

جمعية البر الخيرية بطبطل

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٢٣٤)

منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

وتقدير المراجع المستقل

جمعية البر الخيرية بطبرجل  
مسجلة بوزارة الشئون الاجتماعية برقم ( ٢٣٤ )  
منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

الفهرس

الصفحة

البيان

١

تقرير مراقب الحسابات

٣

قائمة المركز المالي كما في ٣١/١٢/٢٠١٩ م

٤

قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٩ م

٥

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

١٥-٦

إيضاحات المتممة لقوائم المالية كما في ٣١/١٢/٢٠١٩ م



تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية

المحترمين

السادة / جمعية البر الخيرية بطبرجل  
(جمعية أهلية غير هادفة للربح)  
منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لجمعية البر الخيرية بطبرجل، (جمعية أهلية) والتي تشمل قنصلية المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م ، وقائمة الأنشطة والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م والإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢١) المعترضة جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية، بما في ذلك ملخص بالسياسات المحاسبية المتبعة

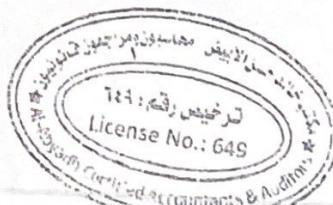
وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة ككل:

تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي لجمعية البر الخيرية بطبرجل (جمعية أهلية) كما هي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م وقائمة الأنشطة وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م ، وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية الملازمة لظرف للجمالية .

أسباب الرأي:

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، ومسئوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسئoliات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن للجمعية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية. كما وفينا أيضاً ستطلبنا سلوك وآداب المهنية الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا في القوائم المالية .

مسئoliات الإدارة والمكلفين بالحكومة عن القوائم المالية:  
إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل، وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح المتعارف عليها بالمملكة العربية السعودية وأحكام نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية التي تراها ضرورية، لتمكنها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري، سواء بسبب غش أو خطأ ، وعند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقديم قرارة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وفقاً لمبدأ الاستمرارية وعن الإنصاف بحسب متطلبات الحال، عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية، واستخدام أسس الاستمرارية في المحاسبة ، مالم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها ، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك .  
إن الأشخاص المكلفين بالحكومة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية للجمعية.



مسؤوليات مراجعي الحسابات عن القوائم المالية:  
تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد محتوى عما إذا كانت القوائم المالية المعدة لغرض خاص ككل خالية من تحريف جوهري، سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، متلافياً كل تحريف جوهري متى كان موجوداً، ويمكن أن تتلاشى التحريفات عن غش أو خطأ، وتحريف جوهري إذا كان يمكن بدرجات دائمة عن كل تحريف جوهري متى كان موجوداً، وفيما يلي تفاصيل المستويات التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزاهة الشك المهني طوال عملية المراجعة، ومسؤوليتنا هي:

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريه في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ، وتصنيفه وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لذلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومتاسبة لتوفير أساس لرأينا. وبعد خفض عدم اكتشاف تحريف جوهري نتج عن غش على من الخطأ الناتج عن خطأ، نظراً لأن الفشل قد ينطوي على تواؤ أو تزوير أو حذف متعذر أو إفادات مضللة أو تجاوز المرقبة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بناءً على رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة، و مدى مسؤولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي ألمست بها الإداراة، استناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، بما إذا كان هناك عدم تناقض بين تناقض ذات ملائمة استخدام الإداراة لمبدأ الاستمرارية، واستناداً إلى البقاء كمنشأة مستمرة، وإنما خانعها إلى وجود عدم تناقض جوهري متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير مشكاً جوهرياً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة، وإنما خانعها إلى وجود عدم تناقض جوهري، فإننا مطلوبون بأن نلتقي الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فإننا مطلوبون بتعديل رأينا، وتنسق استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا، ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقلة قد تسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- تقوم بإبلاغ الإداراة، من بين عدة أمور، بنتائج المراجعة وتوصيات المراجعة والنتائج الهامة لأعمال المراجعة بما في ذلك أيه نقاط ضعف جوهيرية في نظام الرقابة الداخلية التي تحددها إثبات عملية المراجعة.

التقرير عن المتطلبات النظمية والتنظيمية الأخرى:  
وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية المعتمد من قبل وزارة العمل والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي لها، فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

خالد حسن الأبيض

محاسب قانوني - ترخيص رقم (٦٤٩)

١٤٤٠/٤/١٢



الدمام - المملكة العربية السعودية

١٠ رمضان ١٤٤١

٣ صفر ٢٠٢٠

**جمعية البر الخيرية بطبرجل**  
**مجلة وزارة الشئون الاجتماعية برقم (٢٣٤)**  
**منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية**  
**فاتحة المركز المالي كما في ٣١/١٢/٢٠١٩ م**  
**المبالغ بالريال السعودي**

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١	إيضاح	
٩,٩٨٦,٥٢٨	٨,٨٢٨,٠٣٣	(٣)	الأصول المتداولة
٦٨,٦١٦	٦٨,٦١٦	(٤)	الأصول بالصندوق ولدي البنوك
١,٢٨٧,٤١٧	١,٨٩٩,٧٢٣	(٥)	المدخرات
١٢٤,٨٨٠	٥,١٠٠	(٦)	مصرفوفات مدفوعة مقدماً
<u>١١,٤٦٧,٤٤١</u>	<u>١٠,٨٠١,٤٤٢</u>		أيرادات مستحقة
٥,٠٠٠	٣٩,٤١٠	(٧)	الممتلكات
٩٣٣,٠٩٥	٧٩٢,٨٤٦	(٨)	أجمالي الموجودات المتداولة
١٢,٢٢٢,٤٧٢	١١,٨٦,٧٨٦	(٩)	مشاريع تحت التنفيذ
٣٠,٨٠٦	٢٩,٢٨٨	(١٠)	صافي أصول ثابتة
<u>١٣,٢٠١,٣٧٣</u>	<u>١٢,٦٦٨,٣٣٠</u>		صافي أصول الاستثمارية - بالتكلفة
<u>٢٤,٦٦٨,٨١٤</u>	<u>٢٣,٤٦٩,٨٠٢</u>		صافي أصول الغير ملموسة
٣٥,٧١١	٧,٢٠٠	(١١)	أيرادات مقبوضة مقدماً (إيجارات)
<u>٣٥,٧١١</u>	<u>٧,٢٠٠</u>		أجمالي الالتزامات المتداولة
١١١,٥١٢	١٧٤,٥٦٣	(٢٠)	الالتزامات الغير متداولة
<u>١١١,٥١٢</u>	<u>١٧٤,٥٦٣</u>		مخصص مكافأة ترك الخدمة
١٤٢,٢٢٣	١٨١,٧٦٣		أجمالي الالتزامات الغير المتداولة
٢١,٦٦٠,٢١٧	٢٠,١٨٨,٢٩٨		صافي الأصول غير المقيدة
٢,١٩٠,٩١٧	٢,٥٥٦,٧٧٩		صافي الأصول المقيدة
٧٢٠,٤٥٧	٥٤٢,٩٦٢		صافي أصول الأوقاف
<u>٢٤,٥٢١,٥٩١</u>	<u>٢٣,٢٨٨,٠٣٨</u>		أجمالي صافي الأصول
<u>٢٤,٦٦٨,٨١٤</u>	<u>٢٣,٤٦٩,٨٠١</u>		أجمالي الالتزامات
		وصافي	ان الإيضاحات المرفقة من رقم جزاً لا يتجاوزاً من القوانين المالية

رئيس مجلس الإدارة  
م عبد الرحمن طيط الحميد

أمين الصندوق  
ضييف الله مبارك إسرارى

مدير الجمعية  
جابر حمودة سليمان  
الحاصل على الشهادتين  
محمد بن سليمان





**جمعية البر الخيرية بطبرجل**  
**مسجلة بوزارة الشئون الاجتماعية برقم (٢٣٤)**  
**منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية**  
**قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٩**  
**المبالغ بالريلات السعودية**

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١
(١,٢١٥,٤٨٦)	(١,٢٣٣,٥٥٢)
١٨٦,٤٤٨	١٨٦,٤٤٩
٣١٩,٢٦٨	٤٢٥,٦٨٦
٢,٥١	٥,٧٥٣
١١١,٥١٢	٦٤,٤٨٤
<b>(٥٩٥,٧٥٧)</b>	<b>(٥٥١,١٨٠)</b>
.	.
(٣٣٩,٩٢٨)	(٦١٢,٣٠٦)
١٠٥,٤٦٨	١١٩,٧٨٠
٩,٦٠٠	(٢٨,٥١١)
.	(١,٤٣٣)
<b>(٨٢٠,٦١٧)</b>	<b>(١,٠٧٣,٦٥٠)</b>
(١٠١,٤١٦)	(٤٦,٢٠٠)
(١,٣٣٠,٠٠٠)	.
(٢٠٠٠٠)	(٤,٢٣٥)
.	(٣٤,٤١٠)
<b>(١,٤٥١,٤١٦)</b>	<b>(٨٤,٨٤٥)</b>
<b>(٢,٢٧٢,٠٣٣)</b>	<b>(١,١٥٨,٤٩٥)</b>
١٢,٢٥٨,٥٦١	٩,٩٨٦,٥٢٨
<b>٩,٩٨٦,٥٢٨</b>	<b>٨,٨٢٨,٠٣٣</b>

- التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية**
  - التغير في صافي الأصول
  - إملاك الأصول الثابتة
  - إملاك الأصول الاستثمارية
  - إملاك الأصول الغير ملموسة
  - المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
  - التغير في صافي الأصول بعد التسويات
  - التدفقات في الموجودات والمطلوبات المتداولة**
  - إيرادات مستحقة
  - السميخ زون
  - إيرادات مقبوضة مقتضاها (إيجارات)
  - المستخدم من مخصص مكافأة ترك الخدمة
  - صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
  - التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية**
  - شراء أصول ثابتة
  - شراء أصول استثمارية
  - شراء أصول غير ملموسة
  - إضافات مشروعات تحت التنفيذ
  - صافي التدفقات النقدية المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
  - صافي التغير في رصيد النقدية
  - رصيد النقدية في بداية الفترة
  - رصيد النقدية في نهاية الفترة

ان الإيضاحات المرفقة من رقم جزاً لا يتجاوزاً من القوائم المالية

رئيس مجلس إدارة  
محمد عبد الرحمن العطيف

أمين الصندوق  
ضياف الله مبارك شرار

مدير المبيعات  
هاجر حسن البشري

المحاسب  
محمد سليمان شرار



جمعية البر الخيرية بطبرجل

مجلة بوزارة الشئون الاجتماعية برقم (٢٣٤)

منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة لقوانين المالية كما في ٢١/١٢/٢٠١٩ م

(١) معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية البر الخيرية بطبرجل

(١/٢) المركز الرئيسي : طبرجل - الجوف - المملكة العربية السعودية

(١/٣) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٢٣٤) بتاريخ ٢٢/٠٧/١٤٢٢ هـ .

(١/٤) أهداف الجمعية :-

\* تقديم المساعدات النقدية والعينية

\* غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلاً بالنظام الأساسي للجمعية .

(١/٥) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في الأول من شهر يناير من العام المالي ٢٠١٩ م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠١٩ م .

(٢) أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعه :

أعدت القوانين المالية المرفقة معيّناً عنها بالريل السعودي وطبقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها للمنشآت الغير هادفة للربح في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلى ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتّبعة من خلال الجمعية :-

(٢/١) استخدام التقديرات :

إن إعداد القوانين المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والإفتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتمله في تاريخ القوانين المالية ، إضافة إلى الإفتراضات 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 .

المحاسب  
محمد سليمان العسايري



جمعية البر الخيرية بطبرجل

مجلة وزارة الشئون الاجتماعية برقم (٢٢٤)

منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة لقوائم المالية كما في ٣١/١٢/٢٠١٩ م

(٢/٢) العرف المحاسبي :

تقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكالفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما

-

(أ) الإيرادات :

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

(١/١/١) أن تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الإستخدام في المستقبل .

(١/١/٢) أن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(١/١/٣) أن يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .

وفيما عدا ذلك يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتعددة طبقاً لأساس النقدى .

(٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مراافق ضمن الإيرادات وذلك عند إمكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المقدرة لذلك التبرعات العادلة لذاك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات .

(ب) المصروفات :

(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 المتعددة المتنوعة والزكاة طبقاً لأساس النقدى .

النقدية وشبيه النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبيه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة وحسابات الجارية وودائع البنوك

الذمم المدينة:

ثبت الذمم المدينة بمحاسبتها قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافي للديون المشكوك في تحصيلها ، وتخصم الديون المعدو عن تكبدها .

المخزون السالجي:

(أ) المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتي لم تصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند استلامها

(ب) المخزون من البضاعة المستثنى أو يتم إثباتها معلمياً باعتبارها اصل التكالفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .



محمدين إبراهيم  
محمدين إبراهيم

## جمعية البر الخيرية بطبرجل

مسجلة وزارة الشئون الاجتماعية برقم (٢٢٤)

منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١/١٢/٢٠١٩ 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 مجموع الاستهلاك ، وتحلقي القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

المباني	أجهزة والات وعدد	%	%	السيارات
	تحسينات باملاك الغير	٦١%	٢٠٪	
		٢٠٪	١٠٪	اثاث ومفروشات

### الاستثمارات طويلة الأجل:

تقوم الجمعية بتسجيل استثماراتها بموجب التكلفة الفعلية عند اقتتنائها ويتم تعديليها في الفترات المالية التي تلي تاريخ اقتتنائها بما يخص الجمعية من صافي نتيجة الأستثمارات ، ويتم اظهار ما يخص الجمعية من صافي نتيجة الأستثمارات كبد متسلق في قائمة الدخل وفقاً لمعيار المحاسبة عن الأستثمارات وفق طريقة حقوق الملكية .

### مكافأة نهاية الخدمة:-

يجب مخصص لمكافأة نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدمتهم المتجمعة بتاريخ قائمة المركز المالي وفقاً لإحكام نظام العمل والعمال في المملكة العربية السعودية.

### الديون المشكوك في تحصيلها:-

يجب مخصص لمقابلة المبالغ المستحقة للجمعية لدى الغير وهناك إمكانية عدم السداد لتعسرهم أو لأسباب أخرى.

### الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى:-

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

### الاستشارات المالية:-

تقوم الجمعية بتسجيل استثماراتها بموجب التكلفة الفعلية عند اقتتنائها ولا يتم إثبات الإيرادات الخاصة بها إلا عند استلامها فعلياً .

### التبرعات العينية:-

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

### قائمة التدفقات النقدية:-

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



المحاسب  
محمد سليمان العماري

جمعية البر الخيرية بطبرجل

مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢٣٤) م

منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتنمية لقوائم المالية كما في ٢١/١٢/٢٠١٩ م

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١
٩,١٠٧,٦٧٣	٦,٥١١,٤٥٩
٥٦	٥٠
٣٩٥	١١٥
٥	٣٠٠
٥٢٥,٠٠٨	٧٧٤,٤٣٥
١	٥١٢,٣٢١
٢٦٩,٤٩٤	٦٢١,١٠٨
٨٣,٨٩٧	٤٠٩,٢٤٥
<u>٩,٩٨٦,٥٢٨</u>	<u>٨,٨٢٨,٠٣٣</u>
<u>٢٠١٨/١٢/٣١</u>	<u>٢٠١٩/١٢/٣١</u>
<u>٦٨,٦٦</u>	<u>٦٨,٦١٦</u>
<u>٦٨,٦١٦</u>	<u>٦٨,٦١٦</u>

إيضاح : (٣) النقد بالصندوق ولدى البنوك :-

مصرف الراجحي العام - ٨١-

مصرف الراجحي - تبرعات

مصرف الراجحي - صدقة جارية

مصرف الراجحي - زكاة

مصرف الراجحي - الوقف

مصرف الراجحي - ح ٣١٢٠/٨/

مصرف الراجحي - أيتام

البنك الأهلي التجاري - ح / ١٠٢

الإجمالي

إيضاح : (٤) مصروفات مدفوعة مقدما :-

أيجارات مدفوعة مقدما

الإجمالي



جمعية البر الخيرية بطبرجل

مجلة بوزارة الشئون الاجتماعية برقم (٢٣٤)

منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقواعد المالية كما في ٣١/١٢/٢٠١٩ م

م ٢٠١٨/١٢/٣١

١,٢٨٧,٤١٧

م ٢٠١٩/١٢/٣١

م ٢٠١٩/١٢/٣١

١,٨٩٩,٧٢٣

م ٢٠١٩/١٢/٣١

١,٨٩٩,٧٢٣

ايضاح : (٥) ايرادات مستحقة :-

ايجار مستحقة

الاجمالي

م ٢٠١٨/١٢/٣١

٥٢,٩٨٠

م ٢٠١٩/١٢/٣١

١,٨٠٠

م ٢٠١٨/١٢/٣١

٦٦,٩٠٠

م ٢٠١٩/١٢/٣١

٣,٣٠٠

م ٢٠١٨/١٢/٣١

٥٥,٠٠٠

م ٢٠١٩/١٢/٣١

٥,١٠٠

ايضاح : (٦) المدخرات :-

مواد غذائية

ادوات كهربائية

بطاطين

الاجمالي

م ٢٠١٨/١٢/٣١

٥,٠٠٠

م ٢٠١٩/١٢/٣١

٣٩,٤١٠

م ٢٠١٨/١٢/٣١

٥,٠٠٠

م ٢٠١٩/١٢/٣١

٣٩,٤١٠

ايضاح : (٧) مباني تحت البناء:-

مشروع السوق التجاري

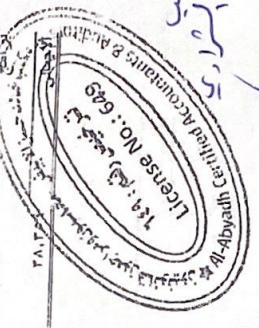
الاجمالي

الاستاذ  
محمد سليمان شعراوي



مكتبة  
الجامعة

LICENCE NO.: 649  
Al-Abyad Certified Accountants & Auditors



بيان رقم : (١٠) صافي الأصول الغير ملموسة :-

الإجمالي	أجهزة وألات	أثاث ومحفظات	الدواريات	الأراضي على أرض البتراء
١,٧٥٣,٦٥٢	٨٤٦,٤٩٦	٣٤٣,٨٢٣	٣١٢,٤٠٠	١,٣٧٥,٥٦٧
٦٧٢,١٢٣	٣٦٧,٣٦٣	٢٦٧,٦٣٤	٣١٢,٤٠٠	٦٧٢,١٢٣

بيان رقم : (٩) صافي الأصول الاستهلاكية :-

الإجمالي	المعدات	متحفظ الأدوات	متحفظ الأدوات	متحفظ الأدوات
١,٣٧٥,٥٦٧	٦٧٢,١٢٣	٣١٢,٤٠٠	٣١٢,٤٠٠	٦٧٢,١٢٣
٦٧٢,١٢٣	٣٦٧,٣٦٣	٢٦٧,٦٣٤	٣١٢,٤٠٠	٦٧٢,١٢٣
٣٦٧,٣٦٣	٣٦٧,٣٦٣	٢٦٧,٦٣٤	٣١٢,٤٠٠	٦٧٢,١٢٣
٣٦٧,٣٦٣	٣٦٧,٣٦٣	٢٦٧,٦٣٤	٣١٢,٤٠٠	٦٧٢,١٢٣

بيان رقم : (٨) صافي الأصول الثابتة :-

الإجمالي	الإيجارات	صافي قيمة الأصول	صافي قيمة الأصول
٦٧٢,١٢٣	٣٦٧,٣٦٣	٣٦٧,٣٦٣	٣٦٧,٣٦٣
٣٦٧,٣٦٣	٣٦٧,٣٦٣	٣٦٧,٣٦٣	٣٦٧,٣٦٣
٣٦٧,٣٦٣	٣٦٧,٣٦٣	٣٦٧,٣٦٣	٣٦٧,٣٦٣
٣٦٧,٣٦٣	٣٦٧,٣٦٣	٣٦٧,٣٦٣	٣٦٧,٣٦٣

بيان رقم : (٧) صافي الأصول الخالية من الأداء  
بيان رقم : (٦) صافي الأصول الخالية من الأداء

بيان رقم : (٥) صافي الأصول الخالية من الأداء

بيان رقم : (٤) صافي الأصول الخالية من الأداء

بيان رقم : (٣) صافي الأصول الخالية من الأداء

بيان رقم : (٢) صافي الأصول الخالية من الأداء

بيان رقم : (١) صافي الأصول الخالية من الأداء

بيان رقم : (٨) صافي الأصول الخالية من الأداء

**جمعية البر الخيرية بطبرجل**  
**مسجلة بوزارة الشئون الاجتماعية برقم (٢٣٤)**  
**منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية**  
**الإيضاحات المتنمية لقوائم المالية كما في ٢١/١٢/٢٠١٩ م**

م ٢٠١٨ / ١٢ / ٣١	م ٢٠١٩ / ١٢ / ٣١
.	١١١,٥١٢
١١١,٥١٢	٦٤,٤٨٤
.	(١,٤٣٣)
<u>١١١,٥١٢</u>	<u>١٧٤,٥٦٣</u>

**إيضاح : (١١) مخصص نهاية الخدمة :-**

رصيد أول الفترة  
المكون خلال العام  
المسدود خلال العام

الاجمالي

م ٢٠١٨ / ١٢ / ٣١	م ٢٠١٩ / ١٢ / ٣١
٢٩٢,٣٣٣	١٣٧,٧٦٧
١٦٥,١٢٦	١٩٥,٣٨٦
٤٨,١٣٣	٦٨,٧٦٧
٥١٢,٤٠٩	٨٦٢,٦١٤
١٨٥,٠٠٠	.
٤,٢٠٠	.
.	٥٠٠
.	١٥,٠٠٠
.	٦٥,١١٠
.	٤٥,١٧٨
<u>١,٢٠٧,٢٠١</u>	<u>١,٣٩٠,٣٢٢</u>

**إيضاح : (١٢) التبرعات النقدية المقيدة :-**

تبرعات نقدية مقيدة  
تبرعات الصدقة  
تبرعات إفطار صائم  
تبرعات كفالات أيتام  
مؤسسة سليمان الراجحي الخيرية  
كفالات ارملة  
تبرعات الكفارات  
تبرعات دعم أجهزة  
تبرعات ترميم منازل  
تبرعات نقدية سلة غذائية  
الاجمالي



جمعية البر الخيرية بطبرجل

مجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢٣٤)

منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة لقوائم المالية كما في ٢١/١٢/٢٠١٩م

٢٠١٨/١٢/٣١

٤٧١,٤٥٣  
٤٣٧,٥٠٠  
٩٠٠,٠٠٠  
٣١٣,٥٨٠  
٢,١٢٢,٥٣٣

٢٠١٩/١٢/٣١  
٥٤١,١٨٩  
٩٠٨,٦٥٠  
٢,٧٠٠,٠٠٠  
١٥٦,٣٤٩  
٤,٣٠٦,١٨٨

ايضاح : (١٣) التبرعات العينية :-

تبرعات عينية مواد غذائية  
تبرعات عينية تمور المكرمة الملكية  
تبرعات عينية اللحوم  
تبرعات عينية متنوعة

الاجمالي

٢٠١٨/١٢/٣١

١٠٠,٠٠٠  
١,٧٢٠,٠٠٠  
١,٨٢٠,٠٠٠

٢٠١٩/١٢/٣١  
-  
٧٧٠,٠٠٠  
-  
٧٧٠,٠٠٠

ايضاح : (١٤) أعانت وزارة الشؤون الاجتماعية :-

الأعانة السنوية  
أعانة كسوة الشتاء  
اعانة الوزارة للبرامج والأنشطة  
اعانة دعم الراتب

الاجمالي

٢٠١٨/١٢/٣١

-  
١,٢٣٨,٣١٣  
-  
-  
-  
١,٢٣٨,٣١٣

٢٠١٩/١٢/٣١  
٦٣٨,٤١٧  
-  
١٩,٠٠٠  
٤٧٠,٠٠٠  
٢٠٠,٥٤٦  
١٧,٥٠٠  
١,٣٤٥,٤٦٣

ايضاح : (١٥) ايرادات الاعمال :-

عرش السلطان  
ايرادات أنشطة عام ٢٠١٨م  
ايغارات وقف الدهماء  
ايغار هيئة التحقيق والإدعاء العام  
ايرادات فندق طيبة  
ايغار مستودع الجمعية

الاجمالي

المحاسب  
محمد بن ابراهيم



**جمعية البر الخيرية بطبرجل**  
**مجلة بوزارة الشئون الاجتماعية برقم (٢٣٤)**  
**منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية**  
**الإضاحات المتعلقة لقوائم المالية كما في ٢٠١٩/١٢/٣١**

<u>٢٠١٨/١٢/٣١</u>		<u>٢٠١٩/١٢/٣١</u>		<u>١٦) المساعدات النقدية :-</u>
٦٤,٢٢١		٧٩,١٠٠		مساعدات إقطاع صائم
٥٦٩,٥٥١		٧٤١,٠٠٠		مساعدات ثقلاء أيام
٤٢١,٣٤٢		٥٩٠,٠٢٦		مساعدات غذائية
٢٥٢,٧٥٠		١٧٩,٠٠٠		مساعدات كسوة العدين
٥,٠٠٠		٦٧,٩٠٠		مساعدات ترميم وبناء مساكن
٣٦٠,٨٠٠		٣٦,٩٠٠		مساعدات تدريب وتأهيل
٦,٠٠٠		,		مساعدات مسكن وأجر
٣٥,٠٠٠		٦٠,٠٠٠		اعادات صحية
١٣٦,٦٠٠		,		التحقية المدرسية
١٠٠,٠٠٠		٢٦,٠٠٠		اعالة زواج
١٧٠,٠٠٠		١٠٠,٠٠٠		مشروع اغناء
١٧٦,٧٠٧		,		مساعدات متعددة
		٨,٤٠٠		سداد ايجارات
		,		مساعدات الاسر المحاجة
				<u>الاجمالي</u>
<u>٢٠١٨/١٢/٣١</u>		<u>٢٠١٩/١٢/٣١</u>		<u>١٧) المساعدات العينية :-</u>
٥٩٧,٩٤٣		٦٠٣,٩١٩		مساعدات عينية مواد غذائية
٤٣٧,٥٠٠		٩١٨,٦٥٠		مساعدات عينية تمور المكرمة الملكية
٩٠٠,٠٠٠		٤,٧٠,٠٠٠		مساعدات عينية لحوم
٢٩٢,٥٥٨		٢١٣,٣٩٩		مساعدات عينية أخرى
٢,٢٢٨,٠٠١		٤,٤٢٥,٩٩٨		<u>الاجمالي</u>
<u>٢٠١٨/١٢/٣١</u>		<u>٢٠١٩/١٢/٣١</u>		<u>١٨) مصروفات الأشطة :-</u>
٢,٨٨٨		١٨,٥٠٠		مصرفات مبني النيابة العامة
٢,٨٨٨		١٨,٥٠٠		<u>الاجمالي</u>



الحاسب  
 خليل الرحمن راري

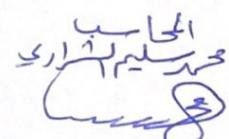
**جمعية البر الخيرية بطبرجل**  
**محلية بوزارة الشئون الاجتماعية برقم (٢٣٤)**  
**منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية**  
**الإضاحات المتنية لقوائم المالية كما في ٣١/١٢/٢٠١٩ م**

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١	ايضاح : (١٩) المصروفات السعودية والإدارية :-
١,٣٣١,٠٠٠	١,٤٥٩,٤٠٨	مرتبات واجور وما في حكمها
٩٠,٦٧٩	٢١٨,١٣٥	التأمينات الاجتماعية
٥,٧٥٨	١١,٤٣٢	ادوات كتابية ومطبوعات
١٦٧,٢٢٨	١٣٧,٢٢٢	ايجارات
١٢,١٠٦	٩,٨٦٧	مساريف بريد وبرق وهاتف
٩,١٩٧	١٢,٦٣١	مساريف كهرباء ومياه
١٥,٣٥٧	١٣,٨٥٢	مساريف نفطة
٦,٩٦٢	١٣,٧٢٢	صيانة وإصلاح وترميم
٣,١٦٤	٣,٢٠٤	محروقات وصيالة سيارات
٣١,٤٢٨	٥١,٩١٩	رسوم حكومية وأشتراكات
١٢,٤٣٠	٤,٦٤٣	دعانية وإعلان
٢٥,٥٥١	١٠,١٠٦	مكافآت اجر إضافي
١٧٤,٠٢٥	٦٦,٦٣٣	مكافأة ترك الخدمة
١٦,٧٨٥	٢١,٥٠٥	اجور ونقل وتحميل وتغذيل
٢,٣٥١	١,٦١٠	مصاريفات أخرى
<b>١,٩٠٧,٩٢١</b>	<b>٢,٠٣٥,٩٠٠</b>	<u>الاجمالي</u>

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١	ايضاح : (٢٠) صافي الأصول المقيدة :-
٠	٣٩٩,٠٦٦	زكاة
١,٧٢٠,٠٠٠	١,٣٦٩,٧٩٦	اعانة برامج ومساعدة الاسر
٢٧٠,٧٣٠	٢٧٠,٧٣٠	اعانة كسوة الشتاء
٢٠٠,١٨٧	٣٢١,٨٠١	تبرعات كفالة الأيتام
٠	١٩٥,٣٨٦	تبرعات الصدقة
<b>٢,١٩٠,٩١٧</b>	<b>٢,٥٥٦,٧٧٩</b>	

ايضاح : (٢١) عيـام :-

١- تم إعادة تدوير بعض أرقام سنة المقارنة لكي تتناسب مع عرض قوائم المالية للسنة الحالية.


**المحاسن  
محمد مajeed Al-Awadi**

