



جمعية البر الخيرية بمركز الحكامية
ترخيص رقم (٤٥٧)
جازان - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير مراجع الحسابات المستقل
كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م



جمعية البر الخيرية بمركز الحكامية
ترخيص رقم (٤٥٧)
جازان - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير مراجع الحسابات المستقل
كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

المحتويات

صفحة	بيان
٣-١	تقرير مراقب الحسابات المستقل
٤	قائمة المركز المالي كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م
٥	قائمة الانشطة عن السنة المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م
٦	قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م
١٥-٧	إيضاحات حول القوائم المالية من ايضاح رقم (١) الي ايضاح رقم (١٦)



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى : السادة / جمعية البر الخيرية بمركز الحكامية-جازان

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

الرأي :-

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية البر الخيرية بمركز الحكامية- جازان والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ 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 فان القوائم المالية المرفقة :

- تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي لجمعية البر الخيرية بمركز الحكامية كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م وأدائها المالي وتدققاتها 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 للمحاسبين القانونيين والملائمة لظروف الجمعية .

أساس الرأي :-

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية " في تقريرنا ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد وسلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية كما وفيها أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى وفقاً لتلك القواعد ونعتقد ان ادلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير اساساً لرأينا في المراجعة .

امر اخر:-

تمت مراجعة القوائم المالية للجمعية عن السنة المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م قبل مراجع اخر والذي ابدى رأياً مطلقاً في تلك القوائم بتاريخ ٢٠١٩/١/٢٤ م الموافق ١٤٤٠/٥/١٨ هـ.

مسؤوليات 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 للمحاسبين القانونيين وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لتسكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش او خطأ





(٢)

وعند إعداد القوائم المالية فإن الإدارة هي المسئولة عن تقدير قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياته أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك .

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :

تمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما اذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا أن التأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد إلا انه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن أي تحريف جوهري عندما يكون موجوداً ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ وتعد جوهرياً اذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة طبقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة وعلينا أيضاً:-

-تحديد مخاطر التحريفات الجوهري في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ اجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر والحصول على ادلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير اساس لرأينا. وبعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو افادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.

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

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

-استنتاج مدى مناسبة استخدام الادارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة واستناداً الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها ما اذا كان هناك عدم تأكد جوهري ذا علاقة بأحداث او ظروف قد تلقى شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة واذا خلصنا الى وجود عدم تأكد جوهري يكون مطلوباً منا لفت الانتباه في تقريرنا الى الافصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية او اذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية يتم تعديل رأينا . وتستند استنتاجاتنا الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع. ومع ذلك فان الاحداث او الظروف المستقبلية قد تسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.



الموقع الإلكتروني www.abdullahshaher.com
infoabdullahshaher.com

المركز الرئيسي - خميس مشيط - الخالدية - موكدو
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office

الرياض - حي المروج - طريق الملك عبدالعزيز
For Audit And Accounting Advisor

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

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



(٣)

-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 .

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى :

في رأينا أن القوائم المالية المرفقة ككل :-

١-تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات الخيرية ومع معيار المنشآت غير الهادفة للربح فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية

٢-تتفق مع السجلات المحاسبية و الدفاتر اليدوية والتقارير المستخرجة منها. ... والله الموفق ، ، ،

خميس مشيط في : ١١/٠٣/٢٠٢٠م

الموافق : ١٦/٠٧/١٤٤١هـ

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧



(٤)

جمعية البر الخيرية بمركز الحكامية

ترخيص رقم (٤٥٧)

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

البيان	إيضاح	٢٠١٩/١٢/٣١ م ريال سعودي	٢٠١٨/١٢/٣١ م ريال سعودي
الأصول :			
الأصول المتداولة:			
النقد وما في حكمه	(٣)	٣١٨٩٢٤١,٠٠	٣٣٥٤٢٠٠,٠٠
محافظ اقرضية	(٤)	١٥٧٨٥٣٠,٠٠	١٣١٤٨٦٨,٠٠
ذمم مدينة	(٥)	٣٤٧٠٢٠٠,٠٠	٣٤٧٠٠٠٠,٠٠
إجمالي الأصول المتداولة		٨٢٣٧٩٧١,٠٠	٨١٣٩٠٦٨,٠٠
الأصول غير المتداولة:			
الاصول الثابتة بالصافي	(٦)	١٠٠٤٩٥٠٩,٠٠	٩٧٦٧٣٩٣,٠٠
اصول غير ملموسة بالصافي	(٧)	١٧٤٠٠,٠٠	٠,٠٠
مشروعات تحت التنفيذ	(٨)	١٢٤٨٨٨٠٧,٠٠	١٢٠٠٥٠٩٨,٠٠
مجموع الأصول غير المتداولة		٢٢٥٥٥٧١٦,٠٠	٢١٧٧٢٤٩١,٠٠
إجمالي الأصول		٣٠٧٩٣٦٨٧,٠٠	٢٩٩١١٥٥٩,٠٠
الإلتزامات و صافي الأصول			
التزامات غير متداولة:			
قروض طويلة الاجل	(٩)	١٠,٨٠٠,٠٠٠	١٠,٨٠٠,٠٠٠
إجمالي الإلتزامات غير المتداولة		١٠,٨٠٠,٠٠٠	١٠,٨٠٠,٠٠٠
إجمالي الإلتزامات		١٨٠,٠٠٠,٠٠٠	١٨٠,٠٠٠,٠٠٠
صافي الأصول:			
صافي الأصول غير المقيدة	(١٠)	٢٢١٧٧٦١٩,٠٠	٢٠٤٥١٥٠٩,٠٠
صافي الأصول المقيدة	(١-١٠)	٥٥٠١٦٧٩,٠٠	٦٠٣٩٠٦١,٠٠
صافي أصول أوقاف	(٢-١٠)	١٣١٤٣٩٠,٠٠	١٦٢٠٩٨٩,٠٠
إجمالي صافي الأصول		٢٨٩٩٣٦٨٧,٠٠	٢٨١١١٥٥٩,٠٠
إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول		٣٠٧٩٣٦٨٧,٠٠	٢٩٩١١٥٥٩,٠٠

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٦ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

رئيس الجمعية

أمين الصندوق

حساب الجمعية

مكتب المحاسب القانوني
شهادة شاهر الصحفاني
لمراجعة والإستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shafer & Associates
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting

جمعية البر الخيرية بمركز الحكامية

ترخيص رقم (٤٥٧)

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	٢٠١٩ م	٢٠١٩ م	٢٠١٩ م	إيضاح	البيانات
إجمالي	إجمالي	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة		
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي		
الإيرادات والمكاسب:						
٤٤٧٨٥٠٠٠٠٠	٤٤٨٩٧١٠٠٠٠	٠٠٠	٢١٤٠٦٠٠٠٠٠	٢٣٤٩١١٠٠٠٠	(١١)	تبرعات واستقطاعات نقدية
١١٠٩٧٤٠٠٠٠	٩٥٤٠٢٠٠٠٠	٠٠٠	٩٥٤٠٢٠٠٠٠	٠٠٠	(١٢)	منح حكومية
١٥٧١٥٠٠٠٠	٢٨٩٠٠٠٠٠٠	٠٠٠	٢٨٩٠٠٠٠٠٠	٠٠٠		الزكاة
٣٤٧٤٠٠٠٠٠٠	٥٢٧٢٧٧٤٠٠٠	٠٠٠	٥٢٧٢٧٧٤٠٠٠	٠٠٠		تبرعات عينية
١٥٩٠٠٠٠٠	١٧٤٠٠٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	١٧٤٠٠٠٠٠		اشتراكات الاعضاء
٨١٨٥٥٤٠٠	١٧٧١١٠٠٠٠	١٧٧١١٠٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠		تبرعات للوقف
٢٤٧٩٥١٠٠٠	٣١٦٦٦١٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٣١٦٦٦١٠٠٠		الإيرادات الأخرى
٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	(٩.١٩٢.٧٧٦)	٩١٩٣٧٧٦٠٠٠	(١-١٠)	صافي الأصول المقيدة المحررة من القيود
٠٠٠	٠٠٠	(٤٨٣.٧٠٩)	٠٠٠	٤٨٣٧٠٩٠٠٠	(٢-١٠)	صافي أصول الأوقاف المحررة من القيود
١.٣.١٧٩٥.٠٠	١١٥١٦٦٧٥.٠٠	(٣.٦.٥٩٩)	(٥٣٧.٣٨٢)	١٢٣٦.٦٥٦.٠٠		إجمالي الإيرادات والمكاسب
مصروفات البرامج:						
١٤١١٠٠٠٠٠	٥٣١٥٥٠٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٥٣١٥٥٠٠٠٠		مساعداات الزكاة
٢٤٦٤٠٥٢٠٠٠	٢٩١٨٦٢٢٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٢٩١٨٦٢٢٠٠٠	(١٣)	مصروفات النشاط
٠٠٠	١٩٣٩٥٧٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	١٩٣٩٥٧٠٠٠	(١٤)	مصاريف التشغيل محملة على النشاط
٠٠٠	٢١٠٢٠١٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٢١٠٢٠١٠٠٠	(١٥)	مصروفات جمع الأموال
٣٤٧٤٠٠٠٠٠٠	٥٢٧٢٧٧٤٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٥٢٧٢٧٧٤٠٠٠		مساعداات عينية
(٦.٠٧٩.١٥٢)	(٩.١٢٧.١٠٤)	٠٠٠	٠٠٠	(٩.١٢٧.١٠٤)		إجمالي مصروفات البرامج
٤٢٢٢٦٤٣٠٠٠	٢٣٨٩٥٧١٠٠٠	(٣.٦.٥٩٩)	(٥٣٧.٣٨٢)	٢٢٢٣٥٥٢٠٠٠		مجمّل التغير في صافي الأصول
مصروفات عمومية وإدارية:						
٦١٥٧٢٤٠٠٠	٦٣٧٨٤٥٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٦٣٧٨٤٥٠٠٠		أجور ورواتب إدارية
٦٨١٩٢٦٠٠٠	٦٠١٤٦٧٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٦٠١٤٦٧٠٠٠	(١٦)	مصاريف عمومية وإدارية أخرى
(١.٢٩٧.٦٥٠)	(١.٢٣٩.٣١٢)	٠٠٠	٠٠٠	(١.٢٣٩.٣١٢)		إجمالي مصروفات عمومية
٠٠٠	(١٥.٠٠٠)	٠٠٠	٠٠٠	(١٥.٠٠٠)		مصروفات الحوكمة
(٢٠٢.٦٦٢)	(٢٥٢.٥٣١)	٠٠٠	٠٠٠	(٢٥٢.٥٣١)	(٦)	مصروفات إستهلاك الأصول الثابتة
٠٠٠	٦٠٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٦٠٠٠٠	(٧)	مصروفات اطفاء أصول غير ملموسة
(١.٥٠٠.٣١٢)	(١.٥٠٧.٤٤٣)	٠٠٠	٠٠٠	(١.٥٠٧.٤٤٣)		مجموع المصروفات
٢٧٢٢٣٣١٠٠٠	٨٨٢١٢٨٠٠٠	(٣.٦.٥٩٩)	(٥٣٧.٣٨٢)	١٧٢٦١١٠٠٠٠		صافي التغير في صافي الأصول

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٦ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

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

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٧٢٢٣٣١,٠٠	٨٨٢١٢٨,٠٠	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:</u>
		التغير في صافي الأصول
		تعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول :
٢٠٢٦٦٢,٠٠	٢٥٢٥٣١,٠٠	مصروفات إهلاكات الأصول الثابتة
٠,٠٠	٦٠٠,٠٠	مصروفات اطفاء اصول غير ملموسة
		<u>التغيرات في بنود الأصول والالتزامات المتداولة :</u>
(٢١١,٧٠٠)	(٢٦٣,٦٦٢)	التغير في المحافظ الاقراضية
٤٣٧,٠٠,٠٠	(٢٠٠)	التغير في ارصدة المدينون المتنوعون
٢٧٥٦٩٩٣,٠٠	٨٧١٣٩٧,٠٠	(١) صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:</u>
(٣٤٥,٣٠٣)	(٥٣٤,٦٤٧)	اضافات لشراء اصول ثابتة
٠,٠٠	(١٨,٠٠٠)	اضافات اصول غير ملموسة
(١,٢٦٣,٢٦٥)	(٤٨٣,٧٠٩)	مشروعات تحت التنفيذ
(١,٦٠٨,٥٦٨)	(١,٠٣٦,٣٥٦)	(٢) صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية</u>
(٣٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠	التغير في القروض (قرض الاستدامة)
(٣٧٥,٢٠٠)	٠,٠٠	تسويات سنوات سابقة
(٦٧٥,٢٠٠)	٠,٠٠	(٣) صافي التدفقات النقدية (المستخدمة) في الأنشطة التمويلية
٤٧٣٢٢٥,٠٠	(١٦٤,٩٥٩)	صافي التغير في رصيد النقد ومافي حكمه (٣+٢+١)
٢٨٨,٩٧٥,٠٠	٣٣٥٤٢٠٠,٠٠	رصيد النقد ومافي حكمه في بداية الفترة
٣٣٥٤٢٠٠,٠٠	٣١٨٩٢٤١,٠٠	رصيد النقد ومافي حكمه في نهاية الفترة

الايضاحات المرفقة من ١ الى ١٦ جزء لا يتجزء من القوائم المالية

(٧)

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

إيضاح رقم (٦) كشف الأصول الثابتة ومجمع استهلاكاتها في ٢٠١٩/١٢/٣١ م :

البيان	٢٠١٩/١٢/٣١		نسبة	٢٠١٩/١٢/٣١		نسبة	٢٠١٩/١٢/٣١		البيان
	الرصيد في	إحداثيات		الرصيد في	إحداثيات		الرصيد في	إحداثيات	
أراضي	٦٥٤٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	-	٦٥٤٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	-	٦٥٤٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	الرصيد في
مباني	٣١٦٤٤٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٪٤	٣١٦٤٤٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٪٤	٣١٦٤٤٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٠١٩/١٢/٣١
مباني جاهزة	١٨٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٪١٠	١٨٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٪١٠	١٨٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	
سيارات	٣٣٦٤٠٠,٠٠٠	٢٠٢٩٠,٠٠٠	٪٢٠	٣٣٨٤٩٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٪٢٠	٣٣٨٤٩٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	
الثاث ومفروشات	٤٠٠٩٠٨٠,٠٠٠	١١١٣١٥,٠٠٠	٪٢٨	٤٠٧٨٨٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٪٢٨	٤٠٧٨٨٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	
أجهزة كمبيوتر و ملحقاته	١٧١٩٣٣,٠٠٠	١٣٧١٢,٠٠٠	٪٨	١٧٠٤٤٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٪٨	١٧٠٤٤٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	
أثاث وأجهزة العرض	٩١٧٤٣٠,٠٠٠	٣٣٠٠,٠٠٠	٪٤	٩٥٠٤٩٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٪٤	٩٥٠٤٩٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	
أثاثات دورية	٠,٠٠٠	٢٣٠٠٠,٠٠٠	٪٢	٢٣٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٪٢	٢٣٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	
الجمالية	٠,٠٠٠	٣٩٧١٤,٠٠٠	٪٢	٣٩٧١٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٪٢	٣٩٧١٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	
الات ومعدات	٠,٠٠٠	٣٥٧٠٠,٠٠٠	٪٢	٣٥٧٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٪٢	٣٥٧٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	
أجهزة تدفئة و تبريد	٣٥٨٦٥,٠٠٠	١٠٥٠٠,٠٠٠	٪٣	٤٤٠٨٦٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٪٣	٤٤٠٨٦٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	
الات ومعدات مكتبية	٤٣٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٪٠	٤٣٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٪٠	٤٣٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	
الإجمالي	١٠٧٦٩٤٩,٠٠٠	٥٣٤٤٧,٠٠٠		١١٣٠٤٩٦,٠٠٠	٠,٠٠٠		١١٣٠٤٩٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	

إيضاح رقم (٧) الأصول الغير ملموسة ومجمع اهلاكها في ٢٠١٩/١٢/٣١ م :

البيان	٢٠١٩/١٢/٣١		نسبة	٢٠١٩/١٢/٣١		نسبة	٢٠١٩/١٢/٣١		البيان
	الرصيد في	إحداثيات		الرصيد في	إحداثيات		الرصيد في	إحداثيات	
تراجم الحساب الي (رأف)	٠,٠٠٠	١٨٠٠٠,٠٠٠	٪٢٠	١٨٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٪٢٠	١٨٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	الرصيد في
الإجمالي	٠,٠٠٠	١٨٠٠٠,٠٠٠		١٨٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠		١٨٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٠١٩/١٢/٣١

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر التحوطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
الترخيص رقم ٢٦٧ - س ٥٨٠٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Ghathani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting

(٨)

جمعية البر الخيرية بمركز الحكامية

ترخيص رقم (٤٥٧)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠١٩/١٢/٣١

إيضاح رقم (١) عام :

١/١ : اسم الجمعية :

جمعية البر الخيرية بمركز الحكامية

التكـوين و النشاط :

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

الاهداف

تهدف الجمعية الي تقديم المساعدات التقنيه والعينية الي الاسر الفقيرة و الاشد حاجة و الايتام و تلقي الدعم و التبرعات من الداعمين لتمويل أنشطة الجمعية .

١/٢ : هذه اول قوائم مالية معتمدة تصغر من المكتب والارصدة الافتتاحية مدققة من قبل محاسب قانوني اخر .

إيضاح رقم (٢) السياسات المحاسبية :

٢/١- تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المنشآت الغير هادفة للربح و لمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعمدة في المملكة العربية السعودية و للمعايير والاصدارات الاخرى المعمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ووفقاً للتعليمات واللوائح والأنظمة الصادرة من وزارة العمل والتنمية الاجتماعية .

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

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

٢/٤- تظهر الأصول الثابتة بسعر التكلفة بعد خصم الاستهلاك المتراكم و يتم استهلاك الأصول الثابتة وفقاً لطريقة القسط الثابت بأقساط سنوية متساوية خلال العمر

٢/٥- يتم الاعتراف بالإيراد اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح عندما يتنبأ للجمعية امكانية التصرف في المورد وسلطة ادارته 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) حين استيفاء الشروط ومن ثم باثباتها كإيرادات غير مقيدة أو مقيدة . وكذلك يتم الاعتراف بالتبرعات العينية وأثباتها بالقيمة العادلة أو القيمة القابلة للتحقق في حال السلع المستعملة .

٢/٦- لا يتم احتساب مخصص منافع غاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدماتهم للمنظمة عند تركهم للعمل و يتم قيدها مباشرة عند الصرف .

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

٢/٨- تستخدم الجمعية السجلات المحاسبية والدفاتر اليدوية في تسجيل معاملاتها المالية .

٢/٩- تم اعادة تويب أرقام المقارنة لتتوافق مع طريقة عرض القوائم المالية .

٢/١٠- يتم اطفاء الاصول غير الملموسة بنسبة ٢٠% .



(٩)

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

٣- النقد وما في حكمه :

٢٠١٨/١٢/٣١ م	٢٠١٩/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٨٩٨٣٥,٠٠	٣٧٦٨٨١,٠٠	مصرف الراجحي / ٨٧٩٥٥
٨٦٦١٤٤,٠٠	٣٦٥٨١١,٠٠	مصرف الراجحي / ٧٩٨١٢٠
١٥١٧٠٤٠,٠٠	١٦٢٥٣٩٠,٠٠	البنك الاهلي / ٥٠٠٠١٠٤
٣٠٢٠١,٠٠	٤١٥,٠٠	البنك الاهلي / ٥٠٠٠٢٠٢
٨٩٩٥٠,٠٠	١٣٤٥٣,٠٠	بنك البلاد / ٣٥٠٠٠٨
١٨٠٠,٠٠	٤٠٠٠,٠٠	بنك البلاد / ٣٥٠٠٢٧
٢٢٧١١٥,٠٠	٤١٦٩٩٣,٠٠	بنك البلاد / ٣٥٠٠٣٥
٢٦٠٦,٠٠	٣٠٩٦٢,٠٠	بنك البلاد / ٣٥٠٠٥١
٣٤٩٣,٠٠	١٣٦٥٩,٠٠	بنك البلاد / ٣٥٠٠١٩
٧٠٦٤,٠٠	٣١٤١٥,٠٠	بنك البلاد / ٣٥٠٠٦٧
٢٥٥٥٤٣,٠٠	٤٢٥٩٠,٠٠	البنك السعودي للاستثمار / ٦٠٠٠٠١
٤٤٩٦١,٠٠	٤٥٠٦٣,٠٠	البنك السعودي للاستثمار / ٦٠٠٠٠٢
١٨٤٤٨,٠٠	١٢٣٣٨٤,٠٠	بنك الائتماء / ٢٢٢٠٠٠٠٠
٠,٠٠	٩٩٢٢٥,٠٠	بنك الجزيرة / ٣٦٨٣٠٠١
٣٣٥٤٢٠٠,٠٠	٣١٨٩٢٤١,٠٠	الاجمالي

٤- محافظ اقراضية :

٢٠١٨/١٢/٣١ م	٢٠١٩/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٣١٤٨٦٨,٠٠	١١٣٨٥٣,٠٠	اسر منتجة(ممول من وقف محمد بن عبدالله الجميع)
٠,٠٠	٤٤٠٠٠,٠٠	مشروع الزواج(ممول من اوقاف عبدالله بن تركي الضحيان)
١٣١٤٨٦٨,٠٠	١٥٧٨٥٣,٠٠	الاجمالي

٥- ذمم مدينة :

٢٠١٨/١٢/٣١ م	٢٠١٩/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٠,٠٠	٢٠٠,٠٠	سلف العاملين
٣٤٧٠٠٠٠,٠٠	٣٤٧٠٠٠٠,٠٠	دفعات مقدمة لشراء عمارة
٣٤٧٠٠٠٠,٠٠	٣٤٧٠٢٠٠,٠٠	الاجمالي

(١٠)

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

٦- الأصول الثابتة واستهلاكها : " كشف مرفق "

٨- مشروعات تحت التنفيذ :

٢٠١٨/١٢/٣١ م	٢٠١٩/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
١٢٠٠٥٠٩٨,٠٠	١٢٤٨٨٨٠٧,٠٠
١٢٠٠٥٠٩٨,٠٠	١٢٤٨٨٨٠٧,٠٠

البيان

مبنى الاستثماري - وقف الوالدين
الاجمالي

٩- قروض طويلة الاجل :

٢٠١٨/١٢/٣١ م	٢٠١٩/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
١٨٠٠٠٠٠,٠٠	١٨٠٠٠٠٠,٠٠
١٨٠٠٠٠٠,٠٠	١٨٠٠٠٠٠,٠٠

البيان

قرض الاستدانة المالية (مؤسسة الراجحي)
الاجمالي



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

١٠ - صافي الأصول:

البيان

٢٠١٨/١٢/٣١		٢٠١٩/١٢/٣١		
الاجمالي	الاجمالي	صافي أصول	صافي الأصول المقيدة	صافي الأصول غير
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٢٥٧٤٤٢٨,٠٠	٢٨١١١٥٥٩,٠٠	١٦٢,٩٨٩,٠٠	٦,٣٩,٦١,٠٠	٢,٤٥١,٥٠٩,٠٠
(٣٧٥,٢٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٢٧٢٢٣٣١,٠٠	٨٨١٢٩,٠٠	(٣٠٦,٥٩٩)	(٥٣٧,٣٨٢)	١٧٢١١٠,٠٠
٢٨١١١٥٥٩,٠٠	٢٨٩٩٢٦٨٨,٠٠	١,٣١٤,٣٩٠	٥,٥٠١,٦٧٩	٢٢,١٧٧,٦١٩

رصيد أول المدة
 تسويات سنوات سابقة
 للتغير في صافي الأصول
 الاجمالي

١/١٠ - صافي الأصول المقيدة :

البيان

٢٠١٨/١٢/٣١		٢٠١٩/١٢/٣١		
الرصيد في	الرصيد في	المحور خلال العام	المقيد خلال العام	الرصيد في
٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١	ريال سعودي	ريال سعودي	٢٠١٩/١/١
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٧٣٨٩٧٦,٠٠	٤٨٥٢٠,٠٠	(٣٩٨,١٧٥)	١٤٤٤٠,٠٠	٧٣٨٩٧٦,٠٠
٠,٠٠	٥٤٩٥٠,٠٠	(١,٠٠٠)	٥٥٩٥٠,٠٠	٠,٠٠
١٩٤,٥٨٠,٠٠	١٩,٢٥٨,٠٠	(٣,٨٠٠)	٠,٠٠	١٩٤,٥٨٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	(٩٨,١٠٠)	٩٨١٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	(٤٢,٥٣١)	٤٢٥٣١,٠٠	٠,٠٠
٣٧٥٢,٠٠٠	٣٧٥٢,٠٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٧٥٢,٠٠٠
١٥٥٦٣,٠٠	١٥٥٦٣,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٥٥٦٣,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	(٢٦,٤٢٠)	٢٦٤٢,٠٠	٠,٠٠
٢٤٢٩٥٩,٠٠	٢٥٥١٣,٠٠	(٧٧٤,٠٠٠)	٨٩٨١٧٤,٠٠	٢٤٢٩٥٩,٠٠
٢٨٣٧٨,٠٠	٤١٢٣,٠٠	(٥٣١,٥٥٠)	٢٨٩٠,٠٠	٢٨٣٧٨,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	(١٢١,٥٠٠)	١٢١٥,٠٠	٠,٠٠
١,٠٠٠	٣,٠٠٠	(٢,٥٧٠)	٢٦٧,٠٠	١,٠٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	(٥٥,٠٠٠)	٥٥,٠٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	(٥٠,٠٠٠)	٥٠,٠٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	(٥,٥١٥)	٥,٥١٥,٠٠	٠,٠٠
١٤٤٥٢,٠٠	٠,٠٠	(٤,١٩٠,٢)	٢٧٤٥,٠٠	١٤٤٥٢,٠٠
٠,٠٠	١٣٣٥,٠٠	(٣٦,٧٥٠)	٥,٠٠٠	٠,٠٠
٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥,٠٠٠
٧,٤٣٤,٠٠	٧,٤٣٤,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧,٤٣٤,٠٠
١,٩٧٤,٠٠	٠,٠٠	(١,٩٧٤,٠)	٠,٠٠	١,٩٧٤,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	(١,٥٤٠,٢٠)	١,٥٤٠,٢٠	٠,٠٠
٣٧٥٧٥,٠٠	٧٣٨٤٨,٠٠	(٢,٠٢٠,٩٢)	٠,٠٠	٣٧٥٧٥,٠٠
٣,١٣٢,٠٠	٦,٠٠٠	(٣,٠١٣,٢)	٦,٠٠٠	٣,١٣٢,٠٠
٥,٠٠٠	١٢٤٨,٠٠	(٣٧٥,٢٠٠)	٠,٠٠	٥,٠٠٠
٥,٠٠٠	٤٩٣٥,٠٠	(٦,٥٠٠)	٠,٠٠	٥,٠٠٠
٠,٠٠	١,٠٠٠	٠,٠٠	١,٠٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١,٠٠٠	٠,٠٠	١,٠٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	(٥,٢٧٢,٧٧٤)	٥٢٧٢٧٧٤,٠٠	٠,٠٠
١٧,٠٠٠	٠,٠٠	(١,٩٠٠)	٢,٠٠٠	١٧,٠٠٠
١٦٢٣,٠٠	١,٥٨٠,٠٠	(١٦,٥٠٠)	٠,٠٠	١٦٢٣,٠٠
١٤٣٥,٠٠	٠,٠٠	(٧٢,٦٢٥)	٥٨٣٧٥,٠٠	١٤٣٥,٠٠
١٥,٠٠	٠,٠٠	(١,٥٠٠)	٠,٠٠	١٥,٠٠
٠,٠٠	١٤٣١٥,٠٠	٠,٠٠	١٤٣١٥,٠٠	٠,٠٠
٦,٣٩,٦١,٠٠	٥٥,١٦٧٩,٠٠	(٩,١٩٣,٧٧٦)	٨٦,٥٦٣٩٤,٠٠	٦,٣٩,٦١,٠٠

ترعات كفالة أسر
 دعم سلة غذائية
 تحليل والتدريب
 دعم مشروع مشر التبريري (بنك الجزيرة)
 الفطار سالم
 الاسر المتوجة
 مشروع الحج
 زكاة فطر
 ترعات ايتام
 ترعات وكلاء
 مشروع الاضاعي
 لبرعات كفالات
 دعم مشروع الزواج (مؤسسة عبد الله عبد العزيز الراجحي الخيرية)
 دعم مشروع الزواج (اوقاف عبد الله بن زكي الصبيان)
 مشروع سلفا
 برنامج الكافل الاجتماعي
 تفريج كرب
 دعم لشراء أجهزة كهربائية (اوقاف علي عبد العزيز الصبيان)
 تروح البلطقي الاسرى
 ترعات مشروع ايتامنا
 منح حكومية - دعم تشغلي - دعم راتب المدير والمحاسب
 منح حكومية - دعم تشغلي - دعم راتب المدير والمحاسب والباحث
 منح حكومية - دعم تسيير - شراء سيارات
 منح حكومية - دعم اجنماعي - برامج الاسر
 منح حكومية - دعم اجنماعي - برنامج كافل
 منح حكومية - دعم اجنماعي - برنامج المثل
 منح حكومية - دعم التدريب و التعليم - موائد الحد الجنوبي
 منح حكومية - دعم المدير المؤسسي
 ترعات عبدة
 ترعات الحقبة المدرسية
 افادة الزحين
 مشروع الكسب القبط
 اطعام مسكين
 كسوة عيد
 الاجمالي

٢/١٠ - صافي الأصول الاوقاف :

البيان

٢٠١٨/١٢/٣١		٢٠١٩/١٢/٣١		
الرصيد في	الرصيد في	المحور خلال العام	المقيد خلال العام	الرصيد في
٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١	ريال سعودي	ريال سعودي	٢٠١٩/١/١
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
١,٦٢,٠٩٨٩	١,٣١٤,٣٩٠	(٤٨٣,٧٠٩)	١٧٧,١١٠	١,٦٢,٠٩٨٩
١,٦٢,٠٩٨٩	١,٣١٤,٣٩٠	(٤٨٣,٧٠٩)	١٧٧,١١٠	١,٦٢,٠٩٨٩

ترعات لوقف الخيري
 الاجمالي

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

١١- التبرعات والاستقطاعات النقدية :

٢٠١٨/١٢/٣١ م		٢٠١٩/١٢/٣١ م		غير المقيدة	المقيدة	أوقاف	الاجمالي	الاجمالي	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي						
١٣٥٧٩٨٢,٠٠	٢٣٤٩١١٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٣٤٩١١٠,٠٠					تبرعات عامة بلا مقيد
٣٥٢٥٠,٠٠	١٤٤٤٠,٠٠	٠,٠٠	١٤٤٤٠,٠٠	٠,٠٠					تبرع كفالات الاسر
١٣٥٧٤٢٥,٠٠	٨٩٨١٧٤,٠٠	٠,٠٠	٨٩٨١٧٤,٠٠	٠,٠٠					تبرع كفالات الايتام
٢٩٥٠٧,٠٠	٢٧٤٥٠,٠٠	٠,٠٠	٢٧٤٥٠,٠٠	٠,٠٠					تبرع تبرع كرب
٢٨٧٨٤,٠٠	٤٢٥٣١,٠٠	٠,٠٠	٤٢٥٣١,٠٠	٠,٠٠					تبرع نظار ممانم
١٦٤٠٠,٠٠	١٤٣١٥,٠٠	٠,٠٠	١٤٣١٥,٠٠	٠,٠٠					تبرع كسوة العيد
٦٦٠٠٠,٠٠	١٢١٥٠,٠٠	٠,٠٠	١٢١٥٠,٠٠	٠,٠٠					تبرع الانشاسي
١٤١٠٣,٠٠	٢٦٤٢,٠٠	٠,٠٠	٢٦٤٢,٠٠	٠,٠٠					تبرع زكاة الفطر
١٧٠٠,٠٠	٢٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠٠,٠٠	٠,٠٠					تبرع الحقبة المدرسية
١٨٣١١٤,٠٠	٥٥٩٥٠,٠٠	٠,٠٠	٥٥٩٥٠,٠٠	٠,٠٠					تبرع السلطة الغذائية
٠,٠٠	٥٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٥٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠					تبرع اعانة الزواج
٠,٠٠	٥٠٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٥٠٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠					مشروع افراض المتوسمين(أوقاف عبدالله بن تركي الضحيان)
٥٦٧٥,٠٠	٥٥١٥,٠٠	٠,٠٠	٥٥١٥,٠٠	٠,٠٠					تبرع مشروع السقيا
٠,٠٠	٤٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٤٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠					تبرع برنامج التكاثر الاجتماعي
٦٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠					الاسر للنجدة
٤٣٦٠,٠٠	٢٦٧٠,٠٠	٠,٠٠	٢٦٧٠,٠٠	٠,٠٠					تبرع كفالات
١٤٢٥٠,٠٠	٥٨٣٧٥,٠٠	٠,٠٠	٥٨٣٧٥,٠٠	٠,٠٠					دعم برنامج الكسب الطيب
٠,٠٠	٥٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٥٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠					دعم لشراء اجهزة كهربائية
٠,٠٠	٩٨١٠٠,٠٠	٠,٠٠	٩٨١٠٠,٠٠	٠,٠٠					دعم مشروع متفن التديبي
١٧٢٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠					تدريب و تاهيل
٤٨٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠					توزيع منازل
٥٢٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠					تبرعات اخرى للشمائل
٢٠٤٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠					كفالات
١٦٤٢٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠					اطعام للارامل
١٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠					اطعام مسكين
١٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠					تبرعات مشروع الاسكان
٨٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠					تبرعات مشروع ابيديا
٤٤٧٨٥٠,٠٠	٤٤٨٩٧١٠,٠٠	٠,٠٠	٢,١٤٠,٠٠	٢٣٤٩١١٠,٠٠					الاجمالي

١٢- المنح الحكومية:

٢٠١٨ م		٢٠١٩ م		غير المقيدة	المقيدة	أوقاف	الاجمالي	الاجمالي	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي						
١١٠٩٧٤٠,٠٠	١٥٤٠٢٠,٠٠	٠,٠٠	١٥٤٠٢٠,٠٠	٠,٠٠					منح حكومية - دعم تشغيلي
٠,٠٠	٦٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٦٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠					منح حكومية - دعم اجتماعي
٠,٠٠	١٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠					منح حكومية - التميز المؤسسي
٠,٠٠	١٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠					منح حكومية - التدريب والتعليم
١١٠٩٧٤٠,٠٠	٩٥٤٠٢٠,٠٠	٠,٠٠	٩٥٤٠٢٠,٠٠	٠,٠٠					الاجمالي



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

١٣ - مصروفات النشاط :

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٦٠٠٠٠,٠٠	٣٩٨١٧٥,٠٠	مصروفات كفالات اسر
٧١٤٠٠٠,٠٠	٧٧٤٠٠٠,٠٠	مصروفات كفالات ايتام
١٢٢٨٠٠,٠٠	٤٤٧٨١,٠٠	مساعدا تفریح کرب
١٢٨٧٠,٠٠	٢٦٤٢٠,٠٠	زكاة فطر
٨٤٠٢٠,٠٠	٨٢٦٦٠,٠٠	افطار صائم
٩١٢٣٠,٠٠	١٣٤٥٠,٠٠	مصروفات برنامج الاضاحی
٠,٠٠	١٩٠٠,٠٠	الحقیبة المدرسية
٢٩١٣٠٠,٠٠	١٠٠٠,٠٠	السلة الغذائية
٤٠٠٠,٠٠	٥٨٥٠٠,٠٠	اعانات الزواج
١٤٠٠٠,٠٠	٣٨٠٠,٠٠	تأهیل وتدريب الاسر
٧١٢٦,٠٠	١٠١٣٨,٠٠	مشروع سقيا
٠,٠٠	١١٨١٠,٠٠	مشروع الكسب الطيب
٠,٠٠	٤٠٠٠,٠٠	برنامج التكافل الاجتماعي
٢٠٠٠,٠٠	١٦٥٠٠,٠٠	اغائة النازحين
٠,٠٠	٣٦٧٥٠,٠٠	توزيع اجهزة كهربائية
٠,٠٠	٩٨١٠,٠٠	مشروع متنن التدريبي
٥٤٨٠,٠٠	٠,٠٠	كسوة العيد
٢٢٢٠,٠٠	٠,٠٠	تسديد ديون
٩٥٠,٠٠	٠,٠٠	مشروع الحج
٠,٠٠	١٥٠٠,٠٠	اطعام مسكين
٠,٠٠	٢٥٧٠,٠٠	كفارات
٠,٠٠	١٠٩٧٤٠,٠٠	منح حكومية - دعم تشغيلی - دعم راتب المدير والمحاسب
٠,٠٠	١٥٤٠٢٠,٠٠	منح حكومية - دعم تشغيلی - دعم راتب المدير والمحاسب و الباحث
٠,٠٠	٣٠١٣٠٢,٠٠	منح حكومية - دعم اجتماعی - برامج الاسر
٠,٠٠	٣٧٥٢٠,٠٠	منح حكومية - دعم اجتماعی - برنامج كافل
٠,٠٠	٦٥٠٠,٠٠	منح حكومية - دعم اجتماعی - برنامج انامل
٣٣١٢٠,٠٠	٧٤٠١٦,٠٠	مصروفات برنامج كفالات
٢٣٧٣٠,٠٠	٠,٠٠	كفالة طالب علم
٢٠٤٨٠٠,٠٠	٠,٠٠	ترميم منازل
٢٦٦٠٠,٠٠	٠,٠٠	اسر منتجة
٨٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	برنامج المعاينة
١١٢٢١,٠٠	٠,٠٠	الخیر الشامل
١٠٠,٠٠	٠,٠٠	مكتب اشراف حلقات الحكامية
٠,٠٠	١٠٠٠٠,٠٠	مصروفات برنامج لجنة قوى جازان
٨٣٦٥,٠٠	٣٤٤٥٠,٠٠	مصروفات برنامج دعم الفرق التطوعية
٣٧٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مشروع اسكان
٤٥١٦,٠٠	٢٠٠٠,٠٠	مساعدا ت مرضی
٢٩٠٠,٠٠	٢٠٠٠,٠٠	مساعدا ت طارئة
٢٤٦٤٠٥٢,٠٠	٢٩١٨٦٢٢,٠٠	الاجمالي

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

(١٤)

جمعية البر الخيرية بمركز الحكامية

ترخيص رقم (٤٥٧)

جازان - المملكة العربية السعودية

١٤ - مصروفات التشغيل المحملة علي النشاط :

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٠,٠٠٠	١٤٥٥٠,٥٠٠	مزايا وحوافز
٠,٠٠٠	٢٨٦٤٤,٠٠٠	اجور تحميل و تنزيل
٠,٠٠٠	١٠٠٠٠,٠٠٠	ضيافة
٠,٠٠٠	٩٨٠٧,٥٠	مصروفات بنكية وعمولات
٠,٠٠٠	١٩٣٩٥٦,٥٠	الاجمالي

١٥ - مصروفات جمع الاموال :

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٠,٠٠٠	٣٠٨٤٣,٨٤	تذاكر سفر
٠,٠٠٠	٢٧٤٥٠,٠٠٠	مكافآت وحوافز اخري
٠,٠٠٠	١٢٣٥٣٩,٠٠٠	دعاية واعلان
٠,٠٠٠	٢٨٣٦٨,٤٩	تكاليف تسويقية اخري
٠,٠٠٠	٢١٠٢٠١,٣٣	الاجمالي



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

١٦ - مصروفات عمومية وإدارية أخرى :

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٤٥٩٤٠,٠٠	٧٤٢٧,٠٠	تأمينات اجتماعية
٢٥٦٧٨,٠٠	٧٠٠٧,٦٧	تذاكر سفر
١٥٠٦٦٥,٠٠	٦٠٠٠,٠٠	مكافآت وحوافز
٨٦٩٨,٠٠	٤٥٠٠,٠٠	مصروفات انتداب
٤٧٠٨,٠٠	٧٣٩٥,٠٠	مستلزمات مكتبية
٣٨٨١٩,٠٠	٠,٠٠	عمالة مؤقتة
١٥٢٥٠,٠٠	٢٢٤٨,٠٠	وقود ومحروقات
١٩٦٧١,٠٠	٦٣٦٨,٠٠	مطبوعات
٣١٠٤,٠٠	١٤٩٢,٠٠	مصروفات نظافة
٥٤٩٢٣,٠٠	١٣٢٠٥٠,٠٠	صيانة مبانى
٠,٠٠	٢٠٠٢,٠٠	صيانة سيارات
١٠٠٥٥٠,٠٠	١٤٩٧٩٠,٧٢	كهرباء
١١٨٤,٠٠	٠,٠٠	هدايا وعينات
٩١٨٢,٠٠	١٠٧٤٩,٥٢	هاتف وفاكس
٠,٠٠	٤٣٨٦,٠٠	مياه و الصرف الصحي
٦٢٨,٠٠	٥٠٠,٠٠	بريد
٠,٠٠	٣٠٠٠,٩٠	مصروفات التأمين - سيارات
١٣٤٠١,٠٠	٢٢٦٨٠,٠٠	اجور وتحميل
١٢١٤٠,٠٠	٧١٥٣,٠٠	مصروفات ضيافة
٢٦٦٨٤,٠٠	٠,٠٠	دعاية واعلان
٢٣٣٠٧,٠٠	٣٠٧٩٢,٩٥	مصروفات التراخيص
٠,٠٠	٧٥٠٩٨,٠٠	اتعاب مهنية و استشارات
١٤٢٦٩,٠٠	٢٧٥٤٠,٢٤	مصروفات بنكية و عمولات
١٩٤١٤,٠٠	١٠٠٠٠,٠٠	تكاليف تسويقية اخرى - مبادرات
١٠٨٦,٠٠	١٨,٠٠	مستهلكات اخرى
٠,٠٠	١٠٠٠٠,٠٠	ايجار مستودع
٩٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	ايجار مبانى
٢٦٢٥,٠٠	٢٦٢٥,٠٠	اشراكات
٠,٠٠	٣٨٠٠,٠٠	مستلزمات انظمة المعلومات
٦٨١٩٢٦,٠٠	٦٠١٤٦٧,٠٠	الاجمالي

