

جمعية البر الخيرية بمركز الظلفة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٤٣)

مركز الظلفة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية البر الخيرية بمركز الظلفة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٤٣)
مركز الظلفة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

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

تقرير المراجع المستقل

المقرين

السادة / جمعية البر الخيرية بمركز الظلفة
مركز 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 ٢٠٢٢م 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 ٢٠٢٢م وأدائها المالي وتدفقاتها 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.

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 ضماناً 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 بمركز الظلفة
مركز الظلفة - 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 ٢٠ شعبان ١٤٤٤ هـ الموافق ١٢ مارس ٢٠٢٣ م
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية البر الخيرية بمركز الظلفة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٤٣)
مركز الظلفة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>
الأصول المتداولة			
النقدية ومافي حكمها	(٣)	١,١٩٩,٠٨٣	١,٠٧١,٧٢٣
إجمالي الأصول المتداولة		١,١٩٩,٠٨٣	١,٠٧١,٧٢٣
الأصول غير المتداولة			
صافي الأصول الثابتة	(٤)	٤٠,٩٧٢	٢٧,٧٥٦
إجمالي الأصول غير المتداولة		٤٠,٩٧٢	٢٧,٧٥٦
إجمالي الأصول		١,٢٤٠,٠٥٥	١,٠٩٩,٤٧٩
الالتزامات وصافي الأصول			
الالتزامات غير المتداولة			
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	(٥)	٢٦,٦٦٧	٢٧,٧٠٨
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		٢٦,٦٦٧	٢٧,٧٠٨
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		٦٣٢,٢٩٢	٥٤٠,٧٢٥
صافي الأصول المقيدة	(١٠)	٥٨١,٠٩٦	٥٣١,٠٤٦
إجمالي صافي الأصول		١,٢١٣,٣٨٨	١,٠٧١,٧٧١
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		١,٢٤٠,٠٥٥	١,٠٩٩,٤٧٩

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

جمعية البر الخيرية بمركز الظلفة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٤٣)

مركز الظلفة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب				
شترافات الأعضاء	٤,٢٠٠	.	٤,٢٠٠	٥,٦٠٠
لتبرعات النقدية العامة	٧٢,١٢٢	.	٧٢,١٢٢	٢٤,٧٧٧
لتبرعات النقدية المقيدة	(٦)	١٩,٩٧٠	١٩,٩٧٠	.
لتبرعات العينية		٥٩٩,١٠٤	٥٩٩,١٠٤	١٩٤,٨٠٠
زكاة الفطر		.	.	٦٠,٠٠٠
خدمات تطوعية	٢٢,٠٠٠		٢٢,٠٠٠	.
لزكاة النقدية	.	٢٥,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	٢٥,٠٠٠
لإعانات الحكومية	(٧)	٦٧٤,٤٦١	٦٧٤,٤٦١	٥٤٢,٣٥٠
صافي الأصول المحررة من القيود	١,٢٦٨,٤٨٥	(١,٢٦٨,٤٨٥)	.	.
عادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام	١,٣٦٦,٨٠٧	٥٠,٠٥٠	١,٤١٦,٨٥٧	٨٥٢,٥٢٧
إجمالي الإيرادات والمكاسب				
المصروفات والخسائر				
مساعادات الزكاة	٢٧,٦٥٠		٢٧,٦٥٠	٦٠,٠٠٠
مصاريف الأنشطة	(٨)	١,٠٠٨,٣٦٨	.	٦١٣,٣٢٣
مصاريف استهلاك الأصول الثابتة	(٤)	٨,٧٩٩	٨,٧٩٩	٧,٢٩٣
المصاريف العمومية والإدارية	(٩)	٢٣٠,٤٢٣	.	٢٠٩,٩٣٣
إجمالي المصروفات والخسائر			١,٢٧٥,٢٤٠	٨٩٠,٥٤٩
والخسائر				
التغير في صافي الأصول من	٩١,٥٦٧	٥٠,٠٥٠	١٤١,٦١٧	(٣٨,٠٢٢)
الأنشطة المستمرة	٩١,٥٦٧	٥٠,٠٥٠	١٤١,٦١٧	(٣٨,٠٢٢)
التغير في صافي الأصول	٥٤٠,٧٢٥	٥٣١,٠٤٦	١,٠٧١,٧٧١	١,١٠٩,٧٩٣
صافي الأصول في بداية الفترة	٦٣٢,٢٩٢	٥٨١,٠٩٦	١,٢١٣,٣٨٨	١,٠٧١,٧٧١
صافي الأصول في نهاية الفترة				

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

جمعية البر الخيرية بمركز الظلفة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٤٣)
مركز الظلفة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفق النقدية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(٣٨,٠٢٢)	١٤١,٦١٧	التغير في صافي الأصول
٧,٢٩٣	٨,٧٩٩	إهلاك الأصول الثابتة
<u>(٣٠,٧٢٩)</u>	<u>١٥٠,٤١٦</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
(١٠,٤٠٠)	(١,٠٤١)	<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
<u>(٤١,١٢٩)</u>	<u>١٤٩,٣٧٥</u>	مخصص نهاية الخدمة
(٢,٢٠٠)	(٢٢,٠١٥)	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
<u>(٢,٢٠٠)</u>	<u>(٢٢,٠١٥)</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٤٣,٣٢٩)	١٢٧,٣٦٠	شراء وإضافات أصول ثابتة
١,١١٥,٠٥٢	١,٠٧١,٧٢٣	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
<u>١,٠٧١,٧٢٣</u>	<u>١,١٩٩,٠٨٣</u>	التغير في النقدية خلال الفترة
		رصيد النقدية وما في حكمها بداية الفترة
		رصيد النقدية وما في حكمها نهاية الفترة

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

جمعية البر الخيرية بمركز الظلفة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٤٣)
مركز الظلفة - منطقة تبوك - 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 بمركز الظلفة

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

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٤٣) بتاريخ ٠٩ / ٠٥ / ١٤٣٧ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

- ١- رفع المستوى المعيشي لمستفيدي الجمعية .
- ٢- كفالة الأيتام وتقديم المساعدات العينية والنقدية .
- ٣- تقديم المساعدة العينية والنقدية للمقبلين على الزواج .
- ٤- إيجاد المشاريع الاستثمارية التي تحقق الاستدامة للجمعية .
- ٥- عقد الشراكات مع الجهات ذات الاختصاص لتحقيق أهداف الجمعية .
- ٦- مساعدة حديثي الزواج بالأجهزة والأثاث .

(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 بمركز الظلفة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٤٣)
مركز الظلفة - منطقة تبوك - 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 فى 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 النقدى .

(٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات فى 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 وظائف 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 النقدى .

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 المعدومة عند تكبدها

جمعية البر الخيرية بمركز الظلفة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٤٣)

مركز الظلفة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

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

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 ومافي حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية البر الخيرية بمركز الظلفة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٤٣)

مركز الظلفة - منطقة تبوك - 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 وما في حكمها</u>
١,٠٧٠,٦٥٤	١,١٩٩,٠٨٣	نقد بالبنوك
١,٠٦٩	.	النقدية في الصندوق
<u>١,٠٧٠,٦٥٤</u>	<u>١,١٩٩,٠٨٣</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية البر الخيرية بمركز الطائفة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٤٣)
مركز الطائفة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

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

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ 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	الباب
٢٠,٩٨٨	١٥,٠٤٨	٢٤,٥٥٢	٥,٩٤٠	١٨,٦١٢	٣٩,٦٠٠	٣٩,٦٠٠	٠	٣٩,٦٠٠	%١٥	تحسينات مباني مستأجرة
٥,٤٣٧	٤,١٥٥	٤,٣٩٤	١,٢٨٢	٣,١١٢	٨,٥٤٩	٨,٥٤٩	٠	٨,٥٤٩	%١٥	الألات والمعدات
١,٣٣١	١٠,٦٥٥	١,٣٨٠	٦٣١	٧٤٩	١٢,٠٣٥	١٢,٠٣٥	٩,٩٥٥	٢,٠٨٠	%١٠	الأثاث المكتبي
٠	٧,٥٥٠	٥٥٠	٥٥٠	٠	٨,١٠٠	٨,١٠٠	٨,١٠٠	٠	%١٥	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاته
٠	٣,٥٦٤	٣٩٦	٣٩٦	٠	٣,٩٦٠	٣,٩٦٠	٣,٩٦٠	٠	%١٥	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية
٢٧,٧٥٦	٤٠,٩٧٢	٣١,٢٧٢	٨,٧٩٩	٢٢,٤٧٣	٧٢,٢٤٤	٧٢,٢٤٤	٢٢,٠١٥	٥٠,٢٢٩		الإجمالي

جمعية البر الخيرية بمركز الظلفة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٤٣)

مركز الظلفة - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٥) مخصص مكافأة نهاية الخدمة</u>
٣٨,١٠٨	٢٧,٧٠٨	رصيد المخصص أول العام
٣,٥٠٠	٨,٩٥٩	تعزير المخصص خلال العام
١٣,٩٠٠	١٠,٠٠٠	تسوية في المخصص خلال العام
<u>٢٧,٧٠٨</u>	<u>٢٦,٦٦٧</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٦) التبرعات النقدية المقيدة</u>
.	٢,٣١٠	كفالات
.	٢,٨٠٠	دعم أسر محتاجة
.	١٤,٨٦٠	ترميم منازل
<u>.</u>	<u>١٩,٩٧٠</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) الإعانات الحكومية</u>
١١٠,٠٠٠	٣٣٦,٦٦١	المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي
٢٨٨,٣٥٠	٣٠٠,٠٠٠	المنح الحكومي - دعم التشغيل
١٤٤,٠٠٠	.	المنح الحكومي - مساعدات
.	٣٧,٨٠٠	المنح الحكومي - دعم طاقات
<u>٥٤٢,٣٥٠</u>	<u>٦٧٤,٤٦١</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية البر الخيرية بمركز الظلفة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٤٣)

مركز الظلفة - منطقة تبوك - 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>(٨) مصاريف الأنشطة</u>
٢٣٠,٥٠٠	١,٠٠٠	معونة الشتاء
٠	٤٦,٤٠٠	مساعداً
٢٧,٤٢٣	١٣٢,٦٢٤	السلة الغذائية
١٥٤,٣٠٠	٥٩٩,١٠٤	مصروفات عينية
٠	٢٠,٠٠٠	كسوة العيد
٣٢,٠٠٠	٣,٢١٠	كفالات
٢٥,٠٠٠	٠	برامج موسمية
٩٠,١٠٠	٢٥,٠٠٠	ترميم منازل
٥٤,٠٠٠	٠	الحقيبة المدرسية
٠	٢٢,٠٠٠	خدمات تطوعية
٠	٢,٧٥٠	مبادرات الفرق التطوعية
٠	١٠,٠٠٠	اعانات الزواج
٠	١٠,٠٠٠	افطار صائم
٠	٣,٤٠٠	دعم أسرة محتاجة
٠	١٣٢,٨٨٠	مصاريف محملة على النشاط
<u>٦١٣,٣٢٣</u>	<u>١,٠٠٨,٣٦٨</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية البر الخيرية بمركز الظلفة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٤٣)

مركز الظلفة - منطقة تبوك - 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>(٩) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
١٦٠,٥٠٠	١٢٨,١٨٤	الرواتب والأجور الأساسية
٧,٣٨١	٣١,٠٢٤	تأمينات اجتماعية
٠	٢,٠٨٥	مصاريف حكومية - رسوم
٣,٥٠٠	٨,٩٥٩	تعويضات نهاية الخدمة
٤٤١	٣,٦٣٠	مستلزمات مكتبية
٦٨١	٥,٥٦٦	مستلزمات أنظمة المعلومات
١,٩٥٥	٦,١٧٢	مطبوعات
١٣٩	٣,١٤٣	مواد التنظيف
٩٢٩	٢,٥١١	صيانة وإصلاح - عدد وأدوات
٢,١٥٢	٣,٠٥٧	الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
٦,٧٥٤	٧,٦٠١	الهاتف والفاكس والإنترنت
٢,٨٠٠	٣,٠٠٠	مصاريف الشحن
٢,٠٠٠	١,٠٠٠	اجور تحميل وتنزيل
٠	١,٧٦٤	مصاريف الضيافة
١١,٠٠٠	١١,٦٢٥	إيجار ممتلكات - مقر الجمعية
٩,٥٠٠	٥,٠٠٠	مصاريف استشارات
٠	٥,٩٠٠	مصاريف الدعاية والاعلان
٢٠١	٢٠٢	مصاريف بنكية وعمولات
<u>٢٠٩,٩٣٣</u>	<u>٢٣٠,٤٢٣</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) صافي الأصول المقيدة</u>
١٣٧,١٢٩	٠	اعانة الوزارة للبرامج والأنشطة
١١٠,٠٠٠	٤٤٦,٦٦١	المنح الحكومي - دعم اجتماعي
٧٨,٤١٧	٠	المنح الحكومي - دعم تشغيل
١٤٤,٠٠٠	٩٧,٦٠٠	المنح الحكومي - مساعدات
٣٦,٥٠٠	١٤,٤٨٥	المنح الحكومي - تأسيس
٢٥,٠٠٠	٢٢,٣٥٠	تبرعات الزكاة
<u>٥٣١,٠٤٦</u>	<u>٥٨١,٠٩٦</u>	<u>الإجمالي</u>