

جمعية البر بمركز العيساوية بحافظة القرينات
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٨٧٧)
منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية

المحترمين

السادة / جمعية البر بمركز العيساوية بحافظة القريات

(جمعية أهلية غير هادفة للربح)

منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

الرأي المتحفظ

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لجمعية البر بمركز العيساوية بحافظة القريات، (جمعية أهلية) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م، وقائمة الأنشطة والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م والإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٣) المعتبرة جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية، بما في ذلك ملخص بالسياسات المحاسبية المهمة

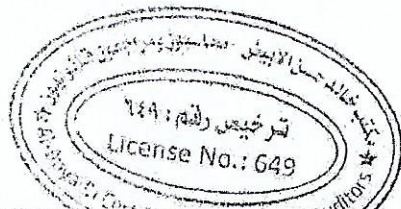
وفي رأينا، فيما عدا الآثار المحتملة للامور المشار إليها في أساس الرأي المتحفظ فإن القوائم المالية المرفقة ككل: تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي لجمعية البر بمركز العيساوية بحافظة القريات (جمعية أهلية) كما هي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م وقائمة الأنشطة وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م، وفقا لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية الملزمة لظروف الجمعية.

أساس الرأي المتحفظ:

- لم يتم موافقتنا بمصادقات البنك لتأكيد من صحة رصيد البنوك التجارية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م. وللتأكد من عدم وجود التزامات محتملة على الجمعية كان يجب الإفصاح عنها .
لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، ومسئوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية. كما وفيها أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا في القوائم المالية.

مسئوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية:

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح المتعارف عليها بالمملكة العربية السعودية وأحكام نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية التي تراها ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري، سواء بسبب غش أو خطأ، وعند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقييم قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وفقاً لمبدأ الاستمرارية وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك .
إن الأشخاص المكلفين بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية للجمعية.



مسئوليات مراجعي الحسابات عن القوائم المالية :

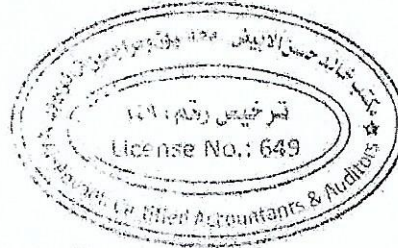
تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية المعدة لغرض خاص ككل خالية من تحريف جوهرى سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن كل تحريف جوهرى متى كان موجوداً، ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتعد جوهرية إذا كان يمكن بدرجة معقولة توقع أن تؤثر منفردة، أو في مجملتها على القرارات الاقتصادية 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 نزعة الشك المهني طوال عملية المراجعة، ومسؤولياتنا هي:

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهرى ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ 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.
- تقييم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة. استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية، استناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهرى متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً جوهرياً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة، وإذا خالصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهرى، فإننا مطالبون بأن نلفت الانتباه 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 أو الظروف المستقبلية قد تتسبب في ترفف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- نقوم بإبلاغ الإدارة، من بين عدة أمور، بنطاق المراجعة وترقيت المراجعة والنتائج الهامة لأعمال المراجعة بما في ذلك أية نقاط ضعف جوهرية في نظام الرقابة الداخلية التي تحددنا أثناء عملية المراجعة.

التقرير عن المتطلبات النظامية 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)
٥١٤٤٠/٠٤/١٢



الدمام - المملكة العربية السعودية
١٠ رمضان ١٤٤١ هـ
٠٣ مايو ٢٠٢٠ م

جمعية البر بمركز العيساوية بمحافظة القريات
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٨٧٧)
منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩ م
المبالغ بالريال السعودي

٢٠١٨ / ١٢ / ٣١ م	٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م	ايضاح	الأصول
٦٢٨,٤٢٠	٣٩٢,٦٧٣	(٤)	الأصول المتداولة
١٤,٥٨٣	.		التقد بالصندوق ولدي البنوك
٦٤٣,٠٠٣	٣٩٢,٦٧٣		مصرفات مدفوعة مقدماً
٩٥٠	٢٠,٣٨٠	(٥)	إجمالي الموجودات المتداولة
٩٥٠	٢٠,٣٨٠		الأصول غير المتداولة
٦٤٣,٩٥٣	٤١٣,٠٥٣		صافي أصول ثابتة
			إجمالي الأصول غير المتداولة
			إجمالي الأصول
			الإلتزامات وصافي الأصول
٧٨,٠٠٠	.		الإلتزامات المتداولة
٧٨,٠٠٠	.		مصرفات مستحقة
.	٨,٣٣٣	(٦)	إجمالي الإلتزامات المتداولة
.	٨,٣٣٣		الإلتزامات الغير متداولة
٧٨,٠٠٠	٨,٣٣٣		مخصص مكافأة ترك الخدمة
(١٥٨,٠٧٤)	(٣٠٧,٤٠٣)		إجمالي الإلتزامات الغير المتداولة
٧٢٤,٠٢٧	٧١٢,١٢٣	(١٢)	إجمالي الإلتزامات
٥٦٥,٩٥٣	٤٠٤,٧٢٠		صافي الأصول
٦٤٣,٩٥٣	٤١٣,٠٥٣		صافي الأصول غير المقيدة
			صافي الأصول المقيدة
			إجمالي صافي الأصول
			إجمالي الإلتزامات

ان الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٣) جزأ لا يتجزأ من القوائم المالية



جمعية البريمركز التعاونية بحافظة القريات
 مجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٨٧٧)
 منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية
 قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٢١/١٢/٢٠١٩م
 الصالح بالريال السعودي

رقم	مبلغ	مقدار	غير مقدرة	إيضاح
٢٠١٨	٢٠١٩	٥٠		
٩٨,٥٤٦	٦,٩١٥	٥٥,٦١٦	٦,٩١٥	(٧)
١٩,٣٧٨	٥٥,٦١٦			
٥٥,٩٠٠				
	٥٥,٦١٦			
٨٠,٥٠٠	٥٥,٦١٦			(٨)
٦,١٧٨	٦,١٦٠		١,٠١٠	(٩)
		(١٦٧,٥٢٠)	١٦٧,٥٢٠	
٩٨٠,٠٠٢	١٦٤,١٢٠	(١١,٩٠٥)	١٧٦,٠٢٥	
٩٨,٣٢١	١٦٧,٥٢٠		١٦٧,٥٢٠	(١٠)
٥٥,٩٠٠				
١٠,٠٠٠				
٢٤٩,٧٦٨	١٥٧,٦٩٤		٣٥٧,٦٩٤	(١١)
٥٠	١٥٠		١٥٠	(٥)
٤١٤,٠٤٩	٢٢٥,٢٦٤		٢٢٥,٢٦٤	
٥٦٥,٩٥٢	(١١١,٢٣٢)	(١١,٩٠٥)	(١٤٩,٢٢٩)	
	٥٦٥,٩٥٢	٧٢٤,٠٢٧	(١٥٨,٠٧٤)	
٥٦٥,٩٥٢	٤٠٤,٧٢٠	٧١٢,١٢٣	(٣٠٧,٤٠٢)	

ان الايضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية



جمعية البر بمركز العيسوية بمحافظة القريات
 مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٨٧٧)
 منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية
 قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٩ م
 المبالغ بالريال السعودي

٢٠١٨/١٢/٣١ م	٢٠١٩/١٢/٣١ م	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٥٦٥,٩٥٣	(١٦١,٢٣٣)	التغير في صافي الاصول
٥٠	١٥٠	إهلاك الأصول الثابتة
٠	٨,٣٣٣	المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٥٦٦,٠٠٣	(١٥٢,٧٥٠)	التغير في صافي الاصول بعد التسويات
(١٤,٥٨٣)	١٤,٥٨٣	التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة
٧٨,٠٠٠	(٧٨,٠٠٠)	مضروفات مدفوعة مقدما
٦٢٩,٤٢٠	(٢١٦,١٦٧)	مصرفولات مستحقة
(١,٠٠٠)	(١٩,٥٨٠)	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(١,٠٠٠)	(١٩,٥٨٠)	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
٦٢٨,٤٢٠	(٢٣٥,٧٤٧)	شراء أصول ثابتة
٠	٦٢٨,٤٢٠	صافي التدفقات النقدية المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
٦٢٨,٤٢٠	٣٩٢,٦٧٣	صافي التغير في رصيد النقدية
		رصيد النقدية في بداية الفترة
		رصيد النقدية في نهاية الفترة

ان الايضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٣) جزأ لايتجزأ من القوائم المالية



جمعية البر بمركز العيساوية بمحافظة القريات
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٨٧٧)
منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩ م

(١) معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : البر بمركز العيساوية بمحافظة القريات

(١/٢) المركز الرئيسي : العيساوية - القريات - منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

(١/٣) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٨٧٧) بتاريخ ٠٧ / ٠٦ / ١٤٣٨ هـ .

(١/٤) أهداف الجمعية :-

* تحقيق التكافل الاجتماعي

* تقديم المساعدات المالية والعينية للفقراء والمحتاجين

* توزيع أموال الزكوات والصدقات بشكل يراعي كافة الفقراء والمحتاجين

* غير ما تقدم من أهداف ذات صلة واضحة توضيحاً تفصيلياً 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 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 :-

(٢/١) استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والإفتراسات 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 بمركز العيساوية بحافظة القريات
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٨٧٧)
منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩ م

(٢/٢) العرف المحاسبي :

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

(أ) الإيرادات :

(١) يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهيئات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الإستحقاق وذلك عند ثوافر الشروط التالية :-

(1/1) ان تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام في المستقبل .

(1/2) ان تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(1/3) ان يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .

وفيما عدا ذلك يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهيئات 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 :

(١) يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

(٢) يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

(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 و الحسابات الجارية وودائع البنو

الذمم المدينة :

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافي للديون المشكوك في تحصيلها ، وتخصم الديون المعدو عند تكبدها .

المخزون السلي :-

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

(ب) المخزون من البضاعة المشتراة يتم التقييم على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يُصرف أولاً وذلك بالنسبة



جمعية البر بمركز العيساوية بحافظة القريات
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٨٧٧)
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 مجمع الاستهلاك ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

١٥%

أجهزة والآلات وعدد

٢,٥% : ١٠%

أثاث ومفروشات

الاستثمارات طويلة الأجل:

تقوم الجمعية بتسجيل استثماراتها بموجب التكلفة الفعلية عند اقتنائها ويتم تعديلها في الفترات المالية التي تلي تاريخ اقتنائها بما يخص الجمعية من صافي نتيجة الاستثمارات ، ويتم أظهار ما يخص الجمعية من صافي نتيجة الاستثمارات كبنء مستقل في قائمء الدخل وفقاً لمعيار المحاسبة عن الاستثمارات وفق طريقة حقوق الملكية .

مكافأة نهاية الخدمة :-

يجب مخصص مكافأة نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدمتهم المتجمعة بتاريخ قائمة المركز المالي وفقاً لإحكام نء العمل و العمال في المملكة العربية السعودية.

الديون المشكوك في تحصيلها :-

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

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى:

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

الاستثمارات المالية :-

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

التبرعات العينية :-

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

قائمة التدفقات النقدية:

يتم إءءاء قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة ولأغراض إءءاء قائمة التدفقات النقدية وفقاً للمعيار المحاسبى رقم ٦٤٩
أرصءة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.



جمعية البر بمركز العيساوية بحافظة القريات
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٨٧٧)
منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م

٢٠١٨ / ١٢ / ٣١ م	٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م	إيضاح : (٤) النقد بالصندوق ولدى البنوك :- البنك الأهلي
٦٢٨,٤٢٠	٣٩٢,٦٧٣	
٦٢٨,٤٢٠	٣٩٢,٦٧٣	الاجمالي



جمعية البر بمرکز العيسوية بحافظة القريات
 مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاقتصادية برقم (٨٧٧)
 منطقة الحوف - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المقدمة للقوائم المالية كما في ٢٠١٩/١٢/٣١

صافي قيمة الأصول		صافي قيمة الأصول		مجموع الأرباح المستفيد		إهلاكات العام		مجموع الإهلاكات		تكلفة الأصول		الإستبعادات خلال العام		إضافات خلال العام		تكلفة الأصول		البيان		
٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١	
٤٥٠	١٢,٣٤٠	٢٠٠	٢٠٠	١٥٠	١٢,٣٤٠	٥٠	٥٠	١٢,٣٤٠	١٢,٣٤٠	١١,٥٤٠	١١,٥٤٠	١١,٥٤٠	١١,٥٤٠	١١,٥٤٠	١١,٥٤٠	١١,٥٤٠	١١,٥٤٠	١١,٥٤٠	١١,٥٤٠	١١,٥٤٠
-	٨,٠٤٠	-	-	-	٨,٠٤٠	-	-	٨,٠٤٠	٨,٠٤٠	٨,٠٤٠	٨,٠٤٠	٨,٠٤٠	٨,٠٤٠	٨,٠٤٠	٨,٠٤٠	٨,٠٤٠	٨,٠٤٠	٨,٠٤٠	٨,٠٤٠	٨,٠٤٠
٩٥٠	٢٠,٣٨٠	٢٠٠	٢٠٠	١٥٠	٢٠,٣٨٠	٥٠	٥٠	٢٠,٣٨٠	٢٠,٣٨٠	١٩,٥٨٠	١٩,٥٨٠	١٩,٥٨٠	١٩,٥٨٠	١٩,٥٨٠	١٩,٥٨٠	١٩,٥٨٠	١٩,٥٨٠	١٩,٥٨٠	١٩,٥٨٠	١٩,٥٨٠

الإت والأكيزرة

أثاث ومفروشات واجهزة



جمعية البر بمركز العيساوية بحافظة القريات
 مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٨٧٧)
 منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م

٢٠١٨ / ١٢ / ٣١ م	٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م	إيضاح : (٦) مخصص نهاية الخدمة :-
.	.	رصيد اول الفترة
.	٨,٣٣٣	المكون خلال العام
.	.	
.	٨,٣٣٣	
		<u>الاجمالي</u>

٢٠١٨ / ١٢ / ٣١ م	٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م	إيضاح : (٧) التبرعات النقدية المقيدة :-
١٩,٣٧٨	-	تبرعات إقطار الصنائم
-	٥٥,٦١٦	تبرعات لتأمين مواد غذائية
١٩,٣٧٨	٥٥,٦١٦	
		<u>الاجمالي</u>

٢٠١٨ / ١٢ / ٣١ م	٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م	إيضاح : (٨) إعانات وزارة الشؤون الاجتماعية :-
٥٠,٠٠٠	-	إعانة الوزارة التأسيسية
٦٥,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	إعانة الوزارة للبرامج والأنشطة
١٠٠,٠٠٠	-	إعانة الوزارة كسوة الشتاء
٨٠٥,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	
		<u>الاجمالي</u>

٢٠١٨ / ١٢ / ٣١ م	٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م	إيضاح : (٩) إيرادات الأنشطة :-
٦,١٧٨	١,٦٠٠	إيراد إيجارات
٦,١٧٨	١,٦٠٠	
		<u>الاجمالي</u>



جمعية البر بمركز العيساوية بحافظة القريات
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٨٧٧)
منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩ م

٢٠١٨ / ١٢ / ٣١ م	٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م	إيضاح : (١٠) - المساعدات النقدية :-
٧٥,٩٧٣	١٠١,٦٣٥	مساعدات نقدية غذائية
٢٢,٣٥٨	.	مساعدات إقطار صائم
.	٥١,٠٠٠	مساعدات كسوة العيد
.	١٥,٨٨٥	مساعدات متنوعة
<u>٩٨,٣٣١</u>	<u>١٦٧,٥٢٠</u>	<u>الاجمالي</u>

٢٠١٨ / ١٢ / ٣١ م	٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م	إيضاح : (١١) - المصروفات العمومية والإدارية :-
٢١٢,١٠٠	١١٣,٣٢٥	مستلزمات وأجور وما في حكمها
٣٥,٤١٧	١٤,٥٨٣	إيجارات
٤٧٥	٥,٥٥٤	ادوات كتابية ومطبوعات
.	٦,٠٠٠	التدابير ومكافآت
٢٧٣	١,١٢٣	مصاريق بريد وبرق وهاتف
.	٣,٥٠٠	مصاريق كهرباء ومياه
٣٦	.	مصاريق نظافة
٢١٠	٤٧٠	صيانة وإصلاح وترميم
١,٢٠٤	١,٥٢٣	محروقات وصيانة سيارات
.	١,٠٥٠	دعاية وإعلان
.	٢,٠٣٠	مصاريق تحميل وتنزيل
.	٨,٣٣٢	مكافأة نهاية الخدمة
٥٣	٢٠٣	مصروفات أخرى
<u>٢٤٩,٧٦٨</u>	<u>١٥٧,٦٩٤</u>	<u>الاجمالي</u>

٢٠١٨ / ١٢ / ٣١ م	٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م	إيضاح : (١٢) صافي الأصول المقيدة :-
٥٠,٠٠٠	٥١,٠٠٠	إعانة الوزارة التأسيسية
٥٧٤,٠٢٧	٥٦٢,١٢٣	إعانة الوزارة البرامج والأنشطة
١٠٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	إعانة الوزارة كسوة الشتاء
.	.	تبرعات لتأمين مواد غذائية
.	٥٠,٠٠٠	تبرعات الزكاة
<u>٧٢٤,٠٢٧</u>	<u>٧١٢,١٢٣</u>	

إيضاح : (١٣) - عام :-

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

