



جمعية البر الخيرية بمركز عمق
" جمعية خيرية مسجلة برقم ٧٩٩ "
تبوك - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية عن السنة المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م
وتقرير مراجع الحسابات المستقل

جمعية البر الخيرية بمركز عمق
" جمعية خيرية مسجلة برقم ٧٩٩ "
تبوك - المملكة العربية السعودية

المحتويات

رقم الصفحة	البيان
(٣-١)	تقرير مراجع الحسابات المستقل .
(٤)	قائمة المركز المالي كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م .
(٥)	قائمة الانشطة للسنة المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م .
(٦)	قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م .
(٧) - (١٢)	الإيضاحات حول القوائم المالية من رقم (١) إلى رقم (١٢) .



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى السادة / جمعية البر الخيرية بمركز عمق (تبوك)

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

الرأي :-

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية البر الخيرية بمركز عمق (تبوك) والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات حول القوائم المالية المكونة من ملخص للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التفسيرية الأخرى .

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة :-

تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي لجمعية البر الخيرية بمركز عمق (تبوك) كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ وإدائه المالي وتدفقاته النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين والملائمة لظروف الجمعية الخيرية .

أساس الرأي :-

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ومسئوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسئوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية" في تقريرنا ونحن مستقلون عن الجمعية الخيرية وفقاً لقواعد وسلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية كما وفينا أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى وفقاً لتلك القواعد ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساساً لرأينا في المراجعة

أمر آخر:

تمت مراجعة القوائم المالية للجمعية عن السنة المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١ من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً غير معدل في تلك القوائم بتاريخ ١٤٤٠/٠٦/١٢ هـ الموافق ٢٠١٩/٠٢/١٧ م .

مسئوليات الإدارة عن القوائم المالية للجمعية الخيرية :-

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لتمكينها من إعداد





(٢)

قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ .
وعند إعداد القوائم المالية فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقدير قدرة الجمعية الخيرية على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية الخيرية أو إيقاف عملياته أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك .

مسئوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما اذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا أن التأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد إلا انه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن أي تحريف جوهري عندما يكون موجوداً ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ وتعد جوهريّة اذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية .

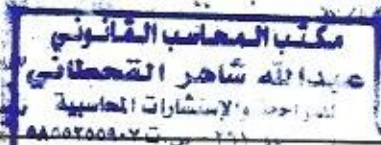
وكجزء من المراجعة طبقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة وعلينا أيضاً :-

-تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ اجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر والحصول على ادلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير اساس لرأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو افادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية .

-الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم اجراءات مراجعة مناسبة للظروف وليس بغرض ابداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية الخيرية .

-تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والافصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الادارة .

-استنتاج مدى مناسبة استخدام الادارة لاساس الاستمرارية في المحاسبة واستناداً الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها ما اذا كان هناك عدم تأكيد جوهري ذا علاقة باحداث او ظروف قد تلقى شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية الخيرية على البقاء كمنشأة مستمرة واذا خلصنا الى وجود عدم تأكيد جوهري يكون مطلوباً منا لفت الانتباه في تقريرنا الى الافصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية او اذا كانت تلك الافصاحات غير كافية يتم تعديل رأينا . وتستند استنتاجاتنا الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع . ومع ذلك فان الاحداث او الظروف





(٢)

المستقبلية قد تسبب في توقف الجمعية الخيرية عن البقاء كمنشأة مستمرة .
-تقويم العرض الشامل وهيكل ومحتوى القوائم المالية بما في ذلك الافصاحات وما اذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والاحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً .
لقد ابلغنا الادارة فيما يتعلق من بين امور اخرى بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة بما في ذلك أية اوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية اكتشفناها خلال المراجعة .

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الاخرى :-

في رأينا أيضاً فان القوائم المالية المرفقة ككل:

1- تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات الخيرية ومع معايير المنشآت غير الهادفة للربح فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

2- تتفق مع السجلات المحاسبية المدونة في الحاسب الالى والتقارير المستخرجة منها.. . والله الموفق ، ، ،

خميس مشيط في : ٢٦/٠٣/٢٠٢٠م

الموافق : ٠٢/٠٨/١٤٤١هـ

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧



جمعية البر الخيرية بمركز عمق
ترخيص رقم (٧٩٩)
تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

٢٠١٨/١٢/٣١ م	٢٠١٩/١٢/٣١ م	إيضاح	البيان
ريال	ريال		
			الأصول
			الأصول المتداولة :
١١٦٢٤٨٩,٠٠	٩٨٤٤٩١,٠٠	(٣)	نقدية لدى البنوك
١١٦٢٤٨٩,٠٠	٩٨٤٤٩١,٠٠		اجمالي الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة :
٦٩٦٧٣٨,٠٠	٩١٦٥٧٤,٠٠	(٤)	الأصول الثابتة (بالصافي)
٢٥٨٥٣٠,٠٠	٠,٠٠	(٥)	مشروعات تحت التنفيذ
٩٥٥٢٦٨,٠٠	٩١٦٥٧٤,٠٠		إجمالي الأصول غير المتداولة
٢١١٧٧٥٧,٠٠	١٩٠١٠٦٥,٠٠		اجمالي الأصول
			الالتزامات وصافي الأصول
			الالتزامات المتداولة :
٠,٠٠	٠,٠٠		اجمالي الالتزامات المتداولة
			الالتزامات غير المتداولة :
١٤٧١٤,٠٠	٢٩٤٢٨,٠٠	(٦)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١٤٧١٤,٠٠	٢٩٤٢٨,٠٠		اجمالي الالتزامات غير المتداولة
١٤٧١٤,٠٠	٢٩٤٢٨,٠٠		اجمالي الالتزامات
		(٧)	صافي الأصول :
١٥٠١١٨٥,٠٠	١٥٧٥١٣١,٠٠		صافي الأصول غير المقيدة
٦٠١٨٥٨,٠٠	٢٩٦٥٠٦,٠٠		صافي الأصول المقيدة
٢١٠٣٠٤٣,٠٠	١٨٧١٦٣٧,٠٠		اجمالي صافي الأصول
٢١١٧٧٥٧,٠٠	١٩٠١٠٦٥,٠٠		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (١٢) المتممة للقوائم المالية جزء لا يتجزأ منها وتقرأ معها



(٥)
جمعية البر الخيرية بمركز عمق
ترخيص رقم (٧٩٩)
تيوك - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١م

البيان	إيضاح	٢٠١٩م		٢٠١٨م	
		غير مقيدة	مقيدة	اجمالي	اجمالي
		ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
الإيرادات والمكاسب :					
التبرعات	(٨)	١١١٩١١٨,٠٠	١١٩٤٣٤١,٠٠	٢٣١٣٤٥٩,٠٠	٥٣,٦٨١٢,٠٠
الإعانات الحكومية	(٩)	٠,٠٠	٥٩,٠٠٠,٠٠	٥٩,٠٠٠,٠٠	١٢٥,٠٠٠,٠٠
أشترأكلت الاعضاء		٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	٥٠٠,٠٠	٣,٠٠٠,٠٠
صافي الأصول المحررة من القيود	(١٠)	٢٠,٨٩٦٩٣,٠٠	(٢٠,٨٩٦٩٣,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
إجمالي الإيرادات و المكاسب		٣٢١٣٨١١,٠٠	(٣,٠٥٣٥٢,٠٠)	٢٩,٠٨٤٥٩,٠٠	٦٥٥٩٨١٢,٠٠
مصرفات الأنشطة	(١١)	٢٧٣٧٧٢٥,٠٠	٠,٠٠	٢٧٣٧٧٢٥,٠٠	٤٦١,٣٥٠,٠٠
إجمالي مصرفات الأنشطة		(٢٧٣٧٧٢٥,٠٠)	٠,٠٠	(٢٧٣٧٧٢٥,٠٠)	(٤٦١,٣٥٠,٠٠)
مجمل التغير في صافي الأصول		٤٧٦,٠٨٦,٠٠	(٣,٠٥٣٥٢,٠٠)	١٧٠,٧٣٤,٠٠	١٩٤٩٤٦٢,٠٠
مصرفات عمومية وإدارية					
رواتب إدارية		٢١٤,٠٦٠,٠٠	٠,٠٠	٢١٤,٠٦٠,٠٠	٢,٠٨٦,٠٠
مصاريف عمومية وإدارية أخرى	(١٢)	١٤٢٦٨٦,٠٠	٠,٠٠	١٤٢٦٨٦,٠٠	٤٨٩٤٧٦,٠٠
استهلاك الأصول الثابتة	(٤)	٤٥٣٩٤,٠٠	٠,٠٠	٤٥٣٩٤,٠٠	٤٣٦٤٢,٠٠
مجموع المصروفات العمومية والإدارية		(٤٠٢١٤٠,٠٠)	٠,٠٠	(٤٠٢١٤٠,٠٠)	(٧٤١٧١٨,٠٠)
التغير في صافي الأصول		٧٣٩٤٦,٠٠	(٣,٠٥٣٥٢,٠٠)	(٢٣١٤٠,٠٠)	١٢٠,٧٧٤٤,٠٠

تعتبر الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (١٢) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية و تقرأ معها .



جمعية البر الخيرية بمركز عمق
ترخيص رقم (٧٩٩)
تبوك - المملكة العربية السعودية

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

عام ٢٠١٩ م ريال	عام ٢٠١٨ م ريال
(٢٣١٤٠٦,٠٠)	١٢٠٧٧٤٤,٠٠
٤٥٣٩٤,٠٠	٤٣٦٤٢,٠٠
١٤٧١٤,٠٠	١٤٧١٤,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠
(١٧١٢٩٨,٠٠)	١,٢٦٦,١٠٠
(٦٧٠٠,٠٠)	(٩٠٠٣,٠٠)
٠,٠٠	(٥٢٤٠٠,٠٠)
(٦٧٠٠,٠٠)	(١٤٢٤٣,٠٠)
٠,٠٠	٠,٠٠
(١٧٧٩٩٨,٠٠)	١١٢٣٦٧,٠٠
١١٦٢٤٨٩,٠٠	٣٨٨١٩,٠٠
٩٨٤٤٩١,٠٠	١١٦٢٤٨٩,٠٠

البيان

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

التغير في صافي الأصول خلال العام
التعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول مع صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
إستهلاك الأصول الثابتة
المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
التغيرات في بنود الأصول والخصوم المتداولة

(١) صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

إضافات الأصول الثابتة

إضافات مشروعات تحت التنفيذ

(٢) صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية

التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية

(٣) صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة التمويلية

(٣+٢+١)

صافي التدفقات النقدية من العمليات

نقد بالبنوك في بداية العام

نقد بالبنوك في نهاية العام

تعتبر الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية و تقرأ معها



تبروك -- المملكة العربية السعودية
ترخيص رقم (٧٩٩)
جمعية البر الخيرية بمركز عقى

ايضاح رقم (٥) كشف الأصول الثابتة ومجمع استهلاكاتها في ٢٠١٩/١٢/٣١ م.

البيان	المبلغ					
	الرصيد في ٢٠١٩/٧/٣١ م	إحداثيات	الإستهلاك	النسبة	مجموع الاستهلاك	الرصيد في ٢٠١٩/٧/٣١ م
					إحداثيات	
الأرضي	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	%٤	١,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠
مباني	٥,٠٠٠	٢٥٨٥٣,٠٠٠	٢٥٨٥٣,٠٠٠	%٢٠	١,٠٠٠	٢٥٨٥٣,٠٠٠
السيارات	٢,٠٣٠,٠٠٠	١,٠٠٠	٢,٠٣٠,٠٠٠	%١٠	٤,٠٦٠,٠٠٠	٧٩٧٨٣,٠٠٠
الأثاث	٢,٤٥٠,٠٠٠	١,٠٠٠	٢,٤٥٠,٠٠٠	%١٥	٢,٤٥٠,٠٠٠	٤,٠٩٠,٠٠٠
أجهزة وآلات ومعدات	١,٦٩٣,٠٠٠	١,٠٠٠	١,٦٩٣,٠٠٠	%١٥	٧٧٩,٠٠٠	٥١٦٣,٠٠٠
الإجمالي	٧٤,٣٨٠,٠٠٠	٢,٥٦٣,٠٠٠	١,٠٥٦١,٠٠٠	-	٤٥٩٤,٠٠٠	٨٩,٦٠٠,٠٠٠
						٩١٥٧٤,٠٠٠
						١,٦٣٨١٧,٠٠٠
						١٨٤٠٥,٠٠٠
						١٤٥١٦,٠٠٠
						١,٦٣٨١٧,٠٠٠

مكتب المحاسب القانوني
أحمد شاهدي القحطاني
محاسب قانوني معتمد
٥٤٠٢٥٥٩-٧٣
Abdullah Shahdi
Certified Accountant
For Audit And Accounting

الإيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) عام :

١/١ :- البيانات العامة

الأسم : جمعية البر الخيرية بمركز عتيق

الكيان القانوني : جمعية خيرية

أهداف الجمعية :-

تقديم الأنشطة والبرامج التدريبية لتأهيل الأسر المحتاجة لسوق العمل .

مساعدة الأسر الفقيرة والمحتاجة مادياً وعينياً .

مساعدة الأسر الفقيرة في بناء المساكن .

مساعدة الأسر الفقيرة في بناء المساكن .

العنوان : مركز عتيق - تبوك - المملكة العربية السعودية

رقم الترخيص : ترخيص رقم (٧٩٩) صادر بموجب قرار وزاري (١٥٣٥٥٢) وتاريخ ١٤٣٧/١١/٢٨ هـ.

وذلك بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (٨/م) وتاريخ ١٤٣٧/٠٢/١٩ هـ.

تاريخ الترخيص : ١٤٣٧/١١/٢٨

تاريخ انتهاء الترخيص : ساري حتى تاريخ ١٤٤١/٠٩/١٤ هـ.

١/٢ :- أرقام المقارنة مدققة من قبل محاسب قانوني آخر

إيضاح رقم (٢) السياسات المحاسبية :

٢/١- تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المنشآت الغير هادفة للربح و المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ووفقاً للأنظمة واللوائح والأنظمة الصادرة من وزارة العمل والتنمية الاجتماعية .

٢/٢- تتبع الجمعية مبدأ التكلفة التاريخية في إعداد القوائم المالية

٢/٣- تتبع الجمعية مبدأ الاستحقاق في تسجيل المصروفات وتم عرض مصروفات الأنشطة على أساس طبيعي والمصروفات الإدارية على أساس طبيعي .

٢/٤- يتم الاعتراف بالإيراد اعتماداً على ما نُس عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح عندما ينطبق للجمعية امكانية التصرف في المورد وسلطة إدارته سواء تم قيده بعملية الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفاءها مسبقاً قبل التصرف في الإيراد فلا يتم الاعتراف به وتثبت على أنها التزامات (إيرادات مؤجلة) لحين استيفاء الشروط ومن ثم إثباتها كإيرادات غير مقيدة أو مقيدة . وكذلك يتم الاعتراف بالتبرعات العينية والبيانات بالقيمة العادلة أو القيمة القابلة للتحقق في حال السلع المستعملة

٢/٥- تستخدم الجمعية للسجلات المحاسبية الآلية في تسجيل معاملاته المالية .

٢/٦- يتم احتساب مبالغ نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدمتهم المتجمعة في تاريخ قائمة المركز المالي وذلك وفقاً لقانون العمل والعمال في المملكة العربية السعودية .

٢/٧- يتم عرض القوائم المالية بالريال السعودي وهو العملة الوظيفية وأيضاً عملة العرض وقد تم تقريب كافة الأرقام بالقوائم المالية لأقرب ريال سعودي .

٢/٨- تم إعداد القوائم المالية على أساس مبدأ الاستمرارية .

٢/٩- الأصول الثابتة : تظهر الأصول الثابتة في السجلات بسعر التكلفة ، ويتم استهلاكها طبقاً لطريقة القسط الثابت على مدى الأعمار الإنتاجية التقديرية لها وتظهر بالقوائم بالتكلفة بعد خصم الاستهلاكات المتراكمة والهبوط في القيمة ويحمل الاستهلاك على قائمة الأنشطة ، تحدد الأرباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيمة التقديرية وتفيد في قائمة الأنشطة ، تحسب مصروفات الإصلاح والصيانة على قائمة الأنشطة أما التصحيحات التي تزيد في قيمة الأصول ذات العلاقة أو تطيل أعمارها بصورة جوهرية فتتم رسميتها حيث يتم إثبات الأصول الثابتة في حالة الهبوط في قيمة الأصول الثابتة على أساس القيمة الممكن استردادها من الأصل ، ويتم قياس خسائر الهبوط في قيمة الأصل بالنقص في القيمة التقديرية عن القيمة الممكن استردادها وتعرض خسائر الهبوط في قائمة الأنشطة .

٢/١٠- إعادة التوب : تم إعادة التوب لبعض البود لتوافق مع طريق المرس .



(٩)
جمعية البر الخيرية بمركز عمق
ترخيص رقم (٧٩٩)
تبوك - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (٣) نقدية لدى البنوك :

٢٠١٨/١٢/٣١ م	٢٠١٩/١٢/٣١ م
ريال	ريال
١٤٧٧٢٧,٠٠	٤٩٠٠٧,٠٠
٢٥٩٠٤٨,٠٠	١٢٥٢٣٦,٠٠
٢٨١٠,٠٠	٧٨١٠,٠٠
٥٢٧٧٥٨,٠٠	١٩٥٠٣,٠٠
٢٢٥١٤٦,٠٠	٣٤١٨٧٢,٠٠
١١٦٢٤٨٩,٠٠	٩٨٤٤٩١,٠٠

البر _____ ان

مصرف الراجحي ح/ ٢٤٤٦٠٨٠١٠٧٣٧٣٧٣
مصرف الراجحي ح/ ٢٤٤٦٠٨٠١٠٥٩٥٩٥٣
مصرف الراجحي ح/ ٢٤٤٦٠٨٠١٠٥٣٣٣٥٠
مصرف الراجحي ح/ ٢٤٤٦٠٨٠١٠٥٢٢٢٥٤
مصرف الراجحي ح/ ٢٤٤٦٠٨٠١٠٨٣٨٣٨٧
الإجمالي

إيضاح رقم (٤) الأصول الثابتة ومجمع استهلاكاتها : "مرفق كشف"

إيضاح رقم (٥) مشروعات تحت التنفيذ :

٢٠١٨/١٢/٣١ م	٢٠١٩/١٢/٣١ م
ريال	ريال
٢٥٨٥٣٠,٠٠	٠,٠٠
٢٥٨٥٣٠,٠٠	٠,٠٠

البر _____ ان

مشروعات تحت التنفيذ (مبنى الجمعية والمستودع)
الإجمالي

إيضاح رقم (٦) مخصص مكافأة نهاية الخدمة :

٢٠١٨/١٢/٣١ م	٢٠١٩/١٢/٣١ م
ريال	ريال
٠,٠٠	١٤٧١٤,٠٠
١٤٧١٤,٠٠	١٤٧١٤,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠
١٤٧١٤,٠٠	٢٩٤٢٨,٠٠

البر _____ ان

رصيد المخصص اول العام
يضاف : المخصص المكون خلال العام
يخصم : المخصص المنصرف خلال العام
رصيد المخصص اخر العام



(١٠)
جمعية البر الخيرية بمركز عمق
ترخيص رقم (٧٩٩)
تبوك - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (٧) صافي الأصول :

صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول المقيدة	صافي أصول الأوقاف	الإجمالي بالريال
ريال	ريال	ريال	ريال
١٥٠١١٨٥,٠٠	٦,١٨٥٨,٠٠	٠,٠٠	٢١٠٣,٠٤٣,٠٠
٧٣٩٤٦,٠٠	(٣,٥٣٥٢,٠٠)	٠,٠٠	(٢٣١٤٠٦,٠٠)
١٥٧٥١٣١,٠٠	٢٩٦٥٠٦,٠٠	٠,٠٠	١٨٧١٦٣٧,٠٠

البر

رصيد أول المدة

التغير في صافي الأصول

الرصيد في نهاية المدة

إيضاح رقم (٨) التبرعات :

غير مقيد	مقيد	الإجمالي	الإجمالي
ريال	ريال	ريال	ريال
١١١٩١١٨,٠٠	٠,٠٠	١١١٩١١٨,٠٠	٣,٧٢٧٥٩,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٦,٠٠٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١,٠٠٠,٠٠
٠,٠٠	٩٤٩٤٦٢,٠٠	٩٤٩٤٦٢,٠٠	٧,٠٠٢,٠٣,٠٠
٠,٠٠	٣٩٤٦٨,٠٠	٣٩٤٦٨,٠٠	٢٥٧,٠٣٨,٠٠
٠,٠٠	٨٢٨٠٧,٠٠	٨٢٨٠٧,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١٢٢٦٠٤,٠٠	١٢٢٦٠٤,٠٠	١,٠١٦,٨١٢,٠٠
١١١٩١١٨,٠٠	١١٩٤٣٤١,٠٠	٢٣١٣٤٥٩,٠٠	٥٣,٦٨١٢,٠٠

البر

التبرعات النقدية

إيرادات مسعرين الزواج

دعم من مؤسسة سليمان الراجحي

التبرعات العينية

تبرعات زكاة

مشروع الإيثار

مشروع السقا

الإجمالي

إيضاح رقم (٩) الاعانات :

غير مقيد	مقيد	الإجمالي	الإجمالي
ريال	ريال	ريال	ريال
٠,٠٠	٥٩,٠٠٠,٠٠	٥٩,٠٠٠,٠٠	١٢٥,٠٠٠,٠٠
٠,٠٠	٥٩,٠٠٠,٠٠	٥٩,٠٠٠,٠٠	١٢٥,٠٠٠,٠٠

البر

اعانات وزارية (برامج ونشطة)

الإجمالي

إيضاح رقم (١٠) الأصول المحررة من قيدي الوقت والاستخدام :

رصيد أول المدة	التبرعات الواردة خلال العام	المحرر والمتصرف خلال العام	رصيد نهاية العام
ريال	ريال	ريال	ريال
٠,٠٠	٨٢٨٠٧,٠٠	(٨٢٨٠٧,٠٠)	٠,٠٠
٠,٠٠	١٢٢٦٠٤,٠٠	(١٢٢٦٠٤,٠٠)	٠,٠٠
٠,٠٠	٩٤٩٤٦٢,٠٠	(٩٤٩٤٦٢,٠٠)	٠,٠٠
٢٥٧,٠٣٨,٠٠	٣٩٤٦٨,٠٠	٠,٠٠	٢٩٦٥٠٦,٠٠
٣٤٨٢,٠٠	٥٩,٠٠٠,٠٠	(٩٣٤٨٢,٠٠)	٠,٠٠
٦,٠١٨٥٨,٠٠	١٧٨٤٣٤١,٠٠	(٢,٠٨٩٦٩٣,٠٠)	٢٩٦٥٠٦,٠٠

البر

مشروع الإيثار

مشروع السقا

التبرعات العينية

تبرعات زكاة

اعانات وزارية (برامج ونشطة)

الإجمالي



(١١)
جمعية البر الخيرية بمركز عمق
ترخيص رقم (٧٩٩)
تبوك - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (١١) مصروفات الأنشطة :

البيان	عام ٢٠١٩م ريال	عام ٢٠١٨م ريال
مساعدات كفالة أسر	١٢٠١٨٦,٠٠	٩٠٧٥٠,٠٠
مساعدات أجهزة كهربائية	٥٣٩٥٧,٠٠	١٦٩٦١٨,٠٠
مساعدات سقيا المياه	٣٩١٩٣٧,٠٠	٤٨٩٠٥٤,٠٠
مساعدات السلالت الغذائية	٥٠٤٤٢,٠٠	٣٩٦٧٨,٠٠
مساعدات سداد فواتير كهرباء	٣٣٧٩٢,٠٠	٢٩٥٨٥,٠٠
مساعدات تفريغ كربة	١٥٧٠٠,٠٠	١٧٩٠٠,٠٠
مساعدات طلاب	١٢١٠٠,٠٠	٨٠٠,٠٠
مساعدات كسوة العيدين	٤٦٥٠٠,٠٠	١٩٥٠٠,٠٠
مساعدات كسوة الشتاء	١٥٧٥٠,٠٠	٣٨٨٠٠,٠٠
مساعدات علاجية	٢٣٥٠٠,٠٠	٢٩٠٠٠,٠٠
مساعدات كفالة يتيم	١٨٦٢٠٠,٠٠	٣٩٦٠٠,٠٠
مساعدات كفارة يمين	٢٠٠٠,٠٠	١٢٠٠,٠٠
مساعدات زكاة فطر	٠,٠٠	٦٤٢٥,٠٠
مساعدات ذبائح واضاحى	١٠٤٧٠٠,٠٠	١٤٨٠,٠٠
مساعدات مقطوعة	٠,٠٠	١٨٥٠,٠٠
مساعدات ترميم مساكن	٦٤٠٣٨١,٠٠	٢٥٩٢٣٠٧,٠٠
مساعدات معسرين الزواج	٠,٠٠	٢٠٥٠٠,٠٠
مساعدات تدريب وتأهيل	٢٣٦٢٥,٠٠	١٣٠٤٠٠,٠٠
مساعدات سداد ديون	٧٥٠٠,٠٠	٠,٠٠
مساعدات ملثقي الأسر	٢٦١٤٣,٠٠	٠,٠٠
مساعدات عتيقه مولود	٣٨٥٠,٠٠	٠,٠٠
مساعدات ايواء	٣٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
مساعدات عينية	٩٤٩٤٦٢,٠٠	٧٠٠٢٠٣,٠٠
الإجمالي	٢٧٣٧٧٢٥,٠٠	٤٦١٠٣٥٠,٠٠

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت ٤٨٥٥٢٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. ٢٦٧

(١٢)
جمعية البر الخيرية بمركز عمق
ترخيص رقم (٧٩٩)
تبوك - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (١٢) مصاريف عمومية وإدارية أخرى :

البيان	عام ٢٠١٩ م	عام ٢٠١٨ م
ريال	ريال	ريال
مكافآت نهاية الخدمة	١٤٧١٤,٠٠	١٤٧١٤,٠٠
التأمينات الاجتماعية	٤٦٣٤٦,٠٠	٣٥٣١٤,٠٠
قرطاسية ومطبوعات	١٠٣٦٢,٠٠	٦٩٢٧,٠٠
مصرفات سيارات ومحروقات	٨٧٧١,٠٠	٤٢٠٣,٠٠
دعاية وإعلان	٢٨٠٠٠,٠٠	٣٩٦٥٢,٠٠
انتدبات وبدلات	٦٠٠٠,٠٠	١١٥٠٠,٠٠
بريد	١٤٠٨,٠٠	٢٥٠٠,٠٠
كهرباء ومياه وهاتف	١٣٠٣٥,٠٠	٥٥٤٨,٠٠
نقل وتحميل	١٤٠٥٠,٠٠	١٢٢٥٠,٠٠
الإجمالي	١٤٢٦٨٦,٠٠	٤٨٩٤٧٦,٠٠

