

جمعية البر الخيرية بجيدة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٠)
العلا - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية البر الخيرية بجيدة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٠)
العلا - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
١ - ٢	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
٦ - ١٣	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

المقرين

السادة / جمعية البر الخيرية بجيدة
العلا - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية البر الخيرية بجيدة ("جمعية أهلية") ، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة في القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتمدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية طبقا لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إلترزنا أيضا بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقا لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل. وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ. والمكلفون بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية.

مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من أية تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلى أنه ليس ضمانا أن المراجعة التي تم القيام بها وفقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائما عن تحريف جوهري عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ تحريفات جوهريّة عن غش أو خطأ، وتعد جوهريّة إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس القوائم المالية.

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية البر الخيرية بجيدة

العلا - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

وكجزء من عملية المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نقوم بممارسة الحكم المهني والمحافظة على تطبيق مبدأ الشك المهني خلال المراجعة. بالإضافة إلى:

- تحديد وتقويم مخاطر وجود تحريفات جوهرية في القوائم المالية، سواء كانت بسبب غش أو خطأ، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات المراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم إكتشاف أية مخاطر جوهرية ناتجة عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، حيث أن الغش قد ينطوي على تواطؤ، تزوير، حذف متعمد، إفادات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة للمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي عن فعالية الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقويم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- إستنتاج حول مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الإستمرارية في المحاسبة، وإستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، فإنه يتعين علينا لفت الإنتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، وإذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فيتعين علينا تعديل رأينا. إن إستنتاجاتنا تستند إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ إصدار تقريرنا. ومع ذلك، فإنه من الممكن أن تسبب أحداث أو ظروف مستقبلية في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- تقويم العرض وهيكلي ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وفيما إذا كانت القوائم المالية تظهر المعاملات والأحداث الرئيسية بطريقة تحقق العرض العادل.

مكتب رامي الخضر - محاسبون ومراجعون قانونيون



رامي خالد الخضر
ترخيص رقم (٤٢٩)

في ١٧ محرم ١٤٤٦ هـ الموافق ٢٣ يوليو ٢٠٢٤ م
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

المبالغ بالريال السعودي

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية البر الخيرية بجيدة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٠)

العلا - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>إيضاح</u>	<u>غير مقيدة</u>	<u>مقيدة</u>	<u>إجمالي إلى</u> <u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>إجمالي إلى</u> <u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>البيان</u>
<u>الإيرادات والمكاسب</u>					
	٢٠٢,٩٤٩	٠	٢٠٢,٩٤٩	١٩٧,٣٧٤	التبرعات النقدية العامة
(٨)	٠	٣٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	٢٩٥,٢٠٠	التبرعات النقدية المقيدة
		١٨٢,٢٨٤	١٨٢,٢٨٤	٧٦,٧٠٢	الزكاة النقدية
		١٥,٠٤٣	١٥,٠٤٣	٠	دعم منصة تبرع
(٩)	٢٧٥,٨٧٤	٠	٢٧٥,٨٧٤	١٦٢,٢٣٠	إيرادات الأنشطة
	٢٤١,٧٠٠	(٢٤١,٧٠٠)	٠		صافي الأصول المحررة من القيود
	٧٢٠,٥٢٣	(١٤,٣٧٣)	٧٠٦,١٥٠	٧٣١,٥٠٦	إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>					
<u>المصروفات والخسائر</u>					
	٠	٠	٠	٩٠٠	جمع الأموال
	٥٠٠	٠	٥٠٠	٠	مصاريف الاستثمار
(٥)	٢٤٩,٦٥٣	٠	٢٤٩,٦٥٣	٢٤٩,٦٥٦	مصاريف استهلاك الأصول الثابتة
(١٠)	٦٠٦,٧٨٠	٠	٦٠٦,٧٨٠	٨٥٣,٢٨٢	مصاريف الأنشطة
(١١)	٥٣٣,٨٨٧	٠	٥٣٣,٨٨٧	٥٥٦,٦٥٥	المصاريف العمومية والإدارية
	١,٣٩٠,٨٢٠	٠	١,٣٩٠,٨٢٠	١,٦٦٠,٤٩٣	<u>إجمالي المصروفات والخسائر</u>
	(٦٧٠,٢٩٧)	(١٤,٣٧٣)	(٦٨٤,٦٧٠)	(٩٢٨,٩٨٧)	التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
	(٦٧٠,٢٩٧)	(١٤,٣٧٣)	(٦٨٤,٦٧٠)	(٩٢٨,٩٨٧)	التغير في صافي الأصول
	٤,٩٧١,١٢٩	٤٣٥,٢٨٦	٥,٤٠٦,٤١٥	٦,٣٣٥,٤٠٢	صافي الأصول في بداية الفترة
	٤,٣٠٠,٨٣٢	٤٢٠,٩١٣	٤,٧٢١,٧٤٥	٥,٤٠٦,٤١٥	صافي الأصول في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية البر الخيرية بجيدة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٠)
العلا - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(٩٢٨,٩٨٧)	(٦٨٤,٦٧٠)	التغير في صافي الأصول
٢٤٩,٦٥٦	٢٤٩,٦٥٣	إهلاك الأصول الثابتة
<u>(٦٧٩,٣٣١)</u>	<u>(٤٣٥,٠١٧)</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
(٢٧,٨٣٥)	١٢,٦٤٢	مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
(٩٦,٦٣٥)	٧,٤٧٥	أرصدة دائنة أخرى
٢٢,٣٢٥	٢٢٣٢٥	مخصص نهاية الخدمة
<u>(٧٨١,٤٧٦)</u>	<u>(٣٩٢,٥٧٥)</u>	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٥,٠٠٠)	٠	شراء وإضافات أصول ثابتة
(٥,٠٠٠)	٠	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
(٧٨٦,٤٧٦)	(٣٩٢,٥٧٥)	التغير في النقدية خلال الفترة
١,٤٠٣,٥٠١	٦١٧,٠٢٥	رصيد النقدية وما في حكمها بداية الفترة
<u>٦١٧,٠٢٥</u>	<u>٢٢٤,٤٥٠</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية البر الخيرية بجيدة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٠)
العلا - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية البر الخيرية بجيدة

(٢/١) المركز الرئيسي : العلا

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٠) بتاريخ ٢٠٠٨ / ٠٣ / ٠٤ م .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

- ١- مساعدة من يتعرضون للكوارث كحادث حريق أو تهدم البيوت .
- ٢- المساعدة في رفع المستوى الصحي والثقافي والتعليمي والاجتماعي .
- ٣- إنشاء المشروعات التي من أهدافها العناية بالطفولة والأمومة .
- ٤- تقديم المساعدات المالية والعينية للأسر المستحقة .
- ٥- القيام ببعض المشروعات الخيرية كمعونة الشتاء وفرحة العيد .

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٢/١/١ م وتنتهي في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م .

(٢) إيضاح : أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي و طبقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها للمنشآت الغير هادفة للربح في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين , وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال الجمعية :-

(١/٢) استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتملة في تاريخ القوائم المالية , إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المسجلة خلال تلك السنة وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة حول الأحداث والأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .

جمعية البر الخيرية بجيدة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٠) العلا - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

(٢/٢) العرف المحاسبي :

تقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها , ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي :-

(أ) الإيرادات :

تتمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات التي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :

(١) يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الاستحقاق وذلك عند توافر الشروط التالية :-

(١/أ) أن تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام في المستقبل .

(١/ب) أن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(١/ج) أن يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .

* وفيما عدا ذلك يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً للأساس النقدي .

(٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن الإيرادات وذلك عند إمكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات .

(ب) المصروفات :

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف الجمعية وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :

(١) يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

(٢) يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

(٣) يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .

النقدية وشبه النقدية :

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة و الحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة :

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد اخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المدومة عند تكيدها

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

 $\wedge$

جمعية البر الخيرية بجيدة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٠)

العلا - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقدية ومافي حكمها</u>
٦١٢,٠٢٥	٢١٩,٤٥٠	نقد بالبنوك
٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	النقدية في الصندوق
<u>٦١٧,٠٢٥</u>	<u>٢٢٤,٤٥٠</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٤) مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى</u>
١٢,٨٣٥	١٣,١٩٣	ذمم العاملين - عهدة
١٥,٠٠٠	٢,٠٠٠	ذمم العاملين - سلف وقروض
<u>٢٧,٨٣٥</u>	<u>١٥,١٩٣</u>	<u>الإجمالي</u>

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢١/٢٠٢٢ م
الاعلا - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٠٢١/٢٠٢٢)

صافي قيمة الأصول	صافي قيمة الأصول في	صافي قيمة الأصول في	مجموع الإهلاكات	الإهلاكات	مجموع الإهلاكات	تكلفة الأصول	الإضافات	تكلفة الأصول	نسبة
في	٢٠٢١/٢٠٢٢ م	٢٠٢٢/٢٠٢٣ م	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	الإهلاك
٢٠٢١/٢٠٢٢ م									
٤,٨٤٢,٤٢٦	٤,٦٠٩,٠١٣	١,٢٢٦,٣٩٠	٢٣٣,٤١٣	٢٣٣,٤١٣	٩٩٢,٩٧٧	٥,٨٣٥,٤٠٣	٠	٥,٨٣٥,٤٠٣	%٤
٠	٠	٦٧٢,٧٧١	٠	٠	٦٧٢,٧٧١	٦٧٢,٧٧١	٠	٦٧٢,٧٧١	%٢٠
٥٦,٤٥٥	٤٢,٣٤٩	٩٨,٧١٤	١٤,١٠٦	١٤,١٠٦	٨٤,٦٠٨	١٤١,٠٦٣	٠	١٤١,٠٦٣	%١٠
٠	٠	٢٢٠,٢٠٠	٠	٠	٢٢٠,٢٠٠	٢٢٠,٢٠٠	٠	٢٢٠,٢٠٠	%١٥
٤,٣١٢	٣,٦٢٤	١,٣٧٦	٦٨٨	٦٨٨	٦٨٨	٥,٠٠٠	٠	٥,٠٠٠	%١٥
٥,١٧٤	٣,٧٢٨	٥,٩١٢	١,٤٤٦	١,٤٤٦	٤,٤٦٦	٩,٦٤٠	٠	٩,٦٤٠	%١٥
٤,٩٠٨,٣٦٧	٤,٦٥٨,٧١٤	٢,٢٢٥,٣٦٣	٢٤٩,٦٥٣	٢٤٩,٦٥٣	١,٩٧٥,٧١٠	٦,٨٨٤,٠٧٧	٠	٦,٨٨٤,٠٧٧	

جمعية البر الخيرية بجيدة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٠)

العلا - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٦) الأرصدة دائنة أخرى :-</u>
٧,٤٧٥	١٤,٩٥٠	رسوم مهنية
٧,٤٧٥	١٤,٩٥٠	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) مخصص مكافأة نهاية الخدمة</u>
١١٧,٠١٢	١٣٩,٣٣٧	رصيد المخصص أول العام
٢٢,٣٢٥	٢٢,٣٢٥	تعزير المخصص خلال العام
١٣٩,٣٣٧	١٦١,٦٦٢	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) التبرعات النقدية المقيدة</u>
٢٩٥,٢٠٠	٣٠,٠٠٠	كفالة أسر محتاجة
٢٩٥,٢٠٠	٣٠,٠٠٠	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) إيرادات الأنشطة</u>
١٦٢,٢٣٠	١١٧,٤٧٤	معصرة زيت البان
٠	١٥٨,٤٠٠	إيجار مبنى الجمعية في العلا
١٦٢,٢٣٠	٢٧٥,٨٧٤	<u>الإجمالي</u>

جمعية البر الخيرية بجيدة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٠)

العلا - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) مصاريف الأنشطة</u>
.	٢٩,١٠٠	كفالات
٢٢٤,٠٠٠	١٣١,٥٠٠	مساعداً
٢٩,٥٠٠	.	برامج موسمية
١٣,٥٠٠	٦٧,١٠٠	دعم أسر محتاجة
١٧,٢٩٧	.	سقى الماء
٤٠,٠٠٠	١٤,٠٠٠	برامج اعانة زواج
٥٧,٥٠٠	٤٠,٩٤٠	مشروع زيت البان
٩٣,٥٠٠	.	كفالة اسر محتاجة
٣٧٧,٩٨٥	٣٢٤,١٤٠	مصروفات برامج متنوعة وتشغيلية محملة على الأنشطة
<u>٨٥٣,٢٨٢</u>	<u>٦٠٦,٧٨٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية البر الخيرية بجدة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٠)

العلا - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١١) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
٢٨٦,٠٧٥	٢٩٩,٥٠٠	الرواتب والأجور الأساسية
٠	٢,٥٠٠	العمل الإضافي
٤٩,٢١٠	٣٨,٩١٧	تأمينات اجتماعية
١,٢٠٠	٠	التأمين الطبي
٢,٦٥٨	٠	مصاريف الطعام
٣,٣٠٠	١,٩٥٠	مصاريف حكومية - تجديد إقامات
١٦,٨١٤	١٠,١٥٠	مصاريف حكومية - تأشيرات
٢٦,٠٦٠	١٨,٩٧١	رسوم حكومية
٣٩,٢٠٠	٢٢,٣٢٥	تعويضات نهاية الخدمة
١,٦٤٧	١,٥٦٠	مستلزمات مكتبية
٠	٢٠,٠٠٠	مستلزمات أنظمة المعلومات
٢٨,٩٠٠	٢٩,١٨٦	الوقود والمحروقات
٦٣٧	٢٦٠	مطبوعات
٣,٧٧٦	٥٦١	مستلزمات المطبخ
٢,٣٩٠	٧,٠٩٨	صيانة وإصلاح - المباني
٢٦٠	١٣,٥٠٠	صيانة وإصلاح - الآلات ومعدات
٦,٧٦٣	٢٠,٥٧٧	صيانة وإصلاح - السيارات
٧٣٠	٠	صيانة وإصلاح - عدد وأدوات
٢٠٠	٠	صيانة وإصلاح - أدوات وأجهزة التصوير والعرض
١٥١	١١٥	صيانة وإصلاح - أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها
٠	٤٥٠	صيانة وإصلاح - أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية
٩,٢٦٨	٠	الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
٥,٢٤٦	٦,٧٧٠	الهاتف والفاكس والإنترنت
١,٠٥٠	٠	مصاريف التأمين - سيارات
١٩,٣٠٨	١٠,٠٢٠	مصاريف الشحن
١,٨٠٠	٠	اجور تحميل وتنزيل
٥,٨١٩	٢,٥٠٠	مصاريف الضيافة
٧,٤٧٥	٧,٤٧٥	رسوم مهنية
١٦,٠٠٠	١٤,٨٠٠	مصاريف استشارات
٠	١,٦٠٠	عقود الصيانة والتشغيل - الأمن والحراسة
٠	١,٦٨١	مصاريف اشتراكات وتبديلات
١,١٠٠	٠	مصاريف الدعاية والإعلان
٦٩٠	٢١	مصاريف بنكية وعمولات
١١,٩٢٨	٠	سفريات عمل - داخلية
٧,٠٠٠	١,٤٠٠	سفريات عمل - دولية
<u>٥٥٦,٦٥٥</u>	<u>٥٣٣,٨٨٧</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٢) صافي الأصول المقيدة</u>
٢٣٣,٥٨٦	٢٣٣,٥٨٦	تبرعات برامج وأنشطة
٢٠١,٧٠٠	١٣٥,٥٠٠	كفالة أسر محتاجة
٠	١,٠٤٣	منصة تبرع
٠	٥٠,٧٨٤	الزكاة الشرعية
<u>٤٣٥,٢٨٦</u>	<u>٤٢٠,٩١٣</u>	<u>الإجمالي</u>