



جمعية البر الخيرية بمركز الحكامية
ترخيص رقم (٤٥٧)
جازان - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير مراجع الحسابات المستقل
كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

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

المحتويات

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>
٣-١	تقرير مراجع الحسابات المستقل
٤	قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م
٥	قائمة الانشطة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م
٦	قائمة التغيرات في صافي الأصول عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م
٧	قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م
٢٣-٨	إيضاحات حول القوائم المالية من ايضاح رقم (١) الي ايضاح رقم (٢٤)



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى السادة/ جمعية البر الخيرية بمركز الحكامية

الملاء عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي: -

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية البر الخيرية بمركز الحكامية والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ وقائمة الأنشطة وقائمة التغيرات في صافي الأصول وقائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص بالسياسات المحاسبية المهمة .

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة:

تعرض بشكل عادل من جميع الجوانب الجوهرية المركز المالي لجمعية البر الخيرية بمركز الحكامية كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح وللمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين .

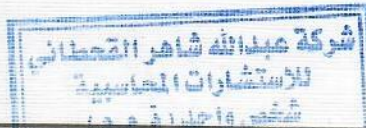
أساس الرأي :

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ومسؤولياتنا بموجب تلك المعايير موضحة بمزيد من التفصيل في قسم "مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية" الوارد في تقريرنا ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً للميثاق الدولي لسلوك واداب المهنة للمحاسبين المهنيين المعتمد في المملكة العربية السعودية ذي الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية وقد وفينا أيضاً بمسؤولياتنا المسلكية الأخرى وفقاً لذلك الميثاق وفي اعتقادنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساساً لرأينا .

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية :

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح وللمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والمعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وهي المسؤولة كذلك عن الرقابة الداخلية التي ترى أنها ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من التحريف الجوهرى سواء بسبب غش أو خطأ.

وعند إعداد القوائم المالية فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقييم قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال عن الأمور المتعلقة بالاستمرارية واستخدام أساس الاستمرارية في الحاسبة مالم تعتمد الإدارة تصفية الجمعية أو إيقاف عملها أو لم يكن لدى الإدارة أي بديل واقعي آخر سوى القيام بذلك والمكلفون بالحوكمة أي مجلس الإدارة هم المسؤولون عن الاشراف على آلية التقرير المالي في الجمعية.





(٢)

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية:-

تتمثل أهدافنا في الوصول الى تأكيد معقول عما اذا كانت القوائم المالية ككل تخلو من التحريف الجوهرى سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا ، والتأكيد المعقول هو مستوى تأكيد مرتفع لكنه لا يضمن أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن كل تحريف جوهرى متى كان موجوداً ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ وتعد التحريفات جوهرية اذا كان من المتوقع بدرجة معقولة أن تؤثر كل منها على حدة او في مجملها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية .

وكجزء من المراجعة التي تتم وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية فإننا نمارس الحكم المهني وملتزم بنزعة الشك المهني طوال عملية المراجعة ونقوم أيضاً بما يلي :

- التعرف على مخاطر التحريف الجوهرى في القوائم المالية وتقييمها سواء بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ اجراءات مراجعة تستجيب لتلك المخاطر والحصول على ادلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير اساس لرأينا ، ويعد خطر عدم اكتشاف التحريف الجوهرى الناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو اغفال ذكر متعمد أو افادات مضللة أو تجاوز للرقابة الداخلية .

- التوصل الى فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم اجراءات المراجعة المناسبة في ظل الظروف القائمة وليس لغرض ابداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية .

- تقوم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والافصاحات المتعلقة بها التي اعدتها الإدارة .
- التوصل الى استنتاج بشأن مدى مناسبة استخدام الادارة لأساس الاستمرارية في الحاسبة وما اذا كان هناك عدم تأكيد جوهرى متعلق بأحداث او ظروف قد تثير شكوكاً كبيرة حول قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة استناداً الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها . واذا خلصنا الى وجود عدم تأكيد جوهرى فان علينا ان نلفت الانتباه في تقريرنا الى الافصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية او علينا ان نعدل رأينا في حال عدم كفاية تلك الافصاحات . وتستند استنتاجاتنا الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع ، ومع ذلك فإن احداثاً او ظروفناً مستقبلية قد تسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة .

- تقوم العرض العام للقوائم المالية وهيكلها ومحتواها بما فيها الافصاحات وما اذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والاحداث التي تمثلها بطريقة تحقق العرض العادل .

ونحن نتواصل مع المكلفين بالحوكمة فيما يتعلق بجملة امور من بينها نطاق المراجعة وتوقيتها المخطط لهما والنتائج المهمة للمراجعة بما في ذلك أية اوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية نتعرف عليها اثناء المراجعة .

شركة عبدالله شاهر القحطاني
للإستشارات المحاسبية
شخص واحد (ذ.م.م)
س.ت: ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧



(٣)

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى :

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

٢- تتفق القوائم المالية مع السجلات المحاسبية الآلية للجمعية والتقارير المستخرجة منها . والله الموفق ، ، ،

خميس مشيط في : ٢٠٢٦/٠٢/١٧ م

الموافق : ١٤٤٧/٠٨/٢٩ هـ

شركة عبدالله شاهر القحطاني

للإستشارات المحاسبية

عبدالله شاهر

ترخيص رقم ٢٦٧



(٤)

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

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

البيانات	إيضاح	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
		ريال سعودي	ريال سعودي
الأصول :			
الأصول المتداولة:			
التقديرات في الصناديق والبنوك	(٤)	٥,٢٦٠,٣٦٧,٠٠	٤,١١٤,٧٤٠,٠٠
المحافظ الاقراضيه والتمويلية	(٥)	٧٥١,١٦٠,٠٠	٨٧٧,٥٠٨,٠٠
ذمم وأرصدة مدينة	(٦)	١٣٢,٦٠٠,٠٠	٩٨,٠٠٠,٠٠
إيرادات مستحقة - ايجارات		١٢,٥٠٠,٠٠	٣٧,٥٠٠,٠٠
إجمالي الأصول المتداولة		٦,١٥٦,٦٢٧,٠٠	٥,١٢٧,٧٤٨,٠٠
الأصول الغير متداولة:			
العقارات والالات والمعدات بالصافي	(٧)	٢٣,١٠٤,٦٣١,٠٠	٢٤,٣٥٢,٧٧٣,٠٠
أصول غير ملموسة	(٨)	٣٠,١٨٨,٠٠	٣٨,٢٣٨,٠٠
الاستثمارات غير المتداولة	(٩)	٥٠٨,١٧٣,٠٠	٠,٠٠
اعمال رأسماليه تحت الانشاء	(١٠)	٤٤٨,٣١٣,٠٠	٠,٠٠
إجمالي الأصول غير المتداولة		٢٤,٠٩١,٣٠٥,٠٠	٢٤,٣٩١,٠١١,٠٠
إجمالي الأصول		٣٠,٢٤٧,٩٣٢,٠٠	٢٩,٥١٨,٧٥٩,٠٠
الالتزامات و صافي الأصول			
الالتزامات متداولة:			
الجزء المتداول من قرض بنك التنمية الاجتماعية		٣٠٣,٠٠٠,٠٠	٣٠٣,٠٠٠,٠٠
أوراق دفع		٠,٠٠	٨٣,٥٠٠,٠٠
مصاريف مستحقة - اتعاب مهنية		١٤,٣٧٥,٠٠	٠,٠٠
اطراف ذات علاقة - مؤسسة تاج بلادي للمقاولات العامة		٤٤,٢٦٣,٠٠	٠,٠٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		٣٦١,٦٣٨,٠٠	٣٨٦,٥٠٠,٠٠
الالتزامات غير المتداولة			
قروض طويلة الاجل	(١١)	١,٢١٢,٠٠٠,٠٠	١,٧٦٥,٠٠٠,٠٠
مكافاة نحاية الخدمة	(١٢)	٤٧٩,٤٠٦,٠٠	٤٠٦,٤٣٧,٠٠
مخصص الاجازات	(١٣)	٧٣,٧٥٠,٠٠	١٠٣,٧٧٦,٠٠
اجمالي الالتزامات غير المتداولة		١,٧٦٥,١٥٦,٠٠	٢,٢٧٥,٢١٣,٠٠
إجمالي الالتزامات		٢,١٢٦,٧٩٤,٠٠	٢,٦٦١,٧١٣,٠٠
صافي الأصول:			
صافي الأصول غير المقيدة		٢٢,٣٥٥,١٣٧,٠٠	٢٢,٣٢٥,٤١٨,٠٠
صافي الأصول المقيدة	(١-١٤)	٣,٧٥١,٠١١,٠٠	٢,٥١٦,٦٣٨,٠٠
صافي أصول أوقاف	(٢-١٤)	٢,٠١٤,٩٩٠,٠٠	٢,٠١٤,٩٩٠,٠٠
إجمالي صافي الأصول		٢٨,١٢١,١٣٨,٠٠	٢٦,٨٥٧,٠٤٦,٠٠
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٣٠,٢٤٧,٩٣٢,٠٠	٢٩,٥١٨,٧٥٩,٠٠

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ٢٤ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها .



(٦)

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



قائمة التغيرات في صافي الأصول للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

الإجمالي	صافي أصول الأوقاف	صافي الأصول المقيدة	صافي الأصول غير المقيدة	رأس المال المساهم به	اليان
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٦,٨٥٧,٠٤٦,٠٠	٢,٠١٤,٩٩,٠٠	٢,٥١٦,٦٣٨,٠٠	٢٢,٣٢٥,٤١٨,٠٠	٠,٠٠	رصيد ٢٠٢٥/١١ م
١,٢٦٤,٠٩٢,٠٠	٠,٠٠	١,٣٣٤,٣٧٣,٠٠	٢٩,٧١٩,٠٠	-	التغير في صافي الأصول خلال العام
٠,٠٠	-	-	٠,٠٠	-	الدخل الشامل الاخر
١,٢٦٤,٠٩٢,٠٠	٠,٠٠	١,٣٣٤,٣٧٣,٠٠	٢٩,٧١٩,٠٠	-	مجموع التغير الشامل في صافي الأصول
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	-	تكوين الاحتياطات
٢٨,١٢١,١٣٨,٠٠	٢,٠١٤,٩٩,٠٠	٣,٧٥١,٠١١,٠٠	٢٢,٣٥٥,١٣٧,٠٠	-	رصيد ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ٢٤ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها .

(٧)

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

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

٢٠٢٤ م	٢٠٢٥ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٥٧٧,٤٠٨,٠٠٠	١,٢٦٤,٠٩٢,٠٠٠	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية: التغير في صافي الأصول خلال العام تعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول :
١,٣٥٣,٣١٢,٠٠٠	١,٣٦١,٣٦٢,٠٠٠	الاهلاك والاطفاء
٥١,٦٠١,٠٠٠	١٧٥,١٨٤,٠٠٠	المكون من محخص نهاية الخدمة خلال العام
(٤٦٣,١٨٤,٠٠٠)	١٢٦,٣٤٨,٠٠٠	التغيرات في بنود الأصول والالتزامات التشغيلية :
٥٧,٢٥٠,٠٠٠	(٣٤,٦٠٠,٠٠٠)	التغير في ارصدة المحافظ الاقراضية
(٣٧,٥٠٠,٠٠٠)	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	التغير في ارصدة ذمم مدينة
(٣٦٩,٧٩٨,٠٠٠)	(٨٣,٥٠٠,٠٠٠)	التغير في ارصدة الإيرادات المستحقة
٠,٠٠٠	١٤,٣٧٥,٠٠٠	التغير في ارصدة اوراق الدفع
(١١٣,٣٥٠,٠٠٠)	(١٠٢,٢١٥,٠٠٠)	التغير في مصروفات مستحقة
(٣٩,٣٩٣,٠٠٠)	(٣٠,٠٢٦,٠٠٠)	المستخدم من محخص نهاية الخدمة خلال العام
١,٠١٦,٣٤٦,٠٠٠	٢,٧١٦,٠٢٠,٠٠٠	المستخدم من محخص الاجازات خلال العام
		صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية (١)
		التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:
(٣٤,٣١٤,٠٠٠)	(١٠٥,١٧٠,٠٠٠)	أضافات العقارات و الآلات و المعدات
(٤٠,٢٥٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	أضفات الأصول غير الملموسة
٠,٠٠٠	(٥٠٨,١٧٣,٠٠٠)	التغير في استثمارات غير متداولة
٠,٠٠٠	(٤٤٨,٣١٣,٠٠٠)	التغير في المشروعات تحت التنفيذ
(٧٤,٥٦٤,٠٠٠)	(١,٠٦١,٦٥٦,٠٠٠)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية (٢)
		التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية
(٣٠٣,٠٠٠,٠٠٠)	(٥٥٣,٠٠٠,٠٠٠)	التغير في قروض
٠,٠٠٠	٤٤,٢٦٣,٠٠٠	التغير في أطراف ذات علاقة
(٣٠٣,٠٠٠,٠٠٠)	(٥٠٨,٧٣٧,٠٠٠)	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية (٣)
٦٣٨,٧٨٢,٠٠٠	١,١٤٥,٦٢٧,٠٠٠	صافي التغير في رصيد النقد وما في حكمه (٣+٢+١)
٣,٤٧٥,٩٥٨,٠٠٠	٤,١١٤,٧٤٠,٠٠٠	رصيد النقد وما في حكمه في بداية العام
٤,١١٤,٧٤٠,٠٠٠	٥,٢٦٠,٣٦٧,٠٠٠	رصيد النقد وما في حكمه في نهاية العام

تعاملات غير نقدية

هناك تعاملات غير نقدية بمبلغ ٣٠٣٠٠٠ ريال تتمثل في إعادة تبويب للجزء المتداول من قرض طويل الاجل من بنك التنمية الاجتماعية .

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ٢٤ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها .



(٨)

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

جدول المقارنات والالات والمعدات ومجموع استهلاكاتها في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م:

البيان	القيمة الدفترية في		مجموع الأهلاك أو الإطفاء		النسبة	الرصيد في	الرصيد في	إضافات	الرصيد في
	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	استهلاك العام	استهلاك العام					
اراضي	٨,٢٦٥,٦٠٠,٠٠٠	٨,٢٦٥,٦٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠		٠,٠٠٠	٨,٢٦٥,٦٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٨,٢٦٥,٦٠٠,٠٠٠
مباني	١٦,٢٤٩,٧٢٦,٠٠٠	١٦,٣٩٧,٧٢١,٠٠٠	٦١,٠٠٠,٥٠٠	٦١,٠٠٠,٥٠٠	%٤	٢,٦٠٠,٣٩٥,٠٠٠	٢,٦٠٠,٣٩٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٥,٢٥٠,١٢١,٠٠٠
مباني جاهزة	١,٠٠٠	١,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	%١٠٠	١٧,٩٩٩,٠٠٠	١٧,٩٩٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٨,٠٠٠,٠٠٠
تحسينات مباني	١,٩٢٥,٧٤٤,٠٠٠	١,٧٦٩,٥٦٧,٠٠٠	٢١٤,٨٥٨,٠٠٠	٢١٤,٨٥٨,٠٠٠	%١٠	٤٧٨,٨٣٦,٠٠٠	٤٧٨,٨٣٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,١٣٩,٧١٦,٠٠٠
سيارات	١٣٩,٤٧٦,٠٠٠	١١٣,٨٧٦,٠٠٠	٢٥٦,٠٠٠	٢٥٦,٠٠٠	%٢٠	٥٢٧,٠٢٦,٠٠٠	٥٢٧,٠٢٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦٤٠,٩٠٢,٠٠٠
الات مكبي	١٢٦,٥٥٥,٠٠٠	١٢٦,٤٤٨,٠٠٠	٥١,٠٠٠	٥١,٠٠٠	%١٠٠	٤٥٤,٤٤٣,٠٠٠	٤٥٤,٤٤٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٢٤,١٩٣,٠٠٠
اجهزة كبيوتر و ملحقاته	٢٤,٣٣٩,٠٠٠	٢٤,٥٧٧,٠٠٠	١٥٧,٠٠٠	١٥٧,٠٠٠	%٢٥	٢٤٦,٠٩٥,٠٠٠	٢٤٦,٠٩٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٥٤,٦٨١,٠٠٠
ادوات واجهزة العرض	١٦,١٢٨,٠٠٠	١٨,٥٨٦,٠٠٠	١٧٤,٦٠٠	١٧٤,٦٠٠	%١٥	٩٦,٩٥٨,٠٠٠	٩٦,٩٥٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٠,٨٠٨,٦٠٠
لوحات اعلانية	١,٠٠٠	١,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	%٢٠	٢٢,٩٩٩,٠٠٠	٢٢,٩٩٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٣,٠٠٠,٠٠٠
اجهزة اتصال والامن والحماية	٩٩,٩٣٥,٠٠٠	٤٦,٢٨٠,٠٠٠	٥٧,٣٣٠,٠٠٠	٥٧,٣٣٠,٠٠٠	%٢٠	١٨١,٩٥٨,٠٠٠	١٨١,٩٥٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٨١,٨٩٣,٠٠٠
الات ومعدات	٢٠,٤١١٤,٠٠٠	٩,١٨٦,٠٠٠	١١٢,٢٩٨,٠٠٠	١١٢,٢٩٨,٠٠٠	%٢٠	٣٥٧,٣٧٧,٠٠٠	٣٥٧,٣٧٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٦١,٤٩١,٠٠٠
اجهزة تبريد وتدفئة	٨٥٩,٣٢٠,٠٠٠	٦٠,٢٢١٨,٠٠٠	٢٥٧١,٠٢٠	٢٥٧١,٠٢٠	%١٥	٨٥٤,٦٩٥,٠٠٠	٨٥٤,٦٩٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٧١٤,٠١٥,٠٠٠
عدد وادوات	٦,٨٣٣,٠٠٠	٥,٩٤٣,٠٠٠	٢,١١٢,٠٠٠	٢,١١٢,٠٠٠	%٢٠	٣,١٦٧,٠٠٠	٣,١٦٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠
الات ومعدات مكببة. اجهزة كهربائية	١,٠٠٠	١,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	%١٥	٤,٢٩٩,٠٠٠	٤,٢٩٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤,٣٠٠,٠٠٠
إجمالي المقارنات والالات والمعدات	٢٤,٣٥٢,٧٧٣,٠٠٠	٢٣,١٠٤,٦٣١,٠٠٠	١,٣٥٣,٣١٢,٠٠٠	١,٣٥٣,٣١٢,٠٠٠	-	٥,٤٨٢,٢٢٥,٠٠٠	٥,٤٨٢,٢٢٥,٠٠٠	١,٠٥١,٧٠٠,٠٠٠	٢٩,٨٣٥,٩٩٨,٠٠٠

٨- أصول غير ملموسة ومجموع الإطفاء:

البيان	القيمة الدفترية في		مجموع الإطفاء		النسبة	الرصيد في	الرصيد في	إضافات	الرصيد في
	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	استهلاك العام	استهلاك العام					
رخص وتراخيص	١,٠٠٠	١,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	%٢٠	١٧,٩٩٩,٠٠٠	١٧,٩٩٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٨,٠٠٠,٠٠٠
شهادة المنظمة الموثوقة	٣,٨٢٣٧,٠٠٠	٣,١٨٧,٠٠٠	٨,٠٥٠,٠٠٠	٨,٠٥٠,٠٠٠	%٢٠	٢,٠١٣,٠٠٠	٢,٠١٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤,٠٢٥,٠٠٠
إجمالي أصول غير ملموسة	٣,٨٢٣٨,٠٠٠	٣,١٨٨,٠٠٠	٨,٠٥٠,٠٠٠	٨,٠٥٠,٠٠٠	-	٢,٠١٤,٠٠٠	٢,٠١٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥,٨٢٥,٠٠٠

إيضاحات حول القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م**إيضاح رقم (١) عام :**

١/١ : بيانات عامة :

إسم الجمعية : جمعية البر الخيرية بمركز الحكامية

الكيان القانوني : جمعية أهلية

الاهداف : تهدف الجمعية الى تحقيق الآتي :

- ١- تقديم المساعدات المالية و العينية للاسر المحتاجة .
- ٢- مساعدة الذين يتعرضون للحوادث والكوارث والأعانة في تفريغ 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 .
- ٦- تنفيذ المبادرات والبرامج التطوعية والتعليمية و التدريبية المتنوعة التي تخدم فئات المجتمع .
- ٧- تأهيل واعانة المقبلين علي الزواج من الفئات المستهدفة

العنوان : جازان - المملكة العربية السعودية

التكـويـن و النشاط : تمارس الجمعية نشاطها بموجب ترخيص رقم (٤٥٧) بتاريخ ٢٢/٩/٢٠٠٨ م ، تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي وذلك بناء على نظام الجمعيات

والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (٨/م) وتاريخ ١٩/٠٢/١٤٣٧ هـ ، والشهادة سارية حتى ٠٢/٠٦/٢٠٢٦ م.

السنة المالية : تم اعداد القوائم المالية الحالية عن ١٢ شهر ميلادي للسنة المالية من ٢٠٢٥/١/١ م حتى ٢٠٢٥/١٢/٣١ م .

١/٢ : سياسة جمع التبرعات وصرفها الخاصة بالجمعية :-

تلتزم الجمعية بما ورد في نظام جمع التبرعات رقم ٤٨م بتاريخ ٦/٤/١٤٤٦هـ ولانتهته التنفيذية وذلك عن طريق ما يلي:-

- ١- جمع التبرعات النقدية بما يتفق مع اهداف الجمعية المذكورة في لائحته الأساسية عن طريق حساباتها البنكية المعتمدة وفقا لتعليمات البنك المركزي السعودي بحالات ماليه او شيكات بنكية تودع في حساباتها المعتمدة وذلك بعد اخذ الموافقات اللازمة من الجهة المرخصة
- ٢- تقوم الجمعية قبل قيامها بجملة جمع التبرعات بتقديم طلب الى الجهة المرخصة ويتضمن الطلب الغرض من الحملة وتاريخ بدايتها ومدتها والمبلغ المراد جمعه. ويتم التوقف عن الحملة عند انتهاء المدة المحددة او توافر المبلغ المستهدف ايهما اسبق
- ٣- تلتزم الجمعية بصرف ما جمعت من تبرعات على الغرض التي جمعت من اجله وفي حال تغيير وجهة الصرف يتم الرجوع الى الجهة المرخصة ومراعات شروط المتبرع ان وجدت
- ٤- تستقبل الجمعية التبرعات العينية ان وجدت من خلال مقرها الرئيسي او فروعها او المواقع المرخص لها بما يجمع التبرعات ويثبت ذلك في إيصال استلام ذو رقم متسلسل وتسلم نسخه منه للمتبرع.
- ٥- تقوم الجمعية بتحديد أصحاب الصلاحية في الصرف من التبرعات ويكون عددهم شخصين بتوقيع مشترك يكون المسنول المالي توقيعه أساسيا ويكون الصرف من حسابات الجمعية البنكية المعتمدة
- ٦- في حال وجود تبرعات دوليه يتم اخذ الموافقة من الجهة المرخصة والتنسيق معها.
- ٧- الجمعية على علم كامل بنظام جمع التبرعات ولانتهته الأساسية ويتم الالتزام بما بالكامل وعلى علم تام بما ورد فيما يخص العقوبات والغرامات المقررة .

إيضاح رقم (٢) اسس الاعداد :**أ- بيان الالتزام:**

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيان الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والمعايير والاصدارات الاخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين (في الحالات التي لم ترد معالجتها في المعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح) ، و وفقاً للمعايير و اللوائح والانظمة الاخرى 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 علي اساس مبدأ الاستمرارية

تابع الإيضاحات حول القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١**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 والنقد في المحافظ الاستثمارية .

العقارات والالات والمعدات :

تظهر العقارات والالات والمعدات و اصول 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 الانشطة .

الأصول غير الملموسة

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

العقارات والالات والمعدات الاستثمارية :-

يتم إثبات العقارات الاستثمارية المملوكة على أنها أصل عندما يكون من المرجح تدفق منافع إقتصادية مستقبلية مرتبطة بالعقار الإستثماري ويتم إثباتها بالتكلفة ضمن جدول العقارات والالات والمعدات وليس بالقيمة العادلة بسبب وجود تكلفة وجهد غير مبرر لقياس القيمة العادلة .

الاستثمارات غير المتداولة في مؤسسات شقيقة :

تمتلك الجمعية فروع تعمل في أنشطة مختلفة و تقوم بتسجيل المبلغ الذي دفع لهذه الفروع كأستثمارات بالتكلفة في مؤسسات شقيقة و يتم اثبات أرباح او خسائر الاستثمار كل عام حسب نتيجة القوائم المالية المصدرة من قبل الجمعية من محاسب قانوني لهذه الفروع .

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 الانشطة .

الدائنون والمبالغ مستحقة الدفع :

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها مستقبلاً عن البضائع او الخدمات التي يتم الحصول عليها .



تابع إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م**مكافاة نهاية الخدمة :**

يتم اثبات واحتساب مكافاة نهاية الخدمة المستحقة للموظفين العاملين عن فترات خدماتهم المتجمعة بتاريخ قائمة المركز المالي وذلك وفقاً لأحكام نظام العمل والعمال في المملكة العربية السعودية .

الأصول غير المقيدة :

تعد الأصول غير المقيدة جزء من أصول الجمعية ولا تخضع لأي قيود ومن ثم فهي تحت السيطرة الكاملة لإدارة الجمعية وقد تكون الأصول غير المقيدة أصولاً متداولة أو استثمارات وأصول مالية أو أصول ثابتة أو أصول غير ملموسة .

الأصول المقيدة :

تعد الأصول المقيدة جزء من أصول الجمعية تخضع لقيود مرتبطة بالاستخدام أو قيود مرتبطة بالوقت أو قيود مرتبطة بالوقت والاستخدام معاً وقد تكون الأصول المقيدة أصولاً متداولة أو استثمارات وأصول مالية أو أصول ثابتة أو أصول غير ملموسة .

أصول الأوقاف :

تعد أصول الأوقاف 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 .

الإيرادات - التبرعات :

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 بعامل 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 انشطة 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 برنامج آلي في تسجيل معاملاتها المالية .

إعادة التوبيع :

تم إعادة توبيع بعض أرقام المقارنة حتى تتناسب مع طريقة عرض ارقام العام الحالي



تابع الإيضاحات حول القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

٤- النقد وما في حكمه :

٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
-	-	نقدية بالصندوق
١٨١,٤٩٣,٠٠	١,٥١٥,٨١٧,٠٠	مصرف الراجحي / ٨٧٩٥٥
٢,٠٠	٦,٠٠	مصرف الراجحي / ٧٩٨١٢٠
١٢٥,٧٧٥,٠٠	٣٦,٩٠٦,٠٠	مصرف الراجحي / ٢٧٧٧٧٨
٤٩٨,٤١٩,٠٠	٣٢٤,٨٣١,٠٠	مصرف الراجحي / ٥٥٥٥٥٣
-	١٠٦,١٤٩,٠٠	مصرف الراجحي / ٧٥٨٥٨٥
٦٣٤,٢٩٩,٠٠	١,٠٦٩,٨٢٩,٠٠	البنك الاهلي / ٥٠٠٠١٠٤
٢٦٨,٥٤٢,٠٠	٣٤,٩٦٩,٠٠	البنك الاهلي / ٥٠٠٠٢٠٢
٦٢,٧٣٩,٠٠	٤٧,٨٥٤,٠٠	بنك البلاد / ٣٥٠٠٠٨
١,٠٠	٣٦,٥٠١,٠٠	بنك البلاد / ٣٥٠٠١٩
١١,٩٤٥,٠٠	٣٣,٣٨٥,٠٠	بنك البلاد / ٣٥٠٠٢٧
١٣٨,٤٥٨,٠٠	٣٨٩,٠٦٤,٠٠	بنك البلاد / ٣٥٠٠٣٥
٧٩٥,٢٣٧,٠٠	٤٣٥,٢٩٣,٠٠	بنك البلاد / ٣٥٠٠٥١
١٠٥,٩٠٠,٠٠	١٣٦,٥٠٠,٠٠	بنك البلاد / ٣٥٠٠٦٧
٢٧٦,٨٦٨,٠٠	٣١٤,٠٦٨,٠٠	البنك السعودي للاستثمار / ٦٠٠٠٠٠١
٩٤,٩٢٩,٠٠	٢٢٢,٠١٠,٠٠	البنك السعودي للاستثمار / ٦٠٠٠٠٠٢
١٢,٩٤١,٠٠	١٦,٩٩٧,٠٠	بنك الامماء / ٢٢٢٠٠٠٠٠
٣٣١,٩٧٦,٠٠	٣٨٣,٣٠٦,٠٠	بنك الجزيرة / ٣٦٨٣٠٠١
٥٧٥,٢١٦,٠٠	١٠٠,٠٠	بنك الرياض / ٦٩٩٤٠
-	١٥٦,٧٨٢,٠٠	بنك العربي / ١٠٢٠٠٢٣
-	-	بنك العربي / ١٠٢٠٠٣٠
٤,١١٤,٧٤٠,٠٠	٥,٢٦٠,٣٦٧,٠٠	المجموع

٥- المحافظ الاقراضيه والتمويلية :

٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٦٨٩,٤٣٤,٠٠	٦٦٧,٦٦٠,٠٠	مشروع غيث للقرض الحسن الميسر
٥٨,٥٧٤,٠٠	-	أسر منتجة - ليستغفوا (منح حكومي)
١٢٩,٥٠٠,٠٠	-	أسر منتجة - إمداد (دعم من بنك التنمية الاجتماعية)
-	٨٣,٥٠٠,٠٠	مشروع رواد لتمكين الاسر المنتجة - دعم مؤسسة إبراهيم العنقري وذريته الخيرية
٨٧٧,٥٠٨,٠٠	٧٥١,١٦٠,٠٠	المجموع

٦- ذمم وأرصدة مدينة :

٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
-	٣٤,٦٠٠,٠٠	سلف العاملين
٩٨,٠٠٠,٠٠	٩٨,٠٠٠,٠٠	ذمم مدينة أخرى - قروض جمعيات
٩٨,٠٠٠,٠٠	١٣٢,٦٠٠,٠٠	المجموع

٧- العقارات والالات والمعدات و مجمع استهلاكها : " كشف مرفق "

٨- أصول غير ملموسة ومجمع إطفاءها : كشف مرفق

شركة عبدالله شاهر القحطاني
للاستشارات المحاسبية
شخص واحد (ذ.م.م.)
٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
رقم الترخيص

تابع الإيضاحات حول القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

٩- استثمارات غير متداولة :

٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٥/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
-	٥٠٨,١٧٣,٠٠
-	٥٠٨,١٧٣,٠٠

البيان

مؤسسة تاج بلادي للمقاولات العامة ١/٩

المجموع

١/٩ مؤسسة تاج بلادي للمقاولات العامة :

٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٥/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
-	٠,٠٠
-	٥,٠٠٠,٠٠
-	٥٠٣,١٧٣,٠٠
-	٥٠٨,١٧٣,٠٠

البيان

الرصيد اول المدة

إضافات خلال العام

أرباح العام

المجموع

١٠- اعمال رأسمالية تحت الانشاء :

٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٥/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٠,٠٠	٢٩٣,٨٨٠,٠٠
٠,٠٠	١٤١,٩٣٣,٠٠
٠,٠٠	١٢,٥٠٠,٠٠
-	٤٤٨,٣١٣,٠٠

البيان

مركز إراداتي للرعاية النهارية

معهد بوصلة الفكر للتدريب العالي

المبنى الإداري للجمعية

المجموع

١١- قروض طويلة الاجل :

٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٥/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
١,٥١٥,٠٠٠,٠٠	١,٢١٢,٠٠٠,٠٠
٢٥٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
١,٧٦٥,٠٠٠,٠٠	١,٢١٢,٠٠٠,٠٠

البيان

قرض بنك التنمية الاجتماعية . تحسينات مبني راما

قرض بنك التنمية الاجتماعية (مشروع إمداد لاقراض الاسر)

المجموع

١٢- مخصص نهاية الخدمة:

٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٥/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٤٦٨,١٨٦,٠٠	٤٠٦,٤٣٧,٠٠
٥١,٦٠١,٠٠	١٧٥,١٨٤,٠٠
(١١٣,٣٥٠,٠٠)	(١٠٢,٢١٥,٠٠)
٤٠٦,٤٣٧,٠٠	٤٧٩,٤٠٦,٠٠

البيان

رصيد اول المدة

المكون خلال العام (+)

المخر خلال العام (-)

رصيد اخر المدة

١٣- مخصص الاجازات:

٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٥/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
١٤٣,١٦٩,٠٠	١٠٣,٧٧٦,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠
(٣٩,٣٩٣,٠٠)	(٣٠,٠٢٦,٠٠)
١٠٣,٧٧٦,٠٠	٧٣,٧٥٠,٠٠

البيان

رصيد اول المدة

المكون خلال العام (+)

المخر خلال العام (-)

رصيد اخر المدة



(١٤)
جمعية البر الخيرية بمركز الحكامية

ترخيص رقم (٤٥٧)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

١٤ - صافي الأصول:

٢٠٢٤/١٢/٣١ م		٢٠٢٥/١٢/٣١ م			البيان
الاجمالي ريال سعودي	الاجمالي ريال سعودي	صافي أصول الأوقاف	صافي الأصول المقيدة	صافي الأصول غير المقيدة	
٢٦,٢٧٩,٦٣٨,٠٠٠	٢٦,٨٥٧,٠٤٦,٠٠٠	٢,٠١٤,٩٩٠,٠٠٠	٢,٥١٦,٦٣٨,٠٠٠	٢٢,٣٢٥,٤١٨,٠٠٠	رصيد أول المدة
٥٧٧,٤٠٨,٠٠٠	١,٢٦٤,٠٩٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٢٣٤,٣٧٣,٠٠٠	٢٩,٧١٩,٠٠٠	التغير في صافي الأصول
٢٦,٨٥٧,٠٤٦,٠٠٠	٢٨,١٢١,١٣٨,٠٠٠	٢,٠١٤,٩٩٠,٠٠٠	٣,٧٥١,٠١١,٠٠٠	٢٢,٣٥٥,١٣٧,٠٠٠	المجموع

١/٤ - صافي الأصول المقيدة :

٢٠٢٤/١٢/٣١ م		٢٠٢٥/١٢/٣١ م		الرصيد في ٢٠٢٥/١/١ م	المقيد خلال العام	المحرج خلال العام	الرصيد في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	البيان
الرصيد في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	الرصيد في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م							
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٢١١,٠٥٠,٠٠٠)	٢١١,٠٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠			٠,٠٠٠	تبرعات الزكاة
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٩١٧,٩٠٠,٠٠٠)	٩١٧,٩٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠			٠,٠٠٠	كفالة أيتام
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٦٠,٠٠٠,٠٠٠)	٦٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠			٠,٠٠٠	كسوة العيد - دعم من فوزية الجفالي
٠,٠٠٠	٤٠٦,٠٠٠,٠٠٠	(٢٩٠,٠٠٠,٠٠٠)	٦٩٦,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠			٠,٠٠٠	كفالة أيتام (منصة إحسان)
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٢٠,٠٠٠,٠٠٠)	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠			٠,٠٠٠	كوبونات شرائية (منصة إحسان)
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(١٨٩,٠٠٠,٠٠٠)	١٨٩,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠			٠,٠٠٠	الكسوة للاسر المحتاجة (منصة إحسان)
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(١٩١,٧٠٠,٠٠٠)	١٩١,٧٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠			٠,٠٠٠	وجبات السحور للاسر المتعففة (منصة إحسان)
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٢١٧,٨٠٠,٠٠٠)	٢١٧,٨٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠			٠,٠٠٠	الكسوة الشتوية للاسر المحتاجة (منصة إحسان)
٠,٠٠٠	١,٢٨٨,٤٧٤,٠٠٠	(٣,٨٢٣,٢٧٦,٠٠٠)	٥,١١١,٧٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠			٠,٠٠٠	ترميم مساكن الاسر المحتاجة (منصة إحسان)
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٦٦٥,٠٠٠,٠٠٠)	٦٦٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠			٠,٠٠٠	ترميم مساكن الاسر المحتاجة (زكاة) (منصة إحسان)
١٢٦,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(١٢٦,٠٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	١٢٦,٠٠٠,٠٠٠			٠,٠٠٠	إعانة أسر السجناء (منصة إحسان)
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(١٢٠,٠٠٠,٠٠٠)	١٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠			٠,٠٠٠	توزيع الأجهزة الكهربائية - دعم وقف بغلف الطاهر (منصة إحسان)
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٥٠٨,٢٠٠,٠٠٠)	٥٠٨,٢٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠			٠,٠٠٠	السلال الغذائية للاسر المحتاجة (زكاة) (منصة إحسان)
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٣٢٣,٤٠٠,٠٠٠)	٣٢٣,٤٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠			٠,٠٠٠	السلال الغذائية الرضائية (منصة إحسان)
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٤٩٥,٠٠٠,٠٠٠)	٤٩٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠			٠,٠٠٠	رعاية كبار السن المتعفين - دعم منصة إحسان
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٣٤١,٣٥٠,٠٠٠)	٣٤١,٣٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠			٠,٠٠٠	توفير الأجهزة الكهربائية للمحتاجين (منصة إحسان)
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٣٢٤,٦٨٨,٠٠٠)	٣٢٤,٦٨٨,٠٠٠	٠,٠٠٠			٠,٠٠٠	الأجهزة التعليمية (زكاة) (منصة إحسان)
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(١٠٠,٠٠٠,٠٠٠)	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠			٠,٠٠٠	الخدمات الاسكانية للاسر الفقيرة - دعم مؤسسة سليمان بن عبد العزيز الراجحي الخيرية (منصة إحسان)
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٤١٠,٠٠٠,٠٠٠)	٤١٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠			٠,٠٠٠	دعم المقبلين علي الزواج (منصة إحسان)
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(١٩٢,٧٠٠,٠٠٠)	١٩٢,٧٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠			٠,٠٠٠	مشروع تدريب و تأهيل المستفيدين (زكاة) (منصة إحسان)
١٦٦,٨٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(١٦٦,٨٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	١٦٦,٨٠٠,٠٠٠			٠,٠٠٠	مشروع خزانات المياه - دعم منصة إحسان
٤٨٤,٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٤٨٤,٥٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٤٨٤,٥٠٠,٠٠٠			٠,٠٠٠	مساعدة المتضررين من الامطار والكوارث (منصة إحسان)
٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠٠			٠,٠٠٠	كفالة أيتام بدعم من وقف حصة ناصر الراجحي الخيرية
١١٧,٢٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(١١٧,٢٥٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	١١٧,٢٥٠,٠٠٠			٠,٠٠٠	سداد رسوم الطلاب المتعثرين - دعم منصة إحسان
٦٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٦٠,٠٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠,٠٠٠			٠,٠٠٠	كفالة أسر السجناء دعم (مؤسسة ابناء عبد الرحمن بن ناصر العقييل الخيرية) (منصة إحسان)
٣٦٤,٤١٥,٠٠٠	٨٠,٠٠٠,٠٠٠	(٣٦٤,٤١٥,٠٠٠)	٨٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٦٤,٤١٥,٠٠٠			٠,٠٠٠	مشروع ترميم المنازل للاسر المحتاجة بدعم من شركة ارامكو
٦,٥٧٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٥٦٦,٩٩١,٠٠٠)	٥٦٦,٩٩١,٠٠٠	٦,٥٧٥,٠٠٠			٠,٠٠٠	تبرعات منصة تبرع
٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٦٦,٠٠٠,٠٠٠)	٣٦,٠٠٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠			٠,٠٠٠	كفالة أسر الأيتام . الازمال (مؤسسة الشيخ فهد العويضة الخيرية)
١١,٥٠٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	(١١,٥٠٥,٠٠٠)	٠,٠٠٠	١١,٥٠٥,٠٠٠			٠,٠٠٠	تأهيل وتدريب
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠			٠,٠٠٠	سداد إيجارات وتأمين أجهزة كهربائية للمحتاجين - دعم من فوزية الجفالي
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٢٥,٠٠٠,٠٠٠)	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠			٠,٠٠٠	مشروع سداد فواتير الكهرباء (وقف الشيخ علي بن محمد الشميسي)
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٨,٤٠٠,٠٠٠)	٨,٤٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠			٠,٠٠٠	مشروع الاضاحي (وقف الشيخ علي بن محمد الشميسي)
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(١٣,٠٠٠,٠٠٠)	١٣,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠			٠,٠٠٠	مساعادات اسر محتاجة (الشيخ عبد الله بن محمد الشميسي)
٠,٠٠٠	١٠,٧٠٠,٠٠٠	(٢٥,٣٠٠,٠٠٠)	٣٦,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠			٠,٠٠٠	كفالة أيتام - دعم من وقف مواكب الأجر
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(١٥,٢١١,٠٠٠)	١٥,٢١١,٠٠٠	٠,٠٠٠			٠,٠٠٠	برامج سداد الاميار والفواتير والأجهزة الكهربائية للفئة المستحقة للزكاة - دعم وقف مواكب الأجر
١,٤١٧,٠٤٥,٠٠٠	٢,٥٠٥,١٧٤,٠٠٠	(١١,٥٠١,٤٣٦,٠٠٠)	١٢,٥٨٩,٥٦٥,٠٠٠	١,٤١٧,٠٤٥,٠٠٠			١,٤١٧,٠٤٥,٠٠٠	إجمالي (١)

تابع إيضاح رقم ١/٤ - صافي الأصول المقيدة :

الرصيد في ٢٥/١٢/٣١ م٢٠٢٥	الرصيد في ٢٥/١٢/٣١ م٢٠٢٥	المحزر خلال العام	المقيد خلال العام	الرصيد في ٢٥/١٢/٣١ م٢٠٢٥	بيان
١,٤١٧,٠٤٥,٠٠٠	٢,٥٠٥,١٧٤,٠٠٠	(١١,٥٠١,٤٣٦,٠٠٠)	١٢,٥٨٩,٥٦٥,٠٠٠	١,٤١٧,٠٤٥,٠٠٠	إجمالي ما قبله (١)
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	دعم برامج و أنشطة الجمعية - مرة شهداء الحرم المكي الشريف
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٤٩,٠٠٠,٠٠٠)	٤٩,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	السلة الرمضانية (مؤسسة محمد بن عبد العزيز الجميع)
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٣٦,٠٠٠,٠٠٠)	٣٦,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مشروع الاضاحي - دعم مؤسسة محمد بن عبد العزيز الجميع
٥١,١٤٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٥١,١٤٣,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٥١,١٤٣,٠٠٠	تفريغ الكرب للحالات الطارئة - دعم مؤسسة أبناء عبد الرحمن بن ناصر العقيل (منصة احسان)
٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(١٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	إغاثة متضرري السيول وترميم منازلهم - دعم حكمة بن سعد الدين الزعيم (منصة احسان)
١٢٠,٠٠٠,٠٠٠	١٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٢٠,٠٠٠,٠٠٠	رواد لتمكين الاسر المنتجة دعم مؤسسة إبراهيم بن عبد الله العنقري وذريته الخيرية
٠,٠٠٠	١٨٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٨٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مشروع الاستثمار الاجتماعي (المطبخ المركزي) - دعم مؤسسة إبراهيم بن عبد الله العنقري وذريته الخيرية
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٢٠,٠٠٠,٠٠٠)	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	السلة الرمضانية (مؤسسة فهد بن عبد الله العويضة الخيرية)
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٤٠,٠٠٠,٠٠٠)	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مشروع سند لسداد الاجار - دعم أوقاف عبد الله بن تركي الضحيان
٠,٠٠٠	٤١,٦٣٠,٠٠٠	(٨,٣٧٠,٠٠٠)	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	دعم قسم تنمية الموارد لمشروع الاستدامة المالية - دعم شركة زكين العطاء التجارية
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٢٠,٠٠٠,٠٠٠)	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مساعدة أسر محتاجة (مؤسسة حمد عبد الله الخيسن الخيرية)
١٨,٧٠٠,٠٠٠	٥,٤٠٠,٠٠٠	(٢٦,٥٠٠,٠٠٠)	١٣,٢٠٠,٠٠٠	١٨,٧٠٠,٠٠٠	دعم سداد اجازات (منصة جود)
٠,٠٠٠	٣١,٥٥٧,٠٠٠	(١٢٧,٧٠٠,٠٠٠)	١٥٩,٢٥٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	تبرعات متجر الجمعية
٨٠,٠٠٠,٠٠٠	٨٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٨٠,٠٠٠,٠٠٠	بناء مغسلة أموات
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(١٣١,٤٠٠,٠٠٠)	١٣١,٤٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	دعم صندوق تنمية الموارد البشرية (هدف)
٢٢٧,٢٥٠,٠٠٠	٢٢٧,٢٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٢٧,٢٥٠,٠٠٠	تطوير مشروع عقاري استثماري - صندوق دعم الجمعيات
٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	(٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠)	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	ترميم منازل الاسر المتضررة من الامطار - صندوق دعم الجمعيات
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(١٠٠,٠٠٠,٠٠٠)	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	الاسر المحتاجة - صندوق دعم الجمعيات
٠,٠٠٠	٢٦,٠٠٠,٠٠٠	(٤٠,٠٠٠,٠٠٠)	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	برنامج الاستثمار الاجتماعي - صندوق دعم الجمعيات
٥٢,٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٥٢,٥٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٥٢,٥٠٠,٠٠٠	بناء وحدة سكنية بدعم من جمعية بنين الخيرية النسائية للاسكان
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٥,٧٨٦,٧٩٨,٠٠٠)	٥,٧٨٦,٧٩٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	تبرعات عينية (اسر محتاجة)
٢,٥١٦,٦٣٨,٠٠٠	٣,٧٥١,٠١١,٠٠٠	(١٨,٦٩٠,٨٤٧,٠٠٠)	١٩,٩٢٥,٢٢٠,٠٠٠	٢,٥١٦,٦٣٨,٠٠٠	المجموع

٢/١٤ - صافي أصول الأوقاف :

م٢٠٢٤/١٢/٣١	م٢٠٢٥/١٢/٣١			م٢٠٢٤/١٢/٣١	البيان
الاجمالي	الرصيد آخر العام	المحزر خلال العام	الموقوف خلال العام	الرصيد أول العام	
٢,٠١٤,٩٩٠,٠٠٠	٢,٠١٤,٩٩٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,٠١٤,٩٩٠,٠٠٠	تبرعات اوقاف
٢,٠١٤,٩٩٠,٠٠٠	٢,٠١٤,٩٩٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,٠١٤,٩٩٠,٠٠٠	المجموع

١٥ - التبرعات والاستقطاعات النقدية :

م٢٠٢٤	م٢٠٢٥			م٢٠٢٤	البيان
الاجمالي	الاجمالي	الاقواق	المقيدة	غير المقيدة	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٠,٠٠٠	١,٩٥٢,٠٣١,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٩٥٢,٠٣١,٠٠٠	التبرع العام
٦٢,٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تبرعات كفالة اسر
١,١٦٦,٤٠٠,٠٠٠	٩١٧,٩٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩١٧,٩٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تبرعات كفالة الأيتام
٠,٠٠٠	٣٦,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٦,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تبرعات كفالة أسر الأيتام - أراميل (مؤسسة الشيخ فهد العويضة الخيرية)
٨١,٩٣١,٠٠٠	٥٦,٠٤١,٦٠٠	٠,٠٠٠	٥٦,٠٤١,٦٠٠	٠,٠٠٠	تبرعات منصة تبرع
٠,٠٠٠	٣٦,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٦,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	كفالة أيتام - دعم من وقف مواكب الأجر
٦,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	كفالة أسر بدعم من وقف محمد بن عبد العزيز الراجحي
٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	كفالة أيتام بدعم من وقف حصة ناصر الراجحي الخيرية
٢٨,٦٦٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	زكاة الفطر
٠,٠٠٠	١٩٢,٧٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٩٢,٧٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مشروع تدريب و تأهيل المستفيدين (زكاة)
١,٣٩٥,٤٩٦,٠٠٠	٣,٦٩٥,٠٤٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٧٤٢,٠١٦,٠٠٠	١,٩٥٢,٠٣١,٠٠٠	ما يتبقى للاستشارات المحاسبية

(١٦)
جمعية البر الخيرية بمركز الحكامية
ترخيص رقم (٤٥٧)
جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

تابع إيضاح رقم (١٥) التبرعات والاستقطاعات النقدية :-

١,٣٩٥,٤٩٦,٠٠	٣,٦٩٥,٠٤٧,٠٠	٠,٠٠	١,٧٤٣,٠١٦,٠٠	١,٩٥٢,٠٣١,٠٠	ما قبله
٢٨,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	تفطير الاسر (أفراد)
١,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	تفطير الاسر - دعم مؤسسة عبدالقادر المهيدب لخدمة المجتمع
٨٠,٠٠٠,٠٠	٨٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٨٠,٠٠٠,٠٠	٨٠,٠٠٠,٠٠	مشروع ترميم المنازل للاسر المحتاجة بدعم من شركة أرامكو
٠,٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠	السلة الرمضانية (مؤسسة فهد بن عبد الله العويضة الخيرية)
٠,٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠	مشروع سند لسداد الاجار - دعم أوقاف عبد الله بن تركي الضحيان
٠,٠٠	١٥,٢١١,٠٠	٠,٠٠	١٥,٢١١,٠٠	١٥,٢١١,٠٠	برامج سداد الاجار والفواتير والأجهزة الكهربائية للفئة المستحقة للزكاة - دعم وقف مواكب الأجر
١٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	السلة الرمضانية بدعم من وقف مواكب الأجر
٢٥,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	السلة الغذائية بدعم من وقف حصة ناصر الراجحي
١٥,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	السلة الغذائية - دعم أوقاف الشيخ فهد بن عبد الله العويضة الخيرية
٥٠,٠٠٠,٠٠	٤٩,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٤٩,٠٠٠,٠٠	٤٩,٠٠٠,٠٠	السلة الرمضانية (مؤسسة محمد بن عبد العزيز الجميح)
١٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	تفريغ كربة (سداد فواتير كهرباء) دعم دلال الجميح
٥,٠٠٠,٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠	مساعدة أسر محتاجة (مؤسسة حمد عبد الله المحسن الخيرية)
٥٣,٨٣٣,٠٠	١٥٩,٢٥٧,٠٠	٠,٠٠	١٥٩,٢٥٧,٠٠	١٥٩,٢٥٧,٠٠	تبرعات متجر الجمعية
١٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	مساعدة الشباب علي الزواج - دعم مؤسسة عبد الله إبراهيم السبيعي الخيرية
٧٥٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	مشروع غيث للقرض الحسن الميسر - دعم الشيخ طارق الرميح
١٢٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	رواد لتمكين الاسر المنتجة دعم مؤسسة إبراهيم بن عبد الله العنقري وذريته الخيرية
٠,٠٠	١٨٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٨٠,٠٠٠,٠٠	١٨٠,٠٠٠,٠٠	مشروع الاستثمار الاجماعي (المطبخ المركزي) - دعم مؤسسة إبراهيم بن عبد الله العنقري وذريته الخيرية
٥٩,٩٢٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	مساهمة في بناء وتأثيث وحدة سكنية للمستفيدة ليلي كاسب
٠,٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠	دعم قسم تنمية الموارد لمشروع الاستدامة المالية - دعم شركة ركين العطاء التجارية
٣٣,٢٠٠,٠٠	٨,٤٠٠,٠٠	٠,٠٠	٨,٤٠٠,٠٠	٨,٤٠٠,٠٠	مشروع الاضاحي (وقف الشيخ علي بن محمد الشميسي)
٠,٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠	مشروع سداد فواتير الكهرباء (وقف الشيخ علي بن محمد الشميسي)
٠,٠٠	١٣,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٣,٠٠٠,٠٠	١٣,٠٠٠,٠٠	مساعداات اسر محتاجة (الشيخ عبد الله بن محمد الشميسي)
٣٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	مشروع الاضاحي - دعم مؤسسة أبناء عبد الرحمن بن ناصر العقيل
٤٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	الصدقة الجارية من اللحوم - دعم مؤسسة أبناء عبد الرحمن بن ناصر العقيل
٣٠,٠٠٠,٠٠	٣٦,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٣٦,٠٠٠,٠٠	٣٦,٠٠٠,٠٠	مشروع الاضاحي - دعم مؤسسة محمد بن عبد العزيز الجميح
١,٨٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	توزيع اللحوم علي الاسر المحتاجة - دعم الشيخ عبد الباسط الطيار
٢٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	إعانة المؤذنين وحراس الأمن - دعم الشيخ عبد الباسط الطيار
٢,١٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	تأمين ١٠٠ وجبة في يوم عرفة بدعم من الشيخ عبد الباسط الطيار
٠,٠٠	١٣,٢٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٣,٢٠٠,٠٠	١٣,٢٠٠,٠٠	دعم سداد إيجارات (منصة جود)
٦,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	توزيع اللحوم علي الاسر المحتاجة دعم أوقاف الشيخ محمد بن عبد العزيز الراجحي الخيرية
٤٢,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	ترميم أسقف الاسر المحتاجة - دعم وقف محمد صالح العذل
٤٥٧,٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	بناء وحدات سكنية دعم (جمعية بنيان الخيرية النسائية للاسكان)
٦٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	سداد إيجارات وتأمين أجهزة كهربائية للمحتاجين - دعم فوزية الجفالي
٠,٠٠	٦٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٦٠,٠٠٠,٠٠	٦٠,٠٠٠,٠٠	كسوة العيد - دعم من فوزية الجفالي
٧٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	تفريغ كربة - دعم مؤسسة أبناء الشيخ عبد الرحمن بن ناصر العقيل
٦,٠٠٠,٠٠	١٣١,٤٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٣١,٤٠٠,٠٠	١٣١,٤٠٠,٠٠	دعم صندوق تنمية الموارد البشرية (هدف)
٠,٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠	دعم برامج و أنشطة الجمعية - مرة شهداء الحرم المكي الشريف
٤,٣١١,٨٤٩,٠٠	٥,٣٦٥,٥١٥,٠٠	٠,٠٠	٣,٤١٣,٤٨٤,٠٠	١,٩٥٢,٠٣١,٠٠	المجموع

١٦ - المنح الحكومية:

٢٠٢٤ م	٢٠٢٥ م	المقيدة	غير المقيدة	البيانات
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٥٣٠,٢٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	تطوير مشروع عقاري استثماري - صندوق دعم الجمعيات
٥٠,٠٠٠,٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠	ترميم منازل الاسر المتضررة من الامطار - صندوق دعم الجمعيات
٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠	الاسر المحتاجة - صندوق دعم الجمعيات
٠,٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠	برامج الاستثمار الاجتماعي - صندوق دعم الجمعيات
١,٠٣٠,٢٥٠,٠٠	٧٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٧٠,٠٠٠,٠٠	المجموع

(١٧)
جمعية البر الخيرية بمركز الحكامية
ترخيص رقم (٤٥٧)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١م

١٧ - دعم منصة إحسان:

٢٠٢٤م		٢٠٢٥م		البيان
الاجمالي	الاجمالي	الاقواق	المقيدة	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	السلال الغذائية - دعم مؤسسة أبناء عبد الرحمن بن ناصر العقيل
٢٥٢,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	إعانة أسر السجناء
٢٧٠,٠٠٠,٠٠٠	٥,١١١,٧٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥,١١١,٧٥٠,٠٠٠	ترميم مساكن الاسر المحتاجة
٠,٠٠٠	٦٦٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦٦٥,٠٠٠,٠٠٠	ترميم مساكن الاسر المحتاجة (زكاة)
٢٠١,٦٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تأثيث منازل المحتاجين
١٧٢,٨٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مشروع خزانات المياه
١٣٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	وجبات إفطار الصائمين
١٨٩,٠٠٠,٠٠٠	١٩١,٧٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٩١,٧٠٠,٠٠٠	وجبات السحور للاسر المتعففة
١١٧,٢٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	سداد رسوم الطلاب المتعثرين
١٩٣,٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مشروع تمويل الاسر المحتاجة
٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	إغاثة متضرري السيول وترميم منازلهم - دعم حكمة بن سعد الدين الزعيم
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	السلة الغذائية للأسر المحتاجة (دعم مؤسسة عبد الله العثيم الخيرية)
٥٤٩,٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مساعدة المتضررين من الامطار و الكوارث
١٧٨,٥٠٠,٠٠٠	٢١٧,٨٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢١٧,٨٠٠,٠٠٠	الكسوة الشتوية للأسر المحتاجة
٠,٠٠٠	١٨٩,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٨٩,٠٠٠,٠٠٠	الكسوة للأسر المحتاجة
١٩٤,٧٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	السلال الغذائية للاسر المحتاجة
٠,٠٠٠	٥٠٨,٢٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٠٨,٢٠٠,٠٠٠	السلال الغذائية للاسر المحتاجة (زكاة)
٠,٠٠٠	٣٢٣,٤٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٢٣,٤٠٠,٠٠٠	السلال الغذائية الرمضانية
٠,٠٠٠	٦٩٦,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦٩٦,٠٠٠,٠٠٠	كفالة ايتام
٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مساعدة الشباب علي الزواج دعم (أبناء الشيخ عبد الرحمن بن ناصر العقيل)
٢٢,٣٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	سداد رسوم الطلاب المتعثرين - دعم مؤسسة أبناء عبد الرحمن بن ناصر العقيل
١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تفريغ كربة - دعم مؤسسة أبناء عبد الرحمن بن ناصر العقيل الخيرية
٦٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تفريغ الكرب للحالات الطارئة - دعم مؤسسة أبناء عبد الرحمن بن ناصر العقيل
٢٦,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	المقبلين علي الزواج - دعم أوقاف الشيخ محمد بن عبد العزيز الراجحي الخيرية
٣٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تفريغ كربة
٣٨,٠٦٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	سداد مديونية - دعم مؤسسة أبناء عبد الرحمن بن ناصر العقيل
٢١٨,٠٠٠,٠٠٠	٤٩٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٩٥,٠٠٠,٠٠٠	رعاية كبار السن المتعفين
٤١٩,١٨١,٠٠٠	٣٤١,٣٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٤١,٣٥٠,٠٠٠	توفير الأجهزة الكهربائية للمحتاجين
٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الخدمات الاسكانية للاسر الفقيرة - دعم مؤسسة سليمان بن عبد العزيز الراجحي الخيرية
٠,٠٠٠	٣٢٤,٦٨٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٢٤,٦٨٨,٠٠٠	الأجهزة التعليمية (زكاة)
٠,٠٠٠	٤١٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤١٠,٠٠٠,٠٠٠	دعم المقبلين علي الزواج
٠,٠٠٠	١٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٢٠,٠٠٠,٠٠٠	توزيع الأجهزة الكهربائية - دعم وقف بعلف الطائر
٦٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	كفالة أسر السجناء دعم (مؤسسة أبناء عبد الرحمن بن ناصر العقيل الخيرية)
٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	كوبونات شرائية
٤,١٧٦,٤٤٩,٠٠٠	٩,٨١٣,٨٨٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩,٨١٣,٨٨٨,٠٠٠	المجموع

١٨ - إيرادات استثمار :

٢٠٢٤م		٢٠٢٥م		البيان
الاجمالي	الاجمالي	الاقواق	المقيدة	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
١,١٨٣,٥٢١,٠٠٠	١,٥٧٤,٥٨٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	إيجارات
٠,٠٠٠	٢٢٢,٧٠١,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	ايراد معهد بوسلة الفكر
٠,٠٠٠	٥٠٣,١٧٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	أرباح العام لمؤسسة تاج بلادي للمقاولات العامة
١,١٨٣,٥٢١,٠٠٠	٢,٣٠٠,٤٦٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	المجموع

٢٠٢٤ م	٢٠٢٥ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٣٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	كفالة أسر
١,١٦٦,٤٠٠,٠٠	٩١٧,٩٠٠,٠٠	كفالة الايتام
٤٢,٠٠٠,٠٠	٦٦,٠٠٠,٠٠	كفالة أسر الأيتام - الارامل (مؤسسة الشيخ فهد العويضة الخيرية)
٠,٠٠	٢٩٠,٠٠٠,٠٠	كفالة ايتام - دعم منصة إحسان
٤٠,٠٠٠,٠٠	٦٠,٠٠٠,٠٠	كفالة أسر السجناء دعم (مؤسسة ابناء عبد الرحمن بن ناصر العقيل الخيرية) (منصة احسان)
٣١,٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	كفالة المرضى دعم (ابناء الشيخ عبد الرحمن بن ناصر العقيل)
٤٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	كفالة أسر الشهداء دعم (شركة حسن شربتلي)
٦,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	كفالة أسر بدعم من وقف محمد بن عبد العزيز الراجحي
٦٥,٠٠٠,٠٠	٤٨٤,٥٠٠,٠٠	مساعدة المتضررين من الامطار والكوارث (منصة احسان)
٥٩,٩٢٠,٠٠	٠,٠٠	مساهمة في بناء وتأثيث وحدة سكنية للمستفيدة ليلي كاسب
٤٣٥,٥٨٥,٠٠	٣٦٤,٤١٥,٠٠	مشروع ترميم المنازل للاسر المحتاجة بدعم من شركة أرامكو
٢٢,٣٠٠,٠٠	٠,٠٠	مشروع سداد رسوم الطلاب المتعثرين - دعم مؤسسة أبناء عبد الرحمن بن ناصر العقيل (منصة إحسان)
٤٠٥,٠٠٠,٠٠	٥٢,٥٠٠,٠٠	بناء وحدة سكنية بدعم من جمعية بنين الخيرية النسائية للاسكان
٦,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	سداد إيجارات وتأمين أجهزة كهربائية للمحتاجين - دعم من فوزية الجفالي
٠,٠٠	٦٠,٠٠٠,٠٠	كسوة العيد - دعم من فوزية الجفالي
٧٥,٣٥٦,٠٠	٥٦٦,٩٩١,٠٠	تبرعات منصة تبرع
٤١٩,٢٢١,٠٠	٣٤١,٣٥٠,٠٠	توفير الأجهزة الكهربائية للمحتاجين (منصة إحسان)
٢٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	السلة الغذائية للأسر المحتاجة - دعم مؤسسة عبد الله العثيم الخيرية (منصة احسان)
١٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	تفريغ كربة (سداد فواتير كهرباء) دعم دلال الجميح
٧٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	تفريغ كربة - دعم مؤسسة أبناء الشيخ عبد الرحمن بن ناصر العقيل
٢١٨,٠٠٠,٠٠	٤٩٥,٠٠٠,٠٠	رعاية كبار السن المتعفين - دعم منصة إحسان
٢٥,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	السلة الغذائية بدعم من وقف حصة ناصر الراجحي
٠,٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠	كفالة ايتام بدعم من وقف حصة ناصر الراجحي الخيرية
١٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	تفريغ كربة - دعم مؤسسة أبناء عبد الرحمن بن ناصر العقيل الخيرية (منصة إحسان)
٣٨,٠٦٨,٠٠	٠,٠٠	سداد مديونية - دعم مؤسسة أبناء عبد الرحمن بن ناصر العقيل منصة إحسان
٦,٠٠٠,٠٠	١٦٦,٨٠٠,٠٠	مشروع خزانات المياه - دعم منصة إحسان
٨,٨٥٧,٠٠	٥١,١٤٣,٠٠	تفريغ الكرب للحالات الطارئة - دعم مؤسسة أبناء عبد الرحمن بن ناصر العقيل (منصة احسان)
٠,٠٠	١٥٠,٠٠٠,٠٠	إغاثة متضرري السيول وترميم منازلهم - دعم حكمة بن سعد الدين الزعيم (منصة إحسان)
٦,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	توزيع اللحوم علي الاسر المحتاجة دعم أوقاف الشيخ محمد بن عبد العزيز الراجحي الخيرية
٥٠,٠٠٠,٠٠	٤٩,٠٠٠,٠٠	السلة الرمضانية (مؤسسة محمد بن عبد العزيز الجميح)
٣٣,٢٠٠,٠٠	٨,٤٠٠,٠٠	مشروع الاضاحي (وقف الشيخ علي بن محمد الشميسي)
٠,٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠	مشروع سداد فواتير الكهرباء (وقف الشيخ علي بن محمد الشميسي)
٠,٠٠	١٣,٠٠٠,٠٠	مساعداات اسر محتاجة (الشيخ عبد الله بن محمد الشميسي)
١٧٨,٥٠٠,٠٠	٢١٧,٨٠٠,٠٠	الكسوة الشتوية للأسر المحتاجة (منصة إحسان)
١٣٥,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	وجبات إفطار الصائمين (منصة إحسان)
١٨٩,٠٠٠,٠٠	١٩١,٧٠٠,٠٠	وجبات السحور للاسر المتعفة (منصة إحسان)
٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠	الخدمات الاسكانية للاسر الفقيرة - دعم مؤسسة سليمان بن عبد العزيز الراجحي الخيرية (منصة إحسان)
١,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	تفطير الاسر - دعم مؤسسة عبدالقادر المهديب خدمة المجتمع
٤,٥٣٦,٩٠٧,٠٠	٤,٧٢١,٤٩٩,٠٠	ما بعده (١)

شركة عبدالله شاهر القحطاني
للإستشارات المحاسبية
شخص واحد (ذ.م.م.)
٥٨٥٥٢٥٩٠٧
ترخيص رقم ٢٦٧

(٢٠)

جمعية البر الخيرية بمركز الحكامية

ترخيص رقم (٤٥٧)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

تابع إيضاح رقم ١٩ - مصروفات البرامج والأنشطة :

٦,٨٥٣,٧٣٢,٠٠	١١,٧٢٤,٠٢٤,٠٠	ما قبله (٢)
٠,٠٠	٥٠,٨٦١,٠٠	دعم برامج و أنشطة الجمعية - مبرة شهداء الحرم المكي الشريف
٠,٠٠	٨,٣٧٠,٠٠	دعم قسم تنمية الموارد لمشروع الاستدامة المالية - دعم شركة ركين العطاء التجارية
٥٣,٨٢٣,٠٠	١٢٧,٧٠٠,٠٠	مساعدات متجر الجمعية
٣٦,٥١٨,٠٠	٦٦,٦٨٢,٠٠	تأهيل وتدريب
٦,٠٠٠,٠٠	١٣١,٤٠٠,٠٠	دعم صندوق تنمية الموارد البشرية (هدف)
٠,٠٠	٥٠٠,٠٠٠,٠٠	ترميم منازل الاسر المتضررة من الامطار - صندوق دعم الجمعيات
٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠	الاسر المحتاجة - صندوق دعم الجمعيات
٠,٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠	برنامج الاستثمار الاجتماعي - صندوق دعم الجمعيات
٢٨,٦٦٥,٠٠	٠,٠٠	زكاة الفطر
٢٨,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	تفطير الاسر
٠,٠٠	١,٥٠٠,٠٠	دعم الاسر المنتجة
٣٣٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مشروع دعم الصيادين
٢,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	دعم جمعية اجلال لكبار السن بالحكامية
٠,٠٠	١,٥٠٠,٠٠	مصروف دعم برامج جمعية التنمية الاجتماعية بمزهرة
٠,٠٠	١,٥٠٠,٠٠	مصروف دعم برامج جمعية التنمية الاجتماعية بالمضايا
٠,٠٠	٠,٠٠	مصروفات البرامج الاغاثية
٥,٠٠٠,٠٠	٢,٩٠٠,٠٠	رعاية المساجد
٠,٠٠	٢٨,٧٠٠,٠٠	دعم الفرق التطوعية
٠,٠٠	٤,٠٠٠,٠٠	تفريغ كربة
٠,٠٠	٨,١٤٥,٠٠	برنامج اليوم العالمي لذوي الإعاقة
٠,٠٠	١٢,١٧٨,٠٠	دعم جمعية سايفات للخدمات الإنسانية
٦,٢٠٤,٧٩٠,٠٠	٥,٧٨٦,٧٩٨,٠٠	تبرعات عينية (اسر محتاجة)
٥٨٩,٠٠٠,٠٠	٣٨٤,٠٠٠,٠٠	خدمات التطوعية
٧٥٥,٤٠٨,٠٠	١,٤٢٨,٠٤٢,٠٠	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط (١/١٩)
١٤,٨٩٢,٩٤٦,٠٠	٢٠,٤٠٨,٣٠٠,٠٠	المجموع

١/١٩ - مصروفات التشغيل المحملة على النشاط :

٢٠٢٤ م	٢٠٢٥ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٥٤٧,١٠٨,٠٠	١,١٩٨,٦٢٠,٠٠	الرواتب والاجور النقدية
٩١,٩٠٠,٠٠	٤٣,٩٥٤,٠٠	مزايا وحوافز
٢٩,٦٤٩,٠٠	٢٨,٢٩٠,٠٠	اجرة نقل
٩,٤٦٨,٠٠	٨,٠٠٠,٠٠	ضيافة
١٥,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	إشراف على البرامج
١٥,٦٥٠,٠٠	٣٧,٩٨٠,٠٠	بدلات
١١,٦٥٠,٠٠	٦,٢٥٠,٠٠	العمل الإضافي
١١,٠١٥,٠٠	٣٤,٤٤٠,٠٠	تأمينات الاجتماعية
١٠,٧٥٦,٠٠	٦,٥٧٦,٠٠	العلاوة السنوية
١٢,٧١٢,٠٠	٥٧,٠٥٨,٠٠	مطبوعات
٠,٠٠	٦,٨٧٤,٠٠	مصروفات و عمولات بنكية
٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	مستهلكات أخرى
٧٥٥,٤٠٨,٠٠	١,٤٢٨,٠٤٢,٠٠	المجموع



(٢١)

جمعية البر الخيرية بمركز الحكامية

ترخيص رقم (٤٥٧)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١

٢٠ - مصروفات جمع الاموال :

البيان	٢٠٢٥ م	٢٠٢٤ م
	ريال سعودي	ريال سعودي
اجور ومكافآت وحوافز اخري	٠,٠٠	١٢٦,٩٠٠,٠٠
تكاليف تسويقية اخري	٨٤,٤٥٠,٠٠	٠,٠٠
المجموع	٨٤,٤٥٠,٠٠	١٢٦,٩٠٠,٠٠

٢١ - مصروفات الاستثمار :

البيان	٢٠٢٥ م	٢٠٢٤ م
	ريال سعودي	ريال سعودي
اجور ورواتب	٠,٠٠	٢١٠,٤٤٠,٠٠
مزايا و حوافز	١٠,٤٨٦,٠٠	٦٤,٩٥٠,٠٠
صيانة و اصلاح	٠,٠٠	٥١,٣٨٨,٠٠
الكهرباء و المياه و الصرف الصحي	٠,٠٠	٨٧,٧٥١,٠٠
هاتف و فاكس و نت	٨,٩٧٣,٠٠	٨,٠٤٥,٠٠
مصاريف حكومية	٠,٠٠	٢٢,٠٨٩,٠٠
عقد حراسة	٢٠,٥٣٢,٠٠	٢٠,٧٦٧,٠٠
ايجار سكن	٠,٠٠	٢,٤٠٠,٠٠
نظافة	٢,٧٠٢,٠٠	٤٣,٥٨٠,٠٠
اشتراكات و رسوم و تراخيص	٥,٥٤١,٠٠	١٧,٠١٥,٠٠
عمل إضافي	٠,٠٠	١٩,٣٠٠,٠٠
غرامات و مخالفات	٠,٠٠	٤٢,٥١٤,٠٠
بدلات	٢٢,٥٦٧,٠٠	٠,٠٠
تأمينات اجتماعية	١٦,٠٧٠,٠٠	٠,٠٠
مستلزمات فندقية	٣,٤٨٩,٠٠	٠,٠٠
مطبوعات	٥٥٢,٠٠	٠,٠٠
تأمين طبي	٤٢٠,٠٠	٠,٠٠
ملابس لعمال الفندق	١,٥٠٠,٠٠	٠,٠٠
تدريب و تأهيل معهد بوصلة الفكر	٩,١٠٥,٠٠	٠,٠٠
العلاوة السنوية	١,٣٨٠,٠٠	٠,٠٠
مصاريف معهد بوصلة الفكر العالي للتدريب	١٢,٤٣٦,٠٠	٠,٠٠
مصاريف مركز إرادي للرعاية النهارية	١٣,٣٥٨,٠٠	٠,٠٠
المجموع	١٢٩,١١١,٠٠	٥٩٠,٢٣٩,٠٠



٢٢- مصروفات عمومية وإدارية :

٢٠٢٤ م	٢٠٢٥ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٤١٠,٢٢٠,٠٠	٣٢٧,٣٧١,٠٠	اجور ورواتب
١٢,٠٠٠,٠٠	٢٢,٠٠٠,٠٠	بدل السكن
١٧,٢٥٠,٠٠	٨,٧٠٠,٠٠	بدل المواصلات
٠,٠٠	٨,٣٥٢,٠٠	بدل طبيعة عمل
٥,٣٥٠,٠٠	٠,٠٠	العمل الإضافي
٥١,٤٥١,٠٠	٧٤,٩٣٦,٠٠	تأمينات اجتماعية
١٥,٧٨٦,٠٠	٧,٩٣٨,٠٠	العلاوة السنوية
١٠,٨٥٤,٠٠	٢٢,٢٦٠,٠٠	تذاكر السفر
٨٤,٣٧١,٠٠	٤,١٦٤,٠٠	التأمين الطبي
١٤٣,٧٦٥,٠٠	٦٧,٢٠٠,٠٠	مكافآت وحوافز أخرى
١١٠,٥٨٢,٠٠	١٤٤,٥٢٨,٠٠	مصاريف حكومية - رسوم
٠,٠٠	١,٣٣٠,٠٠	ملايس العمال الموحد
١٠,٥٠٠,٠٠	٥,٥٠٠,٠٠	بدل الانتداب
٥١,٦٠١,٠٠	١٧٥,١٨٤,٠٠	تعويضات نهاية الخدمة
٢,٠٢٣,٠٠	٢,٣٩٧,٠٠	مستلزمات مكتبية
٠,٠٠	٧,٢٧٤,٠٠	مستلزمات أنظمة المعلومات
١٧,٤٨٩,٠٠	١٠,١٠٠,٠٠	الوقود والخروقات
١٠,٢٨٥,٠٠	١٤,١١٧,٠٠	مطبوعات
١٠,٣٦٩,٠٠	٨٥,٠٩٦,٠٠	مواد التنظيف
٤٧,٠٣٠,٠٠	٦٤,٤٢٨,٠٠	صيانة وإصلاح - المباني
٠,٠٠	٦٠٠,٠٠	صيانة وإصلاح - الات ومعدات
٠,٠٠	٣,٨٠٠,٠٠	صيانة وإصلاح - السيارات
٣٨,٠٨٧,٠٠	١٢,٠٨٨,٠٠	صيانة وإصلاح - أجهزة الاتصال والأمن والحماية
١,٦٢٠,٠٠	٢,٧٠٩,٠٠	صيانة وإصلاح - أجهزة الحاسب الالى وملحقاته
٢٦,٥٦١,٠٠	٣,٠٤٠,٠٠	صيانة وإصلاح - أجهزة تدفئة و تبريد
١,٠٧٧,١٩٤,٠٠	١,٠٧٥,١١٢,٠٠	ما بعده

شركة عبدالله شاهر القحطاني
للإستشارات المحاسبية
شخص واحد (ذ.م.م)
س.ت ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧

جمعية البر الخيرية بمركز الحكامية

ترخيص رقم (٤٥٧)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

تابع إيضاح رقم ٢٢ - مصروفات عمومية وإدارية :

ما قبله	١,٠٧٥,١١٢,٠٠	١,٠٧٧,١٩٤,٠٠
الكهرباء	١٧٩,٦٤٣,٠٠	٩١,٦٧١,٠٠
المياه ومصاريف الصرف الصحي	٣٦,٧٣٩,٠٠	٦,٦٩٢,٠٠
الهاتف والفاكس والإنترنت	٢٨,٨٦٩,٠٠	٢٨,٥٥٥,٠٠
مصاريف التأمين - السيارات	٦,٨٧٠,٠٠	٢,٥٨٦,٠٠
مصاريف الشحن	٤,٩٤٨,٠٠	٤,٤٩٣,٠٠
اجور تحميل وتنزيل	١٠٠,٠٠	٢١,٦٠٠,٠٠
مصاريف الضيافة	٤٢,٦٣١,٠٠	٥١,٥٨٨,٠٠
تكاليف مهنية واستشارات	٣٧,١٧٥,٠٠	٣٢,٧٧٥,٠٠
عقود الصيانة والتشغيل	٦,٧٦٦,٠٠	١٥,٨٠٠,٠٠
أجور عمال	٩,٧٥٠,٠٠	١,٠٠٠,٠٠
مصاريف اشتراكات وتصديقات	٥٦,٣٥٣,٠٠	٦٠,٣٢٢,٠٠
مصاريف التراخيص	٥,٠٠٠,٠٠	١١,٤٣٢,٠٠
مصاريف الدعاية والاعلان	١٨,٥٧٠,٠٠	٤٢,٦٠٠,٠٠
مصاريف عينات و هدايا	٤,٢٤١,٠٠	٠,٠٠
مصاريف غرامات ومحالفات	٠,٠٠	٩٣٩,٠٠
مصاريف بنكية وعمولات	٣,٦٦٤,٠٠	٢,٥٢٥,٠٠
سفریات عمل - داخلية	٦٦,٤٣٢,٠٠	٢٦,٣٣٠,٠٠
هدايا وعينات	٠,٠٠	١١,٨٠٠,٠٠
مستهلكات أخرى	٠,٠٠	٤٧٥,٠٠
المجموع	١,٥٨٢,٨٦٣,٠٠	١,٤٩٠,٣٧٧,٠٠

٢٣ - اعتماد القوائم المالية :

اعتمدت هذه القوائم المالية من قبل مجلس الادارة بتاريخ : ٢٩/٠٨/١٤٤٧ هـ الموافق : ١٧/٠٢/٢٠٢٦ م .

٢٤ - الأحداث اللاحقة :

لم تنشأ أي أحداث أخرى بعد ٢٠٢٥/١٢/٣١ م وقبل تاريخ توقيع تقرير المراجعة الصادر عن مراجع الحسابات المستقل والتي قد يكون لها تأثير جوهري على القوائم المالية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م .

