

جمعية البر الخيرية بمركز وادي عمود

ترخيص رقم (٦٩٦)

جازان - المملكة العربية السعودية

الفهرس

رقم الصفحة

(٢٠٢٠١)

تقرير المراجع المستقل

الصفحة

(٤)

قائمة المركز المالي كما في ٢٠١٨/١٢/٣١ م

(٥)

قائمة الأنشطة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١ م

(٦)

قائمة التدفقات النقدية السنة المالية المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١ م

عدد

(١٠)

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٠١٨/١٢/٣١ م



تقرير المراجع المستقل

السادة / أعضاء الجمعية العمومية - لجمعية البر الخيرية بمركز عمود الموقرين

جازان - المملكة العربية السعودية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،،

الراي:

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية البر الخيرية بمركز عمود ، والتي تشتمل علي قائمة المركز المالي كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨ م وقائمة الانشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة .

في رأينا ، ان القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية . المركز المالي للجمعية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨ م وادائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ ، وفقاً لمعايير المحاسبة المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى التي تعتمدها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .

اساس الراي :

تمت مراجعتنا وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ، ان مسئوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع حول القوائم المالية في تقريرنا ، اننا مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك واداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية ، كما اننا التزمنا بمسئولياتنا الاخلاقية الأخرى وفقاً لتلك القواعد . باعتقادنا ان ادلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير اساس لأبداء رايانا .

مسؤوليات الادارة :

ان الادارة مسؤولة عن اعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقاً لمعايير المحاسبة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ، والمعايير والاصدارات الأخرى التي تعتمدها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ومتطلبات الانظمة السعودية ، وعن انظمة الرقابة الداخلية التي تراها الادارة ضرورية لأعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش او خطأ .



عند اعداد القوائم المالية فان الادارة مسؤولة عن تقييم مقدرة الجمعية علي الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية والافصاح بحسبما هو ملائم ، عن الامور ذات العلاقة بمبدأ الاستمرارية وتطبيق مبدأ الاستمرارية في المحاسبة مالم تكن هنالك نية لتصفية الجمعية او ايقاف عملياتها ، وليس هنالك خيار ملائم بخلاف ذلك . ان المكلفين بالحوكمة وهم ادارة الجمعية مسؤولون عن الاشراف علي عملية اعداد التقرير المالي في الجمعية .

مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية :

تتمثل اهدافنا في الحصول علي تأكيد معقول فيما اذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري ناتجة عن غش او خطأ ، واصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رايانا . ان التأكيد المعقول هو مستوي عالي من التأكيد ، الا انه ليس هنالك ضمان علي ان المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تحريف جوهري موجود يمكن ان تنشأ التحريفات عن غش او خطأ . وتعد جوهرياً بمفردها او في مجموعها ، اذا كان بشكل معقول يمكن توقع انها ستؤثر علي القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناءً علي هذه القوائم المالية .

وكجزء من المراجعة . وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ، فأنا نمارس الحكم المهني ونحافظ علي نزعة الشك المهني خلال المراجعة كما تقوم ب :

❖ تحديد وتقييم مخاطر التحريفات الجوهري في القوائم المالية سواء كانت ناتجة عن غش او خطأ . وتصميم وتنفيذ اجراءات مراجعة لمواجهة تلك المخاطر ، والحصول علي ادلة مراجعة كافية لتوفير اساس لأبداء رايانا ، ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش اعلي من الخطر الناتج عن خطأ لان الغش قد ينطوي علي تواطؤ او تزوير حذف متعمد او افادات مضللة او تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية .

❖ الحصول علي فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة . من اجل تصميم اجراءات مراجعة ملائمة وفقاً للظروف ، وليس بغرض ابداء رأي حول فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية .

❖ تقييم مدي ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة . ومدي معقولية التقديرات المحاسبية والافصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الادارة .



❖ استنتاج مدي ملائمة تطبيق الادارة لمبدأ الاستمرارية في المحاسبة ، استناداً الي ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها ، فيما اذا كان هناك عدم تأكد جوهري يتعلق بأحداث او ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول قدرة الجمعية علي الاستمرارية في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية . واذا ما تبين لنا وجود عدم تأكد جوهري ، يتعين علينا لفت الانتباه في تقريرنا الي الافصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية ، او اذا كانت تلك الافصاحات غير كافية ، عندها يتم تعديل رأينا . تستند استنتاجاتنا الي ادله المراجعة التي تم الحصول عليها حتي تاريخ تقريرنا حول المراجعة . مع ذلك فان الاحداث او الظروف المستقبلية قد تؤدي الي توقف الجمعية عن الاستمرار في اعمالها كمنشأة مستمرة .

❖ تقييم العرض العام وهيكل محتوى القوائم المالية ، بما في ذلك الايضاحات وما اذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والاحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً . سنقوم بإبلاغ المكلفين بالحوكمة من بين امور اخري - بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج الهامة للمراجعة ، بما في ذلك أي أوجه قصور هامة في الرقابة الداخلية تم اكتشافها خلال مراجعتنا .

التقرير عن المتطلبات التنظيمية والقانونية الأخرى :

وفي رأينا ان القوائم المالية ككل للجمعية تتفق مع متطلبات الانظمة السعودية فيما يتعلق بأعداد وعرض القوائم المالية .

محاسب ومراجع قانوني

محمد وبران آل كليب

ترخيص رقم (٢٦٨)

تاريخ الإصدار ١٤١٠/٠٧/١٨ هـ

جازان في ٢٠١٩/٠٣/١٩ م

الموافق ١٤٤٠/٠٧/١٢ هـ



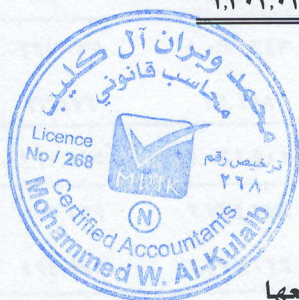
جمعية البر الخيرية - بمركز عمود

ترخيص رقم (٦٩٦)

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨ م

٢٠١٧/١٢/٣١ م	٢٠١٨/١٢/٣١ م	إيضاح	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي		الأصول
			الأصول المتداولة:
١.١١٠.٢٢٠	٥.٣٧٩.٦٢١	(٤)	الذمم المدومة في حكمه
١.١١٠.٢٢٠	٥.٣٧٩.٦٢١		إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول الثابتة:
٩١.٨٠٦	٢.٦٨٢.١٨٣	(٥)	الأصول الثابتة غير المقيدة (بالصافي)
١٠٠.٠٠٠	١٥.٠٠٠	(٦)	مشروعات تحت التنفيذ
١٩١.٨٠٦	٢.٦٩٧.١٨٣		إجمالي الأصول الثابتة
١.٣٠٢.٠٢٦	٨.٠٧٦.٨٠٤		إجمالي الأصول
			الالتزامات وصافي الأصول:
		(٧)	صافي الأصول:
٤٨٤.٠١٣	٥.٢٢٠.٧٥٩		صافي الأصول غير المقيدة
٧٩٩.٢٥٤	١.٨٧٥.٤٦٩	(١/٧)	صافي الأصول المقيدة
١٨.٧٥٩	٩٨٠.٥٧٦	(٢/٧)	صافي أصول الأوقاف
١.٣٠٢.٠٢٦	٨.٠٧٦.٨٠٤		إجمالي صافي الأصول
١.٣٠٢.٠٢٦	٨.٠٧٦.٨٠٤		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول



الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

جمعية البر الخيرية - بمركز عمود

ترخيص رقم (٦٩٦)

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١ م

البيانات	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	٢٠١٨/١٢/٣١ م	٢٠١٧/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب:					إجمالي	إجمالي
التبرعات النقدية	(٨)	٥,٣٥٧,٣٧١	١,٣٥٦,١٠٦	٢,٣٢٦,٨١٧	٩,٠٤٠,٢٩٤	٢,٠٥١,٩٤٢
تبرعات زكاة		٠٠	٧٣٧,٧١٦	٠٠	٧٣٧,٧١٦	٤٨٨,٧٣٢
تبرعات عينية (مواد غذائية وأجهزة)		١٩٣,٧٥٠	٠٠	٠٠	١٩٣,٧٥٠	٥٤٣,٧٠٠
إعانة حكومية		٦٥٠,٠٠٠	٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	١,٦٥٠,٠٠٠	٠٠
صافي الأصول المحررة من القيود		١,٠١٧,٦٠٧	(١,٠١٧,٦٠٧)	٠٠	٠٠	٠٠
إعادة تصنيف لتحقيق قيد الاستخدام	(١/٧)	٢,٣٦٥,٠٠٠	٠٠	(٢,٣٦٥,٠٠٠)	٠٠	٠٠
إعادة تصنيف لتحقيق قيد الاستخدام		٩,٥٨٣,٧٢٨	١,٠٧٦,٢١٥	٩٦١,٨١٧	١١,٦٢١,٧٦٠	٣,٠٨٤,٣٧٤
إجمالي الإيرادات والمكاسب						
المصروفات والخسائر:						
المساعدات النقدية	(٩)	٣,٣٦١,٦٣١	٠٠	٠٠	٣,٣٦١,٦٣١	١,٩٨٧,١٣٠
مساعادات الزكاة		٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠
مساعادات عينية (مواد غذائية)		٣٩٣,٨٥٠	٠٠	٠٠	٣٩٣,٨٥٠	٠٠
إجمالي مصروفات البرامج		(٣,٧٥٥,٤٨١)	٠٠	٠٠	(٣,٧٥٥,٤٨١)	(١,٩٨٧,١٣٠)
مجموع التغير في صافي الأصول		٥,٨٢٨,٢٤٧	١,٠٧٦,٢١٥	٩٦١,٨١٧	٧,٨٦٦,٢٧٩	١,٠٩٧,٢٤٤
أجور ورواتب إدارية		٢٣٣,٥٠٦	٠٠	٠٠	٢٣٣,٥٠٦	١٩٥,٠٣٩
مصروفات عمومية وإدارية	(١٠)	٨٣٢,٨٣٧	٠٠	٠٠	٨٣٢,٨٣٧	٧٢,٠٠٠
إجمالي المصروفات العمومية والإدارية		١,٠٦٦,٣٤٣	٠٠	٠٠	١,٠٦٦,٣٤٣	٢٦٧,٠٣٩
استهلاك الموجودات الثابتة		٢٥,١٥٨	٠٠	٠٠	٢٥,١٥٨	٢٣,١٧٦
مجموع المصروفات		(١,٠٩١,٥٠١)	٠٠	٠٠	(١,٠٩١,٥٠١)	(٢٩٠,٢١٥)
صافي التغير في صافي الأصول		٤,٧٣٦,٧٤٦	١,٠٧٦,٢١٥	٩٦١,٨١٧	٦,٧٧٤,٧٧٨	٨٠٧,٠٢٩
صافي أصول أول العام		٤٨٤,٠١٣	٧٩٩,٢٥٤	١٨,٧٥٩	١,٣٠٢,٠٢٦	٤٩٤,٩٩٧
الرصيد في ٢٠١٨/١٢/٣١ م		٥,٢٢٠,٧٥٩	١,٨٧٥,٤٦٩	٩٨٠,٥٧٦	٨,٠٧٦,٨٠٤	١,٣٠٢,٠٢٦

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها



جمعية البر الخيرية - بمركز عمود

ترخيص رقم (٦٩٦)

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨ م

٢٠١٧/١٢/٣١ م	٢٠١٨/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٨٠٧.٠٢٩	٦.٧٧٤.٧٧٨	التغير في صافي الأصول
		التعهديات للبنود وديون النقدية:
٢٣.١٧٦	٢٥.١٥٨	استهلاك الموجودات الثابتة
٨٣٠.٢٠٥	٦.٧٩٩.٩٣٦	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية:</u>
(٣.٦٠٠)	(٢.٦١٥.٥٣٥)	الزيادة في الأصول الثابتة
٠٠	٨٥.٠٠٠	النقص في مشروعات تحصيل التنفيذ
(٣.٦٠٠)	(٢.٥٣٠.٥٣٥)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
		<u>صافي التغير في رصيد النقد وما في حكمه</u>
٨٢٦.٦٠٥	٤.٢٦٩.٤٠١	رصيد النقد وما في حكمه في بداية الفترة
٢٨٣.٦١٥	١.١١٠.٢٢٠	رصيد النقد وما في حكمه في نهاية الفترة
١.١١٠.٢٢٠	٥.٣٧٩.٦٢١	



الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

جمعية البر الخيرية - بمركز عمود
ترخيص رقم (٦٩٦)
جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١/١٢/٢٠١٨م

١- التكوين والنشاط :

الجمعية الخيرية بمركز وادي عمود (جازان- المملكة العربية السعودية) ، تمارس نشاطها بموجب السجل رقم (٦٩٦) الصادر من وزارة الشؤون الاجتماعية بتاريخ ١٧/١٠/١٤٣٦هـ ، ومقرها محافظة الريث - جازان وتعمل طبقاً لنظام الجمعيات الخيرية بالمملكة العربية السعودية والقرارات المنفذة لضمونه .

٢- أهم السياسات المحاسبية :

تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ووفقاً للتعليمات واللوائح والأنظمة الصادرة من وزارة الشؤون الاجتماعية ، إن ملخص السياسات المحاسبية الهامة المتبع من قبل الجمعية هو علي النحو التالي :

- العرف المحاسبي :

- تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ الاستحقاق ومبدأ التكلفة التاريخية .
- تتبع الجمعية نظام الدفاتر والسجلات اليدوية في تسجيل معاملاتها المحاسبية .

النقد وما في حكمه :

وتشمل النقد وما يعادله والأرصدة في الحسابات الجارية في البنوك .

- المخزون

يظهر المخزون بسعر التكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقق أيهما اقل ، ويتم تقييم المخزون بشكل دوري واستبعاد القيم التالفة .

- الممتلكات والمعدات :

تظهر الممتلكات والمعدات بسعر التكلفة بعد تنزيل الاستهلاكات المتراكمة عدا الأرض المسجلة بسعر التكلفة ، تعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية ، أما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية ، ويتم إهلاكها بطريقة القسط الثابت وفقاً لمعدلات الإهلاك التالية :



جمعية البر الخيرية - بمركز عمود
ترخيص رقم (٦٩٦)
جازان - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨ م

النسبة	الأصل الثابت
%٥	مباني
%٢٠	السيارات
%١٠	أثاث مكثبي
%٢٠	كمبيوتر وملحقاته
%٢٠	اجهزة كهربائية
%٢٠	اجهزة تكييف

الاستثمارات طويلة الأجل :

يتم تقييم الاستثمارات طويلة الأجل علي أساس التكلفة التاريخية وفي حالة حدوث اضطراب غير مؤقت يتم الاستناد الي سعر السوق أو التكلفة أيهما اقل وتعامل معاملة الأصول الغير متداولة بقائمة المركز المالي .

الدائنون والمصاريف المستحقة :

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجبة الدفع مستقبلاً عن البضاعة أو الخدمات المستلمة .

المخصصات :

- يتم إثبات المخصصات عند وجود التزامات (قانونية أو متوقعة) علي الجمعية .

- لم يتم عمل مخصص لمكافحة نهاية الخدمة للعاملين في الجمعية .

- الإيرادات :

اعتماداً علي ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح والصادر بشهر محرم من عام ١٤٣٤هـ يتم الاعتراف بالإيراد : عندما يتهيأ للجمعية إمكانية التصرف في المورد وسلطة أدارته سواء تم قيده بعاملي الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفاءها مسبقاً قبل التصرف في الإيراد فلا يتم الاعتراف به وتثبت علي أنها التزامات (إيرادات مؤجلة) لحين استيفاء الشروط



جمعية البر الخيرية - بمركز عمود

ترخيص رقم (٦٩٦)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨ م

ومن ثم إثباتها كإيرادات غير مقيدة أو مقيدة . وكذلك يتم الاعتراف بالتبرعات العينية وإثباتها بالقيمة العادلة أو القيمة القابلة للتحقق في حال السلع المستعملة

المصاريف العمومية والإدارية :

تتضمن المصاريف العمومية والإدارية المصاريف المباشرة وغير المباشرة والتي لا تتعلق بشكل مباشر بأنشطة وبرامج الخدمات المقدمة من قبل الجمعية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح المتعارف عليها ، ويتم توزيع المصاريف إذا دعت الحاجة لذلك بين المصاريف العمومية والإدارية ومصروفات برامج الخدمات علي أساس ثابت .

٣- عام :

- تم تقريب الأرقام الواردة بالمركز المالي إلي أقرب ريال سعودي .

٤- النقد وما في حكمه :

٢٠١٧/١٢/٣١ م	٢٠١٨/١٢/٣١ م	البيانات
ريال سعودي	ريال سعودي	مصروف الراجح - ح/ ٩٩٩٠٤٦
١٠٦٤,٣٧٧	٣,٦٤٠,٧٩٧	مصروف الراجح - ح/ ٥١٢٨
٣٥,٢٢٢	٢١٣,٥٧٣	مصروف الراجح - ح/ ٥١٠٢
١٠,٦٢١	١,٣٩٩,٣١٢	مصروف الراجح - ح/ ٥١١٠
٠٠	١٢٥,٩٣٩	الإجمالي
١,١١٠,٢٢٠	٥,٣٧٩,٦٢١	

• النقد لدى البنوك - وقد تطابق الرصيد الدفترى مع كشف حساب البنك .



جمعية البر الخيرية بمركز وادي عمود - ترخيص رقم (٦٩٦)
جازان - المملكة العربية السعودية

ايضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨ م

٥ - الأصول الثابتة غير مقيدة وإهلاكاتها :

صافي القيمة الدفترية في ٢٠١٧/١٢/٣١ م	صافي القيمة الدفترية في ٢٠١٨/١٢/٣١ م	رصيد مجمع الاستهلاك في ٢٠١٨/١٢/٣١ م	استيعادات العام الحالي	استهلاك العام الحالي	رصيد مجمع الاستهلاك في ٢٠١٨/١/١ م	رصيد التكلفة في ٢٠١٨/١٢/٣١ م	استيعادات العام خلال العام	الإضافات خلال العام	رصيد التكلفة في ٢٠١٨/١/١ م	البيان
٠٠	٢,٣٥٠,٠٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٢,٣٥٠,٠٠٠	٠٠	٢,٣٥٠,٠٠٠	٠٠	اراضي
٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	٠٠	مباني
٧٣,٣٣٣	١٧٣,٣٣٣	٤٦,٦٦٧	٠٠	٢٠,٠٠٠	٢٦,٦٦٧	٢٢٠,٠٠٠	٠٠	١٢٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	السيارات
٨,٤٥٦	٣٩,٧٥٨	٣,٣٦٧	٠٠	١,٥٧٣	١,٧٩٤	٤٣,١٢٥	٠٠	٣٢,٨٧٥	١٠,٢٥٠	أثاث مكثبي
٦,٥٥٢	١٠,٢٥٧	٦,١٨٣	٠٠	٢,٦٥٥	٣,٥٢٨	١٦,٤٤٠	٠٠	٦,٣٦٠	١٠,٠٨٠	كمبيوترات وملحقاته
٣,٤٦٥	٢,٧٤٥	٨٥٥	٠٠	٧٢٠	١٣٥	٣,٦٠٠	٠٠	٠٠	٣,٦٠٠	اجهزة كهربائية
٠٠	٦,٠٩٠	٢١٠	٠٠	٢١٠	٠٠	٦,٣٠٠	٠٠	٦,٣٠٠	٠٠	اجهزة تكييف
٩١,٨٠٦	٢,٦٨٢,١٨٣	٥٧,٢٨٢	٠٠	٢٥,١٥٨	٣٢,١٢٤	٢,٧٣٩,٤٦٥	٠٠	٢,٦١٥,٥٣٥	١٢٣,٩٣٠	الاجمالي

(١٠)



جمعية البر الخيرية - بمركز عمود

ترخيص رقم (٦٩٦)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨ م

٦- مشروعات تحت التنفيذ :

البيان	٢٠١٨/١٢/٣١ م	٢٠١٧/١٢/٣١ م
مشروع وقف الأيتام	١٥,٠٠٠ ريال سعودي	٠٠ ريال سعودي
أنشاء مسجود الجمعية	٠٠ ريال سعودي	١٠٠,٠٠٠ ريال سعودي
الإجمالي	١٥,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠

٧- صافي الأصول:

البيان	صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول المقيدة	صافي الأصول الأوقاف	٢٠١٨/١٢/٣١ م	٢٠١٧/١٢/٣١ م
رصيد أول السنة	٤٨٤,٠١٣	٧٩٩,٢٥٤	١٨,٧٥٩	١,٣٠٢,٠٢٦	٤٩٤,٩٩٧
التغير خلال العام	٤,٧٣٦,٧٤٦	١,٠٧٦,٢١٥	٩٦١,٨١٧	٦,٧٧٤,٧٧٨	٨٠٧,٠٢٩
رصيد ٢٠١٨/١٢/٣١ م	٥,٢٢٠,٧٥٩	١,٨٧٥,٤٦٩	٩٨٠,٥٧٦	٨,٠٧٦,٨٠٤	١,٣٠٢,٠٢٦

١/٧- صافي الأصول المقيدة:

البيان	الرصيد في ٢٠١٨/٠١/١ م	المقيد خلال العام	المحرر خلال العام	الرصيد في ٢٠١٨/١٢/٣١ م	الرصيد في ٢٠١٧/١٢/٣١ م
الزكاة	٣٦٤,٤٨٢	٧٣٧,٧١٦	٠٠	١,١٠٢,١٩٨	٣٦٤,٤٨٢
إعانة لمتضرري السيول والأمطار	١٨٥,٤٥٠	٠٠	٠٠	١٨٥,٤٥٠	١٨٥,٤٥٠
برامج رمضان	١٤٢,٠٠٠	٠٠	٠٠	١٤٢,٠٠٠	١٤٢,٠٠٠
السقيا	٠٠	٣٤٥,٩٧٥	٣٤٥,٩٧٥	٠٠	٠٠
الاسرار المنتجة	٩٠,٠٠٠	٠٠	٧٤,٨٥٢	١٥,١٤٨	٩٠,٠٠٠
تبرعات الأيتام	١٧,٣٢٢	٣٢٨,٣٥١	٠٠	٣٤٥,٦٧٣	١٧,٣٢٢
كفالة الاسرار	٠٠	٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	٠٠	٠٠
تبرعات لترميم وصيانة المساجد	٠٠	٣٨٧,٠٠٠	٣٠٢,٠٠٠	٨٥,٠٠٠	٠٠
السلات الغذائية	٠٠	٤٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠	٠٠	٠٠
تبرع م. سليمان الراجحي (سلات غذائية)	٠٠	٥٤,٧٨٠	٥٤,٧٨٠	٠٠	٠٠
الإجمالي	٧٩٩,٢٥٤	٢,٠٩٣,٨٢٢	١,٠١٧,٦٠٧	١,٨٧٥,٤٦٩	٧٩٩,٢٥٤



جمعية البر الخيرية - بمركز عمود

ترخيص رقم (٦٩٦)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨ م

٩- المساعدات النقدية :

٢٠١٧/١٢/٣١ م	٢٠١٨/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٤٨٣,٦٠٠	١,٣٧٤,٦٣٤	السـ قيا
١٤,٥٠٠	٨٤,٢٠٠	مسـ اعدات المرضي
٣٣٥,٧٨٠	١,١٦٠,٠٠٠	تـ رميم منـ ازل
٠٠	١٥,٥٠٠	المسـ اعدات النقديـة
٠٠	٩٩,٦٠٠	كفـالـة الأـسـر
٠٠	٨٦,٨٥٠	كفـالـة الطـلاب
٠٠	٢,٠٠٠	الحقـيـة المدرسـية
٠٠	١٦١,٩٩٥	م . الـ زواج
٠٠	٧٤,٨٥٢	الـ تمكين
٠٠	٣٠٢,٠٠٠	تـ رميم وصـ يانة المسـ اجد
١٧,٩٠٠	٠٠	الأيـة ام
٢٣,٠٠٠	٠٠	افـطـار صـائم
١٠,٠٠٠	٠٠	تأهـيـل وتـدريب
٩٤,٠٠٠	٠٠	مسـ اعدات سـلـات غذائيـة
١٥,٠٠٠	٠٠	البرنـد امج الرمشـاني
١٢٤,٤٥٠	٠٠	مسـ اعدات زكـاة
٣٦٤,٢٠٠	٠٠	سـلـات رمضـانية
٦٢,٥٠٠	٠٠	توزيـع تـمـور
٢٢٧,٠٠٠	٠٠	توزيـع اتـاجهـزة كهربائيـة
١٩٠,٠٠٠	٠٠	مسـ اعدات الاسـر المنتجة
٢٥,٢٠٠	٠٠	تسـديد ايجـارات سـكن الطـلاب
<u>١,٩٨٧,١٣٠</u>	<u>٣,٣٦١,٦٣١</u>	الإجمـالي



جمعية البر الخيرية - بمركز عمود

ترخيص رقم (٦٩٦)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨ م

١٠- مصروفات عمومية وإدارية :

البيان	٢٠١٨/١٢/٣١ م	٢٠١٧/١٢/٣١ م
	ريال سعودي	ريال سعودي
تسويق ودعاية وإعلان	٧٦٧,٨٤٧	٢,٠٧٩
التأمينات الاجتماعية	٧,٠٠٠	٥٠,٠٠٠
مطبوعات	٥,١٤٦	٢,١٥٦
محروقات	٧٦٦	٤٠٦
ضيافة	١٢,٨٥١	٧٩٩
صيانة	١٢,٨٧٠	١١,٦٦٠
نقل وترحيل	٤,٠٠٠	٣,٠٠٠
الرسوم والاشتراكات	٢٠,٤٣٧	٠٠
نظافة	٩٤٨	٠٠
كهرباء	١٧٢	٠٠
اجور عمال	٨٠٠	٠٠
اجور اضافية	٠٠	١,٩٠٠
الإجمالي	٨٣٢,٨٣٧	٧٢,٠٠٠

