

جمعية البر بمركز الجفن بمنطقة القصيم
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٨٠)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

جمعية البر بمركز الجفن بمنطقة القصيم
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٨٠)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

الصفحة	المحتويات
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٢ - ٦	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية البر بمركز الجفن بمنطقة القصيم
القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية البر بمركز الجفن بمنطقة القصيم ("منشأة غير هادفة للربح")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م 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 ٢٠٢١م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدتها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية طبقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إلترزنا أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا.

أمر آخر

تمت مراجعة القوائم المالية للجمعية عن السنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١م من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً معدياً في تلك القوائم بتاريخ ١٤٤٢/١١/١٢ هـ الموافق ٢٠٢١/٠٦/٢٢م.

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 للمحاسبين القانونيين، 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 أهدفنا 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 وتقييم 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. وبعد 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.
- تقييم 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.
- تقييم 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 ١٨ رمضان ١٤٤٣ هـ الموافق ١٩ إبريل ٢٠٢٢ م
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية البر بمركز الجفن بمنطقة القصيم
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٨٠)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي
المبالغ بالريال السعودي

الأصول	إيضاح	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م
الأصول المتداولة			
التقديرات البنوك	(٣)	٦٤٩,٨٢٢	٣٦٩,٣٢٨
مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى	(٤)	٣٨٧,٥٠٠	١٣٥,٨٠٨
إجمالي الأصول المتداولة		١,٠٣٧,٣٢٢	٥٠٥,١٣٦
الأصول غير المتداولة			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	٧٠٦,٨٨٧	٧٤٣,٦٤٥
صافي الأصول غير الملموسة	(٦)	٣,٧٥٠	٥,٠٠٠
إجمالي الأصول غير المتداولة		٧١٠,٦٣٧	٧٤٨,٦٤٥
إجمالي الأصول		١,٧٤٧,٩٥٩	١,٢٥٣,٧٨١
الالتزامات وصافي الأصول			
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيمة			
صافي الأصول المقيمة			
صافي أصول الأوقاف			
إجمالي صافي الأصول			
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول			
	(١١)	٩٦٧,٧٠٣	٨٦٦,٧٣٩
		٧٨٠,٢٥٤	٣٨٧,٠٤١
		٢	١
		١,٧٤٧,٩٥٩	١,٢٥٣,٧٨١
		١,٧٤٧,٩٥٩	١,٢٥٣,٧٨١

المستفاد المالي

ف. م. م.

رئيس مجلس الإدارة

م. م. م.

المحاسب

ف. م. م.



إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية البر بمركز الجفن بمنطقة القصيم
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٨٠)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	إجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
البيان					
الإيرادات والمكاسب					
اشتراكات الأعضاء	٣,٠٠٠	.	.	٣,٠٠٠	٤,٠٠٠
التبرعات النقدية العامة	٧	.	.	٧	٢,٣٩٨
التبرعات النقدية المقيدة	.	٧,٠٠١	.	٧,٠٠١	١٥,٠٠٠
تبرعات الزكاة النقدية	.	٦,٠٠١	.	٦,٠٠١	٥٠,٠٠٠
تبرعات الأوقاف	٥٩٧,٥٤٠	.	.	٥٩٧,٥٤٠	٥٦٧,٢٧٢
التبرعات العينية	.	٣٠,٠٠٠	.	٣٠,٠٠٠	١٩٢,٣٤٣
التبرعات العينية المقيدة	.	٥٦٦,٦٦٣	.	٥٦٦,٦٦٣	.
الإعانات الحكومية	٦٠٠	.	.	٦٠٠	.
إيرادات أخرى	٦٠١,١٤٧	٦٦٣,٦٦٥	١	١,٢٦٤,٨١٣	٨٣١,٠١٣
إجمالي الإيرادات والمكاسب					
المصروفات والخسائر					
مصاريف الزكاة	.	٤١,٩٠٠	.	٤١,٩٠٠	٥,٥٠٠
مصاريف الأنشطة المقيدة	.	١٢,٠٠٠	.	١٢,٠٠٠	١٠٣,٧٠٣
مصاريف الأنشطة الغير مقيدة	٦٤,٢٢٢	.	.	٦٤,٢٢٢	١١٢,٤٦٩
المساعدات العينية والمشتراة	٣٤٥,٨٤٨	٣٠,٠٠٠	.	٣٧٥,٨٤٨	٦٨٠,٧٠٧
مصروفات مقيدة المنح الحكومية	.	١٨٦,٥٥٢	.	١٨٦,٥٥٢	.
المصاريف العمومية والإدارية	٥٢,١٠٥	.	.	٥٢,١٠٥	٥٣,١٩١
مصروفات استهلاك الأصول الثابتة	٣٦,٧٥٨	.	.	٣٦,٧٥٨	٣٤,٣٦٩
مصروفات استنفاد الأصول الغير ملموسة	١,٢٥٠	.	.	١,٢٥٠	.
إجمالي المصروفات والخسائر	٥٠٠,١٨٣	٢٧٠,٤٥٢	١	٧٧٠,٦٣٥	٩٨٩,٩٣٩
التغير في صافي الأصول	١٠٠,٩٦٤	٣٩٣,٢١٣	١	٤٩٤,١٧٨	(١٥٨,٩٢٦)
الأنشطة المستمرة	١٠٠,٩٦٤	٣٩٣,٢١٣	١	٤٩٤,١٧٨	(١٥٨,٩٢٦)
التغير في صافي الأصول	٨٦٦,٧٣٩	٣٨٧,٠٤١	١	١,٢٥٣,٧٨١	١,٤١٢,٧٠٧
صافي الأصول في بداية السنة	٩٦٧,٧٠٣	٧٨٠,٢٥٤	٢	١,٧٤٧,٩٥٩	١,٢٥٣,٧٨١
صافي الأصول في نهاية السنة					

المستوفى المالي


رئيس مجلس الإدارة


المحاسب




إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية البر بمركز الجفن بمنطقة القصيم
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٨٠)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية
المبالغ بالريال السعودي

٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م
(١٥٨,٩٢٦)	٤٩٤,١٧٨
٣٤,٣٦٩	٣٦,٧٥٨
.	١,٢٥٠
(١٢٤,٥٥٧)	٥٣٢,١٨٦
(١٣٥,٨٠٨)	(٢٥١,٦٩٢)
(٢٦٠,٣٦٥)	٢٨٠,٤٩٤
(١٠٣,٦٠٠)	.
(٥,٠٠٠)	.
(١٠٨,٦٠٠)	.
(٣٦٨,٩٦٥)	٢٨٠,٤٩٤
٧٣٨,٢٩٣	٣٦٩,٣٢٨
٣٦٩,٣٢٨	٦٤٩,٨٢٢

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

التغير في صافي الأصول

إهلاك الأصول الثابتة

استنفاد الأصول غير ملموسة

التغير في صافي الأصول بعد التسويات

التغير في الأصول والخصوم التشغيلية

مصفوفات مدفوعة مقدما وأرصدة مدينة أخرى

صافي التدفقات النقدية المتوفر من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

شراء وإضافات أصول ثابتة

إضافات أصول غير ملموسة

صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية

التغير في النقدية خلال السنة

رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة

رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

المشتق المالي


رئيس مجلس الإدارة


المحاسب




إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية البر بمركز الجفن بمنطقة القصيم
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٨٠)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية البر بمركز الجفن بمنطقة القصيم

(٢/١) المركز الرئيسي : القصيم

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٨٠) بتاريخ ١٦ / ٠٧ / ١٤٣٨ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

- ١ . الإسهام في كفالة الأيتام والأرامل والفقراء ومساعدة المسنين والمعوقين وأصحاب الاحتياجات الخاصة .
- ٢ . استقبال الزكاة والصدقات والكفارات والنذور والأثاث والملابس والولائم والأضاحي والتمور وتوزيعها في وقتها على مستحقيها .
- ٣ . تنفيذ البرامج التدريبية الاجتماعية مثل دورات التأهيل والتدريب والبحوث وبرامج الطفولة والشباب والمرأة اللجنة النسائية ولجان الإصلاح وبرامج المناسبات الوطنية .
- ٤ . الإسهام في تقديم المساعدات والإعانات للفقراء والمحتاجين والدارسين والباحثين وحالات الجوائح والكوارث وأصحاب الابتكارات النافعة والجهود الأهلية التطوعية .
- ٥ . الإسهام في الدلالة والمساعدة في الزواج وكذلك تقديم الإعانات والقروض للمقبلين عليه .

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ١/١/٢٠٢١ م وتنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢١ م .

(٢) إيضاح : أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :
أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي وطبقاً 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) إستخدام 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 الجفن بمنطقة القصيم
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٨٠)
القصيم - 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 بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام في 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 والحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة :

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

جمعية البر بمركز الجفن بمنطقة القصيم
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٨٠)
القصيم - 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 االاضمحلال ، وتلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات المبينة بايضاح الاصول الثابتة :-

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 وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية البر بمركز الجفن بمنطقة القصيم
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٨٠)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>
٣٦٩,٣٢٨	٦٤٩,٨٢٢
<u>٣٦٩,٣٢٨</u>	<u>٦٤٩,٨٢٢</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>
١٣٥,٨٠٨	٣٨٧,٥٠٠
<u>١٣٥,٨٠٨</u>	<u>٣٨٧,٥٠٠</u>

(٣) النقد لدى البنوك

نقد بالبنوك

الإجمالي

(٤) المخزون

مواد غذائية

الإجمالي

(٥) صافي الأصول الثابتة

(٦) الأصول غير الملموسة :-

;

جمعية البر بمركز الجفن بمنطقة القصيم
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٨٠)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م
.	٥٦٦,٦٦٣
.	٥٦٦,٦٦٣

(٧) الإعانات الحكومية
 المنح الحكومي
الإجمالي

٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م
٣,٩٠٠	٩,٠٠٠
٩,٨٠٣	٣,٠٠٠
٨٧,٠٠٠	.
٣,٠٠٠	.
١٠٣,٧٠٣	١٢,٠٠٠

(٨) مصاريف المساعدات النقدية المقيدة

مصروفات مقيدة - كفالات إيتام
 مصروفات مقيدة - سداد ديون وفواتير وإيجارات
 مصروفات مقيدة - مساعدات تأسيس وصيانة وترميم منازل
 مصروفات مقيدة - إفطار صائم

الإجمالي

٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م
.	٦,٥٠٠
١٣,٩٠٠	٤,٥٠٠
٣,٦٠٠	١٠,٠٠٠
٤٦,٩٦٩	٤٣,٢٢٢
٢,٠٠٠	.
٢١,٠٠٠	.
٥,٠٠٠	.
٢٠,٠٠٠	.
١١٢,٤٦٩	٦٤,٢٢٢

(٩) مصاريف الأنشطة غير المقيدة

مصروفات غير مقيدة - الحقيبة المدرسية
 مصروفات غير مقيدة - سقيا الماء
 مصروفات غير مقيدة - تنظيف وتعقيم المساجد
 مصروفات تشغيل محملة علي البرامج والأنشطة
 مصروفات غير مقيدة - سلة غذائية للإيتام والارامل
 مصروفات غير مقيدة - سداد ايجارات
 مصروفات غير مقيدة - رحلات عمرة
 مصروفات غير مقيدة - مبادرة التعليم عن بعد

الإجمالي

جمعية البر بمركز الجفن بمنطقة القصيم
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٨٠)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الايضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>
٣٨,٠٠٠	٢٧,٠٠٠
٢,١٢١	٢,٧٥٠
٩٥١	٢,٣٣٦
٦٥	١,٠١٩
١,٥٠٠	٠
٩٠٤	٢,٠٠٠
٩,٦٥٠	١٧,٠٠٠
<u>٥٣,١٩١</u>	<u>٥٢,١٠٥</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>
٣٨٧,٠٤١	٧٨٠,٢٥٤
<u>٣٨٧,٠٤١</u>	<u>٧٨٠,٢٥٤</u>

(١٠) المصاريف العمومية والإدارية :-

الرواتب والأجور الأساسية
 الوقود والمحروقات
 الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
 الهاتف والفاكس والإنترنت
 اجور تحميل وتنزيل
 مصاريف الضيافة
 مصاريف الدعاية والاعلان
الإجمالي

(١١) صافي الأصول المقيدة

الأصول المقيدة
الإجمالي