

جمعية البر الخيرية بمركز الظلفة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٤٣)
الظلفة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

جمعية البر الخيرية بمركز الظلفة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٤٣)
الظلفة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

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

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية البر الخيرية بمركز الظلفة
الظلفة - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية البر الخيرية بمركز الظلفة ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ 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 ٢٠٢١ م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدتها 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.

أمر آخر

تمت مراجعة القوائم المالية للجمعية عن السنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً غير معدل في تلك القوائم بتاريخ ٢٠٢١/٠٨/٠٢ هـ الموافق ٢٠٢١/٠٣/١٥ م.

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 التأكد، إلى أنه ليس ضماناً أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً 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 الإقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس القوائم المالية.

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 ٠٤ شوال ١٤٤٣ هـ الموافق ٠٥ مايو ٢٠٢٢ م
جدة - المملكة العربية السعودية



جمعية البر الخيرية بمركز الظلفة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٤٣)

الظلفة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي

المبالغ بالريال السعودي

الأصل ول

الأصول المتداولة

النقدية ومافي حكمها

إجمالي الأصول المتداولة

الأصول غير المتداولة

صافي الأصول الثابتة

إجمالي الأصول غير المتداولة

إجمالي الأصول

الالتزامات وصافي الأصول

الالتزامات غير المتداولة

مخصص مكافأة نهاية الخدمة

إجمالي الالتزامات غير المتداولة

صافي الأصول

صافي الأصول غير المقيدة

صافي الأصول المقيدة

إجمالي صافي الأصول

إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

(۳)

(3)

(o)

(1.)

٣

جمعية البر الخيرية بمركز الظلفة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٤٣)
الظلفة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب				
اشتراكات الأعضاء	٥,٦٠٠	.	٥,٦٠٠	٧,٧٠٠
التبرعات النقدية العامة	٢٤,٧٧٧	.	٢٤,٧٧٧	٤٩,٧٢٦
التبرعات النقدية المقيدة	.	.	.	٥٣,٧٦٢
التبرعات العينية	١٩٤,٨٠٠	.	١٩٤,٨٠٠	٤٦٥,٥٠٠
زكاة الفطر	.	٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	.
الزكاة النقدية	.	٢٥,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	.
الإعانات الحكومية	.	٥٤٢,٣٥٠	٥٤٢,٣٥٠	.
صافي الأصول المحررة من القيود	٧٠٣,٧٣٣	(٧٠٣,٧٣٣)	.	.
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام	٩٢٨,٩١٠	(٧٦,٣٨٣)	٨٥٢,٥٢٧	٥٧٦,٦٨٨
إجمالي الإيرادات والمكاسب				
المصروفات والخسائر				
زكاة الفطر	٦٠,٠٠٠	.	٦٠,٠٠٠	.
مصاريف الأنشطة	٦١٣,٣٢٣	.	٦١٣,٣٢٣	٧٣٣,٠٨٠
المصاريف العمومية والإدارية	٢١٧,٢٢٦	.	٢١٧,٢٢٦	٢٦٤,٧٤٤
إجمالي المصروفات والخسائر	٨٩٠,٥٤٩	.	٨٩٠,٥٤٩	٩٩٧,٨٢٤
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	٣٨,٣٦١	(٧٦,٣٨٣)	(٣٨,٠٢٢)	(٤٢١,١٣٦)
البنود الاستثنائية				
مصرفات وتسويات سنوات سابقة	.	.	.	.
التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية	٣٨,٣٦١	(٧٦,٣٨٣)	(٣٨,٠٢٢)	(٤٢١,١٣٦)
التغير في صافي الأصول	٥٠٢,٣٦٤	٦٠٧,٤٢٩	١,١٠٩,٧٩٣	١,٥٣٠,٩٢٩
صافي الأصول في بداية السنة	٥٤٠,٧٢٥	٥٣١,٠٤٦	١,٠٧١,٧٧١	١,١٠٩,٧٩٣
صافي الأصول في نهاية السنة				

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية البر الخيرية بمركز الظلفة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٤٣)
الظلفة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفق النقدية
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(٤٢١,١٣٦)	(٣٨,٠٢٢)	التغير في صافي الأصول
٧,٦٥٩	٧,٢٩٣	إهلاك الأصول الثابتة
<u>(٤١٣,٤٧٧)</u>	<u>(٣٠,٧٢٩)</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
٣٢,٦٠٨	(١٠,٤٠٠)	<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
<u>(٣٨٠,٨٦٩)</u>	<u>(٤١,١٢٩)</u>	مخصص نهاية الخدمة
		صافي التدفقات النقدية (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
(١,٨٥٠)	(٢,٢٠٠)	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(١,٨٥٠)	(٢,٢٠٠)	شراء وإضافات أصول ثابتة
(٣٨٢,٧١٩)	(٤٣,٣٢٩)	صافي التدفقات النقدية (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
١,٤٩٧,٧٧١	١,١١٥,٠٥٢	التغير في النقدية خلال السنة
<u>١,١١٥,٠٥٢</u>	<u>١,٠٧١,٧٢٣</u>	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
		رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية البر الخيرية بمركز الظلفة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٤٣)
الظلفة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية البر الخيرية بمركز الظلفة

(٢/١) المركز الرئيسي : منطقة تبوك - مركز الظلفة

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٤٣) بتاريخ ٠٩ / ٠٥ / ١٤٣٧ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

تقديم العديد من البرامج الخيرية الرعوية والتنمية والمستدامة والمساعدات الموسمية والدائمة وفق ما ورد في نظامها الأساسي

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢١/١/١ م وتنتهي في ٢٠٢١/١٢/٣١ 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 بمركز الظلفة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٤٣)
الظلفة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(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 بأي 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 والحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة :

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

جمعية البر الخيرية بمركز الظلفة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٤٣)
الظلفة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

الأصول الثابتة :-

يتم الاعتراف بالموجودات الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الاستهلاك ، وفي حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجمع خسارة الاضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

المباني	٤%	أجهزة الاتصال والأمن والحماية	١٥%
الآلات والمعدات	١٥%	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	١٥%
السيارات	٢٠%	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	١٥%
الأثاث المكتبي	١٠%	لوحات الدعاية والإعلان	١٥%
الآلات والمعدات المكتبية	١٥%	الأصول غير الملموسة	٢٠%
العدد والأدوات	١٥%	الموجودات الحيوية	٢٠%
أدوات وأجهزة التصوير والعرض	١٥%		

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات :-

يتم تصنيف التبرعات التي تتلقاها الجمعية من قبل المتبرعين إلى تبرعات مقيدة وتبرعات غير مقيدة وتبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين .

التبرعات العينية :-

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الاستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الاعتراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها .

قائمة التدفقات النقدية :-

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية البر الخيرية بمركز الظلفة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٤٣)
الظلفة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقدية وما في حكمها</u>
١,١١٥,٠٥٢	١,٠٧٠,٦٥٤	نقد بالبنوك
٠	١,٠٦٩	النقدية في الصندوق
<u>١,١١٥,٠٥٢</u>	<u>١,٠٧١,٧٢٣</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية البر الخيرية بمركز الظلفة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٤٣)

الظلفة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	مجموع الإهلاكات نهاية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	(٤) صافي الأصول الثابتة
٢٦,٩٢٨	٢٠,٩٨٨	١٨,٦١٢	٥,٩٤٠	١٢,٦٧٢	٣٩,٦٠٠	٠	٣٩,٦٠٠	%١٥	البيـ
٤,٣٨٢	٥,٤٣٧	٣,١١٢	١,١٤٥	١,٩٦٧	٨,٥٤٩	٢,٢٠٠	٦,٣٤٩	%١٥	تحسينات مباني مستأجرة
١,٥٣٩	١,٣٣١	٧٤٩	٢٠٨	٥٤١	٢,٠٨٠	٠	٢,٠٨٠	%١٠	الألات والمعدات
٣٢,٨٤٩	٢٧,٧٥٦	٢٢,٤٧٣	٧,٢٩٣	١٥,١٨٠	٥٠,٢٢٩	٢,٢٠٠	٤٨,٠٢٩		الأثاث المكتبي
									الإجمالي

جمعية البر الخيرية بمركز الظلفة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٤٣)
الظلفة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

		(٥) مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	رصيد المخصص أول العام
٣٨,١٠٨	٣٨,١٠٨	تعزير المخصص خلال العام
.	٣,٥٠٠	تسوية في المخصص خلال العام
.	١٣,٩٠٠	
<u>٣٨,١٠٨</u>	<u>٢٧,٧٠٨</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	(٦) التبرعات النقدية المقيدة
٥٣,٧٦٢	.	تبرعات نقدية - سلة غذائية
<u>٥٣,٧٦٢</u>	<u>.</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	(٧) الإعانات الحكومية
.	١١٠,٠٠٠	المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي
.	٢٨٨,٣٥٠	المنح الحكومي - دعم التشغيل
.	١٤٤,٠٠٠	المنح الحكومي - مساعدات
<u>.</u>	<u>٥٤٢,٣٥٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية البر الخيرية بمركز الظلفة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٤٣)
الظلفة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) مصاريف الأنشطة</u>
١١٨,٩١٠	٢٣٠,٥٠٠	معونة الشتاء
٦,٠٠٠	.	مساعداات أجهزة تعليمية
٩٠,٧٨١	٢٧,٤٢٣	السلة الغذائية
٤٦٥,٥٠٠	١٥٤,٣٠٠	مصروفات عينية
٣٦,٩٠٠	.	كسوة العيد
.	٣٢,٠٠٠	كفالات
.	٢٥,٠٠٠	برامج موسمية
.	٩٠,١٠٠	ترميم منازل
.	٥٤,٠٠٠	الحقيبة المدرسية
١٤,٩٨٩	.	مصاريف جمع الأموال
<u>٧٣٣,٠٨٠</u>	<u>٦١٣,٣٢٣</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية البر الخيرية بمركز الظلفة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٤٣)
الظلفة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
١٥٧,٠٠٠	١٦٠,٥٠٠	الرواتب والأجور الأساسية
١٥,٩٧٨	٧,٣٨١	تأمينات اجتماعية
٣٢,٦٠٨	٣,٥٠٠	تعويضات نهاية الخدمة
١,٦٤٨	٤٤١	مستلزمات مكتبية
٢,٧٦٦	٦٨١	مستلزمات أنظمة المعلومات
٢,٠٤١	١,٩٥٥	مطبوعات
٠	١٣٩	مواد التنظيف
٢٠٨	٠	أدوات مستهلكة مصروفة
٦٨٥	٠	صيانة وإصلاح - المباني
٠	٩٢٩	صيانة وإصلاح - عدد وأدوات
٠	٢,١٥٢	الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
٥,٩٢٥	٦,٧٥٤	الهاتف والفاكس والإنترنت
٠	٢,٨٠٠	مصاريف الشحن
١٤,٣٥٣	٢,٠٠٠	اجور تحميل وتنزيل
٣٧٩	٠	مصاريف الضيافة
١١,٣٠٠	١١,٠٠٠	إيجار ممتلكات - مقر الجمعية
١٢,٠٠٠	٩,٥٠٠	مصاريف استشارات
١٩٤	٢٠١	مصاريف بنكية وعمولات
٧,٦٥٩	٧,٢٩٣	مصاريف استهلاك الأصول الثابتة
<u>٢٦٤,٧٤٤</u>	<u>٢١٧,٢٢٦</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) صافي الأصول المقيدة</u>
٥٦٨,٧٢٩	١٣٧,١٢٩	إعانة الوزارة للبرامج والأنشطة
٠	١١٠,٠٠٠	المنح الحكومي - دعم اجتماعي
٠	٧٨,٤١٧	المنح الحكومي - دعم تشغيل
٠	١٤٤,٠٠٠	المنح الحكومي - مساعدات
٣٨,٧٠٠	٣٦,٥٠٠	المنح الحكومي - تأسيس
٠	٢٥,٠٠٠	تبرعات الزكاة
<u>٦٠٧,٤٢٩</u>	<u>٥٣١,٠٤٦</u>	<u>الإجمالي</u>