

جمعية البر الخيرية بحميد العلايا

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠١٥) منطقه عسير -المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

جمعية البر الخيرية بحميد العلايا

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠١٥)

منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

الفهرس

الصفحة

٣-١	تقرير مراجع الحسابات المستقل
٤	قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
٥	قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
٦	قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
١٠-٧	الإيضاحات المتممة للقواعد المالية كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

تقرير المراجع المستقل

مقدمة

أصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء الجمعية العمومية جمعية البر الخيرية بحميد العلابي

الراي المحفوظ

لقد واجهنا القوائم المالية المرفقة لجمعية البر الخيرية بعميد العاليا والمسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠١٥)، والتي تشمل على قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠، وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية . بما في ذلك ملخص التسليفات الاجماعية بالمليون

وفي رأينا، وباستثناء تأثيرات الأصول الموضحة في قسم "أساس الرأي المتحقق" الواردة في تقريرنا هذا، فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع النواحي الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٢١ ديسمبر ٢٠٢٠ وأدابها المالي وتدفقاتها النقدية لسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً لمعايير المنشآت غير الهدافة للربح الصادرة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والإصدارات الأخرى، الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أصل الائمة

- ١- لم تقم الجمعية بتكون مخصص مكافأة ترك الخدمة للعاملين لديها كما في ٣١/١٢/٢٠٢٠م.

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" الوارد في تقريرنا ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وأداب الهيئة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعة القوائم المالية، كما وفيينا أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب الهيئة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لآرأينا المتفق عليه.

مسؤوليات الادارة عن الفوائد المالية

إن الإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقاً لمعايير المنشآت غير الضرائبة للربع الصادرة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وهي المسئولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لإعداد قوائم مالية خالية من تعريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ.

و عند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة مسؤولة عن تقييم قدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية والافصاح حسبما هو ملائم، عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية واستخدام أسس الاستثمارية في المحاسبة ما لم تكن هناك تباين لتصفية الجمعية أو اتفاق عملائها، أو ليس هناك خيار وافق بخلاف ذلك.

ان الادارة مسؤولة عن الارشاف على عملية اعداد التقرير المالي في الجمعية



Audit - Advisory - Legal & Tax

ندفعت حسابات - استثناءات - إثابة وضررية

VISION 2030
STRATEGIC PLAN



مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية

تمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول بما إذا كانت القوائم المالية كل خالية من التحرير الجوهرى، سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا إن التأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، ولكنه ليس ضماناً أن عملية المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكتشف دائماً عن التحرير الجوهرى عندما يكون موجوداً، ويمكن أن تنشأ التحريرات عن غش أو خطأ، وبعد جوهريه إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

وكلجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ، فإننا نتعارض الحكم المبني ونحافظ على نزعة الشك المبني خلال المراجعة كما تقوم بما يلي :

- تحديد مخاطر التحريرات الجوهرية في القوائم المالية، وتقديرها سواء كانت ناجحة عن غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لنوفير أساس لرأينا وبعد اكتشاف عدم اكتشاف تحرير جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطير الناتج عن خطأ، نظراً لأن الغش قد ينطوى على تواؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقويم مدى مناسبية السياسات المحاسبية المستخدمة و مدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامتنا بها الإداره
- التوصل إلى استنتاج بشأن مدى مناسبة استخدام الإدارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة، وإستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كانت هناك عدم تأكيد جوهري ذا علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاكاً كبيراً على قدرة الجمعية على الإستمرار كمنشأة مستمرة، إذا خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، فإننا مطالبون بأن نلتف الانبهاء في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فإننا مطالبون بتعديل رأينا، وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإن الأحداث المستقبلية قد تسبب في توقيف الجمعية عن الاستمرار كمنشأة مستمرة.
- تقويم العرض العام للقوائم المالية وهيكلها ومحفوتها ، بما فيها الإفصاحات، وما إذا كانت القوائم المالية تغير عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق العرض العادل.

ونحن نتواصل مع إدارة جمعية البر الخيرية بحمد العلوي فيما يتعلق بحملة أمور ، من بينها نطاق المراجعة وتوقيتها المختلط لبعضها البعض ، بما في ذلك أي أوجه فصور مهمة في الرقابة الداخلية تقوم باكتشافها أثناء المراجعة.



مسؤوليات التقرير الأخرى - التقرير عن المتطلبات النظامية والتخطيمية
وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الخيرية المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية والنظام الأساس للجمعية وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحفظة بها.

العنوان:
عن العزق والملعي
محاسبون ومراجعون قانونيون
إبراهيم بن أحمد العزق
ترخيص رقم ٤٠٢
(١٤٣٩/٥/٢)

التاريخ: ٢٠ شوال ١٤٤٢ هـ
الموافق: ٢٠ يونيو ٢٠٢١ م
الرياض - المملكة العربية السعودية

جمعية البر الخيرية بمحافظة العلا
 مسحولة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية رقم (١٠١٥)
 منطقة عسير - المملكة العربية السعودية
 قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١
المبالغ بالريال السعودي

<u>الاصل</u>	<u>اضح</u>	<u>م</u>	<u>م</u>	<u>الاصل</u>
		٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١	
				<u>الأصول المتداولة</u>
				النقد لدى البنوك
١٩٠,٧٦٨	٦٢٦,١٥٩			مخرزون
١٥,٥١٨	-			عبد عاملين
١,٩١٥	١,٣٤٩			اجمالي الأصول المتداولة
٢١,٨,٢١	٦٢٧,٥٠٨			
				<u>الأصول غير المتداولة</u>
				صافي الأصول غير الملموسة
١٢,٠٠٠	٩,٠٠٠			صافي العقارات والألات والمعدات
٢,٠٦١	١,٧٨٥			اجمالي الأصول غير المتداولة
١٤,٠٦١	١٠,٧٨٥			اجمال الأصول
٢٢٢,٢٦٢	٦٣٨,٢٩٣			الالتزامات وصافي الأصول
				صافي الأصول
١٦٤,٧٦٦	٥٨٢,٦٧٧			صافي الأصول غير المقيدة
٥٧,٤٩٦	٥٥,٦١٦			صافي الأصول المقيدة
٢٢٢,٢٦٢	٦٣٨,٢٩٣			اجمالي صافي الأصول
٢٢٢,٢٦٢	٦٣٨,٢٩٣			اجمالي الالتزامات وصافي الأصول

ان الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٢) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية



تم اطلاع الرئيس / أ. محمد بن أحمد العمير
لله

جمعية البر الخيرية بمحمد العلوي
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠١٥)
منطقة سدير - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المالية في ٣١/١٢/٢٠٢٠ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>م ٢٠١٩/١٢/٣١</u>	<u>م ٢٠٢٠/١٢/٢١</u>	<u>مقيدة</u>	<u>غير مقيدة</u>	<u>إيضاح</u>	<u>الإيرادات والتبرعات</u>
١٥,٦٣٠	٨١,٧٥٧	-	٨١,٧٥٧		التبرعات النقدية العامة
٩٥٠	١٠٠	١٠٠	-	(٩)	التبرعات النقدية المقيدة
١,٨٠٠	-	-	-		اشتراكات اعضاء
٩٠,٨٨٦	٤٥,٠٢٠	٤٥,٠٢٠	-		تبرعات الزكاة
٤٠,٢٩٠	٧٠,٠٠٠	-	٧٠,٠٠٠	(١٠)	إعانة الوزارة
-	٤٧,٠٠٠	-	٤٧,٠٠٠		<u>صافي الأصول المغيرة من القيد</u>
-	-	(٤٧,٠٠٠)	٤٧,٠٠٠		إعادة تصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
١٤٩,٥٥٦	٨٧٣,٨٧٧	(١,٨٨٠)	٨٧٥,٧٥٧		إجمالى الإيرادات والتبرعات وإعادة التصنيف
<u>المصروفات والمساعدات</u>					
٤,٥٠٠	١٧٨,٦٠٠	-	١٧٨,٦٠٠	(١١)	المساعدات النقدية
٨٩,٠٠٠	٤٧,٠٠٠	-	٤٧,٠٠٠		مساعدات الزكاة
٧٨,٧٧٩	١٢٦,٠١٨	-	١٢٦,٠١٨		المساعدات العينية
٦٨,٤٧٦	٥٥,٩٥٢	-	٥٥,٩٥٢	(١٢)	المصروفات العمومية والإدارية
٣,٠٠٠	٣,٠٠٠	-	٣,٠٠٠	(٦)	أهلak الأصول غير الملموسة
٢٧٦	٢٧٧	-	٢٧٧	(٧)	إهلاك العقارات والآلات والمعدات
٢٤٤,٠٣١	٤١٠,٨٤٧	-	٤١٠,٨٤٧		<u>إجمالى المصروفات والمساعدات</u>
(٩٤,٤٧٥)	٤٦٣,٠٣١	(١,٨٨٠)	٤٦٤,٩١١		التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
(٩٤,٤٧٥)	٤١٦,٠٣١	(١,٨٨٠)	٤١٧,٩١١		التغير في صافي الأصول
٣١٦,٧٣٧	٢٢٢,٢٦٢	٥٧,٤٩٦	١٦٤,٧٦٦		صافي الأصول في بداية السنة
٢٢٢,٢٦٢	٦٣٨,٢٩٣	٥٥,٦١٦	٥٨٢,٦٧٧		صافي الأصول في نهاية السنة

ان الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٢) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية



نحو الملاع رئيس أركان حرب عسيري

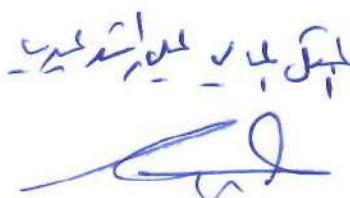
الممثل بالإنابة

جمعية البر الخيرية بمحمد العلابي
مسجلة وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠١٥)
منطقة عسير - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية لسنة الماليّة في ٢٠٢٠/١٢/٣١
المبالغ بالريال السعودي

<u>م ٢٠١٩/١٢/٣١</u>	<u>م ٢٠٢٠/١٢/٣١</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(٩٤,٤٧٥)	٤٦,٠٣١	التغير في صافي الأصول
٣,٠٠٠	٢٧٧	أهلاك العقارات والآلات والمعدات
٢٧٦	٣,٠٠٠	أهلاك الأصول غير الملموسة
<u>(٩١,١٩٩)</u>	<u>٤١٩,٣٠٨</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>النفقات في الأصول والإلتزامات المتداولة</u>
(١,٩١٥)	٥٦٦	عبد عاملين
(١٥,٥١٨)	١٥,٥١٧	مخزون
<u>(١٠,٨,٦٣٢)</u>	<u>٤٣٥,٣٩١</u>	صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٤٠٠)	-	مدفوع لشراء عقارات وآلات ومعدات
(٧,٥٠٠)	-	إضافة الأصول غير الملموسة
(٧,٩٠٠)	-	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
(١١٦,٥٣٢)	٤٣٥,٣٩١	صافي التغير في رصيد النقدية
٣,٧٢,٣٠٠	١٩٠,٧٦٨	رصيد النقدية في بداية السنة
<u>١٩٠,٧٦٨</u>	<u>٦٢٦,١٥٩</u>	رصيد النقدية في نهاية السنة

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



أحمد بن محمد العلابي


تم الاطلاع الرئيس / أحمد بن محمد العلابي
لـ

جمعية البر الخيرية بحميد العلايا

مجلة وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٥١٠)

منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقواعد المالية كما في ٣١/١٢/٢٠٢٠ م

(١) معلومات عن الجمعية:

(١٦) اسم الجمعية: جمعية البر الخيرية بمحمد العلما

(١٢) المركز الرئيسي: حميد العليا منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

(١/٣) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بقلم (١٥٠١٩٢٠٨٣٤١٥١)

(٤) أهداف الجمعية :-

- * تقديم المساعدات النقدية والعينية إلى الأسر والأفراد المحتاجين.
 - * الإشتراك مع الهيئات الحكومية والأهلية في مساعدة منكوبى الكوارث.
 - * الأغراض الاجتماعية والخيرية التي تقرها مجلس الإدارة.
 - * غير ما نقدم من أهداف ذات صلة موضحة تفصيلياً بالنظام الأساسي للجمعية.

(١٥) السنة المالية: تبدأ السنة المالية في الاول من شهر يناير وتنتهي نهاية شهر ديسمبر من نفس السنة الميلادية.

٢- أسباب العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة:

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي وطبقاً للمعايير المحاسبية المتعارف علها للمنشآت الغير هادفة للربح في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين . وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعه :-

١٢) 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 وإيجادات 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.

٢/٢) العرف المحاسبي :

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

(i) الاعدادات:

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

(١/١) ان تتمتع الجمعية بسلطة إدارة النبع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام في المستقبل.

(١٢) ان تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(٣/١) ان يكون التبع قابلاً لقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .

ويفهم عدا ذلك إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنحة والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المت荡عة طبقاً للأسام التقدي
٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مرفاق ضمن الإيرادات وذلك عند إمكانية قياسها بحيث تعكس
القيمة المقدرة لتلك التبرعات القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات .

(ب) المصروفات:

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

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

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

النقدية وشبها النقدية:

الأصول غير المقيدة
تمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة والحسابات الجارية لدى البنوك

تعد الأصول غير المقيدة جزء من أصول الجمعية التي لا تخضع لقيود من جانب المتبوع، ومن ثم فهي تقع تحت السيطرة الكاملة لإدارتها. وقد تكون الأصول غير المقيدة أصولاً متدالوة، أو أصولاً مالية، أو أصولاً ثابتة، أو أصولاً غير ملموسة، أو استثمارات.

٢٥٤ جل



جمعية البر الخيرية بحمد العلية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠١٥)
منطقة عسير - المملكة العربية السعودية
الإيصالات المتممة للقواعد المالية كما في ٣١/١٢/٢٠٢٠ م

الأصول المقيدة

تعد الأصول المقيدة جزء من أصول الجمعية التي تخصيص لقيود من جانب المتبوع، وقد تكون تلك القيود مرتبطة باستخدام الأصول لأغراض محددة (قيود الاستخدام) أو بتوقيت هذا الاستخدام (قيود التوقيت) أو قيود مرتبطة بالاستخدام والتوكيد معًا. وقد تكون الأصول المقيدة أصولاً متدولة، أو أصولاً مالية، أو أصولاً ثابتة، أو غير ملموسة، أو استثمارات.

المخزون:

(أ) المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتي لم تصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند إستلامها.
(ب) المخزون من البضاعة المشترى يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية.

العقارات والآلات والمعدات:

يتم الاعتراف بالعقارات والآلات والمعدات عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجموع الاستهلاك وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات الآتية:

معدل الامالك	معدل الامالك
%١٥	أجهزة كهربائية %٢٥
	أثاث ومفروشات %١٠

مخصص مكافأة ترك الخدمة:

لم يتم تكوين مخصص مكافأة ترك خدمة للعاملين.

التبرعات العينية:

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الإسلام فيها وعند تعدد الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يتم الاعتراف بالقيمة التقديرية المعتمدة من إدارة الجمعية.

قائمة التدفقات النقدية:

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً لطريقة غير المباشرة

٣. النقد لدى البنوك

م٢٠١٩	م٢٠٢٠	
١٨٢,٣٠٢	٥٨٤,٢١١	مصرف الراجحي العام
٥,٩٣٠	٣٩,٢٩٢	مصرف الراجحي/تبرعات
١,٢٠٠	١,٣٠٠	مصرف الراجحي / اينام
٩٨٦	١,٠٠٦	مصرف الراجحي زكاة
٣٥٠	٣٥٠	مصرف الراجحي/إفطار صائم
<u>١٩٠,٧٦٨</u>	<u>٦٢٦,١٥٩</u>	

٤. مخزون

م٢٠١٩	م٢٠٢٠	
١٥,٥١٨	-	بطاقات العثيم
<u>١٥,٥١٨</u>	<u>-</u>	

٥. عبد عاملين

م٢٠١٩	م٢٠٢٠	
١,٩١٥	١,٣٤٩	علي راشد حسن عسيري
<u>١,٩١٥</u>	<u>١,٣٤٩</u>	



لـ رئيس / أحد أعضاء مجلس إدارة
جعفر

العنوان: _____

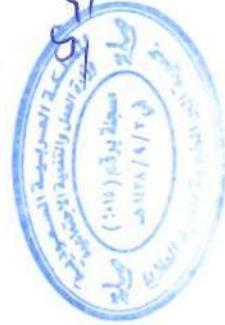
(١) صافي الأصول غير المموسة :-

صافي قيمة الأصول في ٢١/١٢/٢٠٢٠م	مجموع الأدوات في ٢١/١٢/٢٠٢٠م	صافي قيمة الأصول في ٢١/١٢/٢٠٢٠م	مجموع الأدوات في ٢١/١٢/٢٠٢٠م	تكلفة الأصول في ٢١/١٢/٢٠٢٠م
ادوات العام	ادوات العام	ادوات العام	ادوات العام	في ٢١/١٢/٢٠٢٠م
١٢,٠٠٠	٧,٠٠٠	٣,٠٠٠	٣,٠٠٠	١٠,١٠٠
١٢,٠٠٠	٧,٠٠٠	٣,٠٠٠	٣,٠٠٠	١٥,٠٠٠

(٢) صافي العقارات والآلات والمعدات :-

صافي قيمة الأصول في ٢١/١٢/٢٠٢٠م	مجموع الأدوات في ٢١/١٢/٢٠٢٠م	صافي قيمة الأصول في ٢١/١٢/٢٠٢٠م	مجموع الأدوات في ٢١/١٢/٢٠٢٠م	تكلفة الأصول في ٢١/١٢/٢٠٢٠م
ادوات العام	ادوات العام	ادوات العام	ادوات العام	في ٢١/١٢/٢٠٢٠م
١,٣٣٩	٦١٩	٤٤٩	٤٤٨	١,٤٨٧
٧٢٢	٥٩٥	٢٥٦	١٢٨	٨٥.
٢,٦٦	١,٧٨٥	٥٥٣	٢٧٧	٢,٣٣٧

السيد/ عبد الله بن سليمان



احمد

وزير اطلع الرئيس الحمد لله على محتوى

جمعية البر الخيرية بعميد العاليا
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠١٥)
منطقة عسير - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

٨. صاف الأصول المقيدة

م ٢٠١٩	م ٢٠٢٠	
٢٤,٩٦٠	٢٤,٩٦٠	اعانة تأسيسية
٣٠,٩٨٦	٢٩,٠٠٦	الزكاة
١,٢٠٠	١,٣٠٠	كفالة أينام
٣٥٠	٣٥٠	إفطار هائم
<u>٥٧,٤٩٦</u>	<u>٥٥,٦١٦</u>	

٩. التبرعات النقدية المقيدة

م ٢٠١٩	م ٢٠٢٠	
٧٠٠	١٠٠	كفالة أينام
٢٥٠	-	افطار صائم
<u>٩٥٠</u>	<u>١٠٠</u>	

١٠. اعانة الوزارة

م ٢٠١٩	م ٢٠٢٠	
٤٠,٢٩٠	٧٠٠,٠٠٠	مساعدات الاسر والأعمال الاغاثية
<u>٤٠,٢٩٠</u>	<u>٧٠٠,٠٠٠</u>	

١١. المساعدات النقدية

م ٢٠١٩	م ٢٠٢٠	
-	١٤٨,١٠٠	ترميم مساكن
-	٢٧,٥٠٠	أجور منازل
٤,٥٠٠	٣,٠٠٠	نقدية عامة
<u>٤,٥٠٠</u>	<u>١٧٨,٦٠٠</u>	

١٢. المصروفات العمومية والإدارية

م ٢٠١٩	م ٢٠٢٠	
٤٧,١٠٠	٤٠,٧٠٦	أجور ومرتبات
٩,٢٤٠	٤,٦٢٠	التأمينات الاجتماعية
٦,٣٥٩	٤,٥٩٣	هاتف وبريد
-	٣,٠٠٠	رسوم اشتراك وتجديد
٧٠٠	١,٣٠٠	مصاريف نقل ومشال
١,٠٩٦	٨٣٩	ادوات مكتبية
٢,٣٦٨	٦٤٦	كهرباء ومياه
-	١٤٨	محروقات السيارات
٤٣٣	١٠٠	صيانة
١٨٠	-	نظافة وضيافة
<u>٦٨,٤٧٦</u>	<u>٥٥,٩٥٢</u>	

المعلم على ملحوظة
الملحق



تم الطلع الرئيس / رئيس مجلس إدارة
الجنة البر الخيرية بعميد العاليا