



الجمعية البر الخيرية بأبي عريش
ترخيص رقم (١٣٤)
جازان - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير مراجع الحسابات المستقل
كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

الجمعية البر الخيرية بأبي عريش
ترخيص رقم (١٣٤)
جازان - المملكة العربية السعودية

المحتويات

صفحة	بيان
٣-١	تقرير مراجع الحسابات المستقل
٤	قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م
٥	قائمة الانشطة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م
٦	قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م
١٩-٧	إيضاحات حول القوائم المالية من ايضاح رقم (١) الي ايضاح رقم (٢٣)



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى السادة/ الجمعية البر الخيرية بأبي عريش

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

الرأي:-

لقد راجعنا القوائم المالية للجمعية البر الخيرية بأبي عريش والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ 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 للجمعية البر الخيرية بأبي عريش كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ وأدائها 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 والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين والملائمة لظروف الجمعية.

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 وفقاً لقواعد وسلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية كما وفيها أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى وفقاً لتلك القواعد ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساساً لرأينا في المراجعة.

مسئوليات الإدارة عن القوائم المالية للجمعية:-

إن الإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وهي المسئولة عن الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ.

وعند إعداد القوائم المالية فإن الإدارة هي المسئولة عن تقدير قدرة الجمعية 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 أو إيقاف عملياتها أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك.

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
المراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٢٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

المركز الرئيسي: خميس مشيط - الخالدية - مركز بن ثابت التجاري - تليفون: ١٧٢٢٣٥٦٧٨
الرياض: حي المروج - طريق الملك عبد العزيز - مخرج ٥ - تليفون: ١١٤٩٤١١١٨
جدة: شارع البلدية - مركز حسـن هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون: ١٢٦٤٧٣٩٢٩
جازان: طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون: ١٧٣٢١٢٠٧٤

info@ashaher.com



(٢)

مسئوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما إذا 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 أنه 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 إذا 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.

- 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 إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري ذا علاقة باحداث او ظروف قد تلقى شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وإذا خالصنا الى وجود عدم تأكيد جوهري يكون مطلوباً منا لفت الانتباه في تقريرنا الى الافصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية او إذا 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 المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.

- تقويم العرض الشامل وهيكل ومحتوى القوائم المالية بما في ذلك الافصاحات وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والاحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

لقد أبلغنا الادارة فيما يتعلق من بين امور اخرى بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة بما في ذلك أية اوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية اكتشفناها خلال المراجعة.

مكتب المحاسبة
عبدالله شاهر
للمراجعة والإستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ب.س. ٥٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Gahtani Office
Certified Acct. No. 267

المركز الرئيسي : خميس مشيط - الحائلية - مركز بن نابت التجاري - تليفون : ١٧٢٢٣٥٦٧٨
الرياض : حي المروج - طريق الملك عبد العزيز - مخرج ٥ - تليفون : ١١٤٩٤١١١٨
جدة : شارع البلدية - مركز حسنين هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون : ١٢٦٤٧٣٩٢٩
جازان : طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون : ١٧٢٢١٢٠٧٤
info@ashaher.com



(٣)

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الاخرى:-

في رأينا أيضاً فان القوائم المالية المرفقة ككل:

١- تتفق مع المعايير و اللوائح و الأنظمة الخاصة بالمنشآت الغير هادفة للربح و مع لائحة الجمعية الاساسية فيما يتعلق

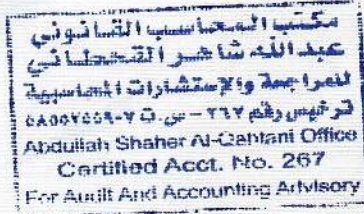
باعداد وعرض القوائم المالية .

٢- تتفق مع السجلات المحاسبية الآليه والتقارير المستخرجة منها والله الموفق،،

خميس مشيط في: ١٣/٠٣/٢٠٢٤ م

الموافق: ١٤٤٥/٠٩/٠٣ هـ

عبدالله شاهر
محاسب قانوني
ترخيص رقم ٢٦٧



(٤)
الجمعية البر الخيرية بأبي عريش
ترخيص رقم (١٣٤)
جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١

البير	إيضاح	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي		
الأصول :			
الأصول المتداولة:			
النقد وما في حكمه	(٤)	٨٩٦٤٣٩٦,٠٠	٨٦٥٢٧٨٦,٠٠
ذمم وأرصدة مدينة	(٥)	١٨٠٠٠,٠٠	٣٠٠٠٠,٠٠
مصروفات مدفوعة مقدما	(٦)	١٢٦٥٠,٠٠	٢٥٣٠٠,٠٠
المخزون	(٧)	٣٢١٦٠,٠٠	٠,٠٠
إجمالي الأصول المتداولة		٩٣١٦٦٤٦,٠٠	٨٧٠٨٠٨٦,٠٠
الأصول الغير متداولة:			
إستثمارات في أوراق مالية	(٨)	٥١٥٣٢٠,٠٠	٤٣٢٦٥٦,٠٠
الاصول الثابتة بالصافي	(٩)	٤٣٠٤٣١,٠٠	٤٨٠٤٦١,٠٠
أصول غير ملموسة	(١٠)	٢٠٠٠,٠٠	٦٢٠٠,٠٠
مشروعات تحت التنفيذ	(١١)	١١٠٩٠٨٥٠,٠٠	١٠٢٥٥١١٨,٠٠
إجمالي الأصول غير المتداولة		١٢٠٣٨٦٠,١٠	١١١٧٤٤٣٥,٠٠
أصول الأوقاف :			
أصول الأوقاف بالصافي	(١٢)	٩٠٩٧٢٥٠,٠٠	٩٥٧٦٠٣٤,٠٠
إجمالي أصول الأوقاف		٩٠٩٧٢٥٠,٠٠	٩٥٧٦٠٣٤,٠٠
إجمالي الأصول			
٢٩٤٥٨٥٥٥,٠٠		٣٠٤٥٢٤٩٧,٠٠	
الإلتزامات و صافي الأصول			
الإلتزامات متداولة:			
الدائنون (قسط عبد الله ادريس - بنك التنمية)		٢٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
مصاريف مستحقة (اتعاب مهنية)		١٢٦٥٠,٠٠	٠,٠٠
إجمالي الإلتزامات المتداولة		١٤٦٥٠,٠٠	٠,٠٠
إجمالي الإلتزامات			
١٤٦٥٠,٠٠			
صافي الأصول:			
صافي الأصول غير المقيدة	(١٣)	٢٦١٣٢١١٢,٠٠	٢٥٧٠٠٥١١,٠٠
صافي الأصول المقيدة	(١-١٣)	٣٩٢٣٧٤٥,٠٠	٣٤٥٨٧١٨,٠٠
صافي أصول أوقاف		٠,٠٠	٠,٠٠
أرباح غير محققة من إستثمارات		٣٨١٩٩٠,٠٠	٢٩٩٣٢٦,٠٠
إجمالي صافي الأصول		٣٠٤٣٧٨٤٧,٠٠	٢٩٤٥٨٥٥٥,٠٠
إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول		٣٠٤٥٢٤٩٧,٠٠	٢٩٤٥٨٥٥٥,٠٠

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ٢٣ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها .

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر القانونيين
للإستشارات والإستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٢٥٩٠٧
Abdullah Shahr Al-Qatani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting

الجمعية البر الخيرية بأبي عريش
ترخيص رقم (١٣٤)
جازان - المملكة العربية السعودية

٢٠٢٢م		٢٠٢٣م		إيضاح	البيان
إجمالي	ريال سعودي	أوقاف	مقيدة		
٥١١٦٧٧١,٠٠	٣٣٥٨٦٩٨,٠٠	٠,٠٠	٢٠٣١٥١٢,٠٠	(١٤)	الإيرادات والمكاسب:
٥٩٠٨٤٧,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	(١٥)	تبرعات واستقطاعات نقدية
٢٤٨٢٥٠,٠٠	٢٤٤٧٧١٥,٠٠	٠,٠٠	٢٤٤٧٧١٥,٠٠	(١٦)	المنح الحكومية
٤٥٢١٤٣,٠٠	٣١٧٤٩٤,٠٠	٠,٠٠	٣١٧٤٩٤,٠٠		دعم منصة احسان
٩٤٩٨,٠٠	١٤١٣,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠		تبرعات زكاة
٥٢٠٨٩٦,٠٠	١٣٤٤٣٠٣٣,٠٠	٠,٠٠	١٣٤٤٣٠٣٣,٠٠	(١٧)	اشتراكات الاعضاء
١٤٩٦٦٣٥,٠٠	٨١٥٢٨٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	(١٨)	تبرعات عينية
١١٣٣٤,٠٠	١٧٩٩٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠		إيرادات أخرى
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	(١٧٧٧٤٧٢٧,٠٠)	(١٣-١)	أرباح اسهم محققة
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠		صافي الأصول المحررة من القيود
١٥٣٦٨٦٨٨,٠٠	٢٠٤١٤٣٥٨,٠٠	٠,٠٠	٤٦٥٠٢٧,٠٠		صافي أصول الاوقاف المحررة من القيود
١٦١١٠٠,٠٠	٢٣٨٨٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠		إجمالي الإيرادات والمكاسب
١٠٢٦٧٥٠٨,٠٠	١٧٣٧٥٩٣٢,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠		المصروفات والخسائر :
٥٣٣٨٤١,٠٠	٥٥٩٥٦٤,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	(١٩)	مساعدات الزكاة
١١٢١٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	(٢٠)	مصروفات البرامج والأنشطة
٠,٠٠	٥٧٤٤,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠		مصاريف التشغيل المحملة على النشاط
٨٥٨٧٦٧,٠٠	٧٥٣٦٣٥,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	(٢١)	مصاريف و توزيعات عوائد الأوقاف
١٠٠٢٢١,٠٠	١٠١٠٧١,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	(٩)	مصاريف حوكمة - سفر
٤٢٠,٠٠	٤٢٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	(١٠)	مصاريف عمومية وإدارية أخرى
٤٧٨٧٨٤	٤٧٨٧٨٤	٠,٠٠	٠,٠٠	(١٢)	إستهلاك الأصول الثابتة
(١٢٩١٥٦٣١,٠٠)	(١٩٥١٧٧٣,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠		إطفاء أصول غير الملموسة
٢٤٥٣٠٥٧,٠٠	٨٩٦٦٢٨,٠٠	٠,٠٠	٤٦٥٠٢٧,٠٠		إستهلاك أصول الأوقاف
٢٦٧٠٦١٧٢,٠٠	٢٩١٥٩٢٢٩,٠٠	٠,٠٠	٣٤٥٨٧١٨,٠٠		إجمالي المصروفات والخسائر
٢٩١٥٩٢٢٩,٠٠	٣٠٠٥٥٨٥٧,٠٠	٠,٠٠	٣٩٢٣٧٤٥,٠٠		صافي التغير في صافي الأصول
					رصيد صافي الأصول اول المدة
					رصيد صافي الأصول اخر المدة

مكتب المحاسبة العامة
عبد الله شاہر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٢٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267
أبدر حارسون ومحمد الحفون قانون

(٦)

الجمعية البر الخيرية بأبي عريش
ترخيص رقم (١٣٤)
جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٢٤٥٣٠٥٧,٠٠	٨٩٦٦٢٨,٠٠
٥٨٣٢٠٥,٠٠	٥٨٤٠٥٥,٠٠
١٨٤٠٠,٠٠	١٢٠٠٠,٠٠
(٢٥٣٠٠,٠٠)	١٢٦٥٠,٠٠
٣٧٥٠٠,٠٠	(٣٢١٦٠,٠٠)
٠,٠٠	٢٠٠٠,٠٠
٠,٠٠	١٢٦٥٠,٠٠
٣٠٦٦٨٦٢,٠٠	١١٩٨٣٨٣,٠٠
(٢٢٠٠٧,٠٠)	(٥١٠٤١,٠٠)
(١٦٦٧٦١٠,٠٠)	(٨٣٥٧٣٢,٠٠)
(١١٣١٩٧,٠٠)	(٨٢٦٦٤,٠٠)
١١٣١٩٧,٠٠	٨٢٦٦٤,٠٠
(١٦٨٩٦١٧,٠٠)	(٨٨٦٧٧٣,٠٠)
٠,٠٠	٠,٠٠
١٣٧٧٢٤٥,٠٠	٣١١٦١٠,٠٠
٧٢٧٥٥٤١,٠٠	٨٦٥٢٧٨٦,٠٠
٨٦٥٢٧٨٦,٠٠	٨٩٦٤٣٩٦,٠٠

البـان

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:

التغير في صافي الأصول

تعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول :

الاهلاك والاطفاء

التغيرات في بنود الأصول والالتزامات التشغيلية :

التغير في ارصدة المدينون المتنوعون

التغير في ارصدة مصروف مدفوع مقدما

التغير في المخزون

التغير في ارصدة الدائنون

التغير في مصاريف مستحقة

(١) صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية

التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:

أضافات الأصول الثابتة

التغير في المشروعات تحت التنفيذ

التغير في الأستثمارات

التغير في أرباح استثمارات غير محققة

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

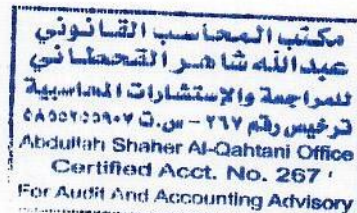
(٣) صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية

(٣+٢+١) صافي التغير في رصيد النقد ومافي حكمه

رصيد النقد ومافي حكمه في بداية الفترة

رصيد النقد ومافي حكمه في نهاية الفترة

الايضاحات المرفقة من ١ الي ٢٣ جزء لا يتجزء من القوائم المالية وتقرأ معها



البيان	التكلفة		نسبة الإطفاء	مجموع الاستهلاك أو الإطفاء		القيمة المتبقية في	
	إضافات	إستبعادات		الرصيد في ٢٠٢٣ / ١ / ١	إضافات	إستبعادات	الرصيد في ٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١
أراضي	١٠٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	-	١٠٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٠٠٠٠,٠٠٠	
مائي	١٢٢٤٩٣,١٠٠	٠,٠٠٠	%٤	١٢٢٤٩٣,١٠٠	١٣٨٦٠,٨٠٠	١٤٠٣١,٥٠٠	
أجهزة كهربائية وآلات	٢٢٨٩١١,٠٠٠	٠,٠٠٠	%١٥	٢٢٨٩١,٠٠٠	٢٢١٠,١٢٠,٠٠٠	٢٢٢٢٩٥,٠٠٠	
آلات ومفروشات	٢٧٨٢٤٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	%١٠	٢٨١٨١٩,٠٠٠	٢٧٥١٣٨,٠٠٠	٢٧٥٨٣٨,٠٠٠	
أجهزة التفتيش والتوريد والتجوية	٢١٠٩,٠١٠	٠,٠٠٠	%١٥	٢١٧٩٠,١٠٠	١٩١٣٥٩,٠٠٠	١٩٥٩٨٣,٠٠٠	
سيارات صغيرة	١٩٨٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	%٢٥	١٩٨٥٠,٠٠٠	١٩٨٤٩,٠٠٠	١٩٨٤٩,٠٠٠	
سيارات كبيرة	٢٧٦٥٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	%١٣	٢٧٦٥٥,٠٠٠	٢٤٢٣٤,٠٠٠	٢٤٩٨٧٧,٠٠٠	
رافعات	٧٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	%١٣	٧٥٠٠,٠٠٠	٦٢١٠,٩٠٠	٧١٤٨٤,٠٠٠	
مركبات ومعدات	٤٩٩١٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	%٢٠	٤٩٩١٧,٠٠٠	٤٩٩١٦,٠٠٠	٤٩٩١٦,٠٠٠	
لوحات إعلانية	٥٣٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	%٢٠	٥٣٠,٠٠٠	٦١٨,٠٠٠	١٦٧٨,٠٠٠	
أجهزة حاسب آلي ومعدات	٨٠٨٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	%٢٠	١١٠٨٤٤,٠٠٠	٧٠٠١,٠٠٠	٨٠١٨٨,٠٠٠	
أجهزة اتصال لاسلكي وأمن وحماية	١٣٨٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	%١٥	١٤٩٤٦٧,٠٠٠	١٣٨٠,٣٥٠,٠٠٠	١٣٩٥١,٠٠٠	
إجمالي الأصول الثابتة	٣١٣٩٤٤٩,٠٠٠	٥١٠,٤١٠,٠٠٠	-	٣١٩٠,٤٩١,٠٠٠	٢٦٥٩٨٨,٨٠٠	٢٦٦,٠٠٥,٩,٠٠٠	
إيضاح (١٠) أصول غير ملموسة ومجموع الإطفاء:							
البيان	الرصيد في ٢٠٢٣ / ١ / ١	إضافات	إستبعادات	الرصيد في ٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١	نسبة الإطفاء	الرصيد في ٢٠٢٣ / ١ / ١	
برامج إلكترونية	٢١٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢١٠٠,٠٠٠	%٢٠,٠٠٠	١٤٨٠,٠٠٠	
إجمالي أصول غير ملموسة	٢١٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢١٠٠,٠٠٠	-	١٤٨٠,٠٠٠	
إيضاح (١٢) أصول أوقاف ومجموع الإطفاء:							
البيان	الرصيد في ٢٠٢٣ / ١ / ١	إضافات	إستبعادات	الرصيد في ٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١	نسبة الإطفاء	الرصيد في ٢٠٢٣ / ١ / ١	
أراضي	٨٢٩١٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٨٢٩١٦,٠٠٠	%٠,٠٠٠	٨٢٩١٦,٠٠٠	
مائي	١١٨٢٤٦٤٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١١٨٢٤٦٤٥,٠٠٠	%٤,٠٠٠	٣٥٨١٥٤٩,٠٠٠	
أجهزة التفتيش والتوريد والتجوية	٣٨٦٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٨٦٥٠,٠٠٠	%١٥,٠٠٠	٧٨٥٨,٠٠٠	
إجمالي أصول الأوقاف	١٢٩٩٢٤٥٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٢٩٩٢٤٥٥,٠٠٠	-	٣١١٤٢١,٠٠٠	

(٨)

الجمعية البر الخيرية بأبي عريش

ترخيص رقم (١٣٤)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) عام :

١/١: بيانات عامة :

إسم الجمعية : الجمعية البر الخيرية بأبي عريش

الكيان القانوني : جمعية أهلية

التكـوين و النشاط : الجمعية البر الخيرية بأبي عريش مسجلة برقم تسجيل ١٣٤ وتاريخ ١٢/٤/١٩٩٥ تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي وذلك بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (٨/م) وتاريخ ١٩/٢/١٤٣٧ هـ والشهادة سارية حتى ٢٠٢٥/١٠/٥ م .

السنة المالية : تم اعداد القوائم المالية الحالية عن فترة ١٢ شهر ميلادي للفترة المالية من ٢٠٢٣/١/١ م حتى ٢٠٢٣/١٢/٣١ م .

٢/١: أهداف الجمعية :

تهدف الجمعية من خلال عملها الي تحقيق ما يلي :

١- تقديم المساعدات المالية و العينية للأفراد و الاسر المحتاجة .

٢ - تقديم المساعدات الموسمية و في حالات الطوارئ و الكوارث والحوادث .

٣- المساهمة في العناية بالمرافق العامة مثل المساجد و المقابر و ما شابه ذلك بعد التنسيق مع الجهات المعنية .

٤- مساعدة المرضى و تسهيل تقديم المساعدة لهم

٥- إنشاء المؤسسات الاجتماعية التي تعني برعاية الأطفال و الأيتام و المعوقين و المسنين .

٦- تنفيذ البرامج التعليمية و التدريبية المختلفة .

إيضاح رقم (٢) اسس الاعداد :

أ- بيان الالتزام:

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والمعايير والاصدارات الاخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ، و وفقاً للمعايير و اللوائح والانظمة الخاصة بالمنشآت الغير هادفة للربح .

ب- العملة الوظيفية وعملة العرض:

يتم عرض القوائم المالية بالريال السعودي وهو العملة الوظيفية وايضاً عملة العرض وقد تم تقريب كافة الارقام بالقوائم المالية لاقرب ريال سعودي .

ج- مبدأ الاستمرارية :-

تم اعداد القوائم المالية على اساس مبدأ الاستمرارية

إيضاح رقم (٣) السياسات المحاسبية :

العرف المحاسبي :

تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ الاستحقاق و مبدأ لتكلفة التاريخية فيما عدا قياس الاستثمارات المتاحة للبيع ان وجدت فيتم بالقيمة العادلة .

(٩)

الجمعية البر الخيرية بأبي عريش

ترخيص رقم (١٣٤)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات حول القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

التقديرات المحاسبية :

إن إعداد القوائم المالية لمعيار المنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم يتطلب استخدام التقديرات التي قد تؤثر على قيمة الموجودات والمطلوبات المقيمة وعلى الإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، وبالرغم من أن التقديرات مبنية على أفضل المعلومات والأحداث المتوفرة لدى الإدارة في تاريخ إعداد القوائم المالية إلا أن النتائج الفعلية النهائية قد تختلف عن هذه التقديرات .

النقد وما في حكمه :

يشمل النقد وما في حكمه النقد بالصندوق والنقد لدى البنوك والنقد في المحافظ الاستثمارية .

الأصول الثابتة والاقواق :

تظهر الأصول الثابتة و اصول الاوقاف بالتكلفة بعد حسم الاستهلاك المتراكم ويجري احتساب الاستهلاك عليهما على مدى الأعمار الإنتاجية المقدرة لهما على أساس طريقة القسط الثابت ويتم احتساب الاستهلاك وفقاً للنسب الواردة بجدول الأصول الثابتة و أصول الاوقاف وتعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية، أما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية تحدد الأرباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيمة الدفترية ويتم اثباتها في قائمة الأنشطة .

مشروعات تحت التنفيذ :

تتضمن أعمال رأسمالية تحت التنفيذ التكاليف المتعلقة - مباشرة وغير مباشرة - بالمشاريع ويتم رسملتها الى بند الأصول الثابتة او الاوقاف عند الانتهاء منها وتصبح جاهزة للاستخدام .

الأصول غير ملموسة

يتم رسملة التكاليف المتكبدة لقاء شراء رخص برامج و المتوقع أن يحقق منافع والتي ترى الجمعية ان لها منفعة مستقبلية ويتم اطفائها على مدي الفترة المتوقعة للاستفادة منها و المقدرة بخمس سنوات .

الاستثمار

تسجل الاستثمارات بالتكلفة ثم يتم تقييمها آخر العام ويسجل الفرق كإرباح او خسائر غير محققة وعند البيع يتم اثبات الأرباح بالكامل على قائمة الأنشطة .

الانخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة :

يتم بتاريخ كل قائمة مركز مالي إجراء مراجعة للتأكد من عدم وجود دليل موضوعي على وقوع أي خسائر ناتجة عن الانخفاض في قيمة أي أصل أو مجموعة من الموجودات غير المتداولة ، وفي حالة وجود مثل هذا الدليل ، يتم تقدير القيمة القابلة للاسترداد لذلك الأصل ، ويتم إثبات خسارة الانخفاض بالفرق بين القيمة الدفترية لذلك الأصل والقيمة القابلة للاسترداد ضمن قائمة الأنشطة .

الدائنون والمبالغ مستحقة الدفع :

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها مستقبلاً عن البضائع او الخدمات التي يتم الحصول عليها .

مكافاة نهاية الخدمة :

يتم اثبات واحتساب مكافاة نهاية الخدمة عند الصرف .

الأصول غير المقيمة :

تعد الاصول غير المقيمة جزء من أصول الجمعية ولا تخضع لاي قيود ومن ثم فهي تخضع للسيطرة الكاملة لإدارة الجمعية وقد تكون الأصول غير المقيمة اصولا متداولة أو استثمارات وأصول مالية أو أصول ثابتة أو أصول غير ملموسة .



(١٠)

الجمعية البر الخيرية بأبي عريش
ترخيص رقم (١٣٤)
جازان - المملكة العربية السعودية

تابع إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

الأصول المقيدة :

تعد الأصول المقيدة جزء من أصول الجمعية تخضع لقيود مرتبطة بالاستخدام أو قيود مرتبطة بالوقت أو قيود مرتبطة بالوقت والاستخدام معاً وقد تكون الأصول المقيدة أصولاً متداولة أو استثمارات وأصول مالية أو أصول ثابتة أو أصول غير ملموسة .

أصول الاوقاف :

تعد أصول الاوقاف جزء من أصول الجمعية تخضع لقيود دائمة قد تكون قيود مرتبطة بالاستخدام أو قيود مرتبطة بالوقت أو قيود مرتبطة بالوقت والاستخدام معاً مع المحافظة عليها واستثمارها لتوفير مصدر دائم للدخل .

الايرادات - التبرعات :

يتم الاعتراف بالتبرعات اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح عندما يتهيأ للجمعية امكانية التصرف في المورد وسلطة ادارته سواء تم قيده بعاملي الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفاءها مسبقاً قبل التصرف في الايراد فلا يتم الاعتراف به وتثبت على أنها التزامات (إيرادات مؤجلة) لحين استيفاء الشروط ومن ثم اثباتها كإيرادات غير مقيدة أو مقيدة . وكذلك يتم الاعتراف بالتبرعات العينية واثباتها بالقيمة العادلة أو القيمة القابلة للتحقق في حال السلع المستعملة .

المصاريف :

يتم تصنيف المصروفات المباشرة لأنشطة وبرامج الجمعية كمصروفات أنشطة ويتم عرضها على أساس وظيفي والمصروفات غير المباشرة كمصروفات عمومية وإدارية ويتم عرضها على أساس طبيعي وذلك وفقاً لدليل الحسابات الموحد المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية .

تسجيل الحسابات :

تستخدم الجمعية برنامج آلي في تسجيل معاملاتها المالية .

إعادة التوبيع :

تم إعادة توبيع بعض أرقام المقارنة حتى تتناسب مع طريقة عرض العام الحالي



(١١)

الجمعية البر الخيرية بأبي عريش

ترخيص رقم (١٣٤)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات حول القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

٤- النقد وما في حكمه :

٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٥٢٥٣.٢٩,٠٠	٦١٧٢.٥٠,٠٠
١,٠٠	١,٠٠
١٤٥٣,٠٠	١١٤٣,٠٠
١٦٧٧٩٢,٠٠	٤٣٢١١,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠
٥٠٠,٠٠	٥٠٠,٠٠
٢١٥٧٥١٧,٠٠	١١١٤٨٠٧,٠٠
١٣٤٦١.٥,٠٠	١٣٠١٠٧٤,٠٠
٣٧٩٩٩,٠٠	٢٠٠٠٠,٠٠
٨٩٦٤٣٩٦,٠٠	٨٦٥٢٧٨٦,٠٠

البيان

مصرف الراجحي د / ٦٤٠

مصرف الراجحي د / ٥٦٧٨٥

مصرف الراجحي د / ٧٧٣٤

مصرف الراجحي الوقف الخيري د / ٢٢٢٧٧٥

مصرف الراجحي د / ٧٧٣٣٦

مصرف الراجحي د / ١٨١٠٠٥

البنك الأهلي التجاري عام د / ١١٠

بنك البلاد د / ٩٤١

نقدية في المحفظة الاستثمارية

المجموع

٥- ذمم وأرصدة مدينة :

٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
١٨٠٠٠,٠٠	٣٠٠٠٠,٠٠
١٨٠٠٠,٠٠	٣٠٠٠٠,٠٠

البيان

ذمم عاملين

المجموع

٦- مصروفات مدفوعة مقدما :

٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
١٢٦٥٠,٠٠	٢٥٣٠٠,٠٠
١٢٦٥٠,٠٠	٢٥٣٠٠,٠٠

البيان

اتعاب مهنية مقدمة

المجموع

٧- المخزون :

٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٣٢١٦٠٠,٠٠	٠,٠٠
٣٢١٦٠٠,٠٠	٠,٠٠

البيان

بضائع للتوزيع الخيري

المجموع

٨- إستثمارات في أوراق مالية :

٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٥١٥٣٢٠,٠٠	٤٣٢٦٥٦,٠٠
٥١٥٣٢٠,٠٠	٤٣٢٦٥٦,٠٠

البيان

إستثمارات في أسهم بنك الإنماء

المجموع

بلغ عدد الأسهم بتاريخ ٢٠٢٣/١٢/٣١ م ١٣٣٣٣ سهم بسعر ٣٨,٦٥ ريال وبلغت الأرباح غير المحققة بتاريخ ٢٠٢٣/١٢/٣١ م مبلغ

٣٨١٩٩٠ ريال .

٩- الأصول الثابتة واستهلاكها : " كشف مرفق "

١٠- أصول غير ملموسة ومجمع إطفاءها : كشف مرفق

١١- مشروعات تحت التنفيذ :

٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
١٠٥٤٨٣٠٢,٠٠	١٠٠٤٤٩١٨,٠٠
٥٤٢٥٤٨,٠٠	٢١٠٢٠٠,٠٠
١١٠٩٠٨٥٠,٠٠	١٠٢٥٥١١٨,٠٠

البيان

مشروع المبنى الاستثماري بمكة

بناء مستودع

المجموع

إيضاح رقم (١٢) أصول الأوقاف ومجمع استهلاكها (كشف مرفق)

(١٢)

الجمعية البر الخيرية بأبي عريش

ترخيص رقم (١٣٤)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

١٣- صافي الأصول:

البيان

٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٣/١٢/٣١	صافي الأصول غير	صافي الأصول	صافي أصول الأوقاف	الاجمالي	الاجمالي
ريال سعودي	ريال سعودي	المقيدة	المقيدة		ريال سعودي	ريال سعودي
٢٦٧.٦١٢٢,٠٠	٢٩١.٥٩٢٢٩,٠٠	٢٥٧.٠٠.٥١١,٠٠	٣٤٥.٨٧١٨,٠٠	٠,٠٠	٢٩١.٥٩٢٢٩,٠٠	٢٦٧.٦١٢٢,٠٠
٢٤٥٣.٥٧,٠٠	٨٩٦٦٢٨,٠٠	٤٣٦٦.٠١,٠٠	٤٦٥.٢٧,٠٠	٠,٠٠	٨٩٦٦٢٨,٠٠	٢٤٥٣.٥٧,٠٠
٢٩١.٥٩٢٢٩,٠٠	٣٠٠.٥٥٨٥٧,٠٠	٢٦١.٣٢١١٢,٠٠	٣٩٢.٣٧٤٥,٠٠	٠,٠٠	٣٠٠.٥٥٨٥٧,٠٠	٢٩١.٥٩٢٢٩,٠٠

رصيد أول المدة

التغير في صافي الأصول

المجموع

١/١٣ - صافي الأصول المقيدة :

البيان

٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٣/١٢/٣١	الرصيد أول العام	المقيد خلال العام	المحرر خلال العام	الرصيد آخر العام	الاجمالي
٢٦.٦٤٧١,٠٠	٢٤.٥٥٣.٠٣,٠٠	٧٨٢٤٣٢,٠٠	(٩٣٣٦.٠٠.٠٠)	٢٤.٥٥٣.٠٣,٠٠	٢٦.٦٤٧١,٠٠	٢٦.٦٤٧١,٠٠
٣٠.٣٥,٠٠	٠,٠٠	٥٥٩٥,٠٠	(٣٥٦٣.٠٠.٠٠)	٠,٠٠	٣٠.٣٥,٠٠	٣٠.٣٥,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	٢٩٥٠,٠٠	(٢٩٥٠.٠٠.٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٩٣٣.٧,٠٠	٣٣١.٠٨,٠٠	٠,٠٠	(٦.١٩٩,٠٠)	٣٣١.٠٨,٠٠	٩٣٣.٧,٠٠	٩٣٣.٧,٠٠
٥٦٦.٠٠,٠٠	٧٩٨.٠٠,٠٠	٢٣٢.٠٠,٠٠	٠,٠٠	٧٩٨.٠٠,٠٠	٥٦٦.٠٠,٠٠	٥٦٦.٠٠,٠٠
١٤٠.٠٠,٠٠	١٤.٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٤.٠٠,٠٠	١٤٠.٠٠,٠٠	١٤٠.٠٠,٠٠
٢.٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢.٠٠,٠٠	(٢.٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٢.٠٠,٠٠	٢.٠٠,٠٠
٦٤٤.٠٠,٠٠	٩١٥.٠٠,٠٠	٠,٠٠	(٥٥٢٥.٠٠.٠٠)	٩١٥.٠٠,٠٠	٦٤٤.٠٠,٠٠	٦٤٤.٠٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	٣٢٤٨.٠٠,٠٠	(٣٢٤٨.٠٠.٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	٣١٧٢.٠٠,٠٠	(٣١٧٢.٠٠.٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	٤٤٣٣.٠٠	(٤٤٣٣.٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	٣٨٢٥.٠٠,٠٠	(٣٨٢٥.٠٠.٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	٤٢٥٦٣٥.٠٠	(٤٢٥٦٣٥.٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٣١٨.٠٠,٠٠	٨٥.٢.٠٠,٠٠	(٨١٨٤.٠٠.٠٠)	٣١٨.٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
١.٥٤٦,٠٠	٨٩٢٤.٠٠	٣١٧٤٩٤,٠٠	(٢٣٨٨.٠٠.٠٠)	٨٩٢٤.٠٠	١.٥٤٦,٠٠	١.٥٤٦,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	٣٦.٠٠,٠٠	(٣٦.٠٠.٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١٢.٠٠,٠٠	٥٣.٠٠,٠٠	(٤١.٠٠.٠٠)	١٢.٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١١.٠٠,٠٠	٤.٠٠,٠٠	(٢٩.٠٠.٠٠)	١١.٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٣٤٨.٠٠	٠,٠٠	١٢٣.٠٠,٠٠	(١٥٧٨.٠٠.٠٠)	٠,٠٠	٣٤٨.٠٠	٣٤٨.٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	٤.٠٠,٠٠	(٤.٠٠.٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	١٥٨٥٥.٠٠	(١٥٨٥٥.٠٠.٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	٧٢.٠٠,٠٠	(٧٢.٠٠.٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	١٥.٠٠,٠٠	(١٥.٠٠.٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٣.٧.٠٠,٠٠	٠,٠٠	٣.٧.٠٠,٠٠	(٣.٧.٠٠.٠٠)	٠,٠٠	٣.٧.٠٠,٠٠	٣.٧.٠٠,٠٠
٣.٥٥٥٣٩,٠٠	٣١٢٦٩.٠١,٠٠	١٤٨.٠٣٥٥٤,٠٠	(١٤٧٣٢١٩٢,٠٠)	٣١٢٦٩.٠١,٠٠	٣.٥٥٥٣٩,٠٠	٣.٥٥٥٣٩,٠٠

كفالات أيتام

تبرعات الكفارات

إفطار صائم

تبرعات لدورات

كفالات الأسر

منح حكومية - متضرري الكوارث الطبيعية

التميز المؤسسي - المتجر الالكتروني - منح حكومية

دعم للتميز المؤسسي للحصول على شهادة الأيزو

تبرعات عينية - زكاة فطر

تبرعات عينية - سلات غذائية

تبرعات عينية - أجهزة كهربائية

تبرعات عينية - ذبائح - جمعية البر بجازان

تبرعات عينية - سلات غذائية - جمعية البر بجازان

تبرعات عينية - (وحدات سكنية) مشروع الإسكان التنموي

تبرعات الزكاة

توريد فائض زكاة الفطر

كفالة مؤسسة وقف الملوان الوقفية للمستفيد عبد الله واصلي

كفالات غذائية و مالية (عادل ياسين) - دعم مؤسسة الملوان الخيرية

كفالات غذائية و ايجار - دعم مؤسسة الملوان الخيرية

مساعداً مالية - دعم مؤسسة القرعاوي

كفالة أسر و ايتام - دعم مؤسسة القرعاوي

كفالة ايتام أحمد واصلي - دعم مؤسسة القرعاوي

مساعدة المستفيدة (نحلة مشيني) - دعم سلطان الموينع

علاج المقيمين

مكتب المحاسبة للمحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر المحاسب القانوني
للمراجعة والإستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ج.س. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267

(١٣)

الجمعية البر الخيرية بأبي عريش

ترخيص رقم (١٣٤)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

٣.٥٥٧٨٩,٠٠	٣١٢٦٩.١,٠٠	(١٤٧٣٢١٩٢,٠٠)	١٤٨.٣٥٥٤,٠٠	٣.٥٥٥٣٩,٠٠	ما قبله
٠,٠٠	٠,٠٠	(٥٠٠٠,٠٠)	٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	دعم اسرة ليلي إدريس - دعم عبد الباسط الطيار
٢٥٠,٠٠	٠,٠٠	(٤٠٢٥٠,٠٠)	٤٠٠٠,٠٠	٢٥٠,٠٠	تبرع لسلات غذائية (مؤسسة فهد بن عبدالله العويضة الخيرية)
١٠٠٤٠٠,٠٠	٠,٠٠	(١٠٠٤٠٠,٠٠)	٠,٠٠	١٠٠٤٠٠,٠٠	مشروع الضحايا لرعاية أسر النازحين
٠,٠٠	٠,٠٠	(٨٠٠٠,٠٠)	٨٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مشروع فوزية ابراهيم الجفالي
٠,٠٠	٠,٠٠	(١١٠٠,٠٠)	١١٠٠,٠٠	٠,٠٠	فرق التطوع (جمعية الرواد الشبابية) دعم سالم بن محفوظ
٠,٠٠	٠,٠٠	(٦٠٠٠,٠٠)	٦٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	دورة أشغال الجلد - معهد الحرف والصناعات اليدوية للتدريب ببريدة
٠,٠٠	٠,٠٠	(٢٠٠٠,٠٠)	٢٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مشروع كسوة العيد - دعم منصة إحسان
٠,٠٠	٠,٠٠	(٢٠٠٠,٠٠)	٢٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مشروع الأسر المحتاجة - دعم منصة إحسان
٠,٠٠	٠,٠٠	(٢٠٠٠,٠٠)	٢٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	تفريغ كرب - دعم منصة إحسان
٠,٠٠	٠,٠٠	(٢٠٠٠,٠٠)	٢٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	سلات غذائية - دعم منصة إحسان
٠,٠٠	٠,٠٠	(٩٠٠٠,٠٠)	٩٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	برنامج أكفاني ولك مثل اجري - دعم سلمان الراجحي (منصة احسان)
٠,٠٠	٠,٠٠	(٢٠٠٠,٠٠)	٢٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	كفالة الارامل و المطلقات - دعم منصة إحسان
٠,٠٠	٠,٠٠	(٢٠٠٠,٠٠)	٢٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	رعاية أسر السجناء - دعم منصة إحسان
٠,٠٠	٥٧٩٣١٥,٠٠	(٥٧٨٤٠٠,٠٠)	١١٥٧٧١٥,٠٠	٠,٠٠	كفالة ايتام - دعم منصة إحسان
٠,٠٠	٠,٠٠	(٣٤٥٠٠,٠٠)	٣٤٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	بناء و تأسيس منزل المستفيد أديب خرمي - دعم جمعية بنيان الخيرية
٦٠٠,٠٠	٦٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦٠٠,٠٠	تبرع اصلاح ذات البين
٣.١٩٢٩,٠٠	٢١٦٩٢٩,٠٠	(١٥٨٠٠٠,٠٠)	٧٣٠٠,٠٠	٣.١٩٢٩,٠٠	تبرعات سداد إعجازات منصة جود (وزارة الأسكان)
٠,٠٠	٠,٠٠	(٤٢٨٤٨٥,٠٠)	٤٢٨٤٨٥,٠٠	٠,٠٠	تبرعات المبنى الاستثماري بمكة
٣٤٥٨٧١٨,٠٠	٣٩٢٣٧٤٥,٠٠	(١٧٧٧٤٧٢٧,٠٠)	١٨٢٣٩٧٥٤,٠٠	٣٤٥٨٧١٨,٠٠	المجموع

مكتب المحاسبة الشرعية والتدقيق
عبدالله شاهر المحاسب القانوني
للإدارة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

١٤ - التبرعات والاستقطاعات النقدية :

البيان

٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م	الوقف	المقيدة	غير المقيدة
الاجمالي	الاجمالي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
١٠٥١٢٣٢,٠٠	١٣٢٧١٨٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٣٢٧١٨٦,٠٠
١٨٤٣٨٤٤,٠٠	٧٨٢٤٣٢,٠٠	٠,٠٠	٧٨٢٤٣٢,٠٠	٠,٠٠
٩٧٦٠,٠٠	٢٣٢٠,٠٠	٠,٠٠	٢٣٢٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٣٦٠,٠٠	٠,٠٠	٣٦٠,٠٠	٠,٠٠
١٢١٠,٠٠	٥٥٩٥,٠٠	٠,٠٠	٥٥٩٥,٠٠	٠,٠٠
٥٣٠,٠٠	٥٣٠,٠٠	٠,٠٠	٥٣٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٤٠٠,٠٠	٠,٠٠	٤٠٠,٠٠	٠,٠٠
٢٣١٠,٠٠	١٢٣٠,٠٠	٠,٠٠	١٢٣٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٤٠٠,٠٠	٠,٠٠	٤٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١٥٨٥٥,٠٠	٠,٠٠	١٥٨٥٥,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٧٢٠,٠٠	٠,٠٠	٧٢٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١٥٠,٠٠	٠,٠٠	١٥٠,٠٠	٠,٠٠
١٢٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٤٥٠,٠٠	٤٠٠,٠٠	٠,٠٠	٤٠٠,٠٠	٠,٠٠
٦١١,٠٠	٢٩٥,٠٠	٠,٠٠	٢٩٥,٠٠	٠,٠٠
٦٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
١٩٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
١٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	٥٠٠,٠٠	٠,٠٠
٣٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٣٤٥٠,٠٠	٠,٠٠	٣٤٥٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١١٠٠,٠٠	٠,٠٠	١١٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٦٠٠,٠٠	٠,٠٠	٦٠٠,٠٠	٠,٠٠
٨٠٠,٠٠	٨٠٠,٠٠	٠,٠٠	٨٠٠,٠٠	٠,٠٠
٣٢٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
١١٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٣٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٧٢٠,٠٠	٧٣٠,٠٠	٠,٠٠	٧٣٠,٠٠	٠,٠٠
١٤٩٨٤٨٥,٠٠	٤٢٨٤٨٥,٠٠	٠,٠٠	٤٢٨٤٨٥,٠٠	٠,٠٠
٥١٦٧٧١,٠٠	٣٣٥٨٦٩٨,٠٠	٠,٠٠	٢٠٣١٥١٢,٠٠	١٣٢٧١٨٦,٠٠

المجموع

١٥ - المنح الحكومية:

البيان

٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م	الوقف	المقيدة	غير المقيدة
الاجمالي	الاجمالي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٧٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٢٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٥٠٠٨٤٧,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٥٩٠٨٤٧,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠

متضرري الكوارث الطبيعية

التميز المؤسسي - المتجر الالكتروني

برامج و أنشطة

المجموع

مكتب المحاسبة والتدقيق
عبدالله شاهر القانوني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - م.ت. ٥٨٥٥٢٥٥١٠٧
Abdullah Shafer Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

١٦- دعم منصة إحسان:

البيان

٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م			
الاجمالي	الاجمالي	الاقواق	المقيدة	غير المقيدة
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٠,٠٠	٩,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٩,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٢,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٢,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١١٥٧٧١٥,٠٠	٠,٠٠	١١٥٧٧١٥,٠٠	٠,٠٠
١٨,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
١٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
١٨,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
١٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
١٠,٤٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
١٢,٠٠٠,٠٠	٢,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
١٤٢٥٠,٠٠	٢,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
١٨,٠٠٠,٠٠	٢,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
١٤,٠٠٠,٠٠	٢,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٣,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٢٤٨٢٥٠,٠٠	٢٤٤٧٧١٥,٠٠	٠,٠٠	٢٤٤٧٧١٥,٠٠	٠,٠٠

برنامج أكفلي ولك مثل اجري - دعم سلمان الراجحي

مشروع كسوة العيد

مشروع الأسر المحتاجة

كفالة ايتام

سداد ايجار الاسر المحتاجة

الحقيبة المدرسية

القسحة المدرسية

الاسر المنتجة

سقى الماء

تفريغ كرب

سلات غذائية

كفالة الارامل و المطلقات

رعاية أسر السجناء

ترميم منازل (زكاة)

المجموع

١٧- التبرعات العينية :

البيان

٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م			
الاجمالي	الاجمالي	الاقواق	المقيدة	غير المقيدة
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٠,٠٠	٣٢٤٨٠,٠٠	٠,٠٠	٣٢٤٨٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٤٤٣٣,٠٠	٠,٠٠	٤٤٣٣,٠٠	٠,٠٠
٥٧٤٦٠,٠٠	٣١٧٢٠,٠٠	٠,٠٠	٣١٧٢٠,٠٠	٠,٠٠
٢٣,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
١٨,٠٠٠,٠٠	٣٨٢٥٠,٠٠	٠,٠٠	٣٨٢٥٠,٠٠	٠,٠٠
٤٥٩٣٨٠,٠٠	٤٢٥٦٣٥,٠٠	٠,٠٠	٤٢٥٦٣٥,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٨٥٠٢٠,٠٠	٠,٠٠	٨٥٠٢٠,٠٠	٠,٠٠
٥٢٠٨٩٦٠,٠٠	١٣٤٤٣٠٣٣,٠٠	٠,٠٠	١٣٤٤٣٠٣٣,٠٠	٠,٠٠

زكاة فطر

أجهزة كهربائية

سلات غذائية

بطاقات شرائية كسوة العيد

ذبائح - جمعية البر بجازان

سلات غذائية - دعم جمعية البر بجازان

وحدات سكنية - مشروع الإسكان التتوي

المجموع

١٨- إيرادات أخرى :

البيان

٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م			
الاجمالي	الاجمالي	الاقواق	المقيدة	غير المقيدة
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
١٤٩١٥٠,٠٠	٨٠٩٣١,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٨٠٩٣١,٠٠
٥١٣٥,٠٠	٥٩٧٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٩٧٩,٠٠
١٤٩٦٦٣٥,٠٠	٨١٥٢٨٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٨١٥٢٨٩,٠٠

إيجارات الوقف الخيري

حسميات الموظفين

المجموع

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر القحطاني
لمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(١٦)

الجمعية البر الخيرية بأبي عريش

ترخيص رقم (١٣٤)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

١٩ - مصروفات البرامج والأنشطة :

البيان

٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٤١٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٢٩٠٠,٠٠
٦٥٠٠,٠٠	٤١٠٠,٠٠
٠,٠٠	١٥٧٨٠,٠٠
١٩٦٢٠,٠٠	٠,٠٠
١٢٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
١١٨١٥٠٠,٠٠	٩٣٣٦٠,٠٠
٤٥٠٠,٠٠	٤٥٢٥٠,٠٠
٦١١٠,٠٠	٢٩٥٠,٠٠
٥٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٤٠٠٠,٠٠
٠,٠٠	١٥٨٥٥٠,٠٠
٠,٠٠	٧٢٠٠,٠٠
٠,٠٠	٢٠٠٠,٠٠
٨٠٠٠,٠٠	٨٠٠٠,٠٠
٠,٠٠	٣٥٧٩٥,٠٠
٠,٠٠	٩٠٠٠,٠٠
٠,٠٠	٢٠٠٠٠,٠٠
٠,٠٠	٢٠٠٠٠,٠٠
٥٠٠,٠٠	٠,٠٠
١٨٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
١٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
١٨٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
١٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
١٠٤٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
١٢٠٠٠,٠٠	٢٠٠٠٠,٠٠
١٤٢٥٠,٠٠	٢٠٠٠٠,٠٠
١٨٠٠٠,٠٠	٢٠٠٠٠,٠٠
١٤٠٠٠,٠٠	٢٠٠٠٠,٠٠
٠,٠٠	٥٧٨٤٠,٠٠
٣٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٣٨٧٩٧٣٠,٠٠	٣١٦٠٥٢٥,٠٠

كفالات الأسر

كفالات غذائية و مالية (عادل ياسين) - دعم مؤسسة الملوان الخيرية

كفالة مؤسسة وقف الملوان الوقفية للمستفيد عبد الله واصلي

كفالات غذائية و ايجار - دعم مؤسسة الملوان الخيرية

كفالات غذائية و ايجار - دعم مؤسسة الملوان الخيرية

كفالة أيتام - دعم سعود عبد المحسن الشبانان

مساعادات كفالة الأيتام

سلات غذائية (مؤسسة فهد بن عبد الله العويضة الخيرية)

إفطار صائم

مشروع الأولوية لهم

مساعادات مالية - دعم مؤسسة القرعاوي

كفالة أسر و ايتام - دعم مؤسسة القرعاوي

كفالة ايتام أحمد واصلي - دعم مؤسسة القرعاوي

مساعدة المستفيدة (نحلة مشيني) - دعم سلطان المويبع

مشروع فوزية ابراهيم الجفالي

مساعادات كفارات

برنامج اكفلي ولك مثل اجري - دعم سلمان الراجحي (منصة احسان)

مشروع كسوة العيد - دعم منصة احسان

مشروع الأسر المحتاجة - دعم منصة احسان

كفالة ايتام و أسر محتاجة - دعم منصة احسان

سداد ايجار الاسر المحتاجة - دعم منصة احسان

الحقيبة المدرسية - دعم منصة احسان

الفسحة المدرسية - دعم منصة احسان

الاسر المنتجة - دعم منصة احسان

سقى الماء - دعم منصة احسان

تفريغ كرب - دعم منصة احسان

سلات غذائية - دعم منصة احسان

كفالة الارامل و المطلقات - دعم منصة احسان

رعاية أسر السجناء - دعم منصة احسان

كفالة ايتام - دعم منصة احسان

ترميم منازل (زكاة) - دعم منصة احسان

ما بعده

مكتب المحاسبين القانونيين
عبد الله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - م. ٥٨٥٢٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
FOR AUDIT AND ACCOUNTING ADVISORY

الجمعية البر الخيرية بأبي عريش

ترخيص رقم (١٣٤)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

٣,٨٧٩,٧٣٠	٣,١٦٠,٥٢٥	ما قبله
١٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مساعداط طارئة - دعم عبد الباسط الطيار
٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	دعم اسرة ليلي إدريس - دعم عبد الباسط الطيار
٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	سلات غذائية مؤسسة عبداللطيف العيسى الخيرية
١٦٣٦٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	ترميم منزل اسرة مريم احمد صغير سالم - دعم فاعل خير
٠,٠٠٠	٣٤٥,٠٠٠,٠٠٠	بناء و تأسيس منزل المستفيد أديب خرمي - دعم جمعية بنيان الخيرية
٠,٠٠٠	٣٦,٠٠٠,٠٠٠	توريد فائض زكاة الفطر
٣١,٠٣٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	مشروع تفريج الكرب
٣٢٥,٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	برنامج حرفي بيدي - دعم مؤسسة سليمان اباضي الاهلية
٢٠٣,٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	سقى الماء
٥٠,١٩٩٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	مصروفات المنح الحكومي - برامج و أنشطة
١٩٥,٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	إفطار صائم - دعم علي عبد العزيز الضويان
١٤١٢,٠٠,٠٠٠	١٥٨,٠٠٠,٠٠٠	سداد ايجارات (منصه جود)
٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	اعانة زواج - دعم مؤسسة السبيعي الخيرية
٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	اعانة زواج عبد الله ادريس - دعم عبد الباسط عبد العزيز الطيار
٦٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	ترميم منازل - دعم عبد الباسط عبد العزيز الطيار
٠,٠٠٠	٦٠,١٩٩,٠٠٠	مصاريف دورات
٠,٠٠٠	١٠٠,٤٠٠,٠٠٠	مشروع رعاية أسر النازحين (الضحيان)
٥٦,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تأهيل أبناء الاسر محتاجة - مدعوم من مؤسسة السبيعي الخيرية
٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	التميز المؤسسي - المتجر الالكتروني - منح حكومية
٠,٠٠٠	٥٥٢٥٠,٠٠٠	دعم للتميز المؤسسي للحصول على شهادة الأيزو
٠,٠٠٠	٣٢٤٨٠,٠٠٠	تبرعات عينية - زكاة فطر
٦١١٦٦,٠٠٠	٣١٧٢,٠٠٠	تبرعات عينية - سلات غذائية
٠,٠٠٠	٤٤٣٣,٠٠٠	تبرعات عينية - أجهزة كهربائية
٢٣,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تبرعات عينية - بطاقات شرائية كسوة العيد
١٨٠,٠٠,٠٠٠	٣٨٢٥,٠٠٠	تبرعات عينية - ذبائح - جمعية البر بجازان
٤٥٩٣٨,٠٠,٠٠٠	٤٢٥٦٣٥,٠٠٠	تبرعات عينية - سلات غذائية - جمعية البر بجازان
٠,٠٠٠	٨١٨٤,٠٠٠,٠٠٠	تبرعات عينية - (وحدات سكنية) مشروع الإسكان التنموي
٠,٠٠٠	٣٠٧,٠٠,٠٠٠	علاج المقيمين
٠,٠٠٠	١١,٠٠٠,٠٠٠	فرق التطوع (جمعية الرواد الشبابية) دعم سالم بن محفوظ
٥٠,٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مساعداط زواج
١٩٦٩,٠٠٠	٥٠,٠٠,٠٠٠	مساعداط نقدية
٣٣٤٠,٠٠,٠٠٠	٩٤٧٢٩,٠٠٠	مساعداط طارئة
٠,٠٠٠	٩٢٧٢٩,٠٠٠	مساعداط نقدية - اجهزة كهربائية
٠,٠٠٠	٥١٥٩٨,٠٠٠	مساعداط نقدية - ترميم منازل
٠,٠٠٠	١٣٤٥٠,٠٠٠	مساعداط نقدية - ذبائح
٠,٠٠٠	١٤٦٩,٠٠٠	احتفالات اليوم الوطني
٠,٠٠٠	٣٨٥٠,٠٠٠	الفرق التطوعية
٠,٠٠٠	٦٠,٠٠,٠٠٠	دورة أشغال الجلد - معهد الحرف والصناعات اليدوية للتدريب ببريدة
١٠,٢٦٧٥٠,٨,٠٠٠	١٧٣٧٥٩٣٢,٠٠٠	المجموع

مكتب المحاسب القانوني
عبد الله شاهر المحاسب
للمراجعة والإستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٢٥٥٩٠٧٢
Abdullah Shaher & Co. Chartered Accountants
Certified Acct. No. 267

(١٨)

الجمعية البر الخيرية بأبي عريش

ترخيص رقم (١٣٤)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

٢٠ - مصروفات التشغيل المحملة على النشاط :

٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٤٦٥٤٠٠,٠٠	٤٨٣٥٥١,٠٠	رواتب و اجور
٦١٦,٠٠	٠,٠٠	تأمينات اجتماعية
٢١٣٣,٠٠	٢٦٢٩,٠٠	صيانة و اصلاح
٢٦٠٤,٠٠	٤٢٩٥,٠٠	محروقات و زيوت
٢٩٩٨,٠٠	٧٦٢٠,٠٠	كهرباء
٤٤٩٠,٠٠	١٢٢٢٣,٠٠	هاتف و فاكس و نت و بريد
٣٧١٧٦,٠٠	٤٤٧٥٠,٠٠	اجور نقل و تحميل و تنزيل
٢٤٠٠,٠٠	٢٢٢٨,٠٠	ضيافة
٢٢٨٣,٠٠	٠,٠٠	نظافة
٠,٠٠	٤٤٣,٠٠	مكافآت و حوافز
٠,٠٠	٧٠٠,٠٠	عينات و هدايا
٩٠٠,٠٠	٠,٠٠	عمل اضافي
١١٤١١,٠٠	١١٢٥,٠٠	دعاية و اعلان
١٤٣٠,٠٠	٠,٠٠	اخرى
٥٣٣٨٤١,٠٠	٥٥٩٥٦٤,٠٠	المجموع

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر القاسبي
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت. ٢٨٥٩٥٥٩٠٢
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
Audit and Accounting Advisory

الجمعية البر الخيرية بأبي عريش

ترخيص رقم (١٣٤)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

٢١- مصروفات عمومية وإدارية :

٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٤٤٣٦٥٠,٠٠	٣٣٠٧٠٤,٠٠	الرواتب و الاجور
١٤٩٤٠,٠٠	٢٣٠٢٩,٠٠	كهرباء
٢٨٨٧,٠٠	٠,٠٠	مياة و صرف صحي
١٠٦١٢,٠٠	٥٢٣٢,٠٠	هاتف و بريد و فاكس و نت
٧٥٧,٠٠	٥٧٥,٠٠	محروقات وزيوت
١٠٠١٩,٠٠	٢٢٠٥٨,٠٠	صيانة
٠,٠٠	٢٩٥٨,٠٠	مصروفات نظافة
٣٩٤٣,٠٠	٨٢٧٧,٠٠	أدوات مكتبية ومطبوعات
٩٠٨٦٢,٠٠	٧٦٤٦٤,٠٠	تأمينات إجتماعية
٤١٩٣,٠٠	٩٥٧٦,٠٠	ضيافة
٦١٣٤,٠٠	٣٩٩٩,٠٠	مصروفات بنكية
٥٢٤٠,٠٠	١٢٢٦٨,٠٠	دعاية وإعلان
١٣٥٠٨,٠٠	١٤١٧٥,٠٠	عمل اضافي
٥٧٨٣٧,٠٠	٥١١٥٠,٠٠	مكافآت و حوافز
٠,٠٠	٧٧٥٠,٠٠	مخالفات و غرامات
٠,٠٠	٢٥٣٠٠,٠٠	رسوم مهنية
٣٦٢٠٠,٠٠	٤٠٦٧٠,٠٠	تأمين طبي
٤٥٧٥,٠٠	٠,٠٠	تذاكر ومصاريف سفر
١٩٠٧٥,٠٠	٢٣٠٣٥,٠٠	رسوم حكومية وتجديد إقامات
١٩٥١,٠٠	١٣٢٦٢,٠٠	اجور عمال مؤقتة
٣٣١٧٥,٠٠	٤٢٤١٠,٠٠	مستحقات نهاية خدمة
٠,٠٠	٨٧٢٤,٠٠	مستلزمات نظم معلومات
١٣٩٥٩,٠٠	٣١٤٦٩,٠٠	رسوم و اشتراكات و تصديقات
٧٥٢٥٠,٠٠	٠,٠٠	استشارات
١٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	تدريب و تأهيل
٠,٠٠	٥٥٠,٠٠	هدايا
٨٥٨٧٦٧,٠٠	٧٥٣٦٣٥,٠٠	المجموع

إيضاح رقم (٢٢) اعتماد القوائم المالية :

اعتمدت هذه القوائم المالية من قبل مجلس الادارة بتاريخ : ١٤٤٥/٠٩/٠٣ الموافق : ٢٠٢٤/٠٣/١٣ م .

إيضاح رقم (٢٣) الأحداث اللاحقة :

لم تنشأ أي أحداث أخرى بعد ٢٠٢٣/١٢/٣١ م وقبل تاريخ توقيع تقرير المراجعة الصادر عن مراجع الحسابات المستقل والتي قد يكون لها تأثير جوهري على القوائم المالية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م ..