



جمعية البر الخيرية بمركز الحكامة
ترخيص رقم (٤٥٧)
جازان - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
وتقرير مراجع الحسابات المستقل

جمعية البر الخيرية بمركز الحكامية
ترخيص رقم (٤٥٧)
جازان - المملكة العربية السعودية

المحتويات

صفحة	بيان
(٣-١)	تقرير مراجع الحسابات المستقل
٤	قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
٥	قائمة الانشطة عن السنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
٦	قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
(١٥-٧)	إيضاحات حول القوائم المالية من ايضاح رقم (١) الي ايضاح رقم (١٧)



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى : السادة / جمعية البر الخيرية بمركز الحكامية-جازان

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

الرأي :-

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية البر الخيرية بمركز الحكامية- جازان والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م 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 بمركز الحكامية كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م 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 والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين والملائمة لظروف 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 أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساساً لرأينا في المراجعة .

مسؤوليات الإدارة عن القوائم المالية للجمعية :-

إن الإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً لمعيار 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 للمحاسبين القانونيين وهي المسئولة عن الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهرى 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 عملياته أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك .

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر المحاسب القانوني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ٥٨٥٥٧٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory



(٢)

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :

تمثل 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 .

- تقويم 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 اذا كان هناك عدم تأكيد جوهري ذا علاقة بأحداث أو ظروف قد تلقى شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كشاة مستمرة واذا خالصنا الى وجود عدم تأكيد جوهري يكون مطلوباً منا لفت الانتباه في تقريرنا الى الافصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية او اذا كانت تلك الإفصاحات 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.

- تقويم 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 المحاسبة القانوني
عبدالله شاهر المحاسب
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ص.س. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qashtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory



(٣)

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى :

في رأينا أن القوائم المالية المرفقة ككل :-

١- تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية ومع معيار المنشآت غير الهادفة للربح فيما يتعلق بأعداد وعرض القوائم المالية

٢- تتفق مع السجلات المحاسبية المثبتة علي الحاسب الآلي والتقارير المستخرجة منها. ... والله الموفق ، ، ،

خميس مشيط في : ١٨ / ٠٤ / ٢٠٢١ م

الموافق : ٠٦ / ٠٩ / ١٤٤٢ هـ

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر المحاسب القانوني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ص. ٥ ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

جمعية البر الخيرية بمركز الحكامية

ترخيص رقم (٤٥٧)

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة الانشطة للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

البيان	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	إجمالي	إجمالي
ريال سعودي		ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
الإيرادات والمكاسب:						
تبرعات نقدية غير مقيدة		١٤٧١٢٤٤.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	١٤٧١٢٤٤.٠٠	٢٣٤٩١١.٠٠
تبرعات نقدية مقيدة	(١٢)	٠.٠٠	٢٤٣١٩٢.٠٠	٠.٠٠	٢٤٣١٩٢.٠٠	٢١٤٠٦٠.٠٠
منح حكومية	(١٣)	٠.٠٠	٢٩٩٣٥٠.٠٠	٠.٠٠	٢٩٩٣٥٠.٠٠	٩٥٤٠٢٠.٠٠
الزكاة		٠.٠٠	٢٣٨٧٥٠.٠٠	٠.٠٠	٢٣٨٧٥٠.٠٠	٢٨٩٠٠٠.٠٠
تبرعات عينية (اسر محتاجة)		٠.٠٠	٧٩٤٦٠٥.٠٠	٠.٠٠	٧٩٤٦٠٥.٠٠	٥٢٧٢٧٧٤.٠٠
اشتراكات الاعضاء		٧٠٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٧٠٠.٠٠	١٧٤٠.٠٠
تبرعات للوقف		٠.٠٠	٠.٠٠	١٦٥٣٤٢.٠٠	١٦٥٣٤٢.٠٠	١٧٧١١٠.٠٠
الايرادات الاخرى . ايجارات		٦٥٨٦٥٨.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٦٥٨٦٥٨.٠٠	٣١٦٦٦١.٠٠
ارباح بيع اصول ثابتة		٣٢٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٣٢٠.٠٠	٠.٠٠
صافي الأصول المقيدة المحررة من القيود	(١-١١)	١٥٠١٨٢٥٢.٠٠	(١٥٠١٨٢٥٢)	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠
صافي أصول الاوقاف المحررة من القيود	(٢-١١)	١٢٢٥٦٩.٠٠	٠.٠٠	(١٢٢٥٦٩)	٠.٠٠	٠.٠٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب		١٧٣٠٣٤٢٣.٠٠	(١٠٠٨٠٨٠٠)	٤٢٧٧٣.٠٠	١٥٩٣٧٤٣٦.٠٠	١١٥١٦٦٧٥.٠٠
مصروفات البرامج:						
مساعدات الزكاة		٢٧٩٩٨.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٢٧٩٩٨.٠٠	٥٣١٥٥.٠٠
مصروفات النشاط	(١٤)	٦٨٥٠٢٠٣.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٦٨٥٠٢٠٣.٠٠	٢٩١٨٦٢٢.٠٠
مصاريف التشغيل محملة على النشاط	(١٥)	١٤٩٨٨٢.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	١٤٩٨٨٢.٠٠	١٩٣٩٥٧.٠٠
مصروفات جمع الاموال	(١٦)	٨٦٢٣٥.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٨٦٢٣٥.٠٠	٢١٠٢٠١.٠٠
مساعدات عينية (مساعدات عينية)		٧٩٤٦٠٥.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٧٩٤٦٠٥.٠٠	٥٢٧٢٧٧٤.٠٠
مصاريف الاستثمار		٣٢٣٢٠٤.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٣٢٣٢٠٤.٠٠	٠.٠٠
إجمالي مصروفات البرامج		(١٥٠٦٣٥٠٥٤)	٠.٠٠	٠.٠٠	(١٥٠٦٣٥٠٥٤)	(٩٠١٢٧٠١٤)
مجمّل التغير في صافي الأصول		١٦٦٧٨٦٩.٠٠	(١٠٠٨٠٨٠٠)	٤٢٧٧٣.٠٠	٣٠١٨٨٢.٠٠	٢٣٨٩٥٧١.٠٠
مصروفات عمومية وإدارية:						
أجور ورواتب إدارية		٧٤٧٥٢٩.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٧٤٧٥٢٩.٠٠	٦٣٧٨٤٥.٠٠
مصاريف عمومية وإدارية أخرى	(١٧)	٤٤٣٢٦٨.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٤٤٣٢٦٨.٠٠	٦٠١٤٦٧.٠٠
إجمالي مصروفات عمومية		(١٠١٩٠٧٩٧)	٠.٠٠	٠.٠٠	(١٠١٩٠٧٩٧)	(١٠٢٣٩٠٣١٢)
مصروفات الحوكمة		(٥٠٠٠)	٠.٠٠	٠.٠٠	(٥٠٠٠)	(١٥٠٠٠)
مصروفات إستهلاك الأصول الثابتة	(٦)	(٢٧٠٠٣٨)	٠.٠٠	٠.٠٠	(٢٧٠٠٣٨)	(٢٥٢٠٥٣١)
مصروفات اطفاء أصول غير ملموسة	(٧)	(٣٠٠٠)	٠.٠٠	٠.٠٠	(٣٠٠٠)	(٦٠٠)
مجموع المصروفات		(١٠٤٦٩٠٤٣٥)	٠.٠٠	٠.٠٠	(١٠٤٦٩٠٤٣٥)	(١٠٥٠٧٠٤٤٣)
صافي التغير في صافي الأصول		١٩٨٤٣٤.٠٠	(١٠٠٨٠٨٠٠)	٤٢٧٧٣.٠٠	(١٠١٦٧٠٥٥٣)	٨٨٢١٢٨.٠٠

مكتب المحاسبة القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shahr Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(٦)

جمعية البر الخيرية بمركز الحكامية
ترخيص رقم (٤٥٧)
جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١

٢٠١٩م	٢٠٢٠م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٨٨٢١٢٨.٠٠	(١,١٦٧,٥٥٣)	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:</u>
		التغير في صافي الأصول
		تعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول :
٢٥٢٥٣١.٠٠	٢٧٠٠٣٨.٠٠	مصروفات إهلاكات الأصول الثابتة
٦.٠٠٠	٣٦٠.٠٠٠	مصروفات اطفاء اصول غير ملموسة
٠.٠٠	٤٤٩١١.٠٠	المكون من مخصص نهاية الخدمة خلال العام
		<u>التغيرات في بنود الأصول والالتزامات المتداولة :</u>
(٢٦٣,٦٦٢)	١٠٤٠٣٢.٠٠	التغير في المحافظ الاقراضية
(٢٠٠)	٣٤٦٦٥.٠٠٠	التغير في ارصدة المدينون المتنوعون
٨٧١٣٩٧.٠٠	٢٧٢١٥٢٨.٠٠	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية (١)
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:</u>
(٥٣٤,٦٤٧)	(٣,٥٥٦,٣٨٩)	اضافات لشراء اصول ثابتة
٠.٠٠	٠.٠٠	اصول ثابتة مستبعدة بالصافي
(١٨,٠٠٠)	٠.٠٠	اضافات اصول غير ملموسة
(٤٨٣,٧٠٩)	(١٢٢,٥٦٩)	مشروعات تحت التنفيذ
(١,٠٣٦,٣٥٦)	(٣,٦٧٨,٩٥٨)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية (٢)
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
٠.٠٠	(٨٢٠,٠٠٠)	التغير في القروض (قرض الاستدامة)
٠.٠٠	(٨٢٠,٠٠٠)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة) في الأنشطة التمويلية (٣)
(١٦٤,٩٥٩)	(١,٧٧٧,٤٣٠)	صافي التغير في رصيد النقد ومافي حكمه (٣+٢+١)
٣٣٥٤٢٠.٠٠	٣١٨٩٢٤١.٠٠	رصيد النقد ومافي حكمه في بداية الفترة
٣١٨٩٢٤١.٠٠	١٤١١٨١١.٠٠	رصيد النقد ومافي حكمه في نهاية الفترة

الايضاحات المرفقة من ١ الي ١٧ جزء لا يتجزء من القوائم المالية

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر المحاسبين القانونيين
للمراجعة والتدقيق
ترخيص رقم ٢٦٧ - ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(٧)

جمعية البر الخيرية بمركز الحكامية
ترخيص رقم (٥٧)
جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (٦) كشف الأصول الثابتة ومجمع استهلاكاتها في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م:

البيان	التكلفة				نسبة	مجمع الاستهلاك			
	الرصيد في	إستهلاكات	إستهلاكات	الرصيد في		إستهلاكات	إستهلاكات	الرصيد في	القيمة المتبقية في
	٢٠٢٠/١/٠١ م			٢٠٢٠/١٢/٣١ م				٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م
أراضي	٦٥٤.٦٠٠,٠٠٠	١٧٢٥.٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٨٢٦٥٦.٠٠٠,٠٠٠	-	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٨٢٦٥٦.٠٠٠,٠٠٠
مباني	٣١٦٤٤.٠٠٠,٠٠٠	١٧٢٥.٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٨٨٩٤.٠٠٠,٠٠٠	%٤	١٣٨.٠٧٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٧٤٨٠.٤٠٠,٠٠٠	٤٣١٤٥٩٦,٠٠٠
مباني جاهزة	١٨٠.٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٨٠.٠٠٠,٠٠٠	%١٠	١٨٠.٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٦٢.٠٠٠,٠٠٠	١٨٠.٠٠٠,٠٠٠
سيارات	٥٣٩٨.٠٢٠,٠٠٠	٩٩.٠٠٠,٠٠٠	٦٨.٠٠٠,٠٠٠	٥٧.٨٠٢,٠٠٠	%٢٠	٤.٥٨٠,٠٠٠	٦٨.٠٠٠,٠٠٠	٣.٩٤٧٩,٠٠٠	٢٦١٣٢٣,٠٠٠
الثاث ومفروشات	٥١٢٢٢٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥١٢٢٢٣,٠٠٠	%١٠	٥١٢٢٢٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٨٤٦١٥,٠٠٠	٣٢٧٦.٨٠٠,٠٠٠
أجهزة كمبيوتر وملحقاته	١٩٠.٦٤٥,٠٠٠	٣٤٤٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٩٤.٨٥,٠٠٠	%٢٥	٤١٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٨٩٨٧٣,٠٠٠	٤٢١٢,٠٠٠
أثاث وأجهزة العرض	٩٥.٤٩٩,٠٠٠	١٣٩٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩٦.٤٨٨,٠٠٠	%١٥	١٩٩٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	٨٣٧٣٢,٠٠٠	١٢٧١٦,٠٠٠
لوحات دعائية	٢٣.٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٣.٠٠٠,٠٠٠	%٢٠	٤.٦٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧٢٨٣,٠٠٠	١٥٧١٧,٠٠٠
أجهزة اتصال وأمن وأمن وأمن وأمن	٣٩٧١٢,٠٠٠	٢٥٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٢٢٦٢,٠٠٠	%٢٠	٨٢٨٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩٧٧١,٠٠٠	٣٢٤٩١,٠٠٠
آلات ومعدات	٣٥٧.٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٥٧.٠٠٠,٠٠٠	%٢٠	٧١٤.٠٠٠	٠,٠٠٠	١١٩.٠٠٠,٠٠٠	٣٢٨.٠٠٠,٠٠٠
أجهزة تدفئة وتبريد	١٤.٠٨٦٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٤.٠٨٦٥,٠٠٠	%١٥	١٥٧٥٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦٤٨٦٩,٠٠٠	٧٥٩٩٦,٠٠٠
آلات ومعدات مكتبية	٤٣.٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٣.٠٠٠,٠٠٠	%١٥	١٧٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٢٩٩,٠٠٠	١,٠٠٠
الإجمالي	١١٣.٤٢٩٦,٠٠٠	٣٥٦٣٨٩,٠٠٠	٦٨.٠٠٠,٠٠٠	١٤٧٩٢٦٨٥,٠٠٠	-	٢٧.٠٣٨,٠٠٠	٦٨.٠٠٠,٠٠٠	١٤٥٦٨٢٥,٠٠٠	١٣٣٥٨٦,٠٠٠
									١.٠٠٤٩٥٠.٩٠٠

إيضاح رقم (٧) الأصول الغير ملموسة ومجمع إطفائها في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م:

البيان	التكلفة				نسبة	مجمع الإطفاء			
	الرصيد في	إستهلاكات	إستهلاكات	الرصيد في		إستهلاكات	إستهلاكات	الرصيد في	القيمة المتبقية في
	٢٠٢٠/١/٠١ م			٢٠٢٠/١٢/٣١ م				٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م
برامج الحاسب الي	١٨.٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٨.٠٠٠,٠٠٠	%٣٠	٣٦.٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٢.٠٠٠,٠٠٠	١٣٨.٠٠٠,٠٠٠
الإجمالي	١٨.٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٨.٠٠٠,٠٠٠	-	٣٦.٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٢.٠٠٠,٠٠٠	١٣٨.٠٠٠,٠٠٠

(٨)

جمعية البر الخيرية بمركز الحكامية

ترخيص رقم (٤٥٧)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠٢٠/١٢/٣١م

إيضاح رقم (١) عام :

١/١ : اسم الجمعية :

جمعية البر الخيرية بمركز الحكامية

التكويين و النشاط :

تمارس الجمعية نشاطها بموجب ترخيص رقم (٤٥٧) الصادر من وزارة الموارد البشرية و التنمية الاجتماعية بتاريخ ١٤٢٩/٩/٢٢ هـ وتعمل طبقاً لنظام الجمعيات الخيرية بالمملكة العربية السعودية و القرارات المنقذة لمضمونه .

الاهداف :

تهدف الجمعية الي تقديم المساعدات النقدية والعينية الي الاسر الفقيرة و الاشد حاجة والايام وتلقي الدعم و التبرعات من الداعمين لتمويل أنشطة الجمعية .

سريان الترخيص :

إيضاح رقم (٢) السياسات المحاسبية :

٢/١ - تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المنشآت الغير هادئة للربح و المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الاخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ووفقاً للتعليمات واللوائح والأنظمة الصادرة من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية .

٢/٢ - تتبع الجمعية مبدأ التكلفة التاريخية في إعداد القوائم المالية و مبدأ الاستمرارية .

٢/٣ - تتبع الجمعية مبدأ الاستحقاق في تسجيل المصروفات و عرض مصروفات الأنشطة على أساس وظيفي والمصروفات الإدارية على أساس طبيعي .

٣/٤ - تظهر الأصول الثابتة بسعر التكلفة بعد خصم الاستهلاك التراكم ويتم استهلاك الأصول الثابتة وفقاً لطريقة القسط الثابت بأقساط سنوية متساوية خلال العمر الإنتاجي المتوقع للأصل تستهلك الإضافات من تاريخ اقتنائها ولم يتم احتساب استهلاك للأصول هذا العام لاضافتها آخر العام .

٢/٥ - يتم الاعتراف بالإيراد اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادئة للربح عندما يتحقق للجمعية امكانية التصرف في المورد وسلطة ادارته سواء تم قيده بعاملي الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفائها مسبقاً قبل التصرف في الإيراد فلا يتم الاعتراف به وتثبت على أنها التزامات (إيرادات مؤجلة) لحين استيفاء الشروط ومن ثم إثباتها كإيرادات غير مقيدة أو مقيدة . وكذلك يتم الاعتراف بالتبرعات العينية وأياها بالقيمة العادلة أو القيمة القابلة للتحقق في حال السلع المستعملة .

٢/٦ - يتم احتساب محض منافع حماية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدمتهم المتخمة في تاريخ قائمة المركز المالي وفقاً لاحكام نظام العمل و العمال في المملكة العربية السعودية وقد تم خلال العام احتساب محض حماية الخدمة وتحميل عام ٢٠٢٠م بما يخصها وتحميل باقي المحض على سنوات سابقة .

٢/٧ - يتم عرض القوائم المالية بالريال السعودي وهو العملة الوظيفية وايضاً عملة العرض وقد تم تقريب كافة الارقام بالقوائم المالية لأقرب ريال سعودي .

٢/٨ - تستخدم الجمعية السجلات المحاسبية المبنية على حاسب آلي في تسجيل معاملاتها المالية .

٢/٩ - يتم اطفاء الاصول غير الملموسة بنسبة ٢٠%.



(٩)

جمعية البر الخيرية بمركز الحكامية
ترخيص رقم (٤٥٧)
جازان - المملكة العربية السعودية

٣- النقد وما في حكمه :

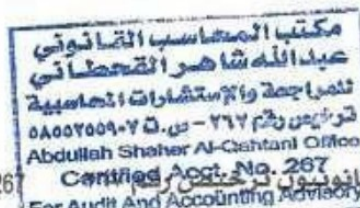
٢٠١٩/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٧٦٨٨١.٠٠	١٧٤٠٩١.٠٠	مصرف الراجحي ح/ ٨٧٩٥٥
٣٦٥٨١١.٠٠	٢٣.٠٠	مصرف الراجحي ح/ ٧٩٨١٢٠
١٦٢٥٣٩.٠٠	٢٧٥٢٨٢.٠٠	البنك الاهلي ح/ ٥٠٠٠١٠٤
٤١٥.٠٠	٤٨٢٩٧.٠٠	البنك الاهلي ح/ ٥٠٠٠٢٠٢
١٣٤٥٣.٠٠	٣٨٦٥٣.٠٠	بنك البلاد ح/ ٣٥٠٠٠٨
٤٠٠٠.٠٠	٦٤٥.٠٠	بنك البلاد ح/ ٣٥٠٠٢٧
٤١٦٩٩٣.٠٠	١٦٠٢١٨.٠٠	بنك البلاد ح/ ٣٥٠٠٣٥
٣٠٩٦٢.٠٠	٢٢٧٣٩٧.٠٠	بنك البلاد ح/ ٣٥٠٠٥١
١٣٦٥٩.٠٠	٠.٠٠	بنك البلاد ح/ ٣٥٠٠١٩
٣١٤١٥.٠٠	٢٦٠٠.٠٠	بنك البلاد ح/ ٣٥٠٠٦٧
٤٢٥٩٠.٠٠	٣٢٢٧٣.٠٠	البنك السعودي للاستثمار ح/ ٦٠٠٠٠١
٤٥٠٦٣.٠٠	٤٥١٢٨.٠٠	البنك السعودي للاستثمار ح/ ٦٠٠٠٠٢
١٢٣٣٨٤.٠٠	١٩٣٠٤٩.٠٠	بنك الانماء ح/ ٢٢٢٠٠٠٠
٩٩٢٢٥.٠٠	٢١٤١٥٥.٠٠	بنك الجزيرة ح/ ٣٦٨٣٠٠١
٣١٨٩٢٤١.٠٠	١٤١١٨١١.٠٠	الاجمالي

٤- محافظ اقرضية :

٢٠١٩/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣١٤٩٥٢.٠٠	٢٧٩٩٥١.٠٠	اسر منتجة - ليستغوا (ممول من وقف محمد بن عبدالله الجميح)
٨٢٣٥٧٨.٠٠	٨٢٠٩٩٧.٠٠	اسر منتجة - ابادينا (ممول من مؤسسة محمد وعبدالله السبيعي الخيرية)
٤٤٠٠٠٠.٠٠	٣٧٣٥٥٠.٠٠	مشروع الزواج (ممول من أوقاف عبدالله بن تركي الضحيان)
١٥٧٨٥٣٠.٠٠	١٤٧٤٤٩٨.٠٠	الاجمالي

٥- ذمم مدينة :

٢٠١٩/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٠٠.٠٠	٣٧٠٠.٠٠	سلف العاملين
٣٤٧٠٠٠.٠٠	٠.٠٠	دفعات مقدمة لشراء عمارة
٣٤٧٠٢٠٠.٠٠	٣٧٠٠.٠٠	الاجمالي



(١٠)

جمعية البر الخيرية بمركز الحكامية
ترخيص رقم (٤٥٧)
جازان - المملكة العربية السعودية

٦- الأصول الثابتة واستهلاكها : " كشف مرفق "

٧- الأصول الغير ملموسة واطفاؤها : " كشف مرفق "

٨- مشروعات تحت التنفيذ :

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠١٩/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
١٢٦١١٣٧٦.٠٠	١٢٤٨٨٨٠٧.٠٠
١٢٦١١٣٧٦.٠٠	١٢٤٨٨٨٠٧.٠٠

البيان

مبنى الاستثماري - وقف الوالدين
الاجمالي

٩- قروض طويلة الاجل :

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠١٩/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٩٨٠٠٠٠٠.٠٠	١٨٠٠٠٠٠.٠٠
٩٨٠٠٠٠٠.٠٠	١٨٠٠٠٠٠.٠٠

البيان

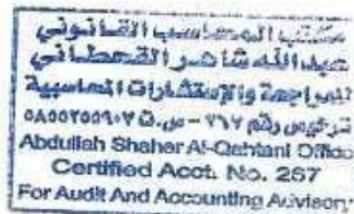
قرض الاستدامة المالية (مؤسسة سليمان عبد العزيز الراجحي للتمويل التنموي)
الاجمالي

١٠- مخصص نهاية الخدمة :

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠١٩/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٠.٠٠	٠.٠٠
٤٤٩١١.٠٠	٠.٠٠
٢٤٥٩٠٦.٠٠	٠.٠٠
٠.٠٠	٠.٠٠
٢٩٠٨١٧.٠٠	٠.٠٠

البيان

رصيد اول العام
المكون من المخصص خلال العام
المكون عن المخصص لأعوام سابقة
المستخدم من المخصص خلال العام
رصيد اخر العام



(١١)
جمعية البر الخيرية بمركز الحكامية
ترخيص رقم (٤٥٧)
جازان - المملكة العربية السعودية

١١- صافي الأصول:

البيان

٢٠٢٠/١٢/٣١					٢٠١٩/١٢/٣١				
صافي الأصول غير					صافي الأصول المقيدة				
المقيدة					الاجمالي				
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٢٢١٧٧٦١٨	٥٥٠١٦٧٩.٠٠	١٣١٤٣٩٠.٠٠	٢٨١٩٣١٨٧.٠٠	٢٨١١١٥٥٩.٠٠	٢٢١٧٧٦١٨	٥٥٠١٦٧٩.٠٠	١٣١٤٣٩٠.٠٠	٢٨١٩٣١٨٧.٠٠	٢٨١١١٥٥٩.٠٠
(٢٤٥,٩٠٦)	٠.٠٠	٠.٠٠	(٢٤٥,٩٠٦)	٠.٠٠	(٢٤٥,٩٠٦)	٠.٠٠	٠.٠٠	(٢٤٥,٩٠٦)	٠.٠٠
١٩٨٤٣٤.٠٠	(١,٤٠٨,٧٦٠)	٤٢٧٧٣.٠٠	(١,١٦٧,٥٥٣)	٨٨٢١٢٨.٠٠	١٩٨٤٣٤.٠٠	(١,٤٠٨,٧٦٠)	٤٢٧٧٣.٠٠	(١,١٦٧,٥٥٣)	٨٨٢١٢٨.٠٠
٢٢١٣٠١٤٦.٤٩	٤٠٩٢٩١٩.٠٠	١٣٥٧١٦٣.٠٠	٢٧٥٨٠٢٢٨.٠٠	٢٨٩٩٣١٨٧.٠٠	٢٢١٣٠١٤٦.٤٩	٤٠٩٢٩١٩.٠٠	١٣٥٧١٦٣.٠٠	٢٧٥٨٠٢٢٨.٠٠	٢٨٩٩٣١٨٧.٠٠

رصيد أول السنة
تسويات سنوات سابقة
للأثر في صافي الأصول
الاجمالي

تمثل تسويات سنوات سابقة بمبلغ (٢٥٤٩٠٦) ريال وهي إعادة احتساب مخصص نهاية الخدمة لموظفين الجمعية الذي يخص سنوات سابقة.

١١- صافي الأصول المقيدة :

البيان

٢٠٢٠/١٢/٣١					٢٠١٩/١٢/٣١				
الرصيد في					الرصيد في				
٢٠٢٠/١/١					٢٠١٩/١٢/٣١				
ريال سعودي	ريال سعودي	المحور خلال العام	المقيد خلال العام	الرصيد في	ريال سعودي	ريال سعودي	المحور خلال العام	المقيد خلال العام	الرصيد في
٤٨٥٢٠١.٠٠	٦٤٣٥٠.٠٠	(١٩٦,٢٢٤)	٣٥٣٢٢٧.٠٠	٤٨٥٢٠١.٠٠	٤٨٥٢٠١.٠٠	٣٥٣٢٢٧.٠٠	(١٩٦,٢٢٤)	٣٥٣٢٢٧.٠٠	٤٨٥٢٠١.٠٠
٥٤٩٥٠.٠٠	١٠,٣٢٠.٠٠	(٨,٠٠٠)	١٥٠,١٥٠.٠٠	٥٤٩٥٠.٠٠	٥٤٩٥٠.٠٠	١٥٠,١٥٠.٠٠	(٨,٠٠٠)	١٥٠,١٥٠.٠٠	٥٤٩٥٠.٠٠
١٩٠٢٥٨.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	١٩٠,٢٥٨.٠٠	١٩٠,٢٥٨.٠٠	١٩٠,٢٥٨.٠٠	١٩٠,٢٥٨.٠٠	٠.٠٠	١٩٠,٢٥٨.٠٠	١٩٠,٢٥٨.٠٠
٠.٠٠	٢٧٠,٣٨٠.٠٠	(٢٧٠,٣٨٠)	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	(٢٧٠,٣٨٠)	٠.٠٠	٠.٠٠
٣٧٥٢٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٣٧٥٢٠.٠٠	٣٧٥٢٠.٠٠	٣٧٥٢٠.٠٠	٣٧٥٢٠.٠٠	٠.٠٠	٣٧٥٢٠.٠٠	٣٧٥٢٠.٠٠
١٥٥٦٣.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	١٥٥٦٣.٠٠	١٥٥٦٣.٠٠	١٥٥٦٣.٠٠	١٥٥٦٣.٠٠	٠.٠٠	١٥٥٦٣.٠٠	١٥٥٦٣.٠٠
٠.٠٠	٦٦١٥٠.٠٠	(٦٦,١٥٠)	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	(٦٦,١٥٠)	٠.٠٠	٠.٠٠
٢٥٥٤١٣.٠٠	٧٨٧٣٤٥.٠٠	(١,٠٦٩,٧٠٣)	٢٢٧١٧٧٢.٠٠	٢٥٥٤١٣.٠٠	٢٥٥٤١٣.٠٠	٢٢٧١٧٧٢.٠٠	(١,٠٦٩,٧٠٣)	٢٢٧١٧٧٢.٠٠	٢٥٥٤١٣.٠٠
٤١٢٣.٠٠	٣٣٨٧٥.٠٠	(٣٣,٨٧٥)	٠.٠٠	٤١٢٣.٠٠	٤١٢٣.٠٠	٠.٠٠	(٣٣,٨٧٥)	٠.٠٠	٤١٢٣.٠٠
٠.٠٠	٣٣٥٠.٠٠	(٣٣,٥٠٠)	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	(٣٣,٥٠٠)	٠.٠٠	٠.٠٠
٢٠.٠٠	١٣٠.٠٠	(١,٠٠٠)	٤٠.٠٠	٢٠.٠٠	٢٠.٠٠	٤٠.٠٠	(١,٠٠٠)	٤٠.٠٠	٢٠.٠٠
٠.٠٠	٥٤٠.٠٠	(٥٤٠.٠٠)	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	(٥٤٠.٠٠)	٠.٠٠	٠.٠٠
٠.٠٠	٤٦٨٠.٠٠	٠.٠٠	٤٦٨٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٤٦٨٠.٠٠	٠.٠٠	٤٦٨٠.٠٠	٠.٠٠
٠.٠٠	١٠.٠٠	(١٠.٠٠)	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	(١٠.٠٠)	٠.٠٠	٠.٠٠
٠.٠٠	١٠.٠٠	(١٠.٠٠)	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	(١٠.٠٠)	٠.٠٠	٠.٠٠
٠.٠٠	١٠.٠٠	(١٠.٠٠)	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	(١٠.٠٠)	٠.٠٠	٠.٠٠
٠.٠٠	٢.٠٠	(٢.٠٠)	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٢.٠٠	(٢.٠٠)	٠.٠٠	٠.٠٠
٠.٠٠	٣٢٥.٠٠	(٣٢,٥٠٠)	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	(٣٢,٥٠٠)	٠.٠٠	٠.٠٠
٠.٠٠	٧٥.٠٠	(٧,٥٠٠)	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	(٧,٥٠٠)	٠.٠٠	٠.٠٠
٠.٠٠	١٨٠.٠٠	(١٨,٠٠٠)	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	(١٨,٠٠٠)	٠.٠٠	٠.٠٠
٠.٠٠	٧.٠٠	(٧,٠٠٠)	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	(٧,٠٠٠)	٠.٠٠	٠.٠٠
٠.٠٠	١٠,٦٧.٠٠	(١٠,٦٧)	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	(١٠,٦٧)	٠.٠٠	٠.٠٠
١٣٢٥.٠٠	٠.٠٠	(١٣,٢٥٠)	٠.٠٠	١٣٢٥.٠٠	١٣٢٥.٠٠	٠.٠٠	(١٣,٢٥٠)	٠.٠٠	١٣٢٥.٠٠
٥٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٥٠.٠٠	٥٠.٠٠	٥٠.٠٠	٥٠.٠٠	٠.٠٠	٥٠.٠٠	٥٠.٠٠
٧٠,٤٣٤.٠٠	٠.٠٠	(٧٠,٤٣٤)	٠.٠٠	٧٠,٤٣٤.٠٠	٧٠,٤٣٤.٠٠	٠.٠٠	(٧٠,٤٣٤)	٠.٠٠	٧٠,٤٣٤.٠٠
٧٢٨٤٨.٠٠	٠.٠٠	(٧٢,٨٤٨)	٠.٠٠	٧٢٨٤٨.٠٠	٧٢٨٤٨.٠٠	٠.٠٠	(٧٢,٨٤٨)	٠.٠٠	٧٢٨٤٨.٠٠
٦٠.٠٠	٠.٠٠	(٦٠.٠٠)	٠.٠٠	٦٠.٠٠	٦٠.٠٠	٠.٠٠	(٦٠.٠٠)	٠.٠٠	٦٠.٠٠
١٢٤٨.٠٠	٠.٠٠	(١٢,٤٨٠)	٠.٠٠	١٢٤٨.٠٠	١٢٤٨.٠٠	٠.٠٠	(١٢,٤٨٠)	٠.٠٠	١٢٤٨.٠٠
٤٩٣٥.٠٠	٠.٠٠	(٥٩,٣٥٠)	٠.٠٠	٤٩٣٥.٠٠	٤٩٣٥.٠٠	٠.٠٠	(٥٩,٣٥٠)	٠.٠٠	٤٩٣٥.٠٠
٠.٠٠	٢٠.٠٠	(٢٠.٠٠)	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	(٢٠.٠٠)	٠.٠٠	٠.٠٠
٠.٠٠	٤٩٣٥.٠٠	(٤٩٣,٥٠٠)	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	(٤٩٣,٥٠٠)	٠.٠٠	٠.٠٠
١٠.٠٠	٠.٠٠	(١٠.٠٠)	٠.٠٠	١٠.٠٠	١٠.٠٠	٠.٠٠	(١٠.٠٠)	٠.٠٠	١٠.٠٠
١٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	١٠.٠٠	١٠.٠٠	١٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	١٠.٠٠	١٠.٠٠
٠.٠٠	٧٩٤٦,٠٥٠.٠٠	(٧,٩٤٦,٠٥٠)	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	(٧,٩٤٦,٠٥٠)	٠.٠٠	٠.٠٠
١٤٥٨.٠٠	٠.٠٠	(١٤٥,٨٠٠)	٠.٠٠	١٤٥٨.٠٠	١٤٥٨.٠٠	٠.٠٠	(١٤٥,٨٠٠)	٠.٠٠	١٤٥٨.٠٠
٠.٠٠	١٢٠.٠٠	(١,٢٠٠)	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	(١,٢٠٠)	٠.٠٠	٠.٠٠
١٤٣١٥.٠٠	٤٠.٠٠	(١٤,٣١٥)	٠.٠٠	١٤٣١٥.٠٠	١٤٣١٥.٠٠	٠.٠٠	(١٤,٣١٥)	٠.٠٠	١٤٣١٥.٠٠
٥٥٠,١٦٧٩.٠٠	١٣٦,٠٩٤٢.٠٠	(١٥,٠١٨,٢٥٢)	٤٠٩,٢٩١٩.٠٠	٥٥٠,١٦٧٩.٠٠	٥٥٠,١٦٧٩.٠٠	٤٠٩,٢٩١٩.٠٠	(١٥,٠١٨,٢٥٢)	٤٠٩,٢٩١٩.٠٠	٥٥٠,١٦٧٩.٠٠

٢/١١ - صافي الأصول الاوقاف :

البيان

٢٠٢٠/١٢/٣١					٢٠١٩/١٢/٣١				
الرصيد في					الرصيد في				
٢٠٢٠/١/١					٢٠١٩/١٢/٣١				
ريال سعودي	ريال سعودي	المحور خلال العام	المقيد خلال العام	الرصيد في	ريال سعودي	ريال سعودي	المحور خلال العام	المقيد خلال العام	الرصيد في
١٣١٤٣٩٠.٠٠	١٦٥٣٤٢.٠٠	(١٢٢,٥٦٩)	١٣٥٧١٦٣.٠٠	١٣١٤٣٩٠.٠٠	١٣١٤٣٩٠.٠٠	١٣٥٧١٦٣.٠٠	(١٢٢,٥٦٩)	١٣٥٧١٦٣.٠٠	١٣١٤٣٩٠.٠٠
١٣١٤٣٩٠.٠٠	١٦٥٣٤٢.٠٠	(١٢٢,٥٦٩)	١٣٥٧١٦٣.٠٠	١٣١٤٣٩٠.٠٠	١٣١٤٣٩٠.٠٠	١٣٥٧١٦٣.٠٠	(١٢٢,٥٦٩)	١٣٥٧١٦٣.٠٠	١٣١٤٣٩٠.٠٠

تبرعات للوقف الخيري
الاجمالي

(١٢)
جمعية البر الخيرية بمركز الحكامية
ترخيص رقم (٤٥٧)
جازان - المملكة العربية السعودية

١٢- التبرعات والاستقطاعات النقدية :

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١ م					٢٠١٩/١٢/٣١ م				
	غير المقيدة		المقيدة		أوقاف	الاجمالي		الاجمالي		ريال
	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي		ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
تبرع كفالات الاسر	٠.٠٠	٦٤٣٥٠.٠٠	٠.٠٠	٦٤٣٥٠.٠٠	٠.٠٠	٦٤٣٥٠.٠٠	٦٤٣٥٠.٠٠	٦٤٤٤٠.٠٠	٦٤٤٤٠.٠٠	٦٤٤٤٠.٠٠
دعم الارامل (مؤسسة الشيخ فهد العويضة الخيرية)	٠.٠٠	٤٦٨٠.٠٠	٠.٠٠	٤٦٨٠.٠٠	٠.٠٠	٤٦٨٠.٠٠	٤٦٨٠.٠٠	٤٦٨٠.٠٠	٤٦٨٠.٠٠	٤٦٨٠.٠٠
تبرع كفالات الايتام	٠.٠٠	٧٨٧٣٤٥.٠٠	٠.٠٠	٧٨٧٣٤٥.٠٠	٠.٠٠	٧٨٧٣٤٥.٠٠	٧٨٧٣٤٥.٠٠	٧٨٧٣٤٥.٠٠	٧٨٧٣٤٥.٠٠	٧٨٧٣٤٥.٠٠
تبرع تبرع كرب	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠
تبرع افطار سالم	٠.٠٠	٢٧٠٣٨٠.٠٠	٠.٠٠	٢٧٠٣٨٠.٠٠	٠.٠٠	٢٧٠٣٨٠.٠٠	٢٧٠٣٨٠.٠٠	٢٧٠٣٨٠.٠٠	٢٧٠٣٨٠.٠٠	٢٧٠٣٨٠.٠٠
تبرع كسوة العيد	٠.٠٠	٤٠٠.٠٠	٠.٠٠	٤٠٠.٠٠	٠.٠٠	٤٠٠.٠٠	٤٠٠.٠٠	٤٠٠.٠٠	٤٠٠.٠٠	٤٠٠.٠٠
تبرع الاضاحي	٠.٠٠	٣٣٥٠.٠٠	٠.٠٠	٣٣٥٠.٠٠	٠.٠٠	٣٣٥٠.٠٠	٣٣٥٠.٠٠	٣٣٥٠.٠٠	٣٣٥٠.٠٠	٣٣٥٠.٠٠
تبرع زكاة الفطر	٠.٠٠	٦٦١٥٠.٠٠	٠.٠٠	٦٦١٥٠.٠٠	٠.٠٠	٦٦١٥٠.٠٠	٦٦١٥٠.٠٠	٦٦١٥٠.٠٠	٦٦١٥٠.٠٠	٦٦١٥٠.٠٠
تبرع الحقنية للمدرسة	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠
تبرع السلطة الغذائية	٠.٠٠	١٠٣٢٠.٠٠	٠.٠٠	١٠٣٢٠.٠٠	٠.٠٠	١٠٣٢٠.٠٠	١٠٣٢٠.٠٠	١٠٣٢٠.٠٠	١٠٣٢٠.٠٠	١٠٣٢٠.٠٠
تبرع امانة الراح (أوقاف الشيخ محمد عبد العزيز اراجحي لمدينة)	٠.٠٠	٥٤٠.٠٠	٠.٠٠	٥٤٠.٠٠	٠.٠٠	٥٤٠.٠٠	٥٤٠.٠٠	٥٤٠.٠٠	٥٤٠.٠٠	٥٤٠.٠٠
مشروع الفرائض للمترجمين (أوقاف هداية بن زكي الضحيان)	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠
تبرع مشروع السقا	٠.٠٠	١٠٦٧.٠٠	٠.٠٠	١٠٦٧.٠٠	٠.٠٠	١٠٦٧.٠٠	١٠٦٧.٠٠	١٠٦٧.٠٠	١٠٦٧.٠٠	١٠٦٧.٠٠
تبرع برنامج التكافل الاجتماعي	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠
الاسر المنتجة	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠
تبرع كفالات	٠.٠٠	١٣٠.٠٠	٠.٠٠	١٣٠.٠٠	٠.٠٠	١٣٠.٠٠	١٣٠.٠٠	١٣٠.٠٠	١٣٠.٠٠	١٣٠.٠٠
دعم برنامج الكسب الطيب	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠
دعم لشراء اجهزة كهربائية	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠
دعم مشروع متقن التدريب	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠
برنامج تمكين (مؤسسة عبد العزيز المسح الحيرية)	٠.٠٠	١٠٠٠.٠٠	٠.٠٠	١٠٠٠.٠٠	٠.٠٠	١٠٠٠.٠٠	١٠٠٠.٠٠	١٠٠٠.٠٠	١٠٠٠.٠٠	١٠٠٠.٠٠
دعم للمتضررين (مدعوم من بنك الجزيرة)	٠.٠٠	١٠٠٠.٠٠	٠.٠٠	١٠٠٠.٠٠	٠.٠٠	١٠٠٠.٠٠	١٠٠٠.٠٠	١٠٠٠.٠٠	١٠٠٠.٠٠	١٠٠٠.٠٠
دعم للمتضررين (مدعوم من مؤسسة الملك خالد الخيرية)	٠.٠٠	١٠٠٠.٠٠	٠.٠٠	١٠٠٠.٠٠	٠.٠٠	١٠٠٠.٠٠	١٠٠٠.٠٠	١٠٠٠.٠٠	١٠٠٠.٠٠	١٠٠٠.٠٠
مبادرة وطن العطاء (من فقد مصدر رزقه) منسج المنعمات الاعلى	٠.٠٠	٢٠٠.٠٠	٠.٠٠	٢٠٠.٠٠	٠.٠٠	٢٠٠.٠٠	٢٠٠.٠٠	٢٠٠.٠٠	٢٠٠.٠٠	٢٠٠.٠٠
مشروع سائل (مدعوم من اوقاف الضويان الحيرية)	٠.٠٠	٣٢٥٠.٠٠	٠.٠٠	٣٢٥٠.٠٠	٠.٠٠	٣٢٥٠.٠٠	٣٢٥٠.٠٠	٣٢٥٠.٠٠	٣٢٥٠.٠٠	٣٢٥٠.٠٠
مشروع دأوى - ترميم لشار (مؤسسة عبد الله عبد العزيز اراجحي الخيرية)	٠.٠٠	٧٥٠.٠٠	٠.٠٠	٧٥٠.٠٠	٠.٠٠	٧٥٠.٠٠	٧٥٠.٠٠	٧٥٠.٠٠	٧٥٠.٠٠	٧٥٠.٠٠
اطعام مسكين	٠.٠٠	١٢٠.٠٠	٠.٠٠	١٢٠.٠٠	٠.٠٠	١٢٠.٠٠	١٢٠.٠٠	١٢٠.٠٠	١٢٠.٠٠	١٢٠.٠٠
دعم سداد ايجارات (منصة جود)	٠.٠٠	١٨٠.٠٠	٠.٠٠	١٨٠.٠٠	٠.٠٠	١٨٠.٠٠	١٨٠.٠٠	١٨٠.٠٠	١٨٠.٠٠	١٨٠.٠٠
بناء وحدة سكنية	٠.٠٠	٧٠.٠٠	٠.٠٠	٧٠.٠٠	٠.٠٠	٧٠.٠٠	٧٠.٠٠	٧٠.٠٠	٧٠.٠٠	٧٠.٠٠
الاجمالي	٠.٠٠	٢٤٣١٩٢.٠٠	٠.٠٠	٢٤٣١٩٢.٠٠	٠.٠٠	٢٤٣١٩٢.٠٠	٢٤٣١٩٢.٠٠	٢٤٣١٩٢.٠٠	٢٤٣١٩٢.٠٠	٢٤٣١٩٢.٠٠

١٣- المنح الحكومية:

البيان	٢٠٢٠ م					٢٠١٩ م				
	غير المقيدة		المقيدة		أوقاف	الاجمالي		الاجمالي		ريال سعودي
	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي		ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
منح حكومية - دعم تشغيلي	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠
منح حكومية - دعم اجتماعي	٠.٠٠	٢٤٩٣٥٠.٠٠	٠.٠٠	٢٤٩٣٥٠.٠٠	٠.٠٠	٢٤٩٣٥٠.٠٠	٢٤٩٣٥٠.٠٠	٢٤٩٣٥٠.٠٠	٢٤٩٣٥٠.٠٠	٢٤٩٣٥٠.٠٠
منح حكومية - للتعزيز المؤسسي	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠
منح حكومية - المنتجات المالية والتمويلية	٠.٠٠	٥٠.٠٠	٠.٠٠	٥٠.٠٠	٠.٠٠	٥٠.٠٠	٥٠.٠٠	٥٠.٠٠	٥٠.٠٠	٥٠.٠٠
منح حكومية - التكريب و التعليم	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠
الاجمالي	٠.٠٠	٢٤٩٣٥٠.٠٠	٠.٠٠	٢٤٩٣٥٠.٠٠	٠.٠٠	٢٤٩٣٥٠.٠٠	٢٤٩٣٥٠.٠٠	٢٤٩٣٥٠.٠٠	٢٤٩٣٥٠.٠٠	٢٤٩٣٥٠.٠٠

(١٣)
جمعية البر الخيرية بمركز الحكامية
ترخيص رقم (٤٥٧)
جازان - المملكة العربية السعودية

١٤ - مصروفات النشاط :

٢٠٢٠ م	٢٠١٩ م	البيان
١٩٦٣٢٤.٠٠	٣٩٨١٧٥.٠٠	مصروفات كفالات اسر
١٠٦٩٧٠٣.٠٠	٧٧٤٠٠٠.٠٠	مصروفات كفالات ايتام
٥٠٠٠.٠٠	٤٤٧٨١.٠٠	مساعدات تفريج كرب
٦٦١٥٠.٠٠	٢٦٤٢٠.٠٠	زكاة فطر
٢٧٠٣٨٠.٠٠	٨٢٦٦٠.٠٠	افطار ضالم
٤١٣٠٠.٠٠	١٣٤٥٠.٠٠	مصروفات برنامج الاضاحي
٠.٠٠	١٩٠٠.٠٠	الحقيبة المدرسية
٨٠٠٠.٠٠	١٠٠٠.٠٠	السلة الغذائية
٥٤٠٠٠.٠٠	٥٨٥٠٠.٠٠	اعانات الزواج
٠.٠٠	٣٨٠٠.٠٠	تأهيل وتدريب الاسر
١١١٧.٠٠	١٠١٣٨.٠٠	مشروع سقيا
٠.٠٠	١١٨١٠.٠٠	مشروع الكسب الطيب
٠.٠٠	٤٠٠٠.٠٠	برنامج التكافل الاجتماعي
١٤٧٩١٧.٠٠	١٦٥٠٠.٠٠	اغالة النازحين
١٣٢٥٠.٠٠	٣٦٧٥٠.٠٠	توزيع اجهزة كهربائية
٠.٠٠	٩٨١٠.٠٠	مشروع متفن التدريب
٧٩٠٠.٠٠	٠.٠٠	تسديد اجازات
١٢٠٠.٠٠	١٥٠٠.٠٠	اطعام مسكين
١١٠٠.٠٠	٢٥٧٠.٠٠	كفارات
٠.٠٠	١٠٩٧٤٠.٠٠	منح حكومية - دعم تشغيلي - دعم راتب المدير والمحاسب
٠.٠٠	١٥٤٠٢٠.٠٠	منح حكومية - دعم تشغيلي - دعم راتب المدير والمحاسب و الباحث
٦٠٠٠.٠٠	٣٠١٣٠٢.٠٠	منح حكومية - دعم اجتماعي - برامج الاسر
١٢٤٨٠.٠٠	٣٧٥٢٠.٠٠	منح حكومية - دعم اجتماعي - برنامج كافل
٢٠٠٠.٠٠	٠.٠٠	منح حكومية - دعم اجتماعي - مبادرة غذاونا واحد
٤٩٣٥٠.٠٠	٠.٠٠	منح حكومية - دعم اجتماعي - برنامج سند
٥٩٢٠.٠٠	٦٥٠٠.٠٠	منح حكومية - دعم اجتماعي - برنامج انا مل
١٠٢٠٠.٠٠	٠.٠٠	منح حكومية - دعم التدريب والتعليم - سواعد الحد الجنوبي
٥٠٠٠.٠٠	٠.٠٠	منح حكومية - المنتجات المالية والتمويلية - برنامج ليستقنوا
٢٧٥٩٤.٠٠	٧٤٠١٦.٠٠	مصروفات برنامج كفاءات
١٠٠٠.٠٠	٠.٠٠	برنامج تمكين (مؤسسة عبد العزيز الجميع الخيرية)
١٠٠٠.٠٠	٠.٠٠	دعم للمتضررين (مدعوم من بنك الجزيرة)
١٠٠٠.٠٠	٠.٠٠	دعم للمتضررين (مدعوم من مؤسسة الملك خالد الخيرية)
٣٢٥٠.٠٠	٠.٠٠	مشروع ساند (مدعوم من اوقاف الضوايان الخيرية)
٧٥٠٠.٠٠	٠.٠٠	مشروع ماوي - ترميم المنازل (مؤسسة عبد الله عبد العزيز الراجحي الخيرية)
١٠٠٠.٠٠	٠.٠٠	اسر منتجة
٥٠٠٠.٠٠	٠.٠٠	مصروفات دعم برنامج لجنة التنمية بالمضاي
٠.٠٠	١٠٠٠.٠٠	مصروفات برنامج لجنة قوي جازان
٠.٠٠	٣٤٤٥٠.٠٠	مصروفات برنامج دعم الفرق التطوعية
٧٠٠٠.٠٠	٠.٠٠	بناء وحدة سكنية
٨١٢٦٨.٠٠	٢٠٠٠.٠٠	مساعدات مرضي
٠.٠٠	٢٠٠٠.٠٠	مساعدات طارئة
٦٨٥٠٢٠٣.٠٠	٢٩١٨٦٢٢.٠٠	الاجمالي

محاسبين ومراجعين قانونيون ترخيص رقم ٢٦٧
عبدالله شاهر
للحسابات والمراجعة
Abdullah Shaher Al-Qashtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(١٤)

جمعية البر الخيرية بمركز الحكامية

ترخيص رقم (٤٥٧)

جازان - المملكة العربية السعودية

١٥ - مصروفات التشغيل المحملة على النشاط :

٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٤٥٥٠٥٠٠٠	٥٥٥٩٥٠٠٠	مزايا وحوافز
٢٨٦٤٤٠٠٠	٠٠٠	اجور تحميل و تنزيل
٠٠٠	٦٣٢٥٠٠٠	منافع وخدمات
٠٠٠	٥٨١١٧٠٠٠	اجور ورواتب
١٠٠٠٠٠٠٠	٠٠٠	ضيافة
٩٨٠٧٠٠٠	٢٩٨٤٥٠٠٠	مصروفات بنكية وعمولات
١٩٣٩٥٦٠٠٠	١٤٩٨٨٢٠٠٠	الاجمالي

١٦ - مصروفات جمع الاموال :

٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٠٨٤٣٠٨٤	٠٠٠	تذاكر سفر
٢٧٤٥٠٠٠٠	٨٥٠٠٠٠٠	مكافآت وحوافز اخري
١٢٣٥٣٩٠٠٠	٣٩٣٨٠٠٠٠	دعاية واعلان
٢٨٣٦٨٠٤٩	٣٨٣٥٥٠٠٠	تكاليف تسويقية اخري
٢١٠٢٠١٠٣٣	٨٦٢٣٥٠٠٠	الاجمالي

مفتي الحسابات القانونية
عبدالله شاهر القحطاني
للحسابات والاستشارات والمحاسبة
ترخيص رقم ٢٦٧ - د. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧٥
Abdullah Shaher Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(١٥)

جمعية البر الخيرية بمركز الحكامة
ترخيص رقم (٤٥٧)
جازان - المملكة العربية السعودية

١٧- مصروفات عمومية وإدارية أخرى :

٢٠٢٠م	٢٠١٩م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٧٢٤٧.٠٠	٧٤٢٧٠.٠٠	تأمينات اجتماعية
٤٥٨٩.٠٠	٧٠٠٧.٦٧	تذاكر سفر
٣٧٦٣.٠٠	٦.٠٠٠.٠٠	مكافآت وحوافز
٤٠٣.٠٠	٠.٠٠	مصروفات حكومية - رسوم
١٥.٠٠	٤٥.٠٠	مصروفات انتداب
١٩٦.٠٠	٧٣٩٥.٠٠	مستلزمات مكتبية
٤٤٩١١.٠٠	٠.٠٠	تعويضات نهاية الخدمة
٤٢٠٩.٠٠	٢٢٤٨.٠٠	وقود ومحروقات
٢٠٤٤٧.٠٠	٦٣٦٨.٠٠	مطبوعات
٣.١٥.٠٠	١٤٩٢.٠٠	مصروفات نظافة
٥٥٨٩.٠٠	١٣٢٠٥.٠٠	صيانة مباني
٥٠٠.٠٠	٠.٠٠	صيانة معدات
٢١٧٨٢.٠٠	٢٠٠٢.٠٠	صيانة سيارات
٨٥١٠٩.٠٠	١٤٩٧٩٠.٧٢	كهرباء
١١٠٦.٠٠	٠.٠٠	هدايا وعينات
١٥٥٤٣.٠٠	١٠٧٤٩.٥٢	هاتف وفاكس
٢٩٣٩.٠٠	٤٣٨٦.٠٠	مياه و الصرف الصحي
٠.٠٠	٥٠٠.٠٠	بريد
٨٠٠.٠٠	٣.٠٠٠.٩٠	مصروفات التأمين - سيارات
١٧٢٤٧.٠٠	٠.٠٠	مصروفات الشحن
٣٠٤١٢.٠٠	٢٢٦٨.٠٠	اجور وتحميل
٧٦٦٥.٠٠	٧١٥٣.٠٠	مصروفات ضيافة
٠.٠٠	٣٠٧٩٢.٩٥	مصروفات التراخيص
٠.٠٠	٧٥٠٩٨.٠٠	اتعاب مهنية و استشارات
١٠٢٥.٠٠	٢٧٥٤٠.٢٤	مصروفات بنكية وعمولات
٠.٠٠	١٠.٠٠٠.٠٠	تكاليف تسويقية أخرى - مبادرات
٠.٠٠	١٨.٠٠	مستهلكات أخرى
٠.٠٠	١٠.٠٠٠.٠٠	ايجار مستودع
٧٤٤٢.٠٠	٠.٠٠	سفرات عمل - داخلية
٠.٠٠	٢٦٢٥.٠٠	اشتراكات
٠.٠٠	٣٨٠.٠٠	مستلزمات أنظمة المعلومات
٤٤٣٢٦٨.٠٠	٦٠١٤٦٧.٠٠	الاجمالي

المكتب المحاسبى والقانونى
عبدالله شاهر المحاسبين
شماره ٢٦٧ - ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qashtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory