



جمعية البر الخيرية بمركز الحكامية
ترخيص رقم (٤٥٧)
جازان - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م
وتقرير مراجع الحسابات المستقل

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

المحتويات

صفحة	بيان
(٣-١)	تقرير مراجع الحسابات المستقل
٤	قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م
٥	قائمة الانشطة عن السنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م
٦	قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م
(١٨-٧)	إيضاحات حول القوائم المالية من ايضاح رقم (١) الي ايضاح رقم (١٩)



(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 ٢٠٢١/١٢/٣١م 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 - جازان كما في ٢٠٢١/١٢/٣١م 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 والمعيار 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 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 .

مسئوليات الإدارة عن القوائم المالية للجمعية :-

إن الإدارة هي المسؤولة 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 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 الاستمرارية في المحاسبة ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياته أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك.

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر المحقق
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت. ٥٥٥٢٩٥٠٧
Abdullah Shafer Al-Qahatani Office
Certified Acct. Nos 267
For Audit And Accounting Advisory



(٢)

مسؤوليات 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 انه 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 اذا 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. 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 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 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.

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 القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qahtani 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 المعايير واللوائح والأنظمة الصادرة من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ومع لائحة الجمعية الأساسية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

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

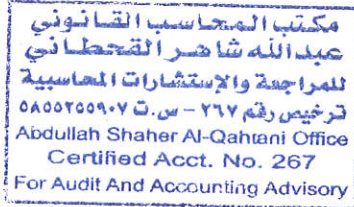
خميس مشيط في : ٢٨ / ٠٥ / ٢٠٢٢ م

الموافق : ٢٧ / ١٠ / ١٤٤٣ هـ

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧



(٤)

جمعية البر الخيرية بمركز الحكامية

ترخيص رقم (٤٥٧)

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

البير	إيضاح	٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١
ريال سعودي	ريال سعودي		
الأصول :			
الأصول المتداولة:			
النقد وما في حكمه	(٤)	٤٣٣٩٠٧٨,٠٠	١٤١١٨١١,٠٠
محافظ اقراضية	(٥)	١٥٠٥١٣٤,٠٠	١٤٧٤٤٩٨,٠٠
ذمم مدينة	(٦)	٩٨٩٠٠,٠٠	٣٧٠٠,٠٠
إجمالي الأصول المتداولة		٥٩٤٣١١٢,٠٠	٢٨٩٠٠٠٩,٠٠
الأصول غير المتداولة:			
الاصول الثابتة بالصافي	(٧)	٢٥٥٩٧١٩٤,٠٠	١٣٣٣٥٨٦,٠٠
اصول غير ملموسة بالصافي	(٨)	١٠٢٠٠,٠٠	١٣٨٠٠,٠٠
مشروعات تحت التنفيذ	(٩)	٠,٠٠	١٢٦١١٣٧٦,٠٠
مجموع الأصول غير المتداولة		٢٥٦٠٧٣٩٤,٠٠	٢٥٩٦١٠٣٦,٠٠
إجمالي الأصول		٣١٥٥٠٥٠٦,٠٠	٢٨٨٥١٠٤٥,٠٠
الإلتزامات و صافي الأصول			
الإلتزامات متداولة:			
اوراق دفع		١٥٤٤٠٠,٠٠	٠,٠٠
إجمالي الإلتزامات المتداولة		١٥٤٤٠٠,٠٠	٠,٠٠
الإلتزامات غير متداولة:			
قروض طويلة الاجل	(١٠)	٨٣٠٠٠٠,٠٠	٩٨٠٠٠٠,٠٠
مخصص نهاية الخدمة	(١١)	٢٦٢٧٣١,٠٠	٢٩٠٨١٧,٠٠
إجمالي الإلتزامات غير المتداولة		١٠٩٢٧٣١,٠٠	١٢٧٠٨١٧,٠٠
إجمالي الإلتزامات		١٢٤٧١٣١,٠٠	١٢٧٠٨١٧,٠٠
صافي الأصول:			
صافي الأصول غير المقيدة	(١٢)	٢٣٦٥٣٢٥٣,٠٠	٢٢١٣٠١٤٦,٠٠
صافي الأصول المقيدة	(١-١٢)	٥٠٥٦٩٥١,٠٠	٤٠٩٢٩١٩,٠٠
صافي أصول أوقاف	(٢-١٢)	١٥٩٣١٧١,٠٠	١٣٥٧١٦٣,٠٠
إجمالي صافي الأصول		٣٠٣٠٣٣٧٥,٠٠	٢٧٥٨٠٢٢٨,٠٠
إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول		٣١٥٥٠٥٠٦,٠٠	٢٨٨٥١٠٤٥,٠٠

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٩ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

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

جمعية البر الخيرية بمركز الحكامية

ترخيص رقم (٤٥٧)

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

البيان	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	إجمالي	إجمالي	٢٠٢٠ م
ريال سعودي		ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
الإيرادات والمكاسب:							
تبرعات نقدية غير مقيدة		٢٣٤٠٦٥٨,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٣٤٠٦٥٨,٠٠	٢٣٤٠٦٥٨,٠٠	١٤٧١٢٤٤,٠٠
تبرعات نقدية مقيدة	(١٣)	٠,٠٠	٣٣٨٨١٣,٠٠	٠,٠٠	٣٣٨٨١٣,٠٠	٣٣٨٨١٣,٠٠	٢٤٣١١٩٢,٠٠
منح حكومية	(١٤)	٢٧٩٥٤٥,٠٠	٦٨٦٦٩٦,٠٠	٠,٠٠	٩٦٦٢٤١,٠٠	٩٦٦٢٤١,٠٠	٢٩٩٣٥٠,٠٠
الزكاة		٠,٠٠	٢٣٦٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٣٦٠٠٠,٠٠	٢٣٦٠٠٠,٠٠	٢٣٨٧٥٠,٠٠
تبرعات منصة احسان	(١٥)	٠,٠٠	١٣٣١٨٤,٠٠	٠,٠٠	١٣٣١٨٤,٠٠	١٣٣١٨٤,٠٠	٠,٠٠
تبرعات عينية (اسر محتاجة)		٠,٠٠	١٦٢٠٠٨٨٤,٠٠	٠,٠٠	١٦٢٠٠٨٨٤,٠٠	١٦٢٠٠٨٨٤,٠٠	٧٩٤٦٠٥٠,٠٠
اشتراكات الاعضاء		١٨٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٨٥٠٠,٠٠	١٨٥٠٠,٠٠	٧٠٠,٠٠
تبرعات للوقف		٠,٠٠	٠,٠٠	٢٣٦٠٠٨,٠٠	٢٣٦٠٠٨,٠٠	٢٣٦٠٠٨,٠٠	١٦٥٣٤٢,٠٠
الايرادات الاخرى . ايجارات		٥٢١٨٨٨,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٢١٨٨٨,٠٠	٥٢١٨٨٨,٠٠	٦٥٨٦٥٨,٠٠
ارباح بيع اصول ثابتة		٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٢٠٠٠,٠٠
صافي الأصول المقيدة المحررة من القيود	(١-١٢)	٢٠٥٠٤٣١٨,٠٠	(٢٠٥٠٤٣١٨)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
صافي أصول الاوقاف المحررة من القيود	(٢-١٢)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب		٢٣٦٦٤٩٠٩,٠٠	١٣٣٩٢٣٢,٠٠	٢٣٦٠٠٨,٠٠	٢٥٢٤٠١٤٩,٠٠	٢٥٢٤٠١٤٩,٠٠	١٥٩٣٧٤٣٦,٠٠
مصرفوات البرامج:							
مساعداات الزكاة		١٦٥٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٦٥٥٠٠,٠٠	١٦٥٥٠٠,٠٠	٢٧٩٩٨,٠٠
مصرفوات البرامج والأنشطة	(١٦)	٤٠١١٣١٤,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٠١١٣١٤,٠٠	٤٠١١٣١٤,٠٠	٦٨٥٠٢٠٣,٠٠
مصاريف التشغيل محملة علي النشاط	(١٧)	٢٨٠٥١٧,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٨٠٥١٧,٠٠	٢٨٠٥١٧,٠٠	١٤٩٨٨٢,٠٠
مصرفوات جمع الاموال	(١٨)	٣٩٨٧٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٩٨٧٥٠,٠٠	٣٩٨٧٥٠,٠٠	٨٦٢٣٥,٠٠
مساعداات عينية (اسر محتاجة)		١٦١٦٤٨٦٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٦١٦٤٨٦٦,٠٠	١٦١٦٤٨٦٦,٠٠	٧٩٤٦٠٥٠,٠٠
مصاريف الاستثمار		٣٠٦٥٥٥,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٠٦٥٥٥,٠٠	٣٠٦٥٥٥,٠٠	٣٢٣٢٠٤,٠٠
إجمالي مصرفوات البرامج		(٢٠,٩٦٨,٦٢٧)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٢٠,٩٦٨,٦٢٧)	(٢٠,٩٦٨,٦٢٧)	(١٥,٦٣٥,٥٥٤)
مجمّل التغير في صافي الأصول		٢٦٩٦٢٨٢,٠٠	١٣٣٩٢٣٢,٠٠	٢٣٦٠٠٨,٠٠	٤٢٧١٥٢٢,٠٠	٤٢٧١٥٢٢,٠٠	٣٠١٨٨٢,٠٠
مصرفوات عمومية وإدارية:							
أجور ورواتب إدارية		٧١٧١١٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧١٧١١٩,٠٠	٧١٧١١٩,٠٠	٧٤٧٥٢٩,٠٠
مصاريف عمومية وإدارية أخرى	(١٩)	٦٠١٧٦٨,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦٠١٧٦٨,٠٠	٦٠١٧٦٨,٠٠	٤٤٣٢٦٨,٠٠
إجمالي مصرفوات عمومية		(١,٣١٨,٨٨٧)	٠,٠٠	٠,٠٠	(١,٣١٨,٨٨٧)	(١,٣١٨,٨٨٧)	(١,١٩٠,٧٩٧)
مصرفوات الحوكمة		٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	(٥٠,٠٠٠)
مصرفوات إستهلاك الأصول الثابتة	(٧)	(٤١٠,٦٨٨)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٤١٠,٦٨٨)	(٤١٠,٦٨٨)	(٢٧٠,٠٣٨)
مصرفوات اطفاء أصول غير ملموسة	(٨)	(٣٠,٦٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٣٠,٦٠٠)	(٣٠,٦٠٠)	(٣٠,٦٠٠)
مجموع المصرفوات		(١,٧٣٣,١٧٥)	٠,٠٠	٠,٠٠	(١,٧٣٣,١٧٥)	(١,٧٣٣,١٧٥)	(١,٤٦٩,٤٣٥)
صافي التغير في صافي الأصول		٩٦٣١٠٧,٠٠	١٣٣٩٢٣٢,٠٠	٢٣٦٠٠٨,٠٠	٢٥٣٨٣٤٧,٠٠	٢٥٣٨٣٤٧,٠٠	(١,١٦٧,٥٥٣)
رصيد صافي الأصول اول المدة		٢٢١٣٠١٤٦,٠٠	٤٠٩٢٩١٩,٠٠	١٣٥٧١٦٣,٠٠	٢٧٥٨٠٢٢٨,٠٠	٢٧٥٨٠٢٢٨,٠٠	٢٨٠٩٩٣,٦٨٧
تسويات علي رصيد اول المدة		٥٦٠٠٠,٠٠	(٣٧٥,٢٠٠)	٠,٠٠	١٨٤٨٠٠,٠٠	١٨٤٨٠٠,٠٠	(٢٤٥,٩٠٦)
رصيد صافي الأصول اخر المدة		٢٣٦٥٣٢٥٣,٠٠	٥٠٥٦٩٥١,٠٠	١٥٩٣١٧١,٠٠	٣٠٣٠٣٣٧٥,٠٠	٣٠٣٠٣٣٧٥,٠٠	٢٧٥٨٠٢٢٨,٠٠

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٩ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

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

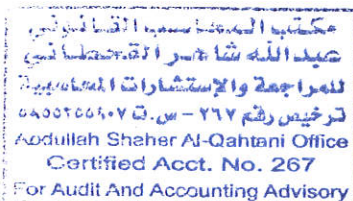
جمعية البر الخيرية بمركز الحكامية
ترخيص رقم (٤٥٧)
جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:</u>
		التغير في صافي الأصول
(١,١٦٧,٥٥٣)	٢٥٣٨٣٤٧,٠٠	تعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول :
٢٧٠٠٣٨,٠٠	٤١٠٦٨٨,٠٠	مصروفات إهلاكات الأصول الثابتة
٣٦٠٠,٠٠	٣٦٠٠,٠٠	مصروفات اطفاء اصول غير ملموسة
٤٤٩١١,٠٠	٤١٣٩٤,٠٠	المكون من مخصص نهاية الخدمة خلال العام
		<u>التغيرات في بنود الأصول والالتزامات المتداولة :</u>
١٠٤٠٣٢,٠٠	(٣٠,٦٣٦)	التغير في المحافظ الاقراضية
٣٤٦٦٥٠٠,٠٠	(٩٥,٢٠٠)	التغير في ارصدة المدينون المتنوعون
٠,٠٠	١٥٤٤٠٠,٠٠	التغير في ارصدة اوراق الدفع
	(٦٩,٤٨٠)	المستخدم من مخصص نهاية الخدمة خلال العام
٢٧٢١٥٢٨,٠٠	٢٩٥٣١١٣,٠٠	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية
		(١)
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:</u>
		اضافات لشراء اصول ثابتة
(٣,٥٥٦,٣٨٩)	(١٢,٦٧٢,٠٢٢)	اصول ثابتة مستبعدة بالصافي
٠,٠٠	٠,٠٠	اضافات اصول غير ملموسة
٠,٠٠	٠,٠٠	مشروعات تحت التنفيذ
(١٢٢,٥٦٩)	١٢٦١١٣٧٦,٠٠	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية
(٣,٦٧٨,٩٥٨)	(٦٠,٦٤٦)	(٢)
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
		التغير في القروض (قرض الاستدامة)
(٨٢٠,٠٠٠)	(١٥٠,٠٠٠)	التغير في صافي الاصول
٠,٠٠	١٨٤٨٠٠,٠٠	صافي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) الأنشطة التمويلية
(٨٢٠,٠٠٠)	٣٤٨٠٠,٠٠	(٣)
(١,٧٧٧,٤٣٠)	٢٩٢٧٢٦٧,٠٠	صافي التغير في رصيد النقد ومافي حكمه
٣١٨٩٢٤١,٠٠	١٤١١٨١١,٠٠	رصيد النقد ومافي حكمه في بداية الفترة
١٤١١٨١١,٠٠	٤٣٣٩٠٧٨,٠٠	رصيد النقد ومافي حكمه في نهاية الفترة

معاملات غير نقدية بمبلغ ١٢٦٧٢٠٢٢ ريال نقل مشروعات تحت التنفيذ الى أصول ثابتة.

الايضاحات المرفقة من ١ الي ١٩ جزء لا يتجزء من القوائم المالية



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

ايضاح رقم (٧) كشف الاصول الثابتة ومجمع استهلاكاتها في ٢٠٢١/١٢/٣١ م:

القيمة الفترية في			مجموع الاستهلاك			نسبة		التكلفة			البيان	
٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/١٢/٣١	الرصيد في	إضافات	الرصيد في	الاستهلاك	نسبة	الرصيد في	إستبعادات	إضافات	الرصيد في	البيان	
م	م	٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢١/١٢/٣١	م	م	٢٠٢١/١٢/٣١	م	٢٠٢١/١٢/٣١	م	٢٠٢١/١٢/٣١	م	
٨٢٦٥٦,٠٠٠	٨٢٦٥٦,٠٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	-	٨٢٦٥٦,٠٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٨٢٦٥٦,٠٠٠	اراضي	
٤٣١٤٥٩٦,٠٠٠	١٤٤٧٩٧٤١,٠٠٠	٧٧٠٣٨٠,٠٠٠	١٩٥٥٧٦,٠٠٠	٥٧٤٨٠٤,٠٠٠	%٤	١٥٢٥٠,١٢١,٠٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١,٣٦٠,٧٢١,٠٠٠	٤٨٨٩٤٠,٠٠٠	مباني	
١٨٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠	١٧٩٩٩,٠٠٠	١٧٩٩,٠٠٠	١٦٢٠,٠٠٠	%١٠	١٨٠٠,٠٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٨٠٠,٠٠٠	مباني جاهزة	
٢٦١٣٢٣,٠٠٠	١٤٧١٦٣,٠٠٠	٤٢٣٦٣٩,٠٠٠	١١٤١٦,٠٠٠	٣٠٩٤٧٩,٠٠٠	%٢٠	٥٧٠,٨٠٢,٠٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٧٠,٨٠٢,٠٠٠	سيارات	
٣٢٧٦٠٨,٠٠٠	٢٧٦٣٨٦,٠٠٠	٢٣٥٨٢٧,٠٠٠	٥١٢٢٢,٠٠٠	١٨٤٦١٥,٠٠٠	%١٠	٥١٢٢٢٣,٠٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥١٢٢٢٣,٠٠٠	إثاث مكتبي	
٤٢١٢,٠٠٠	٩٦٩٧,٠٠٠	١٩١٩٤٣,٠٠٠	٢٠٧٠,٠٠٠	١٨٩٨٧٣,٠٠٠	%٢٥	٢٠,١٦٤,٠٠٠	٠,٠٠	٧٥٥٥,٠٠٠	٠,٠٠	١٩٤,٨٥٠,٠٠٠	أجهزة كمبيوتر و ملحقاته	
١٢٧١٦,٠٠٠	١٠٨٠٩,٠٠٠	٨٥٦٣٩,٠٠٠	١٩٠٧,٠٠٠	٨٣٧٣٢,٠٠٠	%١٥	٩٦٤٤٨,٠٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٩٦٤٤٨,٠٠٠	الموات وأجهزة العرض	
١٥٧١٧,٠٠٠	١١١١٧,٠٠٠	١١٨٨٣,٠٠٠	٤٦٠,٠٠٠	٧٧٨٣,٠٠٠	%٢٠	٢٣٠,٠٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٣٠,٠٠٠	لوحات دعائية	
٣٢٤٩١,٠٠٠	٢٣٩٧٣٤,٠٠٠	١٨٣٥٨,٠٠٠	٨٥٨٧,٠٠٠	٩٧٧١,٠٠٠	%٢٠	٢٥٨٠,٩٢,٠٠٠	٠,٠٠	٢١٥٨٣,٠٠٠	٠,٠٠	٤٢٢٦٢,٠٠٠	أجهزة اتصال والأمن و الحماية	
٢٣٨٠,٠٠٠	٥٣٧٠٧٩,٠٠٠	٢١٥٣٧,٠٠٠	٩٦٣٧,٠٠٠	١١٩٠,٠٠٠	%٢٠	٥٥٨٦١٦,٠٠٠	٠,٠٠	٥٢٢٩١٦,٠٠٠	٠,٠٠	٣٥٧٠,٠٠٠	الات ومعدات	
٧٥٩٩٦,٠٠٠	١٦١٩٨٦٦,٠٠٠	٨٥٩٩٩,٠٠٠	٢١١٣,٠٠٠	٦٤٨٦٩,٠٠٠	%١٥	١٧٠,٥٨٦٥,٠٠٠	٠,٠٠	١٥٦٥٠,٠٠٠	٠,٠٠	١٤٠,٨٦٥,٠٠٠	أجهزة ترقية و تبريد	
١,٠٠٠	١,٠٠٠	٤٢٩٩,٠٠٠	٠,٠٠	٤٢٩٩,٠٠٠	%١٥	٤٣٠,٠٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٣٠,٠٠٠	الات ومعدات مكتبية	
١٣٣٥٨٦,٠٠٠	٢٥٥٩٧١٩٤,٠٠٠	١٨٦٧٥١٣,٠٠٠	٤١٠٦٨٨,٠٠٠	١٤٥٦٨٢٥,٠٠٠	-	٢٧٤٦٤٧٠,٧٠,٠٠٠	٠,٠٠	١٢٩٧٢٠,٢٢,٠٠٠	٠,٠٠	١٤٧٩٢٨٥,٠٠٠	الإجمالي	

ايضاح رقم (٨) الاصول الغير ملموسة ومجمع اطفالها في : ٢٠٢١/١٢/٣١ م :

[illegible]

عبدالله شاهر محاسبون ومراجعون قانونيون ترخيص رقم ٢٦٧

(٨)

جمعية البر الخيرية بمركز الحكامية

ترخيص رقم (٤٥٧)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠٢١/١٢/٣١

إيضاح رقم (١) عام :

جمعية البر الخيرية بمركز الحكامية

١/١ : إسم الجمعية :

التكـوين 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 والمؤسسات الأهلية بالمملكة العربية السعودية و القرارات المنفذه لمضمونه .

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

الاهداف :

سريان الترخيص : ساري

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 والاصدارات الاخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وفقاً للتعليمات واللوائح والأنظمة الصادرة من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية .

ب- العملة الوظيفية وعملة العرض:

يتم عرض القوائم المالية بالريال السعودي وهو العملة الوظيفية وايضاً عملة العرض وقد تم تقريب كافة الارقام بالقوائم المالية لاقرب ريال سعودي .

ج- مبدأ الاستمرارية :-

تم اعداد القوائم المالية على اساس مبدأ الاستمرارية

إيضاح رقم (٣) السياسات المحاسبية :

العرف المحاسبي :

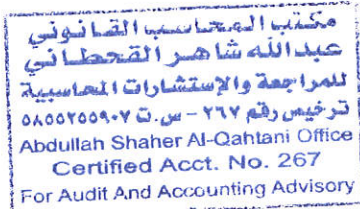
تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ الاستحقاق و مبدأ لتكلفة التاريخية فيما عدا قياس الاستثمارات المتاحة للبيع ان وجدت فيتم بالقيمة العادلة.

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 المقيدة وعلى الإفصاح 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 .



(٩)

جمعية البر الخيرية بمركز الحكامية

ترخيص رقم (٤٥٧)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

الأصول الثابتة والغير ملموسة والاقواق :

تظهر الأصول الثابتة والغير ملموسة و اصول الاوقاف بالتكلفة بعد حسم الاستهلاك و الاطفاء المتراكم ويجري احتساب الاستهلاك و الاطفاء عليهم على مدى الأعمار الإنتاجية المقدرة لهما على أساس طريقة القسط الثابت ويتم احتساب الاستهلاك و الاطفاء وفقاً للنسب الواردة بجدول الأصول الثابتة والغير ملموسة و أصول الاوقاف وتعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية، أما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية تحدد الارباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيمة الدفترية ويتم اثباتها في قائمة الأنشطة .

مشروعات تحت التنفيذ :

تتضمن اعمال رأسمالية تحت التنفيذ التكاليف المتعلقة - مباشرة وغير مباشرة - بالمشاريع ويتم رسملتها 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 اثبات واحتساب مكافأة نهاية الخدمة عند الصرف .

الأصول غير المقيدة :

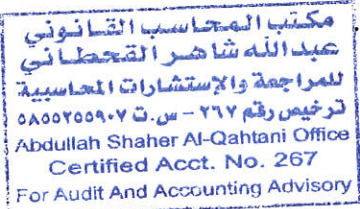
تعد الاصول غير المقيدة جزء من أصول الجمعية ولا تخضع لاي قيود ومن ثم فهي تحت السيطرة الكاملة لإدارة الجمعية وقد تكون الأصول غير المقيدة اصولاً متداولة أو استثمارات واصول مالية أو اصول ثابتة أو اصول غير ملموسة .

الأصول المقيدة :

تعد الاصول المقيدة جزء من أصول الجمعية تخضع لقيود مرتبطة بالاستخدام أو قيود مرتبطة بالوقت او قيود مرتبطة بالوقت والاستخدام معاً وقد تكون الأصول المقيدة اصولاً متداولة أو استثمارات واصول مالية أو اصول ثابتة أو اصول غير ملموسة .

أصول الاوقاف :

تعد اصول الاوقاف جزء من أصول الجمعية تخضع لقيود دائمة قد تكون قيود مرتبطة بالاستخدام أو قيود مرتبطة بالوقت او قيود مرتبطة بالوقت والاستخدام معاً مع المحافظة عليها واستثمارها لتوفير مصدر دائم للدخل .



(١٠)

جمعية البر الخيرية بمركز الحكامية

ترخيص رقم (٤٥٧)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

التبرعات - الإيرادات :

يتم الاعتراف بالتبرعات اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح عندما يتهيأ للجمعية إمكانية التصرف في المورد وسلطة إدارته سواء تم قيده بعاملي الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفاءها مسبقاً قبل التصرف في الإيراد فلا يتم الاعتراف به وتثبت على أنها التزامات (إيرادات مؤجلة) لحين استيفاء الشروط ومن ثم اثباتها كإيرادات غير مقيدة أو مقيدة . وكذلك يتم الاعتراف بالتبرعات العينية واثباتها 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 طبيعي وذلك وفقاً لدليل الحسابات الموحد المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية .

تسجيل الحسابات :

تستخدم الجمعية السجلات المحاسبية المثبتة على حاسب آلي في تسجيل معاملاتها المالية .



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

تابع إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

٤- النقد وما في حكمه :

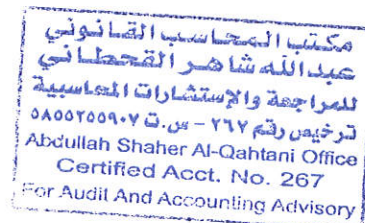
٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٠,٠٠	٠,٠٠	نقدية بالصندوق
١٧٤٠٩١,٠٠	٩٠٥٥٠٠,٠٠	مصرف الراجحي د/ ٨٧٩٥٥
٢٣,٠٠	٧٩,٠٠	مصرف الراجحي د/ ٧٩٨١٢٠
٢٧٥٢٨٢,٠٠	١٤٠٤٨٢٠,٠٠	البنك الاهلي د/ ٥٠٠٠١٠٤
٤٨٢٩٧,٠٠	١٧٩٦٤٨,٠٠	البنك الاهلي د/ ٥٠٠٠٢٠٢
٣٨٦٥٣,٠٠	٢٦٠٧٩٢,٠٠	بنك البلاد د/ ٣٥٠٠٠٨
٦٤٥,٠٠	٤٥٤٥,٠٠	بنك البلاد د/ ٣٥٠٠٢٧
١٦٠٢١٨,٠٠	٤٠٨٥٧٤,٠٠	بنك البلاد د/ ٣٥٠٠٣٥
٢٢٧٣٩٧,٠٠	٢٦٣١٥٥,٠٠	بنك البلاد د/ ٣٥٠٠٥١
٢٦٠,٠٠	٢٩٠٠,٠٠	بنك البلاد د/ ٣٥٠٠٦٧
٣٢٢٧٣,٠٠	٤٠٩٩١٤,٠٠	البنك السعودي للاستثمار د/ ٦٠٠٠٠١
٤٥١٢٨,٠٠	٤٥١٢٩,٠٠	البنك السعودي للاستثمار د/ ٦٠٠٠٠٢
١٩٣٠٤٩,٠٠	٢٠٣٩١٧,٠٠	بنك الانماء د/ ٢٢٢٠٠٠٠
٢١٤١٥٥,٠٠	٢٢٤٠٠٥,٠٠	بنك الجزيرة د/ ٣٦٨٣٠٠١
١٤١١٨١١,٠٠	٤٣٣٩٠٧٨,٠٠	الاجمالي

٥- محافظ اقراضية :

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٧٩٩٥١,٠٠	٢٦٨٢٧١,٠٠	اسر منتجة - ليستغفوا (دعم من وقف محمد بن عبدالله الجميح)
٠,٠٠	٣٢٥٠,٠٠	اسر منتجة - مشروع تمكين (دعم من وقف محمد بن عبدالله الجميح)
٨٢٠٩٩٧,٠٠	٥٥٧٣٦٣,٠٠	اسر منتجة - ايادينا (دعم مؤسسة محمد وعبدالله السبيعي الخيرية)
٠,٠٠	١٤٥٠,٠٠	محافظ اقراضية - افراد
٠,٠٠	٣٧٠٤٠٠,٠٠	اسر منتجة - ليستغفوا (منح حكومي)
٣٧٣٥٥,٠٠	٢٦٢١٠,٠٠	مشروع الزواج (دعم من أوقاف عبدالله بن تركي الضحيان)
١٤٧٤٤٩٨,٠٠	١٥٠٥١٣٤,٠٠	الاجمالي

٦- ذمم مدينة :

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٧٠٠,٠٠	٤٨٩٠٠,٠٠	سلف العاملين
٠,٠٠	٥٠٠٠,٠٠	ذمم مدينة اخري
٣٧٠٠,٠٠	٩٨٩٠٠,٠٠	الاجمالي



(١٢)

جمعية البر الخيرية بمركز الحكامية

ترخيص رقم (٤٥٧)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

٧- الأصول الثابتة واستهلاكها : " كشف مرفق "

٨- الأصول الغير ملموسة واطفاؤها : " كشف مرفق "

٩- مشروعات تحت التنفيذ :

٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٠,٠٠	١٢٦١١٣٧٦,٠٠
٠,٠٠	١٢٦١١٣٧٦,٠٠

البيان

مبني الاستثماري - وقف الوالدين
الاجمالي

١٠- قروض طويلة الاجل :

٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٥٨٠٠٠٠,٠٠	٩٨٠٠٠٠,٠٠
٢٥٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٨٣٠٠٠٠,٠٠	٩٨٠٠٠٠,٠٠

البيان

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

قرض بنك التنمية - اقراض الاسر

الاجمالي

١١- مخصص نهاية الخدمة :

٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٢٩٠٨١٧,٠٠	٠,٠٠
٤١٣٩٤,٠٠	٤٤٩١١,٠٠
٠,٠٠	٢٤٥٩٠٦,٠٠
(٦٩,٤٨٠)	٠,٠٠
٢٦٢٧٣١,٠٠	٢٩٠٨١٧,٠٠

البيان

رصيد اول العام

المكون من المخصص خلال العام

المكون من المخصص لأعوام سابقة

المستخدم من المخصص خلال العام

رصيد اخر العام

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

لېږيان

رصيد أول المدة
تصويات سنوات سابقة
التغيير في صافي الأصول
الاجمالي

١٢/١ - صافي الأصول المقيدة :

البيان

تبرعات كفالة أسر
تبرعات كفالة أسر الشهداء (منصة إحسان)
دعم سلة غذائية
السلة الغذائية لأسر الشهداء (منصة إحسان)
السلة الغذائية (منصة إحسان)
السلة الغذائية (شركة أرامكو بواسطة منصة إحسان)
السلة الغذائية (عواطف ياغميم)
السلة الغذائية (مؤسسة العويضة الخيرية)
سلات عشر الحج (وقف الشيخ علي الشامي)
سلات عشر الحج (برنامج الموسى لخدمة المجتمع)
ناهيل ولترديب
إفطار صائم
تفطير الأسر (وقف سلطان بن حمد السطان)
سداد فواتير كهرباء (منصة إحسان)
تفطير الأسر (وقف الشيخ عبد الرحمن التبيان)
تجهيز معمل الحاسب (أبناء الشيخ عبد الرحمن ناصر العليل)
تبرع لرعاية مساجد
الأسر المنتجة
مشروع الحج
ركافة فطر
تبرعات إيتام
كفالة أسر الإيتام (منصة إحسان)
كفالة إيتام (وقف حصة الراجحي الخيرية)
تبرعات ركافة
مشروع الاضيح ذبائح غنم (وقف الشيخ علي الشامي)
مشروع الاضيح ذبائح بقر (جمعية البر باملج)
تبرعات كفارات
دعم مشروع الزواج (أوقاف الشيخ محمدعبد العزيز الراجحي الخيرية)
اعانة زواج (أبناء الشيخ عبد الرحمن ناصر عليل)
دعم كفالة الأيتام (مؤسسة الشيخ فهد العويضة الخيرية)
برنامج جسور للأسر المنتجة (مؤسسة محمد عبد الله الحجيح الخيرية)
مبادرة وطن العطاء (لقد فتح مصدر رزقه) مجلس الجمعيات الأهلية
مشروع ماوي . تريم المنازل (مؤسسة عبد الله عبد الرحمن الراجحي الخيرية)
مشروع ماوي . تريم المنازل (أبناء الشيخ عبد الرحمن ناصر العليل)
تريم منازل أسر الشهداء (منصة إحسان)
تريم منازل الأسر المحتاجة (منصة إحسان)
تريم منازل (أوقاف الماجد)
تريم منازل (الذكورة فوزية الجفالي)
دعم مشروع التعليم والتعلم . مركز الطفل (مؤسسة عبد الله عبد العزيز الراجحي)
دعم سداد الإيجارات (منصة جود)
تريم منزل (المستفيد علي مقبول حكمي)
الكسوة المدرسية (شركة أرامكو بواسطة منصة إحسان)
الحقيبة المدرسية (شركة أرامكو بواسطة منصة إحسان)
دعم لشراء أجهزة كهربائية (شركة أرامكو بواسطة منصة إحسان)
تبرع الملتقي الاسري
تبرعات مشروع الابدان
دعم للموظف خالد محشي (صندوق الموارد البشرية)
منح حكومية . دعم راتب مدير وحدة التطوع والمدير والمحاسب والباحث
منح حكومية . دعم اجتماعي . تريم منازل للأسر المحتاجة
منح حكومية . دعم اجتماعي . سداد فواتير كهرباء وإيجارات وتأمين
منح حكومية . دعم اجتماعي . برنامج ائمال
منح حكومية . دعم التمييز المؤسسي
تبرعات غيبة
إغالة الزائرين . مشروع عون (أوقاف عبد الله بن تركي الضحيان)
كسوة عيد
الاجمالي

Abdullah Shaher Legal Accountants & Auditors License No.: 267
For Audit And Accounting Advisory

عبدالله شاهر محاسبون ومراجعون قانونيون ترخيص رقم ٢٦٧

(١٤)

جمعية البر الخيرية بمركز الحكامية

ترخيص رقم (٤٥٧)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

٢/١٢ - صافي الأصول الاوقاف :

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/١٢/٣١	المقيد خلال العام	المحور خلال العام	الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١	الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
١٣٥٧١٦٣,٠٠	٢٣٦٠٠٨,٠٠	٠,٠٠	١٥٩٣١٧١,٠٠	١٣٥٧١٦٣,٠٠	١٣٥٧١٦٣,٠٠
١٣٥٧١٦٣,٠٠	٢٣٦٠٠٨,٠٠	٠,٠٠	١٥٩٣١٧١,٠٠	١٣٥٧١٦٣,٠٠	١٣٥٧١٦٣,٠٠

البيان

تبرعات للوقف الخيري

الاجمالي

١٣ - تبرعات نقدية مقيدة :

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/١٢/٣١	غير المقيدة	مقيدة	أوقاف	الاجمالي	ريال سعودي
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٦٤٣٥٠,٠٠	٥٠٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	٥٠٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	٥٠٥٠٠,٠٠	٦٤٣٥٠,٠٠
٤٦٨٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٦٨٠٠,٠٠
٧٨٧٣٤٥,٠٠	٦٦٤١٥٠,٠٠	٠,٠٠	٦٦٤١٥٠,٠٠	٠,٠٠	٦٦٤١٥٠,٠٠	٧٨٧٣٤٥,٠٠
٠,٠٠	٧٢٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٧٢٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٧٢٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٢٧٠٣٨٠,٠٠	٤١١٠٠,٠٠	٠,٠٠	٤١١٠٠,٠٠	٠,٠٠	٤١١٠٠,٠٠	٢٧٠٣٨٠,٠٠
٤٠٠,٠٠	٤٠٠,٠٠	٠,٠٠	٤٠٠,٠٠	٠,٠٠	٤٠٠,٠٠	٤٠٠,٠٠
٠,٠٠	٥٣٢٠٠,٠٠	٠,٠٠	٥٣٢٠٠,٠٠	٠,٠٠	٥٣٢٠٠,٠٠	٠,٠٠
٣٣٥٠,٠٠	٩٤٥٠,٠٠	٠,٠٠	٩٤٥٠,٠٠	٠,٠٠	٩٤٥٠,٠٠	٣٣٥٠,٠٠
٠,٠٠	١٣٨٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٣٨٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٣٨٠٠,٠٠	٠,٠٠
٦٦١٥٠,٠٠	٤٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	٤٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	٤٥٠٠,٠٠	٦٦١٥٠,٠٠
١٠٣٢٠,٠٠	٢٩٣٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٩٣٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٩٣٠٠,٠٠	١٠٣٢٠,٠٠
٠,٠٠	٢٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٢٧٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٧٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٧٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١١٠١٠,٠٠	٠,٠٠	١١٠١٠,٠٠	٠,٠٠	١١٠١٠,٠٠	٠,٠٠
٥٤٠٠٠,٠٠	٧٢٠٠,٠٠	٠,٠٠	٧٢٠٠,٠٠	٠,٠٠	٧٢٠٠,٠٠	٥٤٠٠٠,٠٠
٠,٠٠	٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٤٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٤٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٤٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٤٢٣٧٥,٠٠	٠,٠٠	٤٢٣٧٥,٠٠	٠,٠٠	٤٢٣٧٥,٠٠	٠,٠٠
١٠٦٧,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٦٧,٠٠
٠,٠٠	١٣٤٥٠,٠٠	٠,٠٠	١٣٤٥٠,٠٠	٠,٠٠	١٣٤٥٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٢٢١٢٠,٠٠	٠,٠٠	٢٢١٢٠,٠٠	٠,٠٠	٢٢١٢٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٩٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٩٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٩٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
١٣٠٠,٠٠	٢٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠٠٠,٠٠	١٣٠٠,٠٠
٠,٠٠	٦٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٦٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٦٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٣٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٣٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٣٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١١٧٨٠,٠٠	٠,٠٠	١١٧٨٠,٠٠	٠,٠٠	١١٧٨٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٣٩٠٠,٠٠	٠,٠٠	٣٩٠٠,٠٠	٠,٠٠	٣٩٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١٢٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٢٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٢٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٩٦٧٠,٠٠	٠,٠٠	٩٦٧٠,٠٠	٠,٠٠	٩٦٧٠,٠٠	٠,٠٠
١٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٠٠٠,٠٠
١٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٠٠٠,٠٠
١٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٠٠٠,٠٠
٢٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠٠٠,٠٠
٣٢٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٢٥٠,٠٠
٧٥٠٠,٠٠	٢٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠٠٠,٠٠	٧٥٠٠,٠٠
١٢٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٢٠٠,٠٠
١٨٠٠,٠٠	١٦٣٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٦٣٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٦٣٠٠,٠٠	١٨٠٠,٠٠
٧٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧٠٠٠,٠٠
٢٤٣١٩٢,٠٠	٣٣٨٨١٣,٠٠	٠,٠٠	٣٣٨٨١٣,٠٠	٠,٠٠	٣٣٨٨١٣,٠٠	٢٤٣١٩٢,٠٠

البيان

تبرع كفالات الاسر
 دعم الارامل (مؤسسة الشيخ فهد العويضة الخيرية)
 تبرع كفالات الايتام
 كفالة أيتام (وقف حصة الراجحي الخيرية)
 تبرع افطار صائم
 تبرع كسوة العيد
 كسوة العيد بدعم من عواطف باغثيم
 تبرع الاضاحي ذبائح غنم بدعم من وقف الشيخ علي الشمسي
 تبرع الاضاحي ذبائح بقر بدعم من جمعية البر باملج
 تبرع زكاة الفطر
 تبرع السلة الغذائية بدعم من عواطف باغثيم
 تبرع السلة الغذائية بدعم من مؤسسة العويضة الخيرية
 سلات عشر الحج بدعم من وقف الشيخ علي الشمسي
 سلات عشر الحج بدعم من برنامج الموسى لخدمة المجتمع
 تبرع اعانة الزواج (اوقاف الشيخ محمد عبد العزيز الراجحي الخيرية)
 اعانة الزواج (ابناء الشيخ عبد الرحمن ناصر عقيل)
 تغطير الاسر (وقف سلطان بن حمد السلطان)
 تغطير الاسر (دعم الشيخ عبد الرحمن الثنيان)
 مشروع مأوى - ترميم المنازل (ابناء الشيخ عبد الرحمن ناصر عقيل)
 تبرع مشروع السقيا
 ترميم منزل (المستفيد علي مقبول حكيم)
 اغانة النازحين (مدعوم من اوقاف عبد الله بن تركي الضحيان)
 مشروع جسر للاسر المنتجة بدعم من مؤسسة محمد عبد الله الجميع
 تبرع كفارات
 ترميم منازل (دعم الدكتور فوزية الجفالي)
 ترميم منازل (دعم اوقاف الماجيد)
 تجهيز معمل الحاسب (أبناء الشيخ عبد الرحمن ناصر العقيل)
 تبرع لرعاية مسجد
 دعم للموظف خالد محتشي (صندوق الموارد البشرية)
 دعم مشروع مركز الطفل (مؤسسة عبد الله عبد العزيز الراجحي)
 برنامج تمكين (مؤسسة عبد العزيز الجميع الخيرية)
 دعم المتضررين (مدعوم من بنك الجزيرة)
 دعم المتضررين (مدعوم من مؤسسة الملك خالد الخيرية)
 مبادرة وطن الغطاء (لنم فقد مصر رزق) مجلس الجمعيات الاهلية
 مشروع ساند (مدعوم من اوقاف الضويان الخيرية)
 مشروع مأوى - ترميم المنازل (مؤسسة عبد الله عبد العزيز الراجحي الخيرية)
 اطعام مسكين
 دعم سداد ايجارات (منصة جود)
 بناء وحدة سكنية
 الاجمالي

مكتب المحاسبين القانونيين
 عبد الله شاهر القحطاني
 للمراجعة والاستشارات المحاسبية
 ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت ٥٨٥٥٢٥٩٠٧
 Abdullah Shaher Al-Qahitani Office
 Certified Acct. No. 267
 For Audit And Accounting Advisory

جمعية البر الخيرية بمركز الحكامية

ترخيص رقم (٤٥٧)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

١٤ - المنح الحكومية :

البيان

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	غير المقيدة	المقيدة	أوقاف	الاجمالي	الاجمالي
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٢٧٩٥٤٥,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٧٩٥٤٥,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١٨٦٦٩٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٨٦٦٩٦,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٥٠٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٥٠٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٥٠٠٠٠٠,٠٠	٢٤٩٣٥٠٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٠٠٠٠٠,٠٠
٢٧٩٥٤٥,٠٠	٦٨٦٦٩٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦٨٦٦٩٦,٠٠	٢٧٩٣٥٠٠,٠٠

منح حكومية - دعم تشغيلي

منح حكومية - دعم رواتب

منح حكومية - دعم اجتماعي

منح حكومية - المنتجات المالية والتمويلية

الاجمالي

١٥ - تبرعات منصة احسان :

البيان

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	غير المقيدة	المقيدة	أوقاف	الاجمالي	الاجمالي
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٠,٠٠	١٥٨٤٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٥٨٤٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٨٤٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٨٤٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٨٦٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٨٦٥٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٨٦٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٨٦٥٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١٩٠٣٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٩٠٣٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٢٣٤٩٦٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٣٤٩٦٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٨٤٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٨٤٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١١٧٤٨٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١١٧٤٨٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١٠٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١٢٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٢٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٦٩٧٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦٩٧٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١٣٣١٨٤٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٣٣١٨٤٠,٠٠	٠,٠٠

كفالة أسر الايتام

كفالة أسر الشهداء

الحقيبة المدرسية (دعم ارامكو)

الكسوة المدرسية (دعم ارامكو)

اجهزة كهربائية (دعم ارامكو)

ترميم منازل أسر الشهداء

السلات الغذائية لاسر الشهداء

ترميم منازل لاسر المحتاجة

سداد فواتير كهرباء

السلة الغذائية

السلة الغذائية (دعم ارامكو)

الاجمالي

مكتب المحاسبة والتدقيق
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

تابع إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

١٦ - مصروفات البرامج والأنشطة :

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٩٦٣٢٤,٠٠	٣٩٤٢٣١,٠٠	مصروفات كفالات أسر
١٠٦٩٧٠٣,٠٠	٨٩٧٤٧٥,٠٠	مصروفات كفالات ايتام
٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مساعداً تفريج كرب
٦٦١٥٠,٠٠	٤٥٠٠٠,٠٠	زكاة فطر
٢٧٠٣٨٠,٠٠	١٣١١٠٠,٠٠	افطار صائم
٤١٣٠٠,٠٠	٢١٠٥٠٠,٠٠	مصروفات برنامج الاضاحي
٠,٠٠	١٧٣٠٠٠,٠٠	الكسوة والحقيبة المدرسية
٨٠٠٠,٠٠	٢١٩٧٠٠,٠٠	السلة الغذائية وسلات الحج
٥٤٠٠٠,٠٠	٧٧٠٠٠٠,٠٠	اعانات الزواج
٠,٠٠	١٩٥٦٥,٠٠	تأهيل وتدريب الاسر
١١١٧,٠٠	٠,٠٠	مشروع سقيا
٠,٠٠	٥٣٤٥٠,٠٠	ترميم منازل
٠,٠٠	٤٦٨٠٠,٠٠	كفالة ارامل
١٤٧٩١٧,٠٠	١٣٥٦٠٠,٠٠	اغاثة النازحين
١٣٢٥٠,٠٠	١٩٠٣٠٠,٠٠	توزيع اجهزة كهربائية
٠,٠٠	٤٩٥٠٠,٠٠	مشروع التعليم والتعلم . مركز الطفل
٧٩٠٠,٠٠	١١٨٠٠٠,٠٠	تسديد اجارات
١٢٠٠,٠٠	٠,٠٠	اطعام مسكين
١١٠٠,٠٠	٠,٠٠	كفارات
٠,٠٠	٥٣٦٠٠,٠٠	كسوة العيد
٠,٠٠	١٣٥٠٦,٠٠	تجهيز معمل الحاسب الالى
٠,٠٠	١٢٠٠٠,٠٠	دعم للموظف (صندوق الموارد البشرية)
٦٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	منح حكومية - دعم اجتماعي - برامج الاسر
١٢٤٨٠٠,٠٠	٠,٠٠	منح حكومية - دعم اجتماعي - برنامج كافل
٢٠٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	منح حكومية - دعم اجتماعي - مبادرة غذاونا واحد
٤٩٣٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	منح حكومية - دعم اجتماعي - برنامج سند
٥٩٢٠٠,٠٠	٧٣٢٦٧,٠٠	منح حكومية - دعم اجتماعي - برنامج انا مل
١٠٢٠٠,٠٠	٠,٠٠	منح حكومية - دعم التدريب و التعليم
٠,٠٠	٦٧٥٠٠,٠٠	منح حكومية - دعم التميز المؤسسي
٥٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	منح حكومية - المنتجات المالية والتمويلية . برنامج ليستغنا
٢٧٥٩٤,٠٠	٠,٠٠	مصروفات برنامج كفاءات
١٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	برنامج تمكين (مؤسسة عبد العزيز الجريح الخيرية)
١٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	دعم المتضررين (مدعوم من بنك الجزيرة)
١٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	دعم المتضررين (مدعوم من مؤسسة الملك خالد الخيرية)
٣٢٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	مشروع ساند (مدعوم من اوقاف الضويان الخيرية)
٧٥٠٠٠,٠٠	١٧٠٠٠,٠٠	مشروع مأوي . ترميم المنازل
١٠٠٠٠,٠٠	١٦٧٧٠,٠٠	اسر منتجة
٥٠٠٠,٠٠	٥٠٠٠,٠٠	مصروفات دعم برنامج لجان التنمية
٠,٠٠	١٠٠٠٠,٠٠	سداد فواتير الكهرباء للمستفيدين
٠,٠٠	٢٩٣٥٠,٠٠	مصروفات برنامج دعم الفرق التطوعية
٠,٠٠	١٦١٠٠,٠٠	مصروفات برنامج رعاية مساجد
٧٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	بناء وحدة سكنية
٨١٢٦٨,٠٠	٠,٠٠	مساعداً مرضي
٦٨٥٠٢٠٣,٠٠	٤٠١١٣١٤,٠٠	الاجمالي

مكتب المحاسبة والتدقيق
عبدالله شاهر القحطاني
لمراجعة والإستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت. ٥٨٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(١٧)

جمعية البر الخيرية بمركز الحكامية

ترخيص رقم (٤٥٧)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

١٧ - مصروفات التشغيل المحملة علي النشاط :

٢٠٢١ م	٢٠٢٠ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٩١١١٠,٠٠	٥٥٥٩٥,٠٠	مزاي وحوافز
٢٢٠٠,٠٠	٠,٠٠	اجور تحميل و تنزيل
٥٠٠٠,٠٠	٦٣٢٥,٠٠	منافع وخدمات
١٧٠٣٠٠,٠٠	٥٨١١٧,٠٠	اجور ورواتب
١١٤٣,٠٠	٠,٠٠	ضيافة
١٠٧٦٤,٠٠	٢٩٨٤٥,٠٠	مصروفات بنكية وعمولات
٢٨٠٥١٧,٠٠	١٤٩٨٨٢,٠٠	الاجمالي

١٨ - مصروفات جمع الاموال :

٢٠٢١ م	٢٠٢٠ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٥٠٠,٠٠	٨٥٠٠,٠٠	اجور ومكافآت وحوافز اخري
٠,٠٠	٣٩٣٨٠,٠٠	دعاية واعلان
٣٨٣٧٥,٠٠	٣٨٣٥٥,٠٠	تكاليف تسويقية اخري
٣٩٨٧٥,٠٠	٨٦٢٣٥,٠٠	الاجمالي

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

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

تابع إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

١٩ - مصروفات عمومية وإدارية أخرى :

٢٠٢١ م	٢٠٢٠ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٧٦١٨٠,٠٠	٣٧٢٤٧,٠٠	تأمينات اجتماعية
٣٤١٢,٠٠	٤٥٨٩,٠٠	تذاكر سفر
٨٣٠,٠٠	٠,٠٠	تأمين طبي
٨٤٠٦٤,٠٠	٣٧٦٣٠,٠٠	مكافآت وحوافز
٣٣٠٩٥,٠٠	٤٠٣٠٠,٠٠	مصروفات حكومية - رسوم
٤٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	تكاليف عمالة مؤقتة
٢٥٠٠,٠٠	١٥٠٠,٠٠	مصروفات انتداب
٣٣٥٦,٠٠	١٩٦٠,٠٠	مستلزمات مكتبية
٤١٣٩٤,٠٠	٤٤٩١١,٠٠	تعويضات نهاية الخدمة
٧٠٠٣,٠٠	٤٢٠٩,٠٠	وقود ومحروقات
١٣٥٠٨,٠٠	٢٠٤٤٧,٠٠	مطبوعات
٠,٠٠	٣٠١٥,٠٠	مصروفات نظافة
١٢٥٧٠,٠٠	٥٥٨٩٠,٠٠	صيانة مباني
٦٧٣٧,٠٠	٥٠٠,٠٠	صيانة معدات
٨٥٥٥,٠٠	٢١٧٨٢,٠٠	صيانة سيارات
٣٤٣١,٠٠	٠,٠٠	صيانة أجهزة اتصال
٣٣١٥٢,٠٠	٨٥١٠٩,٠٠	كهرباء
١٠٤٨,٠٠	١١٠٦,٠٠	هدايا وعينات
١٤٨٤٠,٠٠	١٥٥٤٣,٠٠	هاتف وفاكس
٠,٠٠	٢٩٣٩,٠٠	مياه و الصرف الصحي
٨٠٩,٠٠	٨٠٠,٠٠	مصروفات التأمين - سيارات
١٦٩٧٩,٠٠	١٧٢٤٧,٠٠	مصروفات الشحن
٢٨٩٩١,٠٠	٣٠٤١٢,٠٠	اجور وتحميل
١١٥٩٨,٠٠	٧٦٦٥,٠٠	مصروفات ضيافة
٢٠٧٠,٠٠	٠,٠٠	مصروفات التراخيص
١٠١٤١,٠٠	١٠٢٥,٠٠	مصروفات بنكية وعمولات
٣٩٣٣٨,٠٠	٠,٠٠	دعاية و اعلان
١١٥,٠٠	٠,٠٠	مستهلكات اخرى
٣٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	تكاليف تسويقية اخرى
١٣١٤٦,٠٠	٧٤٤٢,٠٠	سفرات عمل - داخلية
٩٧٧٥,٠٠	٠,٠٠	اشتراكات
٣٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مستلزمات انظمة المعلومات
٦٠١٧٦٨,٠٠	٤٤٣٢٦٨,٠٠	الاجمالي

مكتب المحاسبة والتدقيق القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
المراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory