

جمعية البر بمركز العيساويه  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٧٧)  
منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

جمعية البر بمركز العيساويه  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٧٧)  
منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

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

## تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية البر بمركز العيساويه

منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

### التقرير عن مراجعة القوائم المالية

#### الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية البر بمركز العيساويه ("جمعية أهلية") ، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م 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 ٢٠٢١ م وأدائها المالي وتدققاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أتممتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

#### أساس الرأي

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 إننا ملتزمنا 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 وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً 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.

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 جوهرية يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهرية، 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 وهيكل 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 ١٧ ذو القعدة ١٤٤٣ هـ الموافق ١٦ يونيو ٢٠٢٢ م  
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية البر بمركز العيساويه  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٧٧)  
منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي  
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح</u>	<u>الأصول</u>
			<u>الأصول المتداولة</u>
٢١٣,٨٦٦	٦٣٧,٩٦٥	(٣)	النقد لدى البنوك
١٦,٤٧٠	١١٨,٩١٠	(٥)	المخزون
<u>٢٣٠,٣٣٦</u>	<u>٧٥٦,٨٧٥</u>		<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
١٨,٣٢٢	١٦,٢٦٤	(٦)	صافي الأصول الثابتة
٧,٤٧٥	٩,١٢٩		صافي الأصول غير الملموسة
<u>٢٥,٧٩٧</u>	<u>٢٥,٣٩٣</u>		<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>
<u>٢٥٦,١٣٣</u>	<u>٧٨٢,٢٦٨</u>		<u>إجمالي الأصول</u>
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
٢,٢٤١	٠	(٩)	مصاريف مستحقة وارصده دائنه اخري
<u>٢,٢٤١</u>	<u>٠</u>		<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>
			<u>الالتزامات غير المتداولة</u>
١٣,٠٨٠	١٩,٠٩٨	(٧)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>١٣,٠٨٠</u>	<u>١٩,٠٩٨</u>		<u>إجمالي الالتزامات غير المتداولة</u>
			<u>صافي الأصول</u>
٢٦٨,٤٢٤-	٨١٦,١٨٤-		صافي الأصول غير المقيدة
٥٠٩,٢٣٦	١,٥٧٩,٣٥٤		صافي الأصول المقيدة
<u>٢٤٠,٨١٢</u>	<u>٧٦٣,١٧٠</u>		<u>إجمالي صافي الأصول</u>
<u>٢٥٦,١٣٣</u>	<u>٧٨٢,٢٦٨</u>		<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>

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

**جمعية البر بمركز العيساويه**  
**مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٧٧)**  
**منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية**  
**قائمة الأنشطة**  
**المبالغ بالريال السعودي**

<u>إجمالي</u> ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	<u>إجمالي</u> ٢٠٢١/١٢/٣١ م	<u>مقيدة</u>	<u>غير مقيدة</u>	<u>إيضاح</u>	<u>البيان</u>
٠	٤٠٠	٠	٤٠٠		<b>الإيرادات والمكاسب</b>
٢٠٠,١٧٩	٦٢,٢٧٦	٠	٦٢,٢٧٦		اشتراقات الأعضاء
٩٨,٨٦٨	٥,٩٨٦	٥,٩٨٦	٠		التبرعات النقدية العامة
١١٠,٣٠٦	٤٦٥,١٨٢	٤٦٥,١٨٢	٠		التبرعات النقدية المقيدة
٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	٠		التبرعات العينية
٠	٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	٠	(١١)	تبرعات الزكاة مؤسسة محمد عصيد الشراي ووالديه الخيري
٠	٤٩٨,٩٥٠	٤٩٨,٩٥٠	٠	(٨)	تبرعات الزكاة مجلس الجمعيات الاهليه بمنطقة الجوف
٤٥٩,٣٥٣	١,١٣٢,٧٩٤	١,٠٧٠,١١٨	٦٢,٦٧٦		المنح الحكومي
					<b>إجمالي الإيرادات والمكاسب</b>
					<b>المصروفات والخسائر</b>
٠	٠	٠	٠		مصاريف الزكاة
٢٩٤,٤٤٩	٢٩٣,١٢٤	٠	٢٩٣,١٢٤	(١٠)	المساعدات النقدية المقيدة
٨٦,٦٣٦	٠	٠	٠		المساعدات العينية والمشتراة
٤٩,٨٥٤	١٧٠,٧٦٤	٠	١٧٠,٧٦٤	(١١)	مصاريف الأنشطة
١٩٠,٢٦٤	١٤٣,١٤٤	٠	١٤٣,١٤٤	(١٢)	المصاريف العمومية والإدارية
٢,٠٥٨	٢,٠٥٨	٠	٢,٠٥٨		استهلاك الاصول الثابته
٠	١,٣٤٦	٠	١,٣٤٦		استنفاد الاصول الغير الملموسه
٦٢٣,٢٦١	٦١٠,٤٣٦	٠	٦١٠,٤٣٦		<b>إجمالي المصروفات والخسائر</b>
(١٦٣,٩٠٨)	٥٢٢,٣٥٨	١,٠٧٠,١١٨	(٥٤٧,٧٦٠)		التغير في صافي الأصول
٤٠٤,٧٢٠	٢٤٠,٨١٢	٥٠٩,٢٣٦	(٢٦٨,٤٢٤)		صافي الأصول في بداية السنة
٢٤٠,٨١٢	٧٦٣,١٧٠	١,٥٧٩,٣٥٤	(٨١٦,١٨٤)		صافي الأصول في نهاية السنة

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

جمعية البر بمركز العيساويه

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٧٧)

منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(١٦٣,٩٠٨)	٥٢٢,٣٥٨	التغير في صافي الأصول
٢,٠٥٨	٢,٠٥٨	إهلاك الأصول الثابتة
<u>(١٦١,٨٥٠)</u>	<u>٥٢٥,٧٦٢</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
٢,٢٤١	٠	<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
(١٦,٤٧٠)	(١٠٢,٤٤٠)	مصاريف مستحقة وارصدة دائنه اخري
٠	(٢,٢٤١)	المخزون
٤,٧٤٧	٦,٠١٨	دعم شركة تطوير التعليم
<u>(١٧١,٣٣٢)</u>	<u>٤٢٧,٠٩٩</u>	مخصص مكافاة نهاية الخدمة
		صافي التدفقات النقدية المتوفر من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
		شراء وإضافات أصول ثابتة
(٧,٤٧٥)	(٣,٠٠٠)	إضافات أصول غير ملموسة
<u>(٧,٤٧٥)</u>	<u>(٣,٠٠٠)</u>	صافي التدفقات النقدية (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
(١٧٨,٨٠٧)	٤٢٤,٠٩٩	التغير في النقدية خلال السنة
٣٩٢,٦٧٣	٢١٣,٨٦٦	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>٢١٣,٨٦٦</u>	<u>٦٣٧,٩٦٥</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

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

جمعية البر بمركز العيساويه  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٧٧)  
منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

**(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :**

**(١/١) اسم الجمعية :** جمعية البر بمركز العيساويه

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

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

**(٤/١) أهداف الجمعية :-**

رعاية الاسر الفقيره  
استقبال زكاة المال والصدقات والكفارات  
تقديم المساعدات العينية والنقدية لمختلف الحالات الاجتماعية من اسر المحتاجين  
غير ماتقدم من اهداف ذات صلة موضحة توضيحا تفصيليا بالنظام الاساسي للجمعية

**(٥/١) السنة المالية :** تبدأ السنة المالية في ٢٠٢١/١/١ م وتنتهى في ٢٠٢١/١٢/٣١ 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 بمركز العيساويه**  
**مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٧٧)**  
**منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية**

**(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 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 :**

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف 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 النقدي .

**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 تكيدها

## جمعية البر بمركز العيساويه

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٧٧)

منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

### 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 ومافى حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية البر بمركز العيساويه

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٧٧)

منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
<u>٢١٣,٨٦٦</u>	<u>٦٣٧,٩٦٥</u>	نقد بالبنوك
<u>٢١٣,٨٦٦</u>	<u>٦٣٧,٩٦٥</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٤) المخزون</u>
<u>١٦,٤٧٠</u>	<u>١١٨,٩١٠</u>	بضائع ومنتجات للتوزيع الخيري
<u>١٦,٤٧٠</u>	<u>١١٨,٩١٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية البر بمركز العيساويه

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٧٧)

منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٥) صافي الأصول الثابتة

صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٠/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢١/١٢/٣١	مجموع الإهلاكات نهائية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهائية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	البيانات
١١,٠٨٦	٩,٨٣٢	٢,٧٠٨	١,٢٥٤	١,٤٥٤	١٢,٥٤٠	٠	١٢,٥٤٠	%١٥	أجهزة والآلات ومعدات
٧,٢٣٦	٦,٤٣٢	١,٦٠٨	٨٠٤	٨٠٤	٨,٠٤٠	٠	٨,٠٤٠	%١٠	أثاثاً ومفروشات
١٨,٣٢٢	١٦,٢٦٤	٤,٣١٦	٢,٠٥٨	٢,٢٥٨	٢٠,٥٨٠	٠	٢٠,٥٨٠		الإجمالي

صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٠/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢١/١٢/٣١	مجموع الإستنفاد السنة	الإستنفاد خلال السنة	مجموع الإستنفاد بداية السنة	تكلفة الأصول نهائية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإستنفاد	البيانات
٧,٤٧٥	٩,١٢٩	١,٣٤٦	١,٣٤٦	٠	١٠,٤٧٥	٣,٠٠٠	٧,٤٧٥	%٢٠	رخص البرامج والأنظمة
٧,٤٧٥	٩,١٢٩	١,٣٤٦	١,٣٤٦	٠	١٠,٤٧٥	٣,٠٠٠	٧,٤٧٥		الإجمالي

جمعية البر بمركز العيساويه

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٧٧)

منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	(٧) مصاريف مستحقة وارصده دائنه اخري
٢,٢٤١	.	مصاريف مستحقة وارصده دائنه اخري
<u>٢,٢٤١</u>	<u>.</u>	<u>الاجمالي</u>
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	(٨) مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٨,٣٣٣	١٣,٠٨٠	رصيد المخصص أول العام
٤,٧٤٧	٦,٠١٨	تعزير المخصص خلال العام
.	.	تسوية في المخصص خلال العام
<u>١٣,٠٨٠</u>	<u>١٩,٠٩٨</u>	<u>الاجمالي</u>
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	(٩) التبرعات العينية
٣٩,٠٠٠	.	تبرعات عينيه مقيده سلة غذائية - عبد السلام الراجحي
١٢,٠٠٠	.	تبرعات عينيه مقيده كسوة الشتاء - الشيخ احمد المهنا
١١,٠٠٠	.	تبرعات عينيه مقيده كسوة الشتاء - اماره منطقة الجوف
٤٨,٣٠٦	.	تبرعات عينيه مقيده جمعية البر دومة الجندل (كورونا)
.	١٩٧,٠٠٠	تبرعات عينيه -كسوة شتاء - مشروع الشيخ ابو تركي الخيري
.	٥٧,٥٠٠	تبرعات عينيه - اجهزة كهربائيه - الشيخ ابو ماجد
.	١,٠٠٠	سلال الغذائية - الصندوق المجتمعي (كورونا)
.	٥١,٢٥٠	سلال الغذائية - الشيخ علي الماجد
.	٣٠,٠٠٠	سلال الغذائية - مؤسسة الشيخ عبدالله العثيم واولاده
.	١٢٨,٤٣٢	سلال الغذائية - حملة كلنا اهل لصاحب السمو الملك
<u>١١٠,٣٠٦</u>	<u>٤٦٥,١٨٢</u>	<u>الاجمالي</u>

جمعية البر بمركز العيساويه

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٧٧)

منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) المساعدات النقدية</u>
١٢٤,٧٤٢	٠	مساعدات نقدية مقيدة - مواد غذائية مشتراه
١٣٦,٧٩٩	٠	مساعدات نقدية مقيدة - بناء وترميم منازل
٢٠٠	٠	مساعدات نقدية مقيدة - كفارات
١٨,٨٧٨	٢٤١,٦٩٤	مساعدات نقدية - سلة غذائية
١٣,٨٣٠	٢٠٠	مساعدات نقدية - متنوعة
٠	٣٨,٩٥٨	برامج موسمييه
٠	٣٠٠	كفارات
٠	١,٧٢٢	سداد فواتير الكهرباء عن المستفيدين
٠	١٠,٢٥٠	كسوة
<u>٢٩٤,٤٤٩</u>	<u>٢٩٣,١٢٤</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١١) مساعدات عينيه</u>
٣٨,٣٣٠	١٥٠,٤٦٠	مساعدات عينيه مقيدة - كسوة شتاء
٤٨,٣٠٦	٠	تبرعات عينيه جمعية دومة الجندل الصندوق المجتمعي (كورونا)
٠	٢٠,٣٠٤	المنح الحكومي - دعم التشغيل
<u>٨٦,٦٣٦</u>	<u>١٧٠,٧٦٤</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية البر بمركز العيساويه

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٧٧)

منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٢) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
١١٧,٩١٢	١٠١,٥٢٠	الرواتب والأجور الأساسية
٥٢,٤٧١	٢٩,٤٦٦	تأمينات اجتماعية
٠	٧٤٤	غرامات ومخالفات
٠	٢,٤٠٠	مكافآت وحوافز موسمية
٣,٥٠٠	٠	عمالة مؤقتة
٤,٧٤٧	٦,٠٢٠	مكافأة ترك الخدمة
٥٠٥	٣٩٥	ادوات مكتبيه ومطبوعات
٢,٣٤١	٢,٤٧٣	مصاريف بريد وبرق وهاتف
٨,٢٧٦	٤٠	صيانته واصلاح وترميم
٥٠	٠	محروقات وصيانة السيارات
١٦٢	٨٦	مصاريف بنكيه وعمولات
٣٠٠	٠	رسوم واشتراكات
<u>١٩٠,٢٦٤</u>	<u>١٤٣,١٤٤</u>	<u>الإجمالي</u>