٧٠,٠٠٠	١,٨٧٥,٣٢١	٠	١,٩٤٥,٣٢١	٤٢٧,١٧٠
دعم منصة احسان	(١٥)	٠	١,٣٥١,٩٦٢	٠	١,٣٥١,٩٦٢	٠
الشراكات الأعضاء		٤,٠٠٠	٠	٠	٤,٠٠٠	٦,٢٠٠
تبرعات عينية	(١٦)	٠	٣,٣٠٩,٩٢١	٠	٣,٣٠٩,٩٢١	٣,٩٤٣,٣٧٥
إيرادات أخرى	(١٧)	٢,٩٩٣,٠٠٦	-	-	-	٢٥٠,٤٠٠
صافي الأصول المتينة المحررة من القيود	(١/١٢)	١٩,٦٨٧,٩٩٧	(١٩,٦٨٧,٩٩٧)	-	-	-
إجمالي الإيرادات والمكاسب		٢٦,٦٦٩,٣٦٩	٤,٣٨٦,٩٩٥	٥٧٨,٦٩٨	٣١,٦٣٥,٠٦٤	٢٣,٢٨٧,٥٩٦
مصرفات البرامج:						
مساعدات الزكاة		(١,٥٦٧,٩٤٥)	-	-	-	(١,٢٥٠,٧٢٩)
مصرفات الأنشطة والبرامج	(١٨)	(١٦,٥٤٧,٥٠٤)	-	-	-	(٩,٩٩٠,٠٦٨)
مساعدات عينية	(١٩)	(٢,٩٣١,٦٩١)	-	-	-	(٢,٧٨٣,٩٧٥)
مصرفات القسم النسائي		(٣٠٣,٢٢٥)	-	-	-	(٤١٢,٦١٧)
تكاليف تشغيل المحملة على النشاط		(٦٥٤,٨٤٧)	-	-	-	(٦٦٥,٦٨٥)
مصاريف جمع الأموال - تكاليف تسويقية		(٣٢٧,٩٤٠)	-	-	-	(١٨٣,٥٨٨)
مصاريف الاستثمار - صناديق مداني الجمعية		(٣٠٠,٢٧٧)	-	-	-	(٤٠٦,٣٩٢)
إجمالي مصرفات البرامج		(٢٢,٦٣٣,٤٢٩)	-	-	-	(١٥,٦٩٣,٠٥٤)
مجمول التغير في صافي الأصول		٤,٠٣٥,٩٤٠	٤,٣٨٦,٩٩٥	٥٧٨,٦٩٨	٩,٠٠١,٦٣٣	٧,٥٩٤,٥٤٢
مصرفات عمومية وإدارية:						
رواتب ولجور		(٩٨٢,٨٣٩)	-	-	-	(٩٠٩,٢١٧)
مصاريف عمومية وإدارية	(٢٠)	(١,٩٨٦,٣٧١)	-	-	-	(١,٠٦٤,٦٦٦)
إستهلاك الأصول الثابتة	(٧)	(١,٧٧٠,٤٢٤)	-	-	-	(١,٦٨٩,٢٧٧)
مجموع المصروفات		(٤,٧٣٩,٦٣٤)	-	-	-	(٣,٦٦٣,١٦٠)
صافي التغير في صافي الأصول		(٧٠٣,٦٩٤)	٤,٣٨٦,٩٩٥	٥٧٨,٦٩٨	٤,٢٦١,٩٩٩	٣,٩٣١,٣٨٢
رصيد صافي الأصول أول المدة		٦٩,٧٦٥,٧٦٢	٥,٨٢٨,٢٣٦	١١٤,٦٦٦	٧٥,٧٠٨,٦٦٤	٧١,٧٧٧,٢٨٢
تسويات على رصيد أول		(٢١,١٦٦,٩٨٣)	٠	٠	(٢١,١٦٦,٩٨٣)	٠
رصيد صافي الأصول آخر المدة		٤٨,٥٩٨,٧٧٩	٥,٨٢٨,٢٣٦	١١٤,٦٦٦	٥٤,٥٤١,٦٨١	٧٥,٧٠٨,٦٦٤

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٢٠ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها
رئيس مجلس الإدارة

أمين الصندوق

مكتب استشارات المحاسبة
عبد الله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ٥٨٥٥٥٥٩٠٧٥
Abdullah Shaher Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(٦)

جمعية البر الخيرية بالعارضة

ترخيص رقم (٢٣٠)

العارضة - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

٢٠٢٠ م ريال سعودي	٢٠٢١ م ريال سعودي	البر
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:</u>
٣,٩٣١,٣٨٢	٤,٢٦١,٩٩٩	التغير في صافي الأصول
		التعديلات كنسبة التغير في صافي الأصول مع صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
١,٦٨٩,٢٧٧	١,٧٧٠,٤٢٤	استهلاك الأصول الثابتة
		<u>التغير في بنود الأصول والالتزامات المتداولة</u>
٤٣٥,٩٣٠	(٣٠٠,٦٠٩)	التغير في أرصدة المدينون
(٥٢٢,٨٠٠)	(٣٧٨,٢٣٠)	التغير في أرصدة المستودع
٢٠,٠٠٠	.	التغير في أرصدة مصروفات مدفوعة مقدما
٩٥,١٩٨	١٤,٠٠٠	التغير في أرصدة الإيرادات المستحقة
(٩٣١,٠١٤)	-	التغير في أرصدة الدائنون
	(١٠٠,٠٠٠)	التغير في أرصدة خطابات ضمان
٢٠٠	(٢٠٠)	التغير في أرصدة إيرادات مقدمة
٤,٧١٨,١٧٣	٥,٢٦٧,٣٨٤	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية (١)
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:</u>
(٧٣,٥٠٠)	(٣١٧,٨١٠)	إضافات أصول ثابتة
(١,٨٠٠,٧٣٤)	(٥,٣٨٤,٥٣٧)	التغير في أرصدة مشروعات تحت التنفيذ
(١,٨٧٤,٢٣٤)	(٥,٧٠٢,٣٤٧)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية (٢)
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
.	١,٣٩١,٦٤٣	التغير في أرصدة قروض قصيرة الاجل
	٢,٥٦٧,٩٦٨	التغير في أرصدة قروض طويلة الاجل
.	٣,٩٥٩,٦١١	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية (٣)
٢,٨٤٣,٩٣٩	٣,٥٢٤,٦٤٨	صافي التغير في رصيد البنك ومافي حكمه (٣+٢+١)
٧,٣٦٦,٠٦٠	١٠,٢٠٩,٩٩٩	رصيد النقد ومافي حكمه في بداية الفترة
١٠,٢٠٩,٩٩٩	١٣,٧٣٤,٦٤٧	رصيد النقد ومافي حكمه في نهاية الفترة

يوجد تعاملات غير نقدية بمبلغ ٢١,٦٦٦,٩٨٣ ريال عبارة عن اقفال مشروعات تحت التنفيذ في صافي الأصول غير المقلية .

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ٢٠ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

رئيس مجلس الإدارة

أمين الصندوق

مكتب المحاسبين القانونيين
صيد الله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ٢٠٢٠ م
Abdullah Shahr Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Tax

(٧)

جمعية البر الخيرية بالعائضة

ترخيص رقم (٢٣٠)

العائضة - جازان - المملكة العربية السعودية

يضاح رقم (٧) : الأصول الثابتة ومجموع استهلاكاتها في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

البيان	نسبة الاستهلاك	التكلفة					مجموع الاستهلاك					الرصيد الفعلي في	
		%	رصيد سعودي	إهلاكات العام	استهلاكات العام	المجموع في	رصيد سعودي	استهلاكات العام	استهلاكات	المجموع في	رصيد سعودي	رصيد سعودي	رصيد سعودي
			٢٠٢١/١٢/٣١ م			٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م			٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
أراضي	=		٥٩٥,٠٠٠	.	.	.	.	.	.	.	.	٥٩٥,٠٠٠	٥٩٥,٠٠٠
مباني	72		٣٩,٠٠٠,٩٠,٩٣	.	.	٣٩,٠٠٠,٩٠,٩٣	٣٩,٠٠٠,٩٠,٩٣	.	.	٣٩,٠٠٠,٩٠,٩٣	٣٩,٠٠٠,٩٠,٩٣	٣٩,٠٠٠,٩٠,٩٣	٣٩,٠٠٠,٩٠,٩٣
أثاث ومطابخ	20		٤١١,٢٥١	.	.	٤١١,٢٥١	٤١١,٢٥١	.	.	٤١١,٢٥١	٤١١,٢٥١	٤١١,٢٥١	٤١١,٢٥١
سيارات	33		٨٩٦,٦٣١	.	.	٨٩٦,٦٣١	٨٩٦,٦٣١	.	.	٨٩٦,٦٣١	٨٩٦,٦٣١	٨٩٦,٦٣١	٨٩٦,٦٣١
الأثاث ومعدات مكتبية	29		٢١٣,٧١٠	.	.	٢١٣,٧١٠	٢١٣,٧١٠	.	.	٢١٣,٧١٠	٢١٣,٧١٠	٢١٣,٧١٠	٢١٣,٧١٠
أجهزة كمبيوتر وملحقاته	20		٢٥٠,٠٩٤	.	.	٢٥٠,٠٩٤	٢٥٠,٠٩٤	.	.	٢٥٠,٠٩٤	٢٥٠,٠٩٤	٢٥٠,٠٩٤	٢٥٠,٠٩٤
حدائق وأبنية	٤٥		١٦,٧٨٥	.	.	١٦,٧٨٥	١٦,٧٨٥	.	.	١٦,٧٨٥	١٦,٧٨٥	١٦,٧٨٥	١٦,٧٨٥
أثاثات وأجهزة عرض	20		٤,٠٨١	.	.	٤,٠٨١	٤,٠٨١	.	.	٤,٠٨١	٤,٠٨١	٤,٠٨١	٤,٠٨١
لوحات إعلانية	20		١٦,٥٩٥	.	.	١٦,٥٩٥	١٦,٥٩٥	.	.	١٦,٥٩٥	١٦,٥٩٥	١٦,٥٩٥	١٦,٥٩٥
أجهزة تنقية وتبريد	3٥		٣,٣٣٠	.	.	٣,٣٣٠	٣,٣٣٠	.	.	٣,٣٣٠	٣,٣٣٠	٣,٣٣٠	٣,٣٣٠
أجهزة اتصال وأمن	3٥		٣,٩٩٦	.	.	٣,٩٩٦	٣,٩٩٦	.	.	٣,٩٩٦	٣,٩٩٦	٣,٩٩٦	٣,٩٩٦
أجهزة اتصال واستوديو			٤,١٧٥,٥٩٦	.	.	٤,١٧٥,٥٩٦	٤,١٧٥,٥٩٦	.	.	٤,١٧٥,٥٩٦	٤,١٧٥,٥٩٦	٤,١٧٥,٥٩٦	٤,١٧٥,٥٩٦
أصول ثابتة المستودع الاستثماري													
مباني	30		٨١٦,٣٦٤	.	.	٨١٦,٣٦٤	٨١٦,٣٦٤	.	.	٨١٦,٣٦٤	٨١٦,٣٦٤	٨١٦,٣٦٤	٨١٦,٣٦٤
الأثاث ومطابخ	20		٣٧,٨٠٤	.	.	٣٧,٨٠٤	٣٧,٨٠٤	.	.	٣٧,٨٠٤	٣٧,٨٠٤	٣٧,٨٠٤	٣٧,٨٠٤
أجهزة تنقية وتبريد	2٥		١,٠٢٠٠	.	.	١,٠٢٠٠	١,٠٢٠٠	.	.	١,٠٢٠٠	١,٠٢٠٠	١,٠٢٠٠	١,٠٢٠٠
الأثاث ومعدات	٥٥		٤,٥٠٠	.	.	٤,٥٠٠	٤,٥٠٠	.	.	٤,٥٠٠	٤,٥٠٠	٤,٥٠٠	٤,٥٠٠
أجهزة كمبيوتر وملحقاته	3٥		١٦,٦٩٥	.	.	١٦,٦٩٥	١٦,٦٩٥	.	.	١٦,٦٩٥	١٦,٦٩٥	١٦,٦٩٥	١٦,٦٩٥
أصول ثابتة مستودع													
أثاث ومطابخ	2٥		٥٤,١٨٤	.	.	٥٤,١٨٤	٥٤,١٨٤	.	.	٥٤,١٨٤	٥٤,١٨٤	٥٤,١٨٤	٥٤,١٨٤
أجهزة اتصال وأمن	2٥		٦,٧٣٣	.	.	٦,٧٣٣	٦,٧٣٣	.	.	٦,٧٣٣	٦,٧٣٣	٦,٧٣٣	٦,٧٣٣
الأثاث ومعدات مكتبية	2٥		٤,٠٢٥	.	.	٤,٠٢٥	٤,٠٢٥	.	.	٤,٠٢٥	٤,٠٢٥	٤,٠٢٥	٤,٠٢٥
حدائق وأبنية	3٥		٦٦,٢٠٠	.	.	٦٦,٢٠٠	٦٦,٢٠٠	.	.	٦٦,٢٠٠	٦٦,٢٠٠	٦٦,٢٠٠	٦٦,٢٠٠
الأثاث ومعدات	3٥		٥٥,٠٠٠	.	.	٥٥,٠٠٠	٥٥,٠٠٠	.	.	٥٥,٠٠٠	٥٥,٠٠٠	٥٥,٠٠٠	٥٥,٠٠٠
أجهزة كمبيوتر وملحقاته	3٥		٦,٦٧٥	.	.	٦,٦٧٥	٦,٦٧٥	.	.	٦,٦٧٥	٦,٦٧٥	٦,٦٧٥	٦,٦٧٥
أصول ثابتة مستودع													
أثاث ومطابخ	2٥		١٨٨,٨١٧	.	.	١٨٨,٨١٧	١٨٨,٨١٧	.	.	١٨٨,٨١٧	١٨٨,٨١٧	١٨٨,٨١٧	١٨٨,٨١٧
أجهزة اتصال وأمن	2٥		٣١٦,٨١٠	.	.	٣١٦,٨١٠	٣١٦,٨١٠	.	.	٣١٦,٨١٠	٣١٦,٨١٠	٣١٦,٨١٠	٣١٦,٨١٠
الأثاث ومعدات مكتبية	2٥		٤٢,٣٦٦,٧٧٧	.	.	٤٢,٣٦٦,٧٧٧	٤٢,٣٦٦,٧٧٧	.	.	٤٢,٣٦٦,٧٧٧	٤٢,٣٦٦,٧٧٧	٤٢,٣٦٦,٧٧٧	٤٢,٣٦٦,٧٧٧

مكتب المحاسب القانوني
 عبد الله شاهر القحطاني
 للمراجعة والاستشارات المحاسبية
 ترخيص رقم ٢٦٧ - ب.ن. ٥٤٥٥٥٥١٧٧
 Abdullah Shaher Al-Qahatani Office
 Certified Acct. No. 267
 Tax and Accounting Advisory

(٨)

جمعية البر الخيرية بالعارضة
العارضة - جازان - المملكة العربية السعودية

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

إيضاح رقم (١) عام :

١/١ : التأسيس :

الأسم : جمعية البر الخيرية بالعارضة
الكيان القانوني : جمعية خيرية
العنوان : العارضة - جازان - المملكة العربية السعودية
شهادة التسجيل : تمارس الجمعية نشاطها بموجب ترخيص رقم (٢٣٠) الصادر من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بتاريخ ١٤٢٣/٧/٢١ هـ وتعمل طبقاً لنظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية بالمملكة العربية السعودية تحت إشراف وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية وذلك بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/٨) وتاريخ ١٤٣٧/٠٢/١٩ هـ

سريان الترخيص : ساري حتى ١٤٤٥/٣/٢ هـ .

السنة المالية : تم إعداد القوائم المالية عن ١٢ شهر ميلادي للسنة المالية من ١/٠١/٢٠٢١ م حتى ٣١/١٢/٢٠٢١ م .

٢/١ : أهداف الجمعية :

يهدف الجمعية من خلال عمله الي تحقيق ما يلي :
تهدف الجمعية الي تقديم المساعدات الغذائية والعينية الي الاسر الفقيرة و الاشد حاجة والايتام وتلقي الدعم و التبرعات من الداعمين لتمويل أنشطة الجمعية .

إيضاح رقم (٢) اسس الاعداد :

أ- بيان الالتزام:

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والمعايير والإصدارات الأخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ووفقاً للمعايير واللوائح والأنظمة الصادرة من وزارة الموارد البشرية غير الهادفة للربح .

ب- العملة الوظيفية وعملة العرض:

يتم عرض القوائم المالية بالريال السعودي وهو العملة الوظيفية وإيضاً عملة العرض وقد تم تقريب كافة الأرقام بالقوائم المالية لأقرب ريال سعودي .

ج- مبدأ الاستمرارية :-

تم إعداد القوائم المالية على أساس مبدأ الاستمرارية

إيضاح رقم (٣) السياسات المحاسبية :

العرف المحاسبي :

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

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 المعقّدة وعلى الإحصاء 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 .

جمعية البر الخيرية بالعارضة

العارضة - جازان - المملكة العربية السعودية

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

الأصول الثابتة والاقواق :

تظهر الأصول الثابتة و أصول الاوقاف بالتكلفة بعد حسم الاستهلاك المتركب ويجري احتساب الاستهلاك علي مدى الأعمار الإنتاجية المقدرة لهما على أساس طريقة القسط الثابت ويتم احتساب الاستهلاك وفقاً للنسب الواردة بجدول الأصول الثابتة و أصول الاوقاف وتعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرانية، أما مصاريف التصديقات فتعتبر مصاريف رأسمالية تحدد الأرباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيمة الدفترية ويتم إثباتها في قائمة الأنشطة .

مشروعات تحت التنفيذ :

تتضمن افعال رأسمالية تحت التنفيذ للتكاليف المتعلقة - مباشرة وغير مباشرة - بالمشاريع ويتم رسميتها الى بند الأصول الثابتة او الاوقاف 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 إثبات واحتساب مكافأة نهاية الخدمة عند الصرف .

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 .

التبرعات / الإيرادات :

يتم الاعتراف بالتبرعات / الإيراد اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح عندما يتحقق للجمعية امكانية التصرف في المورد وسلطة ادارته سواء تم قيده يعاملي الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفاءها مسبقاً قبل التصرف في الإيراد فلا يتم الاعتراف به وتثبت على أنها للزامات (إيرادات مؤجلة) 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 .

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 طبعي . وذلك وفقاً لدليل الحسابات الموحد المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية .

المعاملات بالعملة الأجنبية :

يتم إثبات المعاملات المالية التي تتم بعملة أجنبية (إن وجبت) بالريال السعودي بسعر الصرف السائد في تاريخ إجراء هذه المعاملات يتم إثبات الأصول والخصوم بالعملة الأجنبية في تاريخ القوائم المالية بالأسعار السائدة بذلك التاريخ وتدرج فروقات الربح الناتجة عن التغير في أسعار الصرف ضمن قائمة الأنشطة لنفس السنة .

تسجيل الحسابات :

تستخدم الجمعية السجلات المحاسبية المثبتة علي برنامج حاسب الي في تسجيل معاملاتها المالية .

جمعية البر الخيرية بالعارضة
العارضة - جازان - المملكة العربية السعودية

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

٤- النقد وما في حكمه :

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٠,٠٠٠	٠	نقدية بالصندوق
٦٥٩٩٢٨٠,٠٠	٩,٧١٥,١٤٢	مصرف الراجحي (عام) ح/ ١٨٠,٥٩٣
٢٨٥٢,٠٠	١٠,٨١٧	مصرف الراجحي (زكاة) ح/ ١٨٠,٥٨٥
٥٩٨٣٥,٠٠	٧٨٤	مصرف الراجحي (وقف) ح/ ٢٦٦١٦٠
١١٧٥٦,٠٠	٩,٥٧٩	مصرف الراجحي (كفالة) ح/ ٨٧٦٦١
٦٩,٠٠	١,٠٨٢	مصرف الراجحي (زواج) ح/ ٨٧٥٥٤
٢٠٠٧٦٩٧,٠٠	٢,٩٤٤,٧٤٤	مصرف الراجحي (تأهيل) ح/ ٢٩٢٣٣١
٩٣٦٩٦٨,٠٠	٥٢٣,١٣٧	البنك الاهلي (عام) ح/ ١٠١
١٩٩٧٣٣,٠٠	١٤,٩٩٢	البنك الاهلي (زكاة) ح/ ٢١٠
٣٧٤٥٦٢,٠٠	١٤,٢٦٩	البنك الاهلي (وقف) ح/ ٤٠٦
١٧,٢٤٧	٥٠٠,١٠١	البنك الاهلي (زواج) ح/ ٣٠٨
١٠,٢٠٩,٩٩٩	١٣,٧٣٤,٦٤٧	المجموع

٥- ارصدة مدينة اخري :

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٠٧,٨٥٠	٠	مدينة المستودع
٣,٧٣٨,٠٨٦	٣,٤٥٢,٢٣٥	مدينة تأهيل الاسر - سيارات
٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	الامر المنتجة
٨٢,٧٨١	٧٩,٧٦٠	مشروع ايانينا - تأهيل
١٧٠,٠٠٠	١٧٣,٠٠٠	دفعات مقدمة - موردي خدمات
٥٩٨,٦٥٢	٤٤٨,٦٥٢	المعهد تشغيل ذاتي
٠	٩٤٤,٣٣١	الامر المنتجة - مبادرة الخير
٤,٨٠٢,٣٦٩	٥,١٠٢,٩٧٨	المجموع

٦- خطابات ضمان :

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٠	١٠٠,٠٠٠	خطاب ضمان دفع / ضمان مالي مصرف الراجحي رقم ٤٢٤٠٧٦٥
٠	١٠٠,٠٠٠	المجموع

٧- الأصول الثابتة ومجمع استهلاكها : كشف مرفق *

جمعية البر الخيرية بالعارضة
العارضة - جازان - المملكة العربية السعودية

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

٨- مشروعات تحت التنفيذ :

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٠٩٩٥٠,٠٠	١,٥١٥,٥٥٠	مشروع الشاليهات
٤٠١٠١٩,٠٠	٤٠١,٠١٩	مشروع اسكان الفقراء
٢١٦٦٦٩٨٣,٠٠	.	مشروع وزارة الاسكان
٢٤٠٠٠٠,٠٠	٨٦٣,٨٣٣	مشروع ومبنى محطة تحلية مياه
٥٤٨٧٠٠,٠٠	٢,٠١١,٩٠٠	مشروع مبنى مركز غسيل الكلي
٦٥٧٥٨,٠٠	٦٥,٧٥٨	مشروع حفر وإنشاء ابار
١٠٨٧٠٣٤,٠٠	٣,١٧٨,٩٣٨	مشروع الذبواتيات
٦٠٠٠٠,٠٠	٦٠,٠٠٠	مشروع وقف مركز رعاية
٢٤,٣٧٩,٤٤٤	٨,٠٩٦,٩٩٨	المجموع

٩- أرصده دائنة اخري :

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٠٠,٠٠	٠,٠٠	اثر اكات مدفوعة مقدما
٢٠٠,٠٠	٠,٠٠	المجموع

شهادة التدقيق
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٢٥٥٩٠٢
Abdullah Shehar Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

١- قروض قصيرة الاجل :

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/١٢/٣١	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٠,٠٠	٥.٠٠٠.٠٠	قرض بنك التنمية الاجتماعية
٠,٠٠	٣٩١.٦٤٣,٠٠	قرض شركة مبادرة الخير المحدودة
٠,٠٠	٥.٠٠٠.٠٠	قرض مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز الراجحي للتمويل (الجزء المتداول من القرض)
٠,٠٠	١٣٩.١٦٤٣,٠٠	المجموع

١١ - قروض طويلة الاجل :

البيان	
٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/١٢/٣١
ريال سعودي	ريال سعودي
٠,٠٠	٥٦٧٩٦٨,٠٠
٠,٠٠	٢٠٠٠٠٠,٠٠
٠,٠٠	٢٥٦٧٩٦٨,٠٠
	المجموع

قروض شركة مبادرة الفيز السعدونة : الجزء الغير متداول من القروض يسند بداية من العام ٢٠٢٢ م عبارة عن ١٧ شهر * ٣٢٦٣٧ ريال = دفعة أخيرة ١٣١٣٩ ريال الاجمالي ٥٦٩٦٨ ريال .

قروض مؤسسة سليمان بن عبد العزيز الراجحي للتصويل القتموي : الجزء الغير متداول من القروض يسند علي طري اربع القسط بتقري ١/ ٦/ ٢٠٢٢م والقسط الاخير ١/ ٦/ ٢٠٢٦م بموجب ٥٠٠٠٠٠ ريال * ٤ القسط الاجمالي ٢٠٠٠٠٠٠ ريال

١٢ - صفاتی الاصول:

البيان	صافي الأصول غير المعقّدة	صافي الأصول المعقّدة	صافي أصول الأوقاف	الاجمالي ريال سعودي	الاجمالي ريال سعودي
مستحق أول المدّة	٦٩,٥٦٥,٧٦٢	٥٨٢٨٢٣٦,٠٠٠	١١٤,٦٦٦	٧٥,٧٠٨,٦٦٤	٧٥,٧٠٨,٦٦٤
سندات علي مديّات سابقة	(٢١,٦٦٦,٨٨٢)	-	-	(٢١,٦٦٦,٨٨٢)	(٢١,٦٦٦,٨٨٢)
تغير في صافي الأصول	(٧٠٢,١٩٥)	٤,٣٨٦,٩٩٥	٥٧٨,٦٩٨	٤,٩٦٣,٩٩٨	٤,٩٦٣,٩٩٨
مستحق آخر المدّة	٤٧,٣٩٥,٠٨٥	١٠,٢١٤,٣٦١	٦٩٣,٣٦٤	٥٨,٣٠٣,٦٨٠	٥٨,٣٠٣,٦٨٠

تتمثل التسويات علي صفائي الأسول غير العقيدة في اقبال مشروع تحت التلغذ الخاص بمشروع وزارة الإسكان تم تسليمها لمستفيدين وزارة الإسكان خلال سنوات سابقة طبقا للمستندات التي تؤكد ذلك .

مكتبه المحاسبية القانوني
عبد الله شاهر القحطاني
للمراجعة والإستشارات المحاسبية
ترخيس رقم ٢٦٧ - ص. ٥٥٥٢٥٩٠٧
Abdullah Shahar Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
Cost Audit And Accounting Advisory

١٢/١ - صفاتي الأصول العقيدة والمحبرة منها:

مكتبة المجتهد القضاة
عبد الله شاہر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ٢٠٠٧
Abdullah Shahar Al-Qahatani Office

جمعية البر الخيرية بالعارضة
العارضة - جازان - المملكة العربية السعودية

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

٢/١٢ - صافي أصول الأوقاف والمحروقة منها:

البيان	الرصيد في ٢٠٢١/٠١/٠١ م	الموقوف خلال العام	المحروقة خلال العام	الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
تبرعات أوقاف لغوي	١١٤,٦٦٦	٥٧٨,٦٩٨	٠	٦٩٣,٣٦٤	١١٤,٦٦٦
المجموع	١١٤,٦٦٦	٥٧٨,٦٩٨	٠	٦٩٣,٣٦٤	١١٤,٦٦٦

١٣ - تبرعات والاستقطاعات النقدية :

البيان	تبرعات غير مقيدة	تبرعات مقيدة	تبرعات أوقاف	الأجمالي ريال سعودي	الأجمالي ريال
تبرعات نقدية عامة	٣١١٤٣٦٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣,٩١٤,٣٦٦	٩,٤٩٤٥٠,٠٠٠
تبرع وكالة أسر	٠,٠٠٠	٣,١٢٢,٤٣٣	٠,٠٠٠	٣,١٢٢,٤٣٣	٢,٥١٧٧٧١,٠٠٠
تبرع وكالة إيتام	٠,٠٠٠	١٥٩,٣٤٥	٠,٠٠٠	١٥٩,٣٤٥	٠,٠٠٠
تبرع مساعدات زواج	٠,٠٠٠	٣٣١٢٧٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٣١,٢٧٩	٦٤٩٩٦,٠٠٠
تبرع تأهيل الأثر	٠,٠٠٠	١١٢٧٨٥٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,١٢٧,٨٥٧	٩٢١٣٢,٠٠٠
تبرعات للقطرات	٠,٠٠٠	١٠٤٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٠,٤٠٠	٨١٧٠,٠٠٠
تبرعات القطار صائم	٠,٠٠٠	٧٣٤٧٦٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧٣٤,٧٦٨	٧٢٣٩٦,٠٠٠
دعم دار الإحسان لتعليق القرآن	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠	٦٠٠٠٠,٠٠٠
مشروع السقا	٠,٠٠٠	١٧,٠٥٧٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٧,٠٥٧٢	٩٤٦٥٠,٠٠٠
دعم كسوة الشتاء و العيد	٠,٠٠٠	٤٥٣١٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٥,٣١٩	٧٠٠٠٠,٠٠٠
إسكان الوزارة لغوي - منصة جود	٠,٠٠٠	٧٥٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧٥,٠٠٠	٨٥٠١٥٩,٠٠٠
تبرع برنامج تكافل قرطبي	٠,٠٠٠	٦٠٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
تبرعات لشراء اقماعي	٠,٠٠٠	٣٨٤٨٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٨٤,٨٠٠	٣٨٤٨٠,٠٠٠
تبرعات مستلزمات	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠	١٠٠٠٠,٠٠٠
تبرع لسلات الغذائية	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠	٨٨٦٨٥,٠٠٠
شراء ألبانج	٠,٠٠٠	١٣٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٣,٥٠٠	٠,٠٠٠
تبرعات لمشروع جفر أبار	٠,٠٠٠	٣٠٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣,٠٠٠	٠,٠٠٠
دعم مشروع إنشاء محطة تنقية	٠,٠٠٠	٥٤٥٨٨٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٤٥,٨٨٢	٣٠٠٠٠٠,٠٠٠
دعم مشروع إنشاء مركز حيدل	٠,٠٠٠	٧٣١٦٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧٣١,٦٠٠	٢٤٧٨٠,٠٠٠
كفي وإبراهيم قدم	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠	٠,٠٠٠
دعم مشروع زراعة القن (إزاسكو)	٠,٠٠٠	٣٠٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
تبرع فريخ كرب	٠,٠٠٠	١٨١٢٢٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٨١,٢٢٧	١٠٠٠,٠٠٠
دعم برنامج وحدة القويطين	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠	٠,٠٠٠
دعم البرنامج التوعوي	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠	٥٠٠٠٠,٠٠٠
تبرع منزل	٠,٠٠٠	٣٧٧٧٨٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٧٧,٧٨٨	٣٤٥٠٠٠,٠٠٠
دعم مشروع الإلهاء لحدائق وحدات سكنية	٠,٠٠٠	٢٨٠٠١٨٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٨٠,٠١٨٠	٣٤١١٩٨,٠٠٠
دعم مشروع جمعية بيتان لحدائق وحدات سكنية	٠,٠٠٠	٣٩١٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٩١,٠٠٠	٣١١٦٥٠,٠٠٠
دعم مشروع شاندل ككريب	٠,٠٠٠	١٠٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
دعم بناء جامع بغربة بين العريكة	٠,٠٠٠	٢٤٨٠٢٠٣	٠,٠٠٠	٢٤٨,٢٠٣	٠,٠٠٠
دعم مشروع بناء شاليهات	٠,٠٠٠	١١٦,٣٥١	٠,٠٠٠	١١٦,٣٥١	٠,٠٠٠
دعم مشروع توفير خزانات	٠,٠٠٠	٣,٤٥٠	٠,٠٠٠	٣,٤٥٠	٠,٠٠٠
دعم مشروع مركز الترحية التهامية	٠,٠٠٠	٥١,٢٠٠	٠,٠٠٠	٥١,٢٠٠	٠,٠٠٠
دعم تبرعات أجهزة كهربائية	٠,٠٠٠	١,٤٠٠	٠,٠٠٠	١,٤٠٠	٠,٠٠٠
دعم بناء مسجد القويرو	٠,٠٠٠	٢٨٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٨٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
دعم بناء مسجد أبو عريش	٠,٠٠٠	٨٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٨٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
دعم مشروع إكثار إلهاء وحدات	٠,٠٠٠	٤,٥٠٤,٢٥٠	٠,٠٠٠	٤,٥٠٤,٢٥٠	٠,٠٠٠
دعم مشروع وقف عذابة	٠,٠٠٠	٤٠٠	٠,٠٠٠	٤٠٠	٠,٠٠٠
تبرعات أوقاف لغوي	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٧٨,٦٩٨	٥٧٨,٦٩٨	١٠,٠٠٠
المجموع	٢,٩١٤,٣٦٦	١٤,٠٢٦,٢٠٤	٥٧٨,٦٩٨	١٩,١٢٢,٢٦٨	١٧,٠٠٤,٥٤٣٨

جمعية البر الخيرية بالعارضة
العارضة - جازان - المملكة العربية السعودية

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

١٤- المنح الحكومية :

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	البيان		
الاجمالي ريال سعودي	الاجمالي ريال سعودي	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة
٤٢٧١٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	٧,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧,٠٠٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	٨٧,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٨٧,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	٤١٢٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤١٢٥,٠٠٠	٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	٦٩٥,٧١,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦٩٥,٧١,٠٠٠	٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	٥٢,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٢,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
٤٢٧,١٧٠	١,٩٤٥,٢٢١	٠	١,٨٧٥,٢٢١	٧٠,٠٠٠
المجموع				

١٥- دعم منصة احسان :

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	البيان		
ريال سعودي	ريال سعودي			
٠,٠٠٠	١,٥٠٩٩,٠٠٠			مشروع سقيا الماء
٠,٠٠٠	١٢٥,٠٠٠,٠٠٠			مشروع قلعة الشباب على الزواج
٠,٠٠٠	٦٠٦٨,٠٠٠,٠٠٠			مشروع السلال الغذائية للأسر المحتاجة
٠,٠٠٠	٢٤,٠٠٠,٠٠٠			مشروع كسوة العيد للأيتام
٠,٠٠٠	١١٥٢٤,٠٠٠			مشروع الأجهزة الكهربائية للأسر المحتاجة
٠,٠٠٠	١٥٩٩,٠٠٠			مشروع الأجهزة المنزلية للأسر المحتاجة
٠	١,٣٥١,٩٦٢			المجموع

١٦- لتبرعات العينية :

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	البيان		
ريال سعودي	ريال سعودي			
٠,٠٠٠	٨٢٠,٦٦٢,٠٠٠			مواد غذائية
٠,٠٠٠	٢٤٢٧١٧٨,٠٠٠			سلات غذائية
٠,٠٠٠	٥٩,٠٥٠,٠٠٠			أجهزة كهربائية
٠,٠٠٠	٩,٠٠٠,٠٠٠			بطاريات
٠	٢,٣٠٩,٩٢١			المجموع

١٧- إيرادات أخرى :

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	البيان		
ريال سعودي	ريال سعودي			
٧,٠٠٠,٠٠٠	٤٧٠,٠٠٠			رسوم كراسات المناقصات
٩٤٠,٠٠٠	٠,٠٠٠			رسوم سداد مخالفات مرورية
٠,٠٠٠	٢٢٥٠,٠٠٠			رسوم لرعاية القرابة القهري
٠,٠٠٠	٢٧,٠٥٦,٠٠٠			إيرادات تعويضات
٢٤١,٠٠٠,٠٠٠	٢٩٤٧,٠٠٠,٠٠٠			إيرادات تأجير
٠,٠٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠٠			إيرادات ربح أوقاف
٢٥٠,٠٠٠	٢,٩٩٢,٠٠٠			المجموع

جمعية البر الخيرية بالعائضة
العائضة - جازان - المملكة العربية السعودية

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

١٨- مصروفات الأنشطة والبرامج :

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٤١٤٦٦٨,٠٠	٣٨٨٣٩,٠٠	كافة لبر
٠,٠٠	١٦١,١٢,٠٠	كافة لبر
١١١١١,٣,٠٠	١٠,٨٥٢,٠٠	مصروفات إيجار مساكن
١,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مصروفات تار التأمين للمخاطر
٥,٠٠٠,٠٠	٢٩٧٢٤٧,٠٠	مساعدات زواج
١٥,٠٠٠,٠٠	٦,٠٠,٠٠	مساعدات تأهيل الأسر
٩٩٤٠,٠٠	٤٢٥٢,٠٠	مشروع قسما
٠,٠٠	١٨٤,٠٠,٠٠	ناتج للقرآن
٧٧٧٦٨,٠٠	٣٧٣,٠٠,٠٠	كسوة الشتاء و القدر
٤١٤٩٢,٠٠	٤١٦٤,٠٠,٠٠	مصاريف تعليمي
٢١٥٥,٠٠	٠,٠٠	حق أبار
١٦٥٠,٠٠	٠,٠٠	مشروع العمل
٠,٠٠	٢٤٠,٠٠,٠٠	مساعدات أجهزة كهربائية
٨٤١٧٣,٠٠	٠,٠٠	مصروفات البرامج التوعوية
٣٥٨٥٢,٠٠	١١٤٤,٠٤٥,٠٠	مصروفات ترميم منازل
٣٣٢٠,٠٠	٠,٠٠	مصروفات برنامج زكاة الفطر
٤٥,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مشروع مكتب بطمان
٣٣٥,٠٠	٠,٠٠	مشروع لواء
٥٥,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مصروفات برنامج وثقافة
٩٢٦٥٢,٠٠	٤٧٣٥,٠٠,٠٠	مساعدات إيجارات - منصة جود
٦,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	التقنيات التكنولوجية
١٧٦٣٢,٠٠	٠,٠٠	الكافيات
٨٢٦٠,٠٠	٦٧٤,٠٠,٠٠	مساعدات السنة الغذائية
٤٤٥٩,٠٠	٠,٠٠	مصروفات مشروع برنامج وحدات سكنية
٢٠٦٤٦٦,٠٠	٤٤٣٦٧٧,٠٠	مصروفات مشروع الأمانة لواء وحدات سكنية
١٩٣,٠٠,٠٠	١٣٧,٠٢٧,٠٠	مصروفات مشروع الزوايا لواء وحدات سكنية
٠,٠٠	٣٠٣٩٤٧,٠٠	مصاريف علاج حكومية - مشروع الصناديق والتأمين
٠,٠٠	٠,٠٠	مصاريف علاج حكومية - دعم مراكز الرعاية الصحية
٧٩٣٦١,٠٠	١٨٨٧٧٣,٠٠	مصروفات برنامج الاستثمار الاجتماعي
٧,٠٠٠,٠٠	١٨٧,٠٠٠,٠٠	مصروفات برنامج خدمة الأمان
٠,٠٠	٥,٠٠٠,٠٠	الفرج كربة
٠,٠٠	٢٢٩٥,٠٠,٠٠	مصاريف مشروع شفاء الأسر المحتاجة
٠,٠٠	٤,٥٣٥,٠٠,٠٠	مصاريف بناء مسجد بقرية بين القريه
٠,٠٠	٢٣٧٥,٠٠,٠٠	مصاريف مشروع الشبهات
٠,٠٠	٢١٦٩٢٧,٠٠	مصاريف مشروع الرعاية الصحية
٠,٠٠	١١٦٦٤,٠٠	مصاريف مشروع توفير خواتم
٠,٠٠	٧٣,٠٠,٠٠	مساعدات مرمية - جازان
٠,٠٠	٢٨٢,٠٣,٠٠	مصروفات مشروع الزوايا لواء مسجد القوية
٠,٠٠	٥٢,٠٠٠,٠٠	مصروفات مشروع بناء مسجد أبو حريش
٠,٠٠	٤٢٨٥٣٧٥,٠٠	مصروفات مشروع لواء لواء الوحدات السكنية
٠,٠٠	٢٧٧٥٣٩,٠٠	مصاريف زكاة الفطر
٩,٢٩٠,٠٠٦٨	١٦,٥٤٧,٥٠٤	المجموع

١٩- مساعدات عينية :

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٠,٠٠	٩٧٦٦٣,٠٠	مواد غذائية
٠,٠٠	١٨٩٣,٧٨,٠٠	سلات غذائية
٠,٠٠	٥٦,٠٥,٠٠	أجهزة كهربائية
٠,٠٠	٦,٠٠,٠٠	بطانيات
٠	٢,٩٣١,٦٩١	المجموع

شهادة المراجعة
عبدالله شاهر القحطاني
المراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧٥٠٠
Abdullah Shaher Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267
for Audit And Accounting Advisor

جمعية البر الخيرية بالعارضة
العارضة - جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م
٢٠ - مصروفات عمومية وإدارية أخرى :

٢٠٢٠	٢٠٢١	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٩٧٩٢,٠٠	٠,٠٠	إلتصاف
٦١٢٧١,٠٠	٠,٠٠	إيجارات
٣٦,١٣٤,٠٠	٤٦٨٩٧٦,٠٠	تأمينات اجتماعية
٠,٠٠	٨٧٠,٠٠	الصل الإندافي
٣٩,٠٩,٠٠	١٢٩٣٨,٠٠	مستلزمات مكتبية
٥١٨٨,٠٠	٠,٠٠	مستلزمات أخرى
٨٢٨,٠٠	١٠٠٩,٠٠	برق
٤٧٦٤٩,٠٠	٣٢٣١٥,٠٠	عطف وفكس
١٢٩٦٤,٠٠	٢٧٠,٥٦,٠٠	تأمين وتأمين
٠,٠٠	١١٣٨٤٩,٠٠	مصاريف مدرسي
٠,٠٠	٧٥٩,٠٠	مصاريف أجهزة الاتصال والأمن والحماية
٠,٠٠	١٣٠,٠٠	مصاريف حدة وأدوات
٠,٠٠	٣٥٨٦,٠٠	مصاريف أجهزة الحاسب الآلي
٠,٠٠	٣٤٠,٠٠	مصاريف أجهزة التفتيش والتدوير والتدوير
٠,٠٠	٥٠٠,٠٠	مصاريف التجهيزات الاحداثية
٩٢٦٦,٠٠	٠,٠٠	مصاريف آلات ومعدات
١٥١٤٩,٠٠	٩٧٥٣٦,٠٠	مصاريف سيارات
٣٥٠,٢٨,٠٠	٩٢٨٠,٠٠	مطبوعات
٢٨٧٧٦,٠٠	٣٢٦٧٧٦,٠٠	كهرباء
٨٢٧٤,٠٠	١٥٠,٠٠	مصروفات مغريات داخلية
٢٩٤٩٩,٠٠	٥٠,٤١٤,٠٠	مصاريف
١٦٢٢٧,٠٠	٢٢٦٧٧,٠٠	وقود ومصروفات
٩٧١٢,٠٠	٥٤,٠٧٣,٠٠	مصروفات التأمين
٠,٠٠	٢٨٢١٧,٠٠	دعاية وإعلان
١٧١٦٧,٠٠	٢٤٩٥٢,٠٠	رسوم حكومية
٥٠,٦٧,٠٠	١٩٨٩١,٠٠	التقنيات والمعدات
٢٤٥,٠٠,٠٠	٧,٢٥٠,٠٠	تكاليف مهنية واستشارية
٥٨٠,٠٠,٠٠	٤١٢٥,٠٠	مصاريف طرقات ومخالفات
٢٨٠,٨٩,٠٠	٣٣٩٣٦,٠٠	تعمير نهائية خدمة
٨٠٠,٠٠,٠٠	٩٢٠,٠٠	مصروفات بلدية ومصروفات
٧٠,٠٠,٠٠	١٣٢١٨,٠٠	أدوية وشغل
١٦,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مصروفات التميز المؤسسي (إجازات وموشرات)
٠,٠٠	٢٥٠,٠٠,٠٠	إيجارات
٠,٠٠	٢٨٣٠٩,٠٠	تأجير سفر
٠,٠٠	٨٠,٠٠,٠٠	بذل اقتناء
٠,٠٠	٤١١,٠٠	أدوات نظيف
٠,٠٠	٨٥١٨٥,٠٠	طود مصاريف وشغل - مصاريف المصارف
٠,٠٠	٢٣٤١٣,٠٠	طود مصاريف وشغل - مصاريف أدوات الأمن والسلامة
٠	٤٣٧٠٢,٠٠	التأمين الطبي
٠	٤٠٠,٠٠	مصاريف علاج
٠	٣٥٤٠,٠٠	مكافآت وموافقات موسمية
٠	٤٠٠,٠٠	مصاريف حكومية - نقل ٥١٨٥
٠	١٢٣٧,٠٠	مستلزمات مطبخ
١,٠٦٤,٦٦٦	١,٩٨٦,٣٧١	المجموع

مراجعة الحسابات
عبدالله شاهراة المحاسب
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ن.خمس رقم ٢٦٧ - ص. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٢٥
Abdullah Shaher Al-Qahani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory