



جمعية البر الخيرية بمركز الحكامية

ترخيص رقم (٤٥٧)

جازان - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

وتقرير مراجع الحسابات المستقل

المركز الرئيسي : خميس مشيط - الخالدية - مركز بن نابت التجاري - تليفون : ٠١٧٢٢٢٥٦٧٨

الرياض : حي المروج - طريق الملك عبد العزيز - مخرج ٥ - تليفون : ٠١١٤٩٤١١١٨

جدة : شارع البلدية - مركز حسـن هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون : ٠١٢٦٤٧٣٩٢٩

جازان : طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون : ٠١٧٣٢١٢٠٧٤

البريد الإلكتروني : info@ashaherq.com

الموقع الإلكتروني : www.ashaherq.com

جمعية البر الخيرية بمركز الحكامية
جازان - المملكة العربية السعودية

البيان	رقم الصفحة
تقرير مراجع الحسابات المستقل	٣-١
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٤
قائمة الأنشطة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٥
قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٦
الإيضاحات حول القوائم المالية من إيضاح (١) حتى إيضاح (٢٢)	٢١-٧



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى السادة / جمعية البر الخيرية بمركز الحكامية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

الرأي :-

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية البر الخيرية بمركز الحكامية والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ 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 ٢٠٢٣/١٢/٣١ م وإدائها 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.

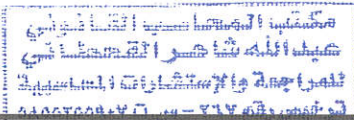
أساس الرأي :-

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية 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 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 عملياتها أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك .





(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 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 جوهريّة 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 فاننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة وعلينا ايضاً:-

- 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.

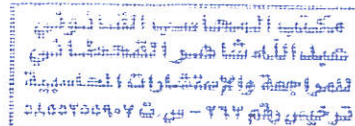
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم اجراءات مراجعة مناسبة للظروف وليس بغرض ابداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية.

- تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والافصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة .

-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.

-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 .



المركز الرئيسي : خميس مشيط - الحادية - مركز بنى ثابت التجاري - تليفون : ٠١٧٢٢٣٥٦٧٨

الرياض : حي المروج - طريق الملك عبد الله - مركز ريجن - مخرج ٥ - تليفون : ٠١١٤٩٤١١١٨

جدة : شارع البلدية - مركز حس - هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون : ٠١٢٦٤٧٣٩٢٩

جازان : طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون : ٠١٧٣٢١٢٠٧٤

الموقع الإلكتروني : www.ashaherq.com البريد الإلكتروني : info@ashaherq.com



(٣)

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الاخرى :-

في رأينا أيضاً فان القوائم المالية المرفقة ككل:

١- تتفق مع المعايير واللوائح والأنظمة الخاصة بالمنشآت الغير هادفة للربح ومع لائحة الجمعية الأساسية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

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

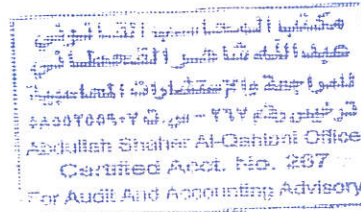
خميس مشيط في : ٣١ / ٠٣ / ٢٠٢٤ م

الموافق : ٢١ / ٠٩ / ١٤٤٥ هـ

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧



المركز الرئيسي : خميس مشيط - الخالدية - مركز بن نابت التجاري - تليفون : ٠١٧٢٢٣٥٦٧٨

الرياض : حي المروج - طريق الملك عبد العزيز - مخرج ٥ - تليفون : ٠١١٤٩٤١١١٨

جدة : شارع البلدية - مركز حسنين هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون : ٠١٢٦٤٧٣٩٢٩

جازان : طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون : ٠١٧٣٢١٢٠٧٤

البريد الإلكتروني : info@ashaherq.com

الموقع الإلكتروني : www.ashaherq.com

(٤)
جمعية البر الخيرية بمركز الحكامية
جازان - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

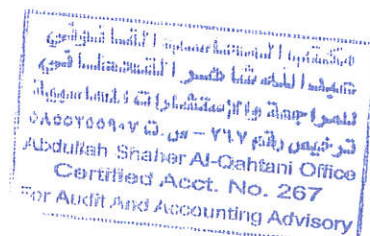
بيان	إيضاح	ريال سعودي ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	ريال سعودي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
الأصول :			
الأصول المتداولة:			
النقد وما في حكمه	(٤)	٣,٤٧٥,٩٥٨,٠٠	٦,١١٥,١٣١,٠٠
محافظ اقرضية	(٥)	٤١٤,٣٢٤,٠٠	١,٠٤٨,٣٨٤,٠٠
ذمم مدينة	(٦)	١٥٥,٢٥٠,٠٠	٧١,٧٠٠,٠٠
إجمالي الأصول المتداولة		٤,٠٤٥,٥٣٢,٠٠	٧,٢٣٥,٢١٥,٠٠
الأصول غير المتداولة:			
الاصول الثابتة بالصافي	(٧)	٢٥,٦٦٦,٧٥٩,٠٠	٢٤,٤٣٦,٠٥١,٠٠
أصول غير ملموسة (الصافي)	(٨)	٣,٠٠٠,٠٠	٦,٦٠٠,٠٠
مشروعات تحت التنفيذ	(٩)	٠,٠٠	٨٧٠,٥٥١,٠٠
اجمالي الأصول غير المتداولة		٢٥,٦٦٩,٧٥٩,٠٠	٢٥,٣١٣,٢٠٢,٠٠
إجمالي الأصول		٢٩,٧١٥,٢٩١,٠٠	٣٢,٥٤٨,٤١٧,٠٠
الالتزامات و صافي الأصول			
الالتزامات متداولة:			
أوراق دفع		٤٥٣,٢٩٨,٠٠	١٤٤,٠٢٨,٠٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		٤٥٣,٢٩٨,٠٠	١٤٤,٠٢٨,٠٠
الالتزامات غير متداولة:			
قروض طويلة الاجل	(١٠)	٢,٣٧١,٠٠٠,٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠
مخصص نهاية الخدمة	(١١)	٤٦٨,١٨٦,٠٠	٣٣٣,٤٩١,٠٠
مخصص اجازات	(١٢)	١٤٣,١٦٩,٠٠	١٧٥,٤٣٥,٠٠
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		٢,٩٨٢,٣٥٥,٠٠	٧٥٨,٩٢٦,٠٠
إجمالي الالتزامات		٣,٤٣٥,٦٥٣,٠٠	٩٠٢,٩٥٤,٠٠
صافي الأصول:			
صافي الأصول غير المقيدة	(١٣)	٢٢,٨٧٦,٨٥٠,٠٠	٢٢,٥٦١,٤٢٦,٠٠
صافي الأصول المقيدة	(١/١٣)	١,٣٨٧,٧٩٨,٠٠	٧,١٧٢,٣٥٤,٠٠
صافي أصول أوقاف	(٢/١٣)	٢,٠١٤,٩٩٠,٠٠	١,٩١١,٦٨٣,٠٠
إجمالي صافي الأصول		٢٦,٢٧٩,٦٣٨,٠٠	٣١,٦٤٥,٤٦٣,٠٠
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٢٩,٧١٥,٢٩١,٠٠	٣٢,٥٤٨,٤١٧,٠٠

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ٢٢ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

قائمة الأنشطة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

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	٢,٧٩٧,٤٥٨,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢,٧٩٧,٤٥٨,٠٠	١,٦٥٠,٨٠٢,٠٠
تبرعات نقدية مقيدة (١٤)	٠,٠٠	٢,٧٨٢,٢٦٨,٠٠	٠,٠٠	٢,٧٨٢,٢٦٨,٠٠	٢,٤٥٠,٢٤٩,٠٠
منح حكومية (١٥)	٠,٠٠	٨٥٠,٤٠٠,٠٠	٠,٠٠	٨٥٠,٤٠٠,٠٠	٦٩٤,٠٠٠,٠٠
الزكاة	٠,٠٠	٣٢٨,٩٥٠,٠٠	٠,٠٠	٣٢٨,٩٥٠,٠٠	٣٩٢,٧١٠,٠٠
تبرعات منصة احسان (١٦)	٠,٠٠	٢,٥٥٩,٦٣٠,٠٠	٠,٠٠	٢,٥٥٩,٦٣٠,٠٠	٧,٠٦٤,٩٠٢,٠٠
تبرعات عينية (اسر محتاجة)	٠,٠٠	١١,٩٨٠,١٨٢,٠٠	٠,٠٠	١١,٩٨٠,١٨٢,٠٠	١١,٦٨٦,٣٤٥,٠٠
تبرعات خدمات تطوعية	١,٥٠٧,٧٣٨,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١,٥٠٧,٧٣٨,٠٠	٨٠٨,٠٠٠,٠٠
تبرعات اوقاف	٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٣,٣٠٧,٠٠	١٠٣,٣٠٧,٠٠	٣١٨,٥١٢,٠٠
اشترابات الأعضاء	٩,٢٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٩,٢٠٠,٠٠	١٠,٥٠٠,٠٠
إيرادات ايجارات	١,٠٠٥,٧٦٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١,٠٠٥,٧٦٩,٠٠	٣١٧,٧٥٧,٠٠
أرباح بيع أصول	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٣,٥٠٠,٠٠
صافي الأصول المقيدة الخيرة من القيود (١/١٣)	٢٤,٢٨٥,٩٨٦,٠٠	(٢٤,٢٨٥,٩٨٦,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب	٢٩,٦٠٦,١٥١,٠٠	(٥,٧٨٤,٥٥٦,٠٠)	١٠٣,٣٠٧,٠٠	٢٣,٩٢٤,٩٠٢,٠٠	٢٥,٤٤٧,٢٧٧,٠٠
المصروفات والخسائر:					
مساعداة الزكاة	٣٢٨,٩٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٢٨,٩٥٠,٠٠	٤٧,٢٠٠,٠٠
مصروفات الأنشطة والبرامج (١٧)	١١,٦٨٤,٨٥٨,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١١,٦٨٤,٨٥٨,٠٠	٧,٦٢٤,٦٣٤,٠٠
مصروفات خدمات تطوعية	١,٥٠٧,٧٣٨,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١,٥٠٧,٧٣٨,٠٠	٨٠٨,٠٠٠,٠٠
مصروفات التشغيل المحملة على النشاط (١٨)	٣٢٢,٠٧١,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٢٢,٠٧١,٠٠	٢٦٩,٤٩٥,٠٠
مصروفات جمع اموال (١٩)	١٦٢,١١٨,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٦٢,١١٨,٠٠	٧,٠٠٠,٠٠
مساعداة عينية (اسر محتاجة)	١١,٩٨٠,١٨٢,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١١,٩٨٠,١٨٢,٠٠	١١,٦٨٦,٣٤٥,٠٠
مصاريف الاستثمار	١٨٩,٩١٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٨٩,٩١٩,٠٠	٨٥,٤١٥,٠٠
مصاريف عمومية وإدارية (٢٠)	١,٩٨١,١٥٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١,٩٨١,١٥٩,٠٠	١,٧٠١,١١٠,٠٠
مصروفات حوكمة	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥,٠٠٠,٠٠
إستهلاك الأصول الثابتة (٧)	١,١٣٠,١٣٢,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١,١٣٠,١٣٢,٠٠	١,٢٠٣,٢٨٠,٠٠
اطفاء أصول غير ملموسة (٨)	٣,٦٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣,٦٠٠,٠٠	٣,٦٠٠,٠٠
اجمالي المصروفات والخسائر	(٢٩,٢٩٠,٧٢٧,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٢٩,٢٩٠,٧٢٧,٠٠)	(٢٣,٩٢٧,٠٧٩,٠٠)
صافي التغير في صافي الأصول	٣١٥,٤٢٤,٠٠	(٥,٧٨٤,٥٥٦,٠٠)	١٠٣,٣٠٧,٠٠	(٥,٣٦٥,٨٢٥,٠٠)	١,٥٢٠,١٩٨,٠٠
رصيد صافي الأصول اول المدة	٢٢,٥٦١,٤٢٦,٠٠	٧,١٧٢,٣٥٤,٠٠	١,٩١١,٦٨٣,٠٠	٣١,٦٤٥,٤٦٣,٠٠	٣٠,٣٠٣,٣٧٥,٠٠
تسويات علي رصيد اول المدة	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	(١٧٨,١١٠,٠٠)
رصيد صافي الأصول اخر المدة	٢٢,٨٧٦,٨٥٠,٠٠	١,٣٨٧,٧٩٨,٠٠	٢,٠١٤,٩٩٠,٠٠	٢٦,٢٧٩,٦٣٨,٠٠	٣١,٦٤٥,٤٦٣,٠٠

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ٢٢ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

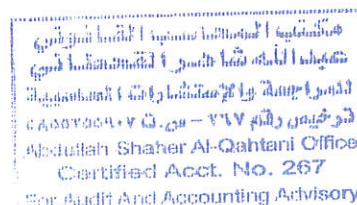


قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

٢٠٢٢م	٢٠٢٣م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
١,٥٢٠,١٩٨,٠٠	(٥,٣٦٥,٨٢٥,٠٠)	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :
		التغير في صافي الأصول
١,٢٠٣,٢٨٠,٠٠	١,١٣٠,١٣٢,٠٠	معدلات لتسوية التغير في صافي الأصول :
٣,٦٠٠,٠٠	٣,٦٠٠,٠٠	مصروفات إهلاكات الأصول الثابتة
٧٠,٧٦٠,٠٠	١٤٧,١٩٥,٠٠	مصروفات اطفاء اصول غير ملموسة
٢٠٨,١٣٥,٠٠	١٦,٨٨٥,٠٠	المكون من مخصص نهاية الخدمة خلال العام
		المكون من مخصص الاجازات خلال العام
٤٥٦,٧٥٠,٠٠	٦٣٤,٠٦٠,٠٠	التغيرات في بنود الأصول والالتزامات المتداولة :
٢٧,٢٠٠,٠٠	(٨٣,٥٥٠,٠٠)	التغير في ارصدة المحافظ الاقراضية
(١٠,٣٧٢,٠٠)	٣٠٩,٢٧٠,٠٠	التغير في ارصدة ذمم مدينة
٠,٠٠	(١٢,٥٠٠,٠٠)	التغير في ارصدة اوراق الدفع
(٣٢,٧٠٠,٠٠)	(٤٩,١٥١,٠٠)	المستخدم من مخصص نهاية الخدمة خلال العام
٣,٤٤٦,٨٥١,٠٠	(٣,٢٦٩,٨٨٤,٠٠)	المستخدم من مخصص الاجازات خلال العام
		صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناتجة من الأنشطة التشغيلية (١)
(١٠٨,١٣٧,٠٠)	(٢,٣٦٠,٨٤٠,٠٠)	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية:
٦٦,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	اضافات أصول ثابتة
(٨٧٠,٥٥١,٠٠)	٨٧٠,٥٥١,٠٠	أصول ثابتة مستعدة بالصافي
(٩١٢,٦٨٨,٠٠)	(١,٤٩٠,٢٨٩,٠٠)	التغير في مشروعات تحت التنفيذ
		صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية (٢)
(٥٨٠,٠٠٠,٠٠)	٢,١٢١,٠٠٠,٠٠	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(١٧٨,١١٠,٠٠)	٠,٠٠	التغير في القروض (قرض الاستدامة)
(٧٥٨,١١٠,٠٠)	٢,١٢١,٠٠٠,٠٠	التغير في صافي الأصول
١,٧٧٦,٠٥٣,٠٠	(٢,٦٣٩,١٧٣,٠٠)	صافي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) الأنشطة التمويلية (٣)
٤,٣٣٩,٠٧٨,٠٠	٦,١١٥,١٣١,٠٠	صافي التغير في رصيد البنك ومافي حكمه
٦,١١٥,١٣١,٠٠	٣,٤٧٥,٩٥٨,٠٠	رصيد النقد ومافي حكمه في بداية العام
		رصيد النقد ومافي حكمه في نهاية العام

هناك تعاملات غير نقدية بمبلغ ٢١٤١٨٢١ ريال تتمثل في اقفال مشروعات تحت التنفيذ .

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ٢٢ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها



الرصيد الافتراضي في

100

1. NAME OF THE COMPANY
 2. ADDRESS
 3. TELEPHONE
 4. TELETYPE
 5. TELEFAX
 6. DATE
 7. TO
 8. FROM
 9. SUBJECT
 10. REFERENCE
 11. ATTENTION
 12. REMARKS
 13. INITIALS
 14. SIGNATURE
 15. DATE
 16. TIME
 17. LOCATION
 18. STATUS
 19. REMARKS
 20. INITIALS
 21. SIGNATURE
 22. DATE
 23. TIME
 24. LOCATION
 25. STATUS
 26. REMARKS
 27. INITIALS
 28. SIGNATURE
 29. DATE
 30. TIME
 31. LOCATION
 32. STATUS
 33. REMARKS
 34. INITIALS
 35. SIGNATURE
 36. DATE
 37. TIME
 38. LOCATION
 39. STATUS
 40. REMARKS
 41. INITIALS
 42. SIGNATURE
 43. DATE
 44. TIME
 45. LOCATION
 46. STATUS
 47. REMARKS
 48. INITIALS
 49. SIGNATURE
 50. DATE
 51. TIME
 52. LOCATION
 53. STATUS
 54. REMARKS
 55. INITIALS
 56. SIGNATURE
 57. DATE
 58. TIME
 59. LOCATION
 60. STATUS
 61. REMARKS
 62. INITIALS
 63. SIGNATURE
 64. DATE
 65. TIME
 66. LOCATION
 67. STATUS
 68. REMARKS
 69. INITIALS
 70. SIGNATURE
 71. DATE
 72. TIME
 73. LOCATION
 74. STATUS
 75. REMARKS
 76. INITIALS
 77. SIGNATURE
 78. DATE
 79. TIME
 80. LOCATION
 81. STATUS
 82. REMARKS
 83. INITIALS
 84. SIGNATURE
 85. DATE
 86. TIME
 87. LOCATION
 88. STATUS
 89. REMARKS
 90. INITIALS
 91. SIGNATURE
 92. DATE
 93. TIME
 94. LOCATION
 95. STATUS
 96. REMARKS
 97. INITIALS
 98. SIGNATURE
 99. DATE
 100. TIME
 101. LOCATION
 102. STATUS
 103. REMARKS
 104. INITIALS
 105. SIGNATURE
 106. DATE
 107. TIME
 108. LOCATION
 109. STATUS
 110. REMARKS
 111. INITIALS
 112. SIGNATURE
 113. DATE
 114. TIME
 115. LOCATION
 116. STATUS
 117. REMARKS
 118. INITIALS
 119. SIGNATURE
 120. DATE
 121. TIME
 122. LOCATION
 123. STATUS
 124. REMARKS
 125. INITIALS
 126. SIGNATURE
 127. DATE
 128. TIME
 129. LOCATION
 130. STATUS
 131. REMARKS
 132. INITIALS
 133. SIGNATURE
 134. DATE
 135. TIME
 136. LOCATION
 137. STATUS
 138. REMARKS
 139. INITIALS
 140. SIGNATURE
 141. DATE
 142. TIME
 143. LOCATION
 144. STATUS
 145. REMARKS
 146. INITIALS
 147. SIGNATURE
 148. DATE
 149. TIME
 150. LOCATION
 151. STATUS
 152. REMARKS
 153. INITIALS
 154. SIGNATURE
 155. DATE
 156. TIME
 157. LOCATION
 158. STATUS
 159. REMARKS
 160. INITIALS
 161. SIGNATURE
 162. DATE
 163. TIME
 164. LOCATION
 165. STATUS
 166. REMARKS
 167. INITIALS
 168. SIGNATURE
 169. DATE
 170. TIME
 171. LOCATION
 172. STATUS
 173. REMARKS
 174. INITIALS
 175. SIGNATURE
 176. DATE
 177. TIME
 178. LOCATION
 179. STATUS
 180. REMARKS
 181. INITIALS
 182. SIGNATURE
 183. DATE
 184. TIME
 185. LOCATION
 186. STATUS
 187. REMARKS
 188. INITIALS
 189. SIGNATURE
 190. DATE
 191. TIME
 192. LOCATION
 193. STATUS
 194. REMARKS
 195. INITIALS
 196. SIGNATURE
 197. DATE
 198. TIME
 199. LOCATION
 200. STATUS
 201. REMARKS
 202. INITIALS
 203. SIGNATURE
 204. DATE
 205. TIME
 206. LOCATION
 207. STATUS
 208. REMARKS
 209. INITIALS
 210. SIGNATURE
 211. DATE
 212. TIME
 213. LOCATION
 214. STATUS
 215. REMARKS
 216. INITIALS
 217. SIGNATURE
 218. DATE
 219. TIME
 220. LOCATION
 221. STATUS
 222. REMARKS
 223. INITIALS
 224. SIGNATURE
 225. DATE
 226. TIME
 227. LOCATION
 228. STATUS
 229. REMARKS
 230. INITIALS
 231. SIGNATURE
 232. DATE
 233. TIME
 234. LOCATION
 235. STATUS
 236. REMARKS
 237. INITIALS
 238. SIGNATURE
 239. DATE
 240. TIME
 241. LOCATION
 242. STATUS
 243. REMARKS
 244. INITIALS
 245. SIGNATURE
 246. DATE
 247. TIME
 248. LOCATION
 249. STATUS
 250. REMARKS
 251. INITIALS

(٨)

جمعية البر الخيرية بمركز الحكامية
جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (٨) الأصول غير ملموسة وإطفائها في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م :

الرصيد الدفري في	الرصيد ٢٠٢٣/١٢/٣١	مجموع الإطفاء				التكلفة			نسبة الإطفاء	النسبة
		المجموع في ٢٠٢٣/١٢/٣١	استيعابات	إطفاء العام	الرصيد في ٢٠٢٣/١/١	إضافات العام	رصيد سعودي	رصيد في ٢٠٢٣/١/١		
٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٣/١٢/٣١	٢٠٢٣/١٢/٣١	٢٠٢٣/١٢/٣١	٢٠٢٣/١٢/٣١	٢٠٢٣/١/١	٢٠٢٣/١٢/٣١	٢٠٢٣/١/١	٢٠٢٣/١/١	%	النسبة
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	%	النسبة
٦,٦٠٠,٠٠٠	٣,٥٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣,٦٠٠,٠٠٠	١,١٤٠,٠٠٠	١,٨٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٨٠٠,٠٠٠	% ٢٠	النسبة
٦,٦٠٠,٠٠٠	٣,٥٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣,٦٠٠,٠٠٠	١,١٤٠,٠٠٠	١,٨٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٨٠٠,٠٠٠	% ٢٠	النسبة
										الإجمالي

مكتب المحاسبة
عبدالله شاهر
للمحاسبة والتدقيق
ترخيص رقم ٢٦٧
Abdullah Shaher Accountant Office
of 6070644700 - 267
Certified Account. No. 267
for Audit And Accounting Advisory

جمعية البر الخيرية بمركز الحكامة

جازان - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) عام :

١/١ : التأسيس :

الاسم : جمعية البر الخيرية بمركز الحكامية

الكيان القانوني : جمعية اهلية

العنوان : جازان - المملكة العربية السعودية

شهادة التسجيل : تمارس الجمعية نشاطها بموجب ترخيص رقم (٤٥٧) بتاريخ ٢٢/٩/٢٠٠٨ م، تحت اشرافا المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي وذلك بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (٨/م) وتاريخ ١٩/٠٢/١٤٣٧هـ ، والشهادة سارية حتى ١/١/٢٠٢٥م.

السنة المالية : تم اعداد القوائم المالية الحالية عن فترة ١٢ شهر ميلادي للفترة المالية من ٢٠٢٣/١/١م حتى ٢٠٢٣/١٢/٣١م .

الاهداف : تهدف الجمعية من خلال عملها الي تحقيق ما يلي :

١- تقديم المساعدات المالية و العينية للاسر المحتاجة .

٢- مساعدة الذين يتعرضون للحوادث والكوارث والأعانة في تفريج الكربات .

٣- المساهمة والعناية بالمرافق العامة مثل المساجد و المقابر .

٤- مساعدة المرضى و تسهيل تقديم العلاج لهم .

٥- إنشاء المؤسسات الاجتماعية التي تعني برعاية الأيتام و المعوقين .

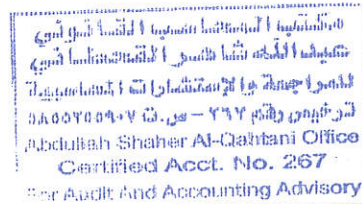
٧- تأهيل واعانة المبادرات والبرامج التطوعية والتعليمية و التدريبية المتنوعة التي تخدم فئات المجتمع .

المقبلين علي الزواج من الفئات المستهدفة .

ایضاح رقم (۲) اساس 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 ، ووفقاً للمعايير واللوائح والانظمة الأخرى الخاصة بالمنشآت الغير هادفة للربح .



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 الأستحقاق 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 .

الأصول الثابتة والاقواق :

تظهر الأصول الثابتة و أصول الاوقاف بالتكلفة بعد حسم الاستهلاك المتراكم ويجري احتساب الاستهلاك عليهما على 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 إيرادية ، أما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية تحدد الأرباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيمة الدفترية ويتم اثباتها في قائمة الأنشطة .

الأصول غير الملموسة :

يتم رسمة التكاليف المتكبدة لقاء شراء رخص برامج و المتوقع أن يحقق منافع والتي ترى الجمعية ان لها منفعة مستقبلية ويتم اطفائها على مدي الفترة المتوقعة للاستفادة منها و المقدرة بخمس سنوات .

مشروعات تحت التنفيذ :

تتضمن اعمال رأسمالية تحت التنفيذ التكاليف 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 :

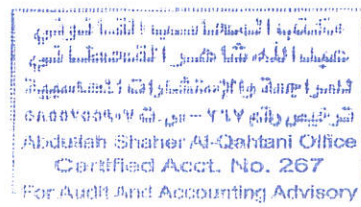
يتم بتاريخ كل قائمة مركز مالي إجراء مراجعة للتأكد من عدم وجود دليل موضوعي على وقوع أي خسائر ناتجة عن الانخفاض في قيمة أي أصل أو مجموعة من الموجودات غير المتداولة ، وفي حالة وجود مثل هذا الدليل ، يتم تقدير القيمة القابلة للاسترداد لذلك الأصل ، ويتم إثبات خسارة الانخفاض بالفرق بين القيمة الدفترية لذلك 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 .

مكافاة نهاية الخدمة :

يتم اثبات واحتساب مكافاة نهاية الخدمة المستحقة للموظفين وفقاً لأحكام نظام العمل في المملكة العربية السعودية في تاريخ قائمة المركز المالي .



جمعية البر الخيرية بمركز الحكاميةجازان - المملكة العربية السعوديةالإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ مالأصول 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 .

أصول الاوقاف :

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

التبرعات / الإيرادات :

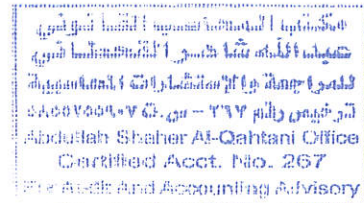
يتم الاعتراف بالتبرعات / الإيراد اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح عندما يتهيأ للجمعية امكانية التصرف في المورد وسلطة ادارته سواء تم قيده بعامل في الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفائها مسبقاً قبل التصرف في الإيراد فلا يتم الاعتراف به وتثبت على أنها التزامات (إيرادات مؤجلة) لحين استيفاء الشروط ومن ثم اتباعاً كإيرادات غير مقيدة أو مقيدة . وكذلك يتم الاعتراف بالتبرعات العينية وثباتها 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 للدليل الحسابات الموحد المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية .

تسجيل الحسابات :

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



٤- النقد وما في حكمه :

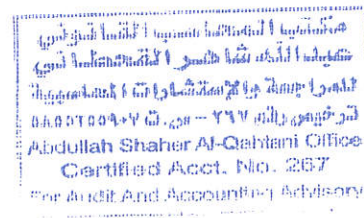
البيان	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
نقدية بالصندوق	٠,٠٠	٠,٠٠
مصرف الراجحي د/ ٨٧٩٥٥	٥٧٩,٩٣٦,٠٠	٢,٦٧٨,٨٢١,٠٠
مصرف الراجحي د/ ٧٩٨١٢٠	٥٠٢,٠٠	٣٠,٠٠
مصرف الراجحي د/ ٢٧٧٧٧٨	٧٩,١٣٩,٠٠	٣,٤٤١,٠٠
مصرف الراجحي د/ ٥٥٥٥٥٣	٣,٥٨٦,٠٠	١٠,٠٠
البنك الاهلي د/ ٥٠٠٠١٠٤	٨٢٠,٨٣٦,٠٠	١,٢٢٧,٠٠٥,٠٠
البنك الاهلي د/ ٥٠٠٠٢٠٢	٣٩٥,٧٣٦,٠٠	٣٤٦,٠٢٢,٠٠
بنك البلاد د/ ٣٥٠٠٠٨	٢٣٦,٨٣٩,٠٠	١٢٠,٩٦٥,٠٠
بنك البلاد د/ ٣٥٠٠٢٧	٨,٧٤٥,٠٠	٦,٩٤٥,٠٠
بنك البلاد د/ ٣٥٠٠٣٥	١٣٦,٦٥٣,٠٠	٦٨٦,٣٣٠,٠٠
بنك البلاد د/ ٣٥٠٠٥١	٤٩٧,٥٨٧,٠٠	٢٧٢,٦٤٨,٠٠
بنك البلاد د/ ٣٥٠٠١٩	١,٠٠	١,٠٠
بنك البلاد د/ ٣٥٠٠٦٧	٨١,٥٠٠,٠٠	٥٥,١٠٠,٠٠
البنك السعودي للاستثمار د/ ٦٠٠٠٠١	٢٥٥,٩٦٦,٠٠	٤١٤,٢٦٦,٠٠
البنك السعودي للاستثمار د/ ٦٠٠٠٠٢	٤٥,٢٢٨,٠٠	٤٥,٢٢٨,٠٠
بنك الانماء د/ ٢٢٢٠٠٠٠٠	١١,٣٢٨,٠٠	٢٧,٧١٤,٠٠
بنك الجزيرة د/ ٣٦٨٣٠٠١	٣٢٢,٣٧٦,٠٠	٢٣٠,٦٠٥,٠٠
المجموع	٣,٤٧٥,٩٥٨,٠٠	٦,١١٥,١٣١,٠٠

٥- محافظ اقراضية :

البيان	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
أسر منتجة - ليستغفوا (دعم من وقف محمد بن عبد الله الجميح)	٠,٠٠	٢٢٠,٢٧١,٠٠
أسر منتجة - ليستغفوا (منح حكومي)	١٨١,٨٢٤,٠٠	٢٥١,٩٥٠,٠٠
أسر منتجة - أيادينا (دعم من مؤسسة محمد وعبد الله السبيعي الخيرية)	٠,٠٠	٤٦٤,١٦٣,٠٠
أسر منتجة - تمكين (دعم من وقف محمد بن عبد الله الجميح)	٠,٠٠	٤,٠٠٠,٠٠
أسر منتجة - إمداد (دعم من بنك التنمية الاجتماعية)	٢١١,٥٠٠,٠٠	٣٣,٠٠٠,٠٠
مشروع الزواج (بدعم من أوقاف عبد الله بن تركي الضحيان)	٦,٥٠٠,٠٠	٥٣,٥٠٠,٠٠
محافظ اقراضية - أفراد	١٤,٥٠٠,٠٠	٢١,٥٠٠,٠٠
المجموع	٤١٤,٣٢٤,٠٠	١,٠٤٨,٣٨٤,٠٠

٦- ذمم مدينة :

البيان	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
سلف العاملين	٠,٠٠	٢١,٧٠٠,٠٠
عهد العاملين	١٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
ذمم مدينة أخرى - قروض جمعيات	١٠٥,٠٠٠,٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠
دفعات مقدمة - موردين	٤٠,٢٥٠,٠٠	٠,٠٠
المجموع	١٥٥,٢٥٠,٠٠	٧١,٧٠٠,٠٠



تابع : الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

٧- الأصول الثابتة ومجمع استهلاكها : " كشف مرفق "

٨- الأصول الغير ملموسة ومجمع اطفائها : " كشف مرفق "

٩- مشروعات تحت التنفيذ :

البيان	
٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٠,٠٠	٣٣,٠١٠,٠٠
٠,٠٠	٨٣٧,٥٤١,٠٠
المجموع	٨٧٠,٥٥١,٠٠

١٠- قروض طويلة الاجل :

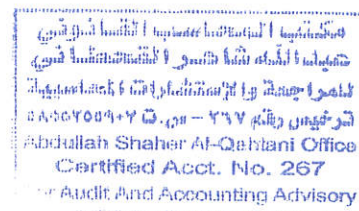
البيان		٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
		ريال سعودي	ريال سعودي
قرض بنك التنمية الاجتماعية . تحسينات مبني رام		٢,١٢١,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
قرض بنك التنمية الاجتماعية (مشروع إمداد لاقراض الاسر)		٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠
المجموع		٢,٣٧١,٠٠٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠

١١- مخصص نهاية الخدمة :

البيان	
٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٣٣٣,٤٩١,٠٠	٢٦٢,٧٣١,٠٠
١٤٧,١٩٥,٠٠	٥٦,٩٤٠,٠٠
٠,٠٠	١٣,٨٢٠,٠٠
(١٢,٥٠٠,٠٠)	٠,٠٠
٤٦٨,١٨٦,٠٠	٣٣٣,٤٩١,٠٠

١٢- مخصص الاجازات :

البيان	
ريال سعودي	ريال سعودي
٠,٠٠	١٧٥,٤٣٥,٠٠
٤٣,٨٤٥,٠٠	١٦,٨٨٥,٠٠
١٦٤,٢٩٠,٠٠	٠,٠٠
(٣٢,٧٠٠,٠٠)	(٤٩,١٥١,٠٠)
١٧٥,٤٣٥,٠٠	١٤٣,١٦٩,٠٠



(١٤)

جمعية البر الخيرية بمركز الحكامية

جازان - المملكة العربية السعودية

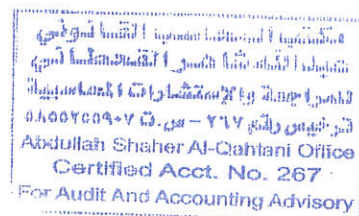
تابع : الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

١٣ - صافي الأصول:

البيان	صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول المقيدة (١/١٣)	صافي أصول الأوقاف (١/١٣)	الاجمالي ريال سعودي	الاجمالي ريال سعودي	٢٠٢٢/١٢/٣١
رصيد أول المدة	٢٢,٥٦١,٤٢٦,٠٠	٧,١٧٢,٣٥٤,٠٠	١,٩١١,٦٨٣,٠٠	٣١,٦٤٥,٤٦٣,٠٠	٣٠,٣٠٣,٣٧٥,٠٠	
تسويات سنوات سابقة	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	(١٧٨,١١٠,٠٠)	
التغير في صافي الأصول	٣١٥,٤٢٤,٠٠	(٥,٧٨٤,٥٥٦,٠٠)	١٠٣,٣٠٧,٠٠	(٥,٣٦٥,٨٢٥,٠٠)	١,٥٢٠,١٩٨,٠٠	
رصيد آخر المدة	٢٢,٨٧٦,٨٥٠,٠٠	١,٣٨٧,٧٩٨,٠٠	٢,٠١٤,٩٩٠,٠٠	٢٦,٢٧٩,٦٣٨,٠٠	٣١,٦٤٥,٤٦٣,٠٠	

١/١٣ - صافي الأصول المقيدة والمحركة منها:

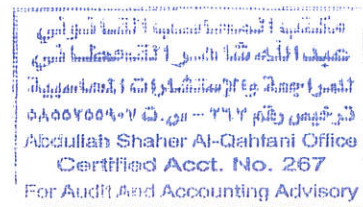
بيان	الرصيد في ٢٠٢٣/١/١ م	المقيد خلال العام	اختر خلال العام	الرصيد في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	الرصيد في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
تبرعات الزكاة	٠,٠٠	٣٢٨,٩٥٠,٠٠	(٣٢٨,٩٥٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
توفير أجهزة كهربائية للاسر المحتاجة (زكاة)	٠,٠٠	١٩٦,٨٠٠,٠٠	(١٩٦,٨٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
صدقة (الشيخ عبد الله العقيل)	٠,٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠	(٢٠,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
الكفالة المدرسية لانباء الاسر المحتاجة (منصة احسان)	١١٢,٨٥٠,٠٠	٠,٠٠	(١١٢,٨٥٠,٠٠)	٠,٠٠	١١٢,٨٥٠,٠٠
كفالة الايتام (منصة احسان)	٢٣٥,٨٠٠,٠٠	٠,٠٠	(٢٣٥,٨٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٢٣٥,٨٠٠,٠٠
سداد الإيجارات (منصة احسان)	٣٧,٦٠٠,٠٠	٠,٠٠	(٣٧,٦٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٣٧,٦٠٠,٠٠
مشروع سقيا (منصة احسان)	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	(١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠
دعم الطلاب الجامعيين (منصة احسان)	٢٨٥,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	(٢٨٥,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٢٨٥,٠٠٠,٠٠
دعم الاسر المنتجة (منصة احسان)	١٦٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	(١٦٠,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	١٦٠,٠٠٠,٠٠
تفريخ الكرب (منصة احسان)	١١٩,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	(١١٩,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	١١٩,٠٠٠,٠٠
كفالة الاسر المحتاجة (منصة احسان)	٣٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	(٣٠٠,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٣٠٠,٠٠٠,٠٠
مساعدة المتضررين من الامطار (منصة احسان)	١,٣٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	(١,٣٠٠,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	١,٣٠٠,٠٠٠,٠٠
تأثيث منازل المحتاجين - منصة احسان	٣٨٤,٦٠٠,٠٠	٠,٠٠	(٣٨٤,٦٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٣٨٤,٦٠٠,٠٠
الصدقة الجارية من اللحوم دعم (الشيخ عبد الله بن ناصر العقيل)	٠,٠٠	١٠٨,٣٠٠,٠٠	(٨١,٢٢٥,٠٠)	٢٧,٠٧٥,٠٠	٠,٠٠
مشروع تأييد الدجاج في رمضان دعم (الشيخ عبد الله بن ناصر العقيل)	٠,٠٠	٢٧,٦٠٠,٠٠	(٢٧,٦٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
دعم الصيادين المتعثرين دعم (انباء الشيخ عبد الرحمن بن ناصر العقيل)	٠,٠٠	٢٧٤,٦٢٥,٠٠	(٢٧٤,٦٢٥,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
دعم الصيادين المتعثرين	٠,٠٠	٣٣٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٣٣٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
مشروع سداد الرسوم الدراسية دعم (انباء الشيخ عبد الرحمن بن ناصر العقيل)	٠,٠٠	١٤٨,٦٠٥,٠٠	(١٤٨,٦٠٥,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
كسوة العيد دعم (الشيخ عبد الله بن ناصر العقيل)	٠,٠٠	٦٨,١٠٠,٠٠	(٦٨,١٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
كفالة أسر السجناء دعم (انباء الشيخ عبد الرحمن بن ناصر العقيل)	٠,٠٠	٦٠,٠٠٠,٠٠	(٢٠,٠٠٠,٠٠)	٤٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
كفالة المرضى دعم (انباء الشيخ عبد الرحمن بن ناصر العقيل)	٠,٠٠	٣٥٠,٠٠٠,٠٠	(٣٥٠,٠٠٠,٠٠)	٣١,٥٠٠,٠٠	٠,٠٠
كفالة أسر الشهداء دعم (شركة حسن شريعتي)	٠,٠٠	٦٠٠,٠٠٠,٠٠	(٢٠٠,٠٠٠,٠٠)	٤٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
تربية المواشي دعم (انباء الشيخ عبد الرحمن بن ناصر العقيل)	٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
مشروع ماوي. ترميم المنازل دعم (انباء الشيخ عبد الرحمن بن ناصر العقيل)	٠,٠٠	٧٠٠,٦٠٠,٠٠	(٤٩٣,٦٠٠,٠٠)	٢٠٧,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
العقيا. (منصة احسان)	٤٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	(٤٠,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠
مساهمة في بناء وحدة سكنية بدعم من أبناء الشيخ عبد الرحمن بن ناصر العقيل (منصة احسان)	٥٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	(٥٠,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠
تروميم منازل بدعم من شركة أرامكو (منصة احسان)	١٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	(١٠٠,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠
مستلزمات مدرسية بدعم من شركة أرامكو (منصة احسان)	٥٦,٥٠٠,٠٠	١٢,٢٠٠,٠٠	(١,٢٠٠,٠٠)	٦٧,٥٠٠,٠٠	٥٦,٥٠٠,٠٠
تبرعات كفالة اسر	٢,٠٥٣,٣٨٨,٠٠	٧٥٤,٨٠٩,٠٠	(٢,٨٠٨,١٩٧,٠٠)	٠,٠٠	٢,٠٥٣,٣٨٨,٠٠
تبرعات كفالة الايتام	٦,٢٣٤,٧٣٨,٠٠	٣,٦٧٥,٥٨٩,٠٠	(٨,٧٩٧,٢٥٢,٠٠)	١,١١٣,٠٧٥,٠٠	٦,٢٣٤,٧٣٨,٠٠
الاجمالي (١)					



تابع : الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

تابع : ١/١٣ - صافي الأصول المقيدة والمحرة منها:

بيان	الرصيد في ٢٠٢٣/١/١	المقيد خلال العام	المحور خلال العام	الرصيد في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	الرصيد في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م
اجمالي ما قبله (١)	٦,٢٣٤,٧٣٨,٠٠	٣,٦٧٥,٥٨٩,٠٠	(٨,٧٩٧,٢٥٢,٠٠)	١,١١٣,٠٧٥,٠٠	٦,٢٣٤,٧٣٨,٠٠
تبرعات كفالة أسر الأيتام . الارامل (مؤسسة الشيخ فهد العويضة الخيرية)	٦٥٠,٠٠٠,٠٠	٧٢,٠٠٠,٠٠	(٦٥٠,٠٠٠,٠٠)	٧٢,٠٠٠,٠٠	٦٥٠,٠٠٠,٠٠
تبرعات كفالة أسر (أوقاف سليمان أبانقي)	٣٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	(٣٠,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠
دعم مشروع التعليم والتعلم . مركز الطفل (مؤسسة عبد الله عبد العزيز الراجحي)	٤٧,٢٠٠,٠٠	٠,٠٠	(٤٧,٢٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٤٧,٢٠٠,٠٠
تأهيل وتدريب	٥٥٠,٢٣,٠٠	٠,٠٠	(٧,٠٠٠,٠٠)	٤٨,٠٢٣,٠٠	٥٥٠,٢٣,٠٠
مشروع الاضاحي (جمعية البر باملح)	٢١,٠٢٣,٠٠	٠,٠٠	(٢١,٠٢٣,٠٠)	٠,٠٠	٢١,٠٢٣,٠٠
مشروع تأمين اللحوم للاسراء المحتاجة دعم (أوقاف الشيخ محمد بن عبد العزيز الراجحي الخيرية)	٠,٠٠	٣٦,٤٠٠,٠٠	(٣٦,٤٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
زكاة الفطر	٠,٠٠	٣١,٨٠٠,٩,٠٠	(٣١,٨٠٠,٩,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
كفالة ايتام (وقف الشيخ سليمان بن صالح الراجحي)	٠,٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠	(٥٠,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
مشروع مهارة لدعم الاسراء المنتجة (مؤسسة عبد العزيز الجيمح الخيرية)	٠,٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠	(٢٥,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
مشروع مهارة للتدريب والتأهيل لسوق العمل بدعم من بنك	٠,٠٠	٨٥,٠٠٠,٠٠	(٣٨,٠٠٠,٠٠)	٤٧,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
مشروع الاضاحي (وقف مواكب الاجر)	٠,٠٠	٧,٠٠٠,٠٠	(٧,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
مشروع الاضاحي (وقف الشيخ علي بن محمد الشميسي)	٠,٠٠	٢,٦٠٠,٠٠	(٢,٦٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
مشروع الاضاحي (الشيخ سعد بن محمد الشميسي)	٠,٠٠	٥,٢٠٠,٠٠	(٥,٢٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
مشروع الاضاحي (الشيخ عبد الله بن محمد الشميسي)	٠,٠٠	١٣,٠٠٠,٠٠	(١٣,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
تفطير الاسراء (سلطان بن حمد السلطان)	٠,٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠	(٤٠,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
تفطير الاسراء (وقف مواكب الاجر)	٠,٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠	(١٠,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
تفطير الاسراء (شركة ابن خلدون التعليمية)	٠,٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠	(٢٠,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
تفطير الاسراء (عواطف باغبين)	٠,٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠	(٢٥,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
كسوة عبد (الشيخ سعد بن محمد الشميسي)	٠,٠٠	١١,٢٠٠,٠٠	(١١,٢٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
كسوة عبد (الشيخ علي بن محمد الشميسي)	٠,٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠	(٣٠,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
كسوة عبد (مؤسسة وقف الملوان الوقفية)	٠,٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠	(٢٠,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
السلة الرمضانية (مؤسسة فهد بن عبد الله العويضة الخيرية)	٠,٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠	(١٥,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
السلة الرمضانية (وقف الشيخ علي بن محمد الشميسي)	٠,٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠	(٢٥,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
السلة الرمضانية (أوقاف الشيخ عبد الله بن تركي الضحيان)	٠,٠٠	٣٦,٠٠٠,٠٠	(٣٦,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
السلة الرمضانية (مؤسسة محمد بن عبد العزيز الجيمح)	٠,٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠	(٤٠,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
سداد الإيجارات (مؤسسة وقف الملوان الوقفية)	٠,٠٠	٩,٠٠٠,٠٠	(٩,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
كسوة عبد	١٤,٧١٥,٠٠	٠,٠٠	(١٤,٧١٥,٠٠)	٠,٠٠	١٤,٧١٥,٠٠
السلة الغذائية (منصة تبرع)	٩,٢١٥,٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠	(١٣,٢١٥,٠٠)	٠,٠٠	٩,٢١٥,٠٠
دعم سداد ايجارات (وقف حصص الراضي)	٠,٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠	(٥٠,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
مساعدة أسر محتاجة (مؤسسة حمد عبد الله المحسن الخيرية)	٣٠,١٠٠,٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠	(١٧,٤٠٠,٠٠)	٢٧,٧٠٠,٠٠	٣٠,١٠٠,٠٠
دعم سداد ايجارات (منصة جود)	٩,٠٩٠,٠٠	١٢,٩٥٣,٠٠	(٢٢,٠٤٣,٠٠)	٠,٠٠	٩,٠٩٠,٠٠
سداد فواتير كهرباء للاسراء المحتاجة (منصة تبرع)	٦,١٠٦,٠٠	٠,٠٠	(٦,١٠٦,٠٠)	٠,٠٠	٦,١٠٦,٠٠
توفير أجهزة كهربائية للاسراء المحتاجة (منصة تبرع)	٣٢,٨٥٨,٠٠	١,١١٢,٠٩٧,٠٠	(١,١٤٤,٩٥٥,٠٠)	٠,٠٠	٣٢,٨٥٨,٠٠
تبرعات متجر الجمعية	٢,٧٠٠,٠٠	٠,٠٠	(٢,٧٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٢,٧٠٠,٠٠
تبرعات كفارات	٣,١٠٠,٠٠	٠,٠٠	(٣,١٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٣,١٠٠,٠٠
اغالة النازحين . مشروع عون (اوقاف عبد الله بن تركي الضحيان)	٨٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٨٠,٠٠٠,٠٠	٨٠,٠٠٠,٠٠
بناء مغسلة أموات	٦,٦٤٠,٨٦٨,٠٠	٥,٤٨٣,٨٤٨,٠٠	(١٠,٧٣٦,٩١٨,٠٠)	١,٣٨٧,٧٩٨,٠٠	٦,٦٤٠,٨٦٨,٠٠
الاجمالي (٢)					



تابع : الايضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

تابع : ١/١٣ - صافي الأصول المقيدة والمحركة منها:

بيان	الرصيد في ٢٠٢٣/١/١ م	المقيد خلال العام	الخسر خلال العام	الرصيد في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	الرصيد في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
اجمالي ما قبله (٢)	٦,٦٤٠,٨٦٨,٠٠٠	٥,٤٨٣,٨٤٨,٠٠٠	(١٠,٧٣٦,٩١٨,٠٠٠)	١,٣٨٧,٧٩٨,٠٠٠	٦,٦٤٠,٨٦٨,٠٠٠
دعم للموظف خالد محمدي (صندوق الموارد البشرية)	٠,٠٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠٠	(١٢,٠٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
منح حكومية - دعم راتب مدير وحدة التطوع	٢٤,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٢٤,٠٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٢٤,٠٠٠,٠٠٠
منح حكومية - دعم راتب المحاسب	٦٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٦٠,٠٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠,٠٠٠
منح حكومية - دعم راتب مدير المشاريع	٥٤,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٥٤,٠٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٥٤,٠٠٠,٠٠٠
منح حكومية - دعم راتب مدير تنمية الموارد المالية	٣٦,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٣٦,٠٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٣٦,٠٠٠,٠٠٠
منح حكومية - دعم اجتماعي - برامج وأنشطة وتقديم الخدمات للمستفيدين	٣٢٤,٩٨٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٣٢٤,٩٨٦,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٣٢٤,٩٨٦,٠٠٠
منح حكومية - دعم صندوق الجمعيات - البرامج الاغاثية	٠,٠٠٠	٨٥٠,٤٠٠,٠٠٠	(٨٥٠,٤٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
منح حكومية - دعم التمييز المؤسسي	٣٢,٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٣٢,٥٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٣٢,٥٠٠,٠٠٠
بناء وحدة سكنية بدعم من جمعية بنين الخيرية النسائية للسكان	٠,٠٠٠	١٧٥,٠٠٠,٠٠٠	(١٧٥,٠٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
تبرعات عينية	٠,٠٠٠	١١,٩٨٠,١٨٢,٠٠٠	(١١,٩٨٠,١٨٢,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
المجموع	٧,١٧٢,٣٥٤,٠٠٠	١٨,٥٠١,٤٣٠,٠٠٠	(٢٤,٢٨٥,٩٨٦,٠٠٠)	١,٣٨٧,٧٩٨,٠٠٠	٧,١٧٢,٣٥٤,٠٠٠

٢/١٣ - صافي أصول الاوقاف والمحركة منها:

بيان	الرصيد في ٢٠٢٣/١/١ م	الموقوف خلال العام	المحرر خلال العام	الرصيد في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	الرصيد في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
تبرعات نقدية للاوقاف	١,٩١١,٦٨٣,٠٠٠	١٠,٣٣٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,٠١٤,٩٩٠,٠٠٠	١,٩١١,٦٨٣,٠٠٠
المجموع	١,٩١١,٦٨٣,٠٠٠	١٠,٣٣٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,٠١٤,٩٩٠,٠٠٠	١,٩١١,٦٨٣,٠٠٠

٤ - التبرعات والاستقطاعات النقدية :

البيان	تبرعات غير مقيدة	تبرعات مقيدة	تبرعات اوقاف	الاجمالي ٢٠٢٣ م	الاجمالي ٢٠٢٢ م
تبرعات كفالة اسر	٠,٠٠٠	١٢,٢٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٢,٢٠٠,٠٠٠	١٨٨,٢٠٤,٠٠٠
تبرعات كفالة الايتام	٠,٠٠٠	٧٥٤,٨٠٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧٥٤,٨٠٩,٠٠٠	٨١٧,٧٤١,٠٠٠
تبرعات كفالة اسر الانام - ارام (مؤسسة الشيخ فهد العويضة الخيرية)	٠,٠٠٠	٧٢,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧٢,٠٠٠,٠٠٠	٦٥,٠٠٠,٠٠٠
تبرعات كفالة اسر (اوقاف سليمان ابائي)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠,٠٠٠
مشروع مهارة لدعم الاسر المنتجة (مؤسسة عبد العزيز الجعفي الخيرية)	٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠
مشروع تمكين لتأهيل المشاريع المتعيرة (وقف سعد عبد الله الموسى)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٢٩,٦٠٠,٠٠٠
مشروع الاضاحي (جمعية البر بالملج)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٤,٠٢٣,٠٠٠
زكاة الفطر	٠,٠٠٠	٣١,٨٠٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣١,٨٠٩,٠٠٠	٣٠,١٩٩,٠٠٠
صدقة (الشيخ عبد الله العليل)	٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠
تقطير الاسر (سلطان بن محمد السلطان)	٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠٠
تقطير الاسر (برنامج الموسى خدمة المجتمع)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠
تقطير الاسر (افراد)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٠,٦٥٠,٠٠٠
الاجمالي (١)	٠,٠٠٠	٩٥٥,٨١٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩٥٥,٨١٨,٠٠٠	١,٥٠٠,٤١٧,٠٠٠

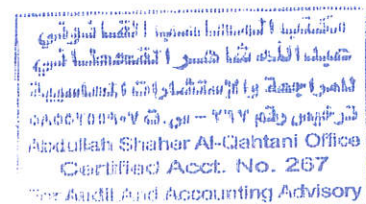
شهادة اذعان
 ان الحسابات الخيرية
 التي تم اعدادها
 في تاريخ ٢٠٢٣/١٢/٣١ م
 تتوافق مع القوائم المالية
 التي تم اعدادها
 في تاريخ ٢٠٢٣/١٢/٣١ م
 Abdullah Shaher At-Ghantani Office
 Certified Acct. No. 267
 Tax Audit And Accounting Advisory

(١٧)
جمعية البر الخيرية بمركز الحكامية
حازان - المملكة العربية السعودية

تابع : الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

تابع : ١٤ - التبرعات والاستقطاعات النقدية :

٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م	البيسان
الاجمالي	الاجمالي	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١,٥٠٠,٤١٧,٠٠	٩٥٥,٨١٨,٠٠	الاجمالي ما قبله (١)
٩,٢١٥,٠٠	٤,٠٠٠,٠٠	السلة الغذائية (منصة تبرع)
٢٠,٠٠٠,٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠	السلة الرمضانية (مؤسسة فهد بن عبد الله العويضة الخيرية)
٣٥,٠٠٠,٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠	السلة الرمضانية (وقف الشيخ علي بن محمد الشمسي)
٤٥,٠٠٠,٠٠	٣٦,٠٠٠,٠٠	السلة الرمضانية (أوقاف الشيخ عبد الله بن تركي الضحيان)
١٥,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	السلة الرمضانية (أوقاف علي بن عبد العزيز الضويان)
١٣,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	السلة الرمضانية (أفراد)
٩,٠٠٠,٠٠	٩,٠٠٠,٠٠	سداد الإيجارات (مؤسسة وقف الملوان الوقفية)
٣,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مساعدة أسر محتاجة (وقف الشيخ علي بن محمد الشمسي)
١٤,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مساعدة أسر محتاجة (الشيخ عبد الله بن محمد الشمسي)
٥,٠٠٠,٠٠	٥,٠٠٠,٠٠	مساعدة أسر محتاجة (مؤسسة حمد عبد الله المحسن الخيرية)
١٨,٠٩٠,٠٠	١٢,٩٥٣,٠٠	سداد فواتير كهرباء للاسر المحتاجة (منصة تبرع)
٦,١٠٦,٠٠	٠,٠٠	توفير أجهزة كهربائية للاسر المحتاجة (منصة تبرع)
٣٨,٨٥٨,٠٠	١,١٢٠,٩٧,٠٠	تبرعات متجر الجمعية
٣٠,٠٠٠	٠,٠٠	تبرعات كفارات
١٢١,٢٠٠,٠٠	٠,٠٠	اغالة النازحين. مشروع عون (أوقاف عبد الله بن تركي الضحيان)
٠,٠٠	٣٦,٤٠٠,٠٠	مشروع تأمين اللحوم للاسر المحتاجة دعم (أوقاف الشيخ محمد بن عبد العزيز الراجحي الخيرية)
٠,٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠	كفالة ايتام (وقف الشيخ سليمان بن صالح الراجحي)
٠,٠٠	٨٥,٠٠٠,٠٠	مشروع مهارة للتدريب والتأهيل لسوق العمل دعم (بنك الجزيرة)
٠,٠٠	٧,٠٠٠,٠٠	مشروع الاضاحي (وقف مواكب الاجر)
٠,٠٠	٢,٦٠٠,٠٠	مشروع الاضاحي (وقف الشيخ علي بن محمد الشمسي)
٠,٠٠	٥,٢٠٠,٠٠	مشروع الاضاحي (الشيخ سعد بن محمد الشمسي)
٠,٠٠	١٣,٠٠٠,٠٠	مشروع الاضاحي (الشيخ عبد الله بن محمد الشمسي)
٠,٠٠	١,٠٠٠,٠٠	تفطير الاسر (وقف مواكب الاجر)
٠,٠٠	٢,٠٠٠,٠٠	تفطير الاسر (شركة ابن خلدون التعليمية)
٠,٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠	تفطير الاسر (عواطف باغنيم)
٠,٠٠	١١,٢٠٠,٠٠	كسوة عيد (الشيخ سعد بن محمد الشمسي)
٠,٠٠	٣,٠٠٠,٠٠	كسوة عيد (الشيخ علي بن محمد الشمسي)
٠,٠٠	٢,٠٠٠,٠٠	كسوة عيد (مؤسسة وقف الملوان الوقفية)
٠,٠٠	٤,٠٠٠,٠٠	السلة الرمضانية (مؤسسة محمد بن عبد العزيز الجميع)
٠,٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠	دعم سداد ايجارات (منصة جود)
٠,٠٠	٥,٠٠٠,٠٠	دعم سداد ايجارات (وقف حصصه الراضي)
١٧٥,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	بناء وحدة سكنية للمستفيد محمد حسن حكلي (مؤسسة وقف الملوان الوقفية)
١١٤,٠١٨,٠٠	٠,٠٠	ترميم فندق شقق راما دعم (الشيخ منصور إبراهيم عبد الله باطلين)
٣,٩٤٥,٠٠	٠,٠٠	ترميم فندق شقق راما دعم (مؤسسة اكتساب للتسويق)
٠,٠٠	١٧٥,٠٠٠,٠٠	بناء وحدة سكنية دعم (جمعية بنيان الخيرية النسائية للاسكان)
١٢٣,١٠٠,٠٠	٠,٠٠	تبرع لرعاية مساجد
٨٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	بناء مغسلة أموات
٥٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	دعم رواتب الموظفين (مؤسسة سالم بن محفوظ الاهلية)
٢٤,٠٠٠,٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠	دعم للموظف خالد محنشي (صندوق الموارد البشرية)
٢,٤٥٠,٢٤٩,٠٠	٢,٧٨٢,٢٦٨,٠٠	المجموع



(١٨)
جمعية البر الخيرية بمركز الحكامية
جازان - المملكة العربية السعودية

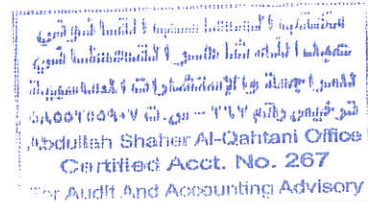
تابع : الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١م

١٥ - المنح الحكومية :

البيان	منح غير مقيدة	منح مقيدة	الاجمالي	الاجمالي
	م	م	٢٠٢٢	٢٠٢٣
	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
منح حكومية - دعم رواتب	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٧٤,٠٠٠,٠٠٠
منح حكومية - دعم صندوق الجمعيات - البرامج الاغاثية	٠,٠٠	٨٥٠,٤٠٠,٠٠٠	٨٥٠,٤٠٠,٠٠٠	٠,٠٠
منح حكومية - دعم اجتماعي - برامج وأنشطة وتقديم الخدمات	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠
منح حكومية - دعم التمييز المؤسسي	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠
المجموع	٠,٠٠	٨٥٠,٤٠٠,٠٠٠	٨٥٠,٤٠٠,٠٠٠	٦٩٤,٠٠٠,٠٠٠

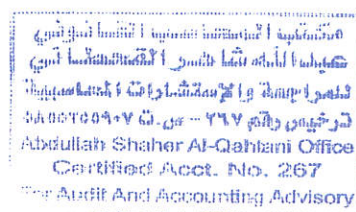
١٦ - تبرعات منصة إحسان :

البيان	اعانة غير مقيدة	اعانة مقيدة	الاجمالي	الاجمالي
	م	م	٢٠٢٢	٢٠٢٣
	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
الكفالة المدرسية لابناء الاسر المحتاجة	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠
كفالة الأيتام	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٧٤,٤٠٠,٠٠٠
سداد الإيجارات	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٨,٠٠٠,٠٠٠
مشروع سقيا	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠
مساعداة صحية	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠
دعم الطلاب الجامعيين	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٤٠,٠٠٠,٠٠٠
دعم الاسر المنتجة	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٦٠,٠٠٠,٠٠٠
تفريغ الكرب	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠
كفالة الاسر المحتاجة	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠
مساعدة المتضررين من الامطار	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١,٨٠٠,٠٠٠,٠٠٠
تأثيث منازل المحتاجين	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٨٤,٦٠٠,٠٠٠
مساعدة الشباب علي الزواج	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١,١٠٠,٠٠٠,٠٠٠
مساعدة الشباب علي الزواج دعم (ابناء الشيخ عبد الرحمن بن ناصر العقيل)	٠,٠٠	٧٠٠,٦٠٠,٠٠٠	٧٠٠,٦٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠
مشروع ماوي . ترميم المنازل دعم (ابناء الشيخ عبد الرحمن بن ناصر العقيل)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠٩,٢٥٠,٠٠٠
مساحة في بناء وحدة سكنية دعم (ابناء الشيخ عبد الرحمن بن ناصر العقيل)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠
ترميم منازل (بدعم من شركة أرامكو)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠
ترميم فندق شقق راما دعم (الشيخ عبد الله بن ناصر العقيل)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠
مستلزمات مدرسية دعم (شركة أرامكو)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠
الصدقة الجارية من اللحوم	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦٣,٦٥٢,٠٠٠
الصدقة الجارية من اللحوم دعم (الشيخ عبد الله بن ناصر العقيل)	٠,٠٠	١٠٨,٣٠٠,٠٠٠	١٠٨,٣٠٠,٠٠٠	٠,٠٠
مشروع تأمين الدجاج في رمضان دعم (الشيخ عبد الله بن ناصر العقيل)	٠,٠٠	٢٧,٦٠٠,٠٠٠	٢٧,٦٠٠,٠٠٠	٠,٠٠
دعم الصيادين المتعثرين دعم (ابناء الشيخ عبد الرحمن بن ناصر العقيل)	٠,٠٠	٢٧٤,٦٢٥,٠٠٠	٢٧٤,٦٢٥,٠٠٠	٠,٠٠
دعم الصيادين المتعثرين	٠,٠٠	٣٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠
مشروع سداد الرسوم الدراسية دعم (ابناء الشيخ عبد الرحمن بن ناصر العقيل)	٠,٠٠	١٤٨,٦٠٥,٠٠٠	١٤٨,٦٠٥,٠٠٠	٠,٠٠
كسوة العيد دعم (الشيخ عبد الله بن ناصر العقيل)	٠,٠٠	٦٨,١٠٠,٠٠٠	٦٨,١٠٠,٠٠٠	٠,٠٠
كفالة أسر السجناء دعم (ابناء الشيخ عبد الرحمن بن ناصر العقيل)	٠,٠٠	٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠
كفالة المرضى دعم (ابناء الشيخ عبد الرحمن بن ناصر العقيل)	٠,٠٠	٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠
كفالة أسر الشهداء دعم (شركة حسن شريعتي)	٠,٠٠	٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠
توفير أجهزة كهربائية للاسر المحتاجة (ركاة)	٠,٠٠	١٩٦,٨٠٠,٠٠٠	١٩٦,٨٠٠,٠٠٠	٠,٠٠
تربية المواشي دعم (ابناء الشيخ عبد الرحمن بن ناصر العقيل)	٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠
المجموع	٠,٠٠	٢,٥٥٩,٦٣٠,٠٠٠	٢,٥٥٩,٦٣٠,٠٠٠	٧,٠٦٤,٩٠٢,٠٠٠



١٧- مصروفات الأنشطة والبرامج :

٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٦٩,٦٠٠,٠٠٠	٣٣٦,٢٠٠,٠٠٠	كفالة أسر
١,٠٧٩,٤٠٠,٠٠٠	٣,٠٩٣,٩٩٧,٠٠٠	كفالة الايتام
٠,٠٠٠	٦٥,٠٠٠,٠٠٠	كفالة ايتام - ارامل
٧٨,٠٠٠,٠٠٠	٢٢,٠٠٠,٠٠٠	الكفالة الشهرية لاسر الشهداء
٣٨٧,١٥٠,٠٠٠	٣٦١,٤٥٥,٠٠٠	الكفالة المدرسية لآبناء الاسر المحتاجة
٤٨,٠٠٠,٠٠٠	٣,٥٠٠,٠٠٠	مساعدات صحية - منصة احسان
٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	مساعدة المتضررين من الامطار
١٢٨,٠٠٠,٠٠٠	٧٦,٠٠٠,٠٠٠	السلة الرمضانية
٣٧,١٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	سلات عشر الحج
٨٤,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	السلة الغذائية لاسر الشهداء
٢٦٩,٤٥٠,٠٠٠	٥٣,٢١٥,٠٠٠	السلة الغذائية
٣٠,١٩٩,٠٠٠	٣١,٨٠٩,٠٠٠	زكاة القطر
٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	صدقة
٠,٠٠٠	١٩٦,٨٠٠,٠٠٠	توفير أجهزة كهربائية للاسر المحتاجة (زكاة)
٠,٠٠٠	٣٩٠,٧٠٠,٠٠٠	تحسين مساكن
١٧٠,٦٥٠,٠٠٠	٩٥,٠٠٠,٠٠٠	تفطير الاسر
١٥,٠٠٠,٠٠٠	٤٨,٨٢٣,٠٠٠	مشروع الاضاحي
١٥,٥٦٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	مشروع الحج
٥٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٨٥,٠٠٠,٠٠٠	دعم الطلاب الجامعيين
٨٨٥,٦٨٩,٠٠٠	٥٤٣,٦٠٠,٠٠٠	ترميم المنازل
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢١٥,٠٠٠,٠٠٠	بناء وحدات سكنية
٤٩,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مساعدات أسر محتاجة
١٠٤,٤٠٠,٠٠٠	١١٤,٠٠٠,٠٠٠	سداد ايجارات
٩,٠٠٠,٠٠٠	٢٢,٠٤٣,٠٠٠	سداد فواتير كهرباء
٠,٠٠٠	٢,٧٠٠,٠٠٠	كفارات
١,١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مساعدة الشباب علي الزواج
٠,٠٠٠	١٤٤,٠١٥,٠٠٠	كسوة العيد
١٣١,٠٠٠,٠٠٠	١٢٩,٠٠٠,٠٠٠	تفريغ الكرب
٢٩٩,٤٢٤,٠٠٠	٤٥,٠٠٠,٠٠٠	تأهيل وتدريب الاسر
٠,٠٠٠	٤٧,٢٠٠,٠٠٠	مشروع التعليم والتعلم - مركز الطفل
٠,٠٠٠	٨٧٢,٠٠٣,٠٠٠	مشروع سقيا منصة احسان
٢٠٣,٧٠٠,٠٠٠	٣,١٠٠,٠٠٠	مشروع عون إغاثة النازحين
١٢٩,٦٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مشروع تمكين لتأهيل المشاريع المتعثرة
٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	دعم الاسر المنتجة ضمن مشروع مهارة
٠,٠٠٠	١٦,٠٠٠,٠٠٠	دعم الاسر المنتجة منصة احسان
٦٣,٦٥٢,٠٠٠	١٤٥,٢٢٥,٠٠٠	مشروع توزيع اللحوم
٠,٠٠٠	٢٧٤,٦٢٥,٠٠٠	مشروع دعم الصيادين
٢٢,٤٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مبادرة وطن العطاء
٦,٠٠٠,٠٠٠	١,١٤٤,٩٥٥,٠٠٠	مساعدات متجر الجمعية
٢٤,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠٠	دعم صندوق تنمية الموارد البشرية
٠,٠٠٠	٨٥,٠٤٠,٠٠٠	مصروفات البرامج الاغاثية
١٤٩,٥٤٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	رعاية المساجد
٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	منح حكومية - دعم اجتماعي - ترميم منازل للاسر المحتاجة
٢٥٠,٥٣٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	منح حكومية - دعم اجتماعي - سداد فواتير كهرباء وإيجارات وتأمين
٣٦١,٠٣٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	منح حكومية - دعم تدريب وتعليم - برنامج انامل
١٢٣,٥٣٧,٠٠٠	٣٢٤,٩٨٧,٠٠٠	منح حكومية - برامج وأنشطة
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٢,٥٠٠,٠٠٠	منح حكومية - دعم التمييز المؤسسي
٧,٦٢٤,٦٣٤,٠٠٠	١١,٦٨٤,٨٥٨,٠٠٠	المجموع



(٢٠)

جمعية البر الخيرية بمركز الحكامية

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع : الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

١٨ - مصروفات التشغيل المحملة علي النشاط :

البيان	٢٠٢٣ م	٢٠٢٢ م
ريال سعودي	ريال سعودي	
الرواتب والاجور النقدية	٢٧١,٧٩٥,٠٠	٢١٥,٦٨٩,٠٠
مزايا وحوافز	٣٥,٥٠٠,٠٠	٢٠,٧٦٧,٠٠
منافع وخدمات	٠,٠٠	٣٣,٠٣٩,٠٠
اجور تحميل وتنزيل	١٣,٥٤٣,٠٠	٠,٠٠
ضيافة	١,٢٣٣,٠٠	٠,٠٠
المجموع	٣٢٢,٠٧١,٠٠	٢٦٩,٤٩٥,٠٠

١٩ - مصروفات جمع الاموال :

البيان	٢٠٢٣ م	٢٠٢٢ م
ريال سعودي	ريال سعودي	
اجور ومكافآت وحوافز اخري	١٥١,٥٠٠,٠٠	٥٦,٠٠٠,٠٠
تكاليف تسويقية اخري	١٠,٦١٨,٠٠	١٤,٠٠٠,٠٠
المجموع	١٦٢,١١٨,٠٠	٧٠,٠٠٠,٠٠

المحاسبون والمراجعون القانونيون ترخيص رقم ٢٦٧
 عبدالله شاهر
 رقم الترخيص ٢٦٧ - ٢٠٢٣
 Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
 Certified Acct. No. 267
 The Audit And Accounting Advisory

(٢١)
جمعية البر الخيرية بمركز الحكامية
جازان - المملكة العربية السعودية

تابع : الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

٢٠ - مصروفات عمومية وإدارية :

البيان	٢٠٢٣ م ريال سعودي	٢٠٢٢ م ريال سعودي
اجور ورواتب	٧٣٣,٣٧٧,٠٠	٦٦٤,٦٦٥,٠٠
بدل المواصلات	٣٦,١٥٠,٠٠	٣٣,٤٥٠,٠٠
العمل الإضافي	١٧,٠٧١,٠٠	٩,١٠٠,٠٠
تأمينات اجتماعية	٥١,٤٠٨,٠٠	٦٦,٣٠٤,٠٠
العلاوة السنوية	١٤,١٨١,٠٠	٣٩,٢٧٤,٠٠
تعويضات الاجازات	١٦,٨٨٥,٠٠	٤٣,٨٤٥,٠٠
تذاكر السفر	٤,٢٥٤,٠٠	١٢,٧٤٨,٠٠
التأمين الطبي	٨٧,٠٤٨,٠٠	٥٨,٢٧٤,٠٠
مكافآت وحوافز أخرى	٣٩,١٨٠,٠٠	٦٨,٩٧٠,٠٠
مصاريف حكومية - رسوم	١٢٧,٨٦٧,٠٠	٧٢,٠١٠,٠٠
بدل الانتداب	٦,٥٠٠,٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠
تعويضات نهاية الخدمة	١٤٧,١٩٥,٠٠	٥٦,٩٤٠,٠٠
مستلزمات مكتبية	٥٠٣,٠٠	١٢٩,٠٠
مستلزمات أنظمة المعلومات	٣,٤٥٠,٠٠	٦,٣٢٥,٠٠
الوقود والخروقات	٨,٢٩٥,٠٠	٩,٠٥٣,٠٠
بدل السكن	١٢,٠٠٠,٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠
مطبوعات	٦,٣٣٤,٠٠	١,١٤٠,٠٠
مواد التنظيف	٧٢٠,٠٠	٢٤١,٠٠
مستهلكات أخرى	٢٠٦,٠٠	٨,٠٠٠,٠٠
صيانة وإصلاح - المباني	٥٤,٨١٥,٠٠	٢٤,٠٩١,٠٠
صيانة وإصلاح - آلات ومعدات	٤,١٢٧,٠٠	٠,٠٠
صيانة وإصلاح - السيارات	٦,٢٨٠,٠٠	١,١٧٠,٠٠
صيانة وإصلاح - أجهزة الاتصال والأمن والحماية	١٦,٧٦٤,٠٠	٢١,٤٣٩,٠٠
صيانة وإصلاح - أجهزة الحاسب الآلي وملحقاته	١٠,٣٩١,٠٠	٠,٠٠
صيانة وإصلاح - أجهزة تدفئة و تبريد	٥,١٦٩,٠٠	٠,٠٠
الكهرباء	٩٤,٤٣٦,٠٠	١٠١,٧٩٤,٠٠
المياه ومصاريف الصرف الصحي	١,٥٠٨,٠٠	٥,٨٠٠,٠٠
الهاتف والفاكس والإنترنت	٢٢,١٤٧,٠٠	٢١,٤٧٦,٠٠
مصاريف التأمين - السيارات	٨,٠٠٨,٠٠	١,٣٢٥,٠٠
مصاريف الشحن	٨,٩٦٥,٠٠	١,٣٧١,٠٠
اجور تحميل وتنزيل	٤٨٠,٠٠,٠٠	٥٦,٧٠٠,٠٠
مصاريف الضيافة	٢٣,٠٩٥,٠٠	٣١,١٨٦,٠٠
الإيجارات	٠,٠٠	١٧,٧٠٠,٠٠
تكاليف مهنية واستشارات	٨٦,٧٠٠,٠٠	٢,٥٠٠,٠٠
عقود الصيانة والتشغيل	١٦,٢٢٠,٠٠	٤,٠٠٠,٠٠
أجور عمال	٢٧,٠٠٠,٠٠	٣٣,٣٧٠,٠٠
مصاريف التدريب والتأهيل	٥,٠٠٠,٠٠	٣٤٠,٠٠
مصاريف اشتراكات وتصدقات	١٤٩,٥٤٤,٠٠	٧٩,٧٨٨,٠٠
مصاريف التراخيص	٠,٠٠	٢,٠٧٠,٠٠
مصاريف الدعاية والإعلان	٢٩,١٢٤,٠٠	٦٩,٢٧٧,٠٠
مصاريف غرامات ومخالفات	٠,٠٠	٢,٥٥٠,٠٠
مصاريف بنكية وعمولات	٨,٩٦٠,٠٠	٧,٢٢٤,٠٠
سفرات عمل - داخلية	٤٢,١٨٢,٠٠	٤١,٤٧١,٠٠
هدايا وعينات	١٠٠,٠٠	٠,٠٠
المجموع	١,٩٨١,١٥٩,٠٠	١,٧٠١,١١٠,٠٠

إيضاح رقم (٢١) اعتماد القوائم المالية :

اعتمدت هذه القوائم المالية من قبل : مجلس إدارة الجمعية بتاريخ : ٢٠٢٣/٠٩/٢١ هـ الموافق : ٢٠٢٤/٠٣/٣١ م .

إيضاح رقم (٢٢) الأحداث اللاحقة :

لم تنشأ أي أحداث أخرى بعد ٢٠٢٣/١٢/٣١ م وقبل تاريخ توقيع تقرير المراجعة الصادر عن مراجع الحسابات المستقل والتي قد يكون لها تأثير جوهري على القوائم

المالية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م .

