



الجمعية البر الخيرية بأبي عريش
ترخيص رقم (١٣٤)
جازان - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير مراجع الحسابات المستقل
كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

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

المحتويات

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>
٣-١	تقرير مراجع الحسابات المستقل
٤	قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م
٥	قائمة الانشطة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م
٦	قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م
٢٠-٧	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 ٣١/١٢/٢٠٢٤ م وقائمة الانشطة 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 ٣١/١٢/٢٠٢٤ م وادائها 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 والمعايير الدولية 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 وفينا أيضاً بمطالبات 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 المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً لمعايير المنشآت الغير هادفة للربح والمعايير الدولية للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهرى سواء بسبب غش أو خطأ.

وعند إعداد القوائم المالية فإن الإدارة هي المسؤولة 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.





(٢)

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 جوهرياً 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 فاننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة وعلينا ايضاً: -

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهرياً 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.

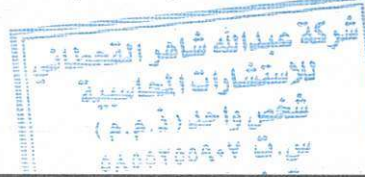
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم اجراءات مراجعة مناسبة للظروف وليس بغرض ابداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية.

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

- استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة 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 تلقي شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وإذا 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 المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية 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 أبلغنا الإدارة فيما يتعلق من بين امور اخرى بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة بما في ذلك أية اوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية اكتشفناها خلال المراجعة.





(٣)

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى:-

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 بإعداد وعرض القوائم المالية .

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

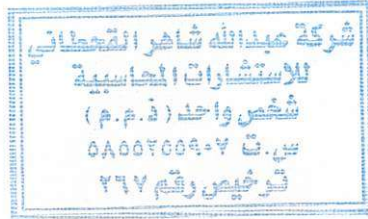
خميس مشيط في: ١٥ / ٠٣ / ٢٥٢٥ م

الموافق: ١٥ / ٠٩ / ١٤٤٦ هـ

شركة عبدالله شاهر القحطاني
للإستشارات المحاسبية

عبدالله شاهر

ترخيص رقم ٢٦٧



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

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

البيان	إيضاح	٢٠٢٤/١٢/٣١ م ريال سعودي	٢٠٢٣/١٢/٣١ م ريال سعودي
الأصول :			
الأصول المتداولة:			
النقد وما في حكمه	(٤)	٦,٥٧٧,٧٧٨,٠٠٠	٨,٩٦٤,٣٩٦,٠٠٠
ذمم وأرصدة مدينة	(٥)	١١,٠٠٠,٠٠٠	١٨,٠٠٠,٠٠٠
مصروفات مدفوعة مقدما	(٦)	٠,٠٠٠	١٢,٦٥٠,٠٠٠
المخزون	(٧)	٦٣٩,١٤٨,٠٠٠	٣٢١,٦٠٠,٠٠٠
إجمالي الأصول المتداولة		٧,٢٢٧,٩٢٦,٠٠٠	٩,٣١٦,٦٤٦,٠٠٠
الأصول الغير متداولة:			
إستثمارات في أوراق مالية	(٨)	٤٨٢,٤٨١,٠٠٠	٥١٥,٣٢٠,٠٠٠
الاصول الثابتة بالصافي	(٩)	٣٧٥,٠٨٥,٠٠٠	٤٣٠,٤٣١,٠٠٠
أصول غير ملموسة	(١٠)	١,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠
مشروعات تحت التنفيذ	(١١)	١١,٢٤٤,٤٣٨,٠٠٠	١١,٠٩٠,٨٥٠,٠٠٠
إجمالي الأصول غير المتداولة		١٢,١٠٢,٠٠٥,٠٠٠	١٢,٠٣٨,٦٠١,٠٠٠
أصول الأوقاف :			
إستثمارات أوقاف	(١٢)	٤,٠١١,٩٤٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
أصول الأوقاف بالصافي	(١٣)	٨,٦١٨,٤٦٦,٠٠٠	٩,٠٩٧,٢٥٠,٠٠٠
إجمالي أصول الأوقاف		١٢,٦٣٠,٤٠٦,٠٠٠	٩,٠٩٧,٢٥٠,٠٠٠
إجمالي الأصول			
الالتزامات و صافي الأصول			
الالتزامات متداولة:			
الدائون (قسط عبد الله ادريس - بنك التنمية)		٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠
مصاريف مستحقة (اتعاب مهنية)		١٢,٦٥٠,٠٠٠	١٢,٦٥٠,٠٠٠
إيرادات مقدمة - اشتراكات أعضاء		٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
إجمالي الإلتزامات المتداولة		١٣,١٥٠,٠٠٠	١٤,٦٥٠,٠٠٠
إجمالي الإلتزامات		١٣,١٥٠,٠٠٠	١٤,٦٥٠,٠٠٠
صافي الأصول:			
صافي الأصول غير المقيدة	(١٤)	٢٣,٩٠٥,٦٢٠,٠٠٠	٢٦,١٣٢,١١٢,٠٠٠
صافي الأصول المقيدة	(١-١٤)	٣,٦٨٠,٤٧٦,٠٠٠	٣,٩٢٣,٧٤٥,٠٠٠
صافي أصول أوقاف	(٢-١٤)	٤,٠١١,٩٤٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
أرباح غير محققة من إستثمارات		٣٤٩,١٥١,٠٠٠	٣٨١,٩٩٠,٠٠٠
إجمالي صافي الأصول		٣١,٩٤٧,١٨٧,٠٠٠	٣٠,٤٣٧,٨٤٧,٠٠٠
إجمالي الإلتزامات و صافي الأصول		٣١,٩٦٠,٣٣٧,٠٠٠	٣٠,٤٥٢,٤٩٧,٠٠٠

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

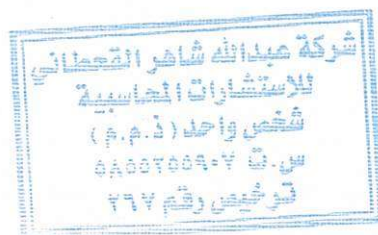


(٥)
الجمعية البر الخيرية بأبي عريش
ترخيص رقم (١٣٤)
جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

٢٠٢٣ م	٢٠٢٤ م				التبويب
إجمالي	إجمالي	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
					الإيرادات والمكاسب:
٣,٣٥٨,٦٩٨,٠٠	٢,٤٧٢,١٠٣,٠٠	٠,٠٠	١,٥٤٩,٩٣٦,٠٠	٩٢٢,١٦٧,٠٠	(١٥) تبرعات واستقطاعات نقدية
٢,٤٤٧,٧١٥,٠٠	٣,٦٢٦,٧٦٢,٠٠	٢,٠١١,٩٤٠,٠٠	١,٦١٤,٨٢٢,٠٠	٠,٠٠	(١٦) دعم منصة احسان
٣١٧,٤٩٤,٠٠	٢٨٥,٤٨٠,٠٠	٠,٠٠	٢٨٥,٤٨٠,٠٠	٠,٠٠	تبرعات زكاة
١٤,١٣٠,٠٠	١٨,٢٧٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٨,٢٧٩,٠٠	اشتراكات الاعضاء
١٣,٤٤٣,٠٣٣,٠٠	٣٥,٧١٧,٤٣٠,٠٠	٠,٠٠	٣٥,٧١٧,٤٣٠,٠٠	٠,٠٠	(١٧) تبرعات عينية
٨١٥,٢٨٩,٠٠	٦٧٩,٤٤٣,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦٧٩,٤٤٣,٠٠	(١٨) إيرادات أخرى
١٧,٩٩٩,٠٠	١٣,٣٣٣,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٣,٣٣٣,٠٠	أرباح اسهم محققة
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	(٣٩,٤١٠,٩٣٧,٠٠)	٣٩,٤١٠,٩٣٧,٠٠	(١٤-١) صافي الأصول المحررة من القيود
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	(١٤-٢) صافي أصول الأوقاف المحررة من القيود
٢٠,٤١٤,٣٥٨,٠٠	٤٢,٨١٢,٨٣٠,٠٠	٢,٠١١,٩٤٠,٠٠	(٢٤٣,٢٦٩,٠٠)	٤١,٠٤٤,١٥٩,٠٠	إجمالي الإيرادات والمكاسب
					المصروفات والخسائر:
					مساعادات الزكاة
٢٣٨,٨٠٠,٠٠	٣٢٩,٤٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٢٩,٤٠٠,٠٠	
١٧,٣٧٥,٩٣٢,٠٠	٣٩,٠٥١,١١٣,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٩,٠٥١,١١٣,٠٠	(١٩) مصروفات البرامج والأنشطة
٥٥٩,٥٦٤,٠٠	٦٢٥,٢٨١,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦٢٥,٢٨١,٠٠	(٢٠) مصاريف التشغيل المحملة على النشاط
٠,٠٠	٢١,٠٧٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢١,٠٧٦,٠٠	مصاريف و توزيعات عوائد الأوقاف - صيانة
٥,٧٤٤,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	مصاريف حوكمة - سفر
٧٥٣,٦٣٥,٠٠	٦٥٩,٣٧٧,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦٥٩,٣٧٧,٠٠	(٢١) مصاريف عمومية وإدارية أخرى
١٠١,٠٧١,٠٠	١٠١,٢٢٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٠١,٢٢٩,٠٠	(٩) استهلاك الأصول الثابتة
٤,٢٠٠,٠٠	٤,٢٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١,٩٩٩,٠٠	(١٠) إطفاء أصول غير الملموسة
٤٧٨,٧٨٤,٠٠	٤٧٨,٧٨٤,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٧٨,٧٨٤,٠٠	(١٣) استهلاك أصول الأوقاف
(١٩,٥١٧,٧٣٠,٠٠)	(٤١,٢٦٨,٢٥٩,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٤١,٢٦٨,٢٥٩,٠٠)	إجمالي المصروفات والخسائر
٨٩٦,٦٢٨,٠٠	١,٥٤٤,٥٧١,٠٠	٢,٠١١,٩٤٠,٠٠	(٢٤٣,٢٦٩,٠٠)	(٢٢٤,١٠٠,٠٠)	صافي التغير في صافي الأصول
٢٩,١٥٩,٢٢٩,٠٠	٣٠,٠٥٥,٨٥٧,٠٠	٠,٠٠	٣,٩٢٣,٧٤٥,٠٠	٢٦,١٣٢,١١٢,٠٠	رصيد صافي الأصول أول المدة
٠,٠٠	(٢,٣٩٢,٠٠)	٢,٠٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	(٢,٠٠٢,٣٩٢,٠٠)	تسويات على صافي الأصول وإعادة التصنيف
٣٠,٠٥٥,٨٥٧,٠٠	٣١,٥٩٨,٠٣٦,٠٠	٤,٠١١,٩٤٠,٠٠	٣,٦٨٠,٤٧٦,٠٠	٢٣,٩٠٥,٦٢٠,٠٠	رصيد صافي الأصول آخر المدة

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



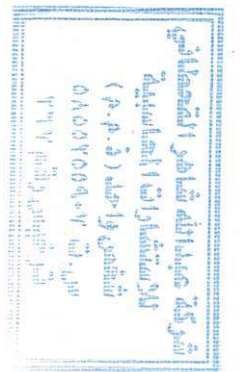
الجمعية البر الخيرية بأبي عريش
ترخيص رقم (١٣٤)
جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

٢٠٢٣ م	٢٠٢٤ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:</u>
٨٩٦,٦٢٨,٠٠٠	١,٥٤٤,٥٧١,٠٠٠	التغير في صافي الأصول
		<u>تعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول :</u>
٥٨٤,٠٥٥,٠٠٠	٥٨٢,٠١٢,٠٠٠	الاهلاك والاطفاء
٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	قسط قرض بنك التنمية للموظف
٠,٠٠٠	(٢,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠)	مساهمة مبادرة عطاء في صندوق احسان الوقفي - منصة احسان
٠,٠٠٠	(١١,٩٤٠,٠٠٠)	مساهمة الأفراد و الجهات المانحة في صندوق احسان الوقفي - منصة احسان
		<u>التغيرات في بنود الأصول والالتزامات التشغيلية :</u>
١٢,٠٠٠,٠٠٠	٧,٠٠٠,٠٠٠	التغير في ارصدة المدينون المتنوعون
١٢,٦٥٠,٠٠٠	١٢,٦٥٠,٠٠٠	التغير في ارصدة مصروف مدفوع مقدما
(٣٢١,٦٠٠,٠٠٠)	(٣١٧,٥٤٨,٠٠٠)	التغير في المخزون
٢,٠٠٠,٠٠٠	(٢,٠٠٠,٠٠٠)	التغير في ارصدة الدائون
١٢,٦٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	التغير في مصاريف مستحقة
٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	التغير في إيرادات مقدمة
١,١٩٨,٣٨٣,٠٠٠	(١٨٣,٧٥٥,٠٠٠)	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية (١)
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:</u>
(٥١,٠٤١,٠٠٠)	(٤٥,٨٨٣,٠٠٠)	أضافات الأصول الثابتة
(٨٣٥,٧٣٢,٠٠٠)	(١٥٣,٥٨٨,٠٠٠)	التغير في المشروعات تحت التنفيذ
٠,٠٠٠	(٢,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠)	التغير في إستثمارات في صندوق احسان الوقفي
(٨٨٦,٧٧٣,٠٠٠)	(٢,١٩٩,٤٧١,٠٠٠)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية (٢)
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
٠,٠٠٠	(٣,٣٩٢,٠٠٠)	التغير في صافي الأصول غير المقيدة
٠,٠٠٠	(٣,٣٩٢,٠٠٠)	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية (٣)
٣١١,٦١٠,٠٠٠	(٢,٣٨٦,٦١٨,٠٠٠)	صافي التغير في رصيد النقد وما في حكمه (٣+٢+١)
٨,٦٥٢,٧٨٦,٠٠٠	٨,٩٦٤,٣٩٦,٠٠٠	رصيد النقد وما في حكمه في بداية الفترة
٨,٩٦٤,٣٩٦,٠٠٠	٦,٥٧٧,٧٧٨,٠٠٠	رصيد النقد وما في حكمه في نهاية الفترة
		يوجد معاملات غير نقدية تتمثل في الآتي :
٨٢,٦٦٤,٠٠٠	٣٢,٨٣٩,٠٠٠	التغير في الاستثمارات غير المحققة إلى ح / الاستثمار
٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	قسط قرض بنك التنمية للموظف
٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	مساهمة مبادرة عطاء في صندوق احسان الوقفي - منصة احسان
٠,٠٠٠	١١,٩٤٠,٠٠٠	مساهمة الأفراد و الجهات المانحة في صندوق احسان الوقفي - منصة احسان
٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	إعادة تصنيف من بند صافي الأصول غير المقيدة الى صافي أصول غير المقيد

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

(٧)
الجمعية البر الخيرية باني عريش
ترخيص رقم (١٣٤)
جازان - المملكة العربية السعودية



٩- جدول الأصول الثابتة وتجميع استهلاكها في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م:

نوعية الأصل	القيمة الدفترية في		مجموع الاستهلاك أو الإطفاء		نسبة	الرصيد في		النسبة	التكلفة		البيان
	٢٠٢٣/١٢/٣١	٢٠٢٤/١٢/٣١	الرصيد في	إضافات		٢٠٢٤/١/١	٢٠٢٤/١٢/٣١		إضافات	٢٠٢٤/١/١	
أراضي	١٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠	٠	-	١٠٠٠٠٠٠٠٠	٠	-	١٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠	أراضي
مبان	٢٢١٣٣٢٠٠	١٥٦٠٣٢٩٠	١٠٤٩٩٧٠	١٠٤٩٩٧٠	٤%	١٠٣٤٩٣١٠	٠	٠	١٠٣٤٩٣١٠	١٠٣٤٩٣١٠	مبان
أجهزة كهربائية وآلات	٦٩١٦٠٠	٥٣٣٣٠٠	٢٣٣٥٧٨٠	١٢٧٨٣٠	١٥%	٢٣٨٩١١٠	٠	٠	٢٣٨٩١١٠	٢٣٨٩١١٠	أجهزة كهربائية وآلات
آلات ومفروشات	٥٩٨١٠٠	٥١٢٩٠٠	٢٧٦٠٦٩٠	٨٥٢٠	١٠%	٢٨١٨١٩٠	٠	٠	٢٨١٨١٩٠	٢٨١٨١٩٠	آلات ومفروشات
أجهزة التلفاز والتبريد والتجميد	٢١٩١٨٠	١٧٢٩٤٠	٢٠٠٠٦٧٠	٤٠٦٢٤٠	١٥%	٢١٧٩٠١٠	٠	٠	٢١٧٩٠١٠	٢١٧٩٠١٠	أجهزة التلفاز والتبريد والتجميد
سيارات صغيرة	١٠٠٠	١٠٠٠	١٩٨٤٩٠	٠	٢٥%	١٩٨٥٠	٠	٠	١٩٨٥٠	١٩٨٥٠	سيارات صغيرة
سيارات كبيرة	٢١٠٢٧٣٠٠	١٩١١٠٠	٢٥٧٤٤٠٠	٧٥٢٣٠	١٢%	٢٧٦٥٥٠	٠	٠	٢٧٦٥٥٠	٢٧٦٥٥٠	سيارات كبيرة
رافعات	١٠٠	١٠٠	٤٩٩١٦٠	٠	١٣%	٤٩٩١٧٠	٠	٠	٤٩٩١٧٠	٤٩٩١٧٠	رافعات
مفكرات وتجهيزات	٣٥١٦٠٠	١٠٠	٧٤٩٩٩٠	٣٥١٥٠	٢%	٧٥٠٠٠	٠	٠	٧٥٠٠٠	٧٥٠٠٠	مفكرات وتجهيزات
أرواح إعلانية	٣٢٢٢٠٠	١٠٠	٢٧٣٨٠٠	١٠٦٠	٣%	٥٣٠٠	٠	٠	٥٣٠٠	٥٣٠٠	أرواح إعلانية
أجهزة حاسب آلي وطابعات	٣٠٨٢٦٠٠	٢٤٣٧٥٠	٩٢٣٧١٠	١٢٢٥٣٠	٣٠%	١١٦٠٤٦٠	٠	٠	٥٨٠٢٠	١١٠٨٤٤٠	أجهزة حاسب آلي وطابعات
أجهزة اتصال وكابلي وامن وحماية	٩٠٩٥١٠٠	٤٤٩٥٠٠	١٤٤٥٩٨٠	٥٠١٨٢٠	١٥%	١٨٥٥٤٨٠	٠	٠	٤٠٠٨١٠	١٤٤٩٢٧٠	أجهزة اتصال وكابلي وامن وحماية
إجمالي الأصول الثابتة	٤٣٠٤٣١٠٠	٣٧٥٠٨٥٠	٢٨٦١٨٨٠	١٠١٢٢٧٠	-	٣٢٣٢٣٧٣٠	٤٥٨٨٣٠	-	٣٢١٩٠٤٩٠	٣٢١٩٠٤٩٠	إجمالي الأصول الثابتة
١٠- أصول غير ملموسة وتجميع الإطفاء:											
القيمة الدفترية في											
٢٠٢٣/١٢/٣١		٢٠٢٤/١٢/٣١		الرصيد في		إضافات		نسبة		الرصيد في	
٢٠٠٠٠٠٠		١٠٠٠		٢٠٩٩٠		١٩٩٩٠		٥٠%		٢١٠٠٠٠	
٢٠٠٠٠٠٠		١٠٠٠		٢٠٩٩٠		١٩٩٩٠		٥٠%		٢١٠٠٠٠	
إجمالي أصول غير ملموسة											
إيضاح (١٣) أصول أوقاف وتجميع الإطفاء:											
القيمة الدفترية في											
٢٠٢٣/١٢/٣١		٢٠٢٤/١٢/٣١		الرصيد في		إضافات		نسبة		الرصيد في	
٨٢٩١٦٠٠		٨٢٩١٦٠٠		٠		٠		٠%		٨٢٩١٦٠٠	
٨٢٩١٦٠٠		٨٢٩١٦٠٠		٠		٠		٠%		٨٢٩١٦٠٠	
إجمالي أصول أوقاف											
إجمالي أصول الأوقاف											

(٨)

الجمعية البر الخيرية بأبي عريش

ترخيص رقم (١٣٤)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) عام :

١/١: بيانات عامة :

إسم الجمعية :

الجمعية البر الخيرية بأبي عريش

الكيان القانوني :

جمعية أهلية

التكويين و النشاط :

الجمعية البر الخيرية بأبي عريش مسجلة برقم تسجيل ١٣٤ وتاريخ ١٩٩٥/٠٤/١٢ تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي وذلك بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (٨/م) وتاريخ ١٩/٠٢/١٤٣٧ هـ والشهادة سارية حتى ٢٦/٠٩/٢٠٢٥ م .

السنة المالية

تم اعداد القوائم المالية الحالية عن فترة ١٢ شهر ميلادي للسنة المالية من ١/١/٢٠٢٤ م حتى ٣١/١٢/٢٠٢٤ 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 و الخوادم .
- 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 ، 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 لاقررب ريال سعودي .

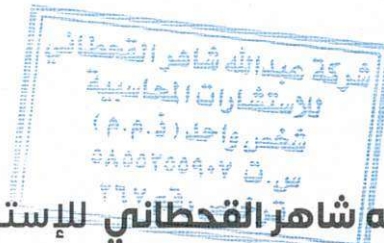
ج- مبدأ الاستمرارية :-

تم اعداد القوائم المالية على اساس مبدأ الاستمرارية

إيضاح رقم (٣) السياسات المحاسبية :

العرف المحاسبي :

تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ الأستحقاق 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 ٢٠٢٤/١٢/٣١ 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 المقيدة وعلى الإنصاح 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 أصول 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 اعمال 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 الملموسة

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

الاستثمارات في أوراق مالية

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

الاستثمارات وقفية

يتم تسجيل الاستثمارات الوقفية بالتكلفة ويتم تسجيل العائدات المحققة منها في السنة التي تحقق فيها .

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 .

الدائون والمبالغ مستحقة الدفع :

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

مكافأة نهاية الخدمة :

يتم اثبات واحتساب مكافأة نهاية الخدمة عند الصرف .

الأصول غير المقيدة :

تعد الاصول غير المقيدة جزء من أصول الجمعية ولا تخضع لاي قيود ومن ثم فهي تحت السيطرة الكاملة لإدارة الجمعية وقد تكون الأصول غير المقيدة 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 ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

الأصول المقيدة :

تعد الاصول 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 اصول 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 .

الإيرادات - 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 الإيراد 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 .



(١١)

الجمعية البر الخيرية بأبي عريش

ترخيص رقم (١٣٤)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات حول القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

٤- النقد وما في حكمه :

٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٥,٢٥٣,٠٢٩,٠٠	٥,٧٨٠,٦٨٣,٠٠	مصرف الراجحي د / ٦٤٠
١,٠٠	٢٠,٠٠٦,٠٠	مصرف الراجحي د / ٥٦٧٨٥
١,٤٥٣,٠٠	٢,٣٠٨,٠٠	مصرف الراجحي د / ٧٧٣٤٤
١٦٧,٧٩٢,٠٠	٣١,٣٥٤,٠٠	مصرف الراجحي الوقف الخيري د / ٢٢٢٧٧٥
-	-	مصرف الراجحي د / ٧٧٣٣٦
٥٠٠,٠٠	٥٠٠,٠٠	مصرف الراجحي د / ١٨١٠٠٥
٢,١٥٧,٥١٧,٠٠	٦٠٣,٤٠٩,٠٠	البنك الأهلي التجاري عام د / ١١٠
١,٣٤٦,١٠٥,٠٠	٨٨,١٨٦,٠٠	بنك البلاد د / ٩٤١
٣٧,٩٩٩,٠٠	٥١,٣٣٢,٠٠	نقدية في المحفظة الاستثمارية
٨,٩٦٤,٣٩٦,٠٠	٦,٥٧٧,٧٧٨,٠٠	المجموع

٥- ذمم وأرصدة مدينة :

٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٨,٠٠٠,٠٠	١١,٠٠٠,٠٠	ذمم عاملين
١٨,٠٠٠,٠٠	١١,٠٠٠,٠٠	المجموع

٦- مصروفات مدفوعة مقدما :

٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٢,٦٥٠,٠٠	-	اتعاب مهنية مقدمة
١٢,٦٥٠,٠٠	-	المجموع

٧- المخزون :

٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٢١,٦٠٠,٠٠	٦٣٩,١٤٨,٠٠	بضائع للتوزيع الخيري
٣٢١,٦٠٠,٠٠	٦٣٩,١٤٨,٠٠	المجموع



(١٢)

الجمعية البر الخيرية بأبي عريش

ترخيص رقم (١٣٤)

حازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات حول القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

٨- إستثمارات في أوراق مالية :

٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	إستثمارات في أسهم بنك الإنماء
٥١٥,٣٢٠,٠٠	٤٨٢,٤٨١,٠٠	
٥١٥,٣٢٠,٠٠	٤٨٢,٤٨١,٠٠	المجموع

تمثل استثمارات أوراق مالية في محفظة أوراق مالية باسم الجمعية لدى مصرف الراجحي برقم ٠١٢٢٣٤٣٥٤٠٣ وبلغ عدد الأسهم بتاريخ ٢٠٢٤/١٢/٣١ م ١٦٦٦٦ سهم بسعر ٢٨,٩٥ ريال وبلغت الأرباح غير المحققة بتاريخ ٢٠٢٤/١٢/٣١ م مبلغ ٣٤٩١٥١ ريال .

٩- الأصول الثابتة واستهلاكها : " كشف مرفق "

١٠- أصول غير ملموسة ومجمع إطفاءها : كشف مرفق

١١- مشروعات تحت التنفيذ :

٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	مشروع المبنى الاستثماري بمكة
١٠,٥٤٨,٣٠٢,٠٠	١٠,٦٨١,١٣٤,٠٠	بناء مستودع
٥٤٢,٥٤٨,٠٠	٥٦٣,٣٠٤,٠٠	المجموع

١/١١ - المبنى مثبت على أرض بصك رقم ١٤٦٧٧٠١٢٠١٢٠٣٢٠١ بتاريخ ١٤٤٢/٥/٢٨ هـ مرهون لصالح شركة وفاق المجد للتجارة بمبلغ ١٠٣٠٢٠٠٧ ريال .

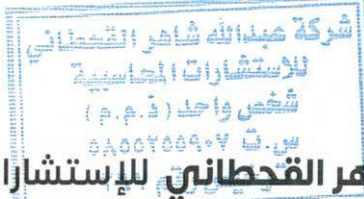
٢/١١ - هناك دعوة قائمة بطلب رقم ٤٦٥٢٣٧٦٢١٩ بتاريخ ١٤٤٦/٠٧/٢٦ هـ ضد شركة خبراء المنازل للتجارة و المقاولات و شركة وفاق المجد المحدودة .

١٢- إستثمارات وقفية :

٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	إستثمارات في صندوق احسان الوقفي
-	٢,٠٠٠,٠٠٠,٠٠	مساهمة مبادرة عطاء - منصة احسان
-	٢,٠٠٠,٠٠٠,٠٠	مساهمة الأفراد و الجهات المانحة
-	١١,٩٤٠,٠٠	المجموع
-	٤,٠١١,٩٤٠,٠٠	

قامت الجمعية بالاستثمار في صندوق إحسان الوقفي التابع للمنصة الوطنية للعمل الخيري (إحسان) بمبلغ ٢٠٠٠٠٠٠ ريال و حيث ان الجمعية من ضمن اول ٥٠ جمعية مستثمرة في الصندوق حصلت على ميزة مساهمة مبادرة عطاء من منصة احسان و المتمثلة في التبرع من الصندوق بقيمة ١ ريال امام كل ريال مستثمر به في الصندوق بخلاف مساهمة الافراد و الجهات المانحة :

إيضاح رقم (١٣) أصول الأوقاف ومجمع استهلاكها(كشف مرفق)



٢٠٢٣/١٢/٣١ م		٢٠٢٤/١٢/٣١ م		البيانات	
الاجمالي ريال سعودي	الاجمالي ريال سعودي	صافي أصول الأوقاف	صافي الأصول المقيدة	صافي الأصول غير المقيدة	
٢٩,١٥٩,٢٢٩,٠٠٠	٣٠,٠٥٥,٨٥٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣,٩٢٣,٧٤٥,٠٠٠	٢٦,١٣٢,١١٢,٠٠٠	رصيد أول المدة
٠,٠٠٠	(٢,٣٩٢,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٢,٣٩٢,٠٠٠)	تسويات سنوات سابقة
		٢,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠		(٢,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠)	إعادة التصنيف خلال العام
٨٩٦,٦٢٨,٠٠٠	١,٥٤٤,٥٧١,٠٠٠	٢,٠١١,٩٤٠,٠٠٠	(٢٤٣,٢٦٩,٠٠٠)	(٢٢٤,١٠٠,٠٠٠)	التغير في صافي الأصول
٣٠,٠٥٥,٨٥٧,٠٠٠	٣١,٥٩٨,٠٣٦,٠٠٠	٤,٠١١,٩٤٠,٠٠٠	٣,٦٨٠,٤٧٦,٠٠٠	٢٣,٩٠٥,٦٢٠,٠٠٠	المجموع

تمثل التسويات في الآتي :-

- ١ - مبلغ ٣٣٩٢ ريال خاص بدعم هدف كان قد تم اقفاله و قامت الوزارة بطلب رد الفروق و قامت الجمعية برد المبلغ للوزارة
- ٢ - مبلغ ١٠٠٠ ريال في قسط قرض الموظف عبد الله لينك التنمية كان قد تم سداه وسجل بالخطأ كإستحقاق في العام السابق
- ٣ - تم إعادة تصنيف لإستثمار صندوق إحسان الوقفي بمبلغ ٢٠٠٠٠٠٠٠ ريال من ح / صافي الأصول غير المقيدة الى ح / صافي أصول الأوقاف

١/١٤ - صافي الأصول المقيدة :

٢٠٢٣/١٢/٣١ م		٢٠٢٤/١٢/٣١ م		البيانات	
الاجمالي	الرصيد آخر العام	المحرج خلال العام	المقيد خلال العام	الرصيد أول العام	
٢,٤٥٥,٣٠٣,٠٠٠	٢,٥٩٢,٢٩٤,٠٠٠	(٧٣٠,٠٠٠,٠٠٠)	٨٦٦,٩٩١,٠٠٠	٢,٤٥٥,٣٠٣,٠٠٠	كفالات أيتام
٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠	(٥,٩٥٠,٠٠٠)	٦,١٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تبرعات الكفارات
٣٣,١٠٨,٠٠٠	٢٣,١٠٨,٠٠٠	(١٠,٠٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٣٣,١٠٨,٠٠٠	تبرعات لدوريات
٧٩,٨٠٠,٠٠٠	٦,٩٠٠,٠٠٠	(٩٧,٧٠٠,٠٠٠)	٢٤,٨٠٠,٠٠٠	٧٩,٨٠٠,٠٠٠	كفالات الأسر
١٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٦,٧٠٤,٠٠٠	(٩٣,٢٩٦,٠٠٠)	٠,٠٠٠	١٤٠,٠٠٠,٠٠٠	منح حكومية - مضوري الكوراث الطبيعية
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٣٣,٠٠٠,٠٠٠)	٣٣,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	دعم هدف تنمية الموارد البشرية
٩,١٥٠,٠٠٠	٩,١٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩,١٥٠,٠٠٠	دعم للتميز المؤسسي للحصول على شهادة الأيزو
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٩٠,٦٠٠,٠٠٠)	٩٠,٦٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تبرعات عينية - بطاقات العثيم (مجلس الجمعيات الاهلية بجازان)
٠,٠٠٠	٣٣,٨٠٠,٠٠٠	(٨١٨,٤٤٠,٠٠٠)	٨٥٢,٢٤٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تبرعات عينية - سلات غذائية
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٨٨,٣٩٠,٠٠٠)	٨٨,٣٩٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تبرعات عينية - أجهزة كهربائية
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠)	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تبرعات عينية - ذبائح - جمعية البر بجازان
٠,٠٠٠	٢٢٥,٠٠٠,٠٠٠	(٣,٧٠٧,٥٠٠,٠٠٠)	٣,٩٣٢,٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تبرعات عينية - سلات غذائية - جمعية البر بجازان
٣١٨,٠٠٠,٠٠٠	٣١٨,٠٠٠,٠٠٠	(٣٠,٤٥٣,٧٠٠,٠٠٠)	٣٠,٤٥٣,٧٠٠,٠٠٠	٣١٨,٠٠٠,٠٠٠	تبرعات عينية - (وحدات سكنية) مشروع الإسكان التنموي
٨٩,٢٤٠,٠٠٠	٤٥,٣٢٠,٠٠٠	(٣٢٩,٤٠٠,٠٠٠)	٢٨٥,٤٨٠,٠٠٠	٨٩,٢٤٠,٠٠٠	تبرعات الزكاة
١,٢٠٠,٠٠٠	١,٢٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٢٠٠,٠٠٠	كفالة مؤسسة وقف الملوان الوقفية للمستفيد عبد الله واصلي
١,١٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(١,١٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	١,١٠٠,٠٠٠	كفالات غذائية و مالية (عادل ياسين) - دعم مؤسسة الملوان الخيرية
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٢٩,٧٠٠,٠٠٠)	٢٩,٧٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	كفالة أيتام - دعم مؤسسة الملوان الخيرية
٠,٠٠٠	٣,١٨٥,٠٠٠	(١٥,٨٠٠,٠٠٠)	١٨,٩٨٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	كفالة أيتام - دعم أوقاف الشيخ عبد الله بن سعد العريفي
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٨,٨٣٧,٠٠٠)	٨,٨٣٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	كفارات - دعم المجلس الفرعي للجمعيات
٣,١٢٦,٩٠١,٠٠٠	٣,٣٠٤,٨١١,٠٠٠	(٣٦,٨١٣,٤١٣,٠٠٠)	٣٦,٩٩١,٣٢٣,٠٠٠	٣,١٢٦,٩٠١,٠٠٠	

تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

تابع إيضاح رقم ١/٤ - صافي الأصول المقيدة :

٣,١٢٦,٩٠١,٠٠٠	٣,٣٠٤,٨١١,٠٠٠	(٣٦,٨١٣,٤١٣,٠٠٠)	٣٦,٩٩١,٣٢٣,٠٠٠	٣,١٢٦,٩٠١,٠٠٠	ما قبله
٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	(٢,٠٠٠,٠٠٠)	٤,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	اطعام وجبات - دعم عبد الباسط الطيار
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٢١,٠٠٠,٠٠٠)	٢١,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تبرع لحراس الامن - دعم عبد الباسط الطيار
٠,٠٠٠	٢٣٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٣٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	ترميم منازل - المتجر الالكتروني
٠,٠٠٠	١,٢٩١,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٢٩١,٠٠٠	٠,٠٠٠	تفريغ الكرب - المتجر الالكتروني
٠,٠٠٠	١,٤٠٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٤٠٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	كفالة ايتام - المتجر الالكتروني
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٨,٠٠٠,٠٠٠)	٨,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مشروع فوزية ابراهيم الخفالي
٠,٠٠٠	٨,٥٤٦,٠٠٠	(٦,٤٥٤,٠٠٠)	١٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	فرق التطوع (جمعية الرواد الشبابية) دعم سالم بن محفوظ
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(١,٥٠٠,٠٠٠)	١,٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	فرق التطوع (جمعية أثر الشبابية)
٠,٠٠٠	٣,٤٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣,٤٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مساعداات طلابية حقبة مدرسية
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٣٠٥,٦٠٠,٠٠٠)	٣٠٥,٦٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	زكاة - دعم منصة احسان
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(١٨٥,٠٠٠,٠٠٠)	١٨٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	رعاية أسر السجناء (منصة احسان)
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٢٨٠,٠٠٠,٠٠٠)	٢٨٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	كفالة الارامل و المطلقات - دعم منصة احسان
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مساعدة الشباب على الزواج - دعم مؤسسة أبناء عبد الرحمن بن ناصر العقيل الخيرية (منصة احسان)
٠,٠٠٠	٤٧,٤٩٢,٠٠٠	(١٣٠,٠٠٠,٠٠٠)	١٧٧,٤٩٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	ترميم المنازل عدد ٥ - دعم مؤسسة أبناء عبد الرحمن بن ناصر العقيل الخيرية (منصة احسان)
٠,٠٠٠	٥٦,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٦,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تفريغ كربة للحالات الطارئة- دعم مؤسسة أبناء عبد الرحمن بن ناصر العقيل الخيرية (منصة احسان)
٠,٠٠٠	١٠٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٠٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تأثيث المنازل عدد ٧- دعم مؤسسة أبناء عبد الرحمن بن ناصر العقيل الخيرية (منصة احسان)
٠,٠٠٠	١٢,٩٣٠,٠٠٠	(٥٤,٨٠٠,٠٠٠)	٦٧,٧٣٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تفريغ كربة للحالات الطارئة- دعم شركة جريز للاستثمارات (منصة احسان)
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٦٠,٠٠٠,٠٠٠)	٦٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	كفالة أسر السجناء - دعم شركة جريز للاستثمارات (منصة احسان)
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٢٠٣,٠٠٠,٠٠٠)	٢٠٣,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	ترميم عدد ٤ منازل - دعم شركة جريز للاستثمارات (منصة احسان)
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٢٥,٠٠٠,٠٠٠)	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تربية المواشي - دعم شركة جريز للاستثمارات (منصة احسان)
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(١٠٠,٠٠٠,٠٠٠)	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	زكاة - مؤسسة محمد ابراهيم السبيعي و اولاده الخيرية (غروس) (منصة احسان)
٥٧٩,٣١٥,٠٠٠	٣,٨١٥,٠٠٠	(٥٧٥,٥٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٥٧٩,٣١٥,٠٠٠	كفالة ايتام - دعم منصة احسان
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٢٨٥,٠٠٠,٠٠٠)	٢٨٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	بناء منزل المستقبل علي حلي - دعم جمعية بيان الخيرية
٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	تبرع اصلاح ذات البين
٢١٦,٩٢٩,٠٠٠	١١٧,٠٩١,٠٠٠	(٩٩,٨٣٨,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٢١٦,٩٢٩,٠٠٠	تبرعات سداد ايجارات منصة جود(وزارة الاسكان)
٠,٠٠٠	١٥,٨٥٩,٠٠٠	(١٣٢,٨٣٢,٠٠٠)	١٤٨,٦٩١,٠٠٠	٠,٠٠٠	تبرعات المبنى الاستثماري بمكة
٣,٩٢٣,٧٤٥,٠٠٠	٣,٦٨٠,٤٧٦,٠٠٠	(٣٩,٤١٠,٩٣٧,٠٠٠)	٣٩,١٦٧,٦٦٨,٠٠٠	٣,٩٢٣,٧٤٥,٠٠٠	المجموع

تم تحرير مبلغ ١٣٢٨٣٢ من تبرعات المبنى الاستثماري بمكة حيث انه تم صرفه بيند مشروعات تحت التنفيذ المبنى الاستثماري بمكة

٢/١٤ - صافي أصول الأوقاف :

٢٠٢٣/١٢/٣١	٢٠٢٤/١٢/٣١ م			٢٠٢٣/١٢/٣١	البيان
الاجمالي	الرصيد آخر العام	المحرر خلال العام	الموقوف خلال العام	الرصيد أول العام	
٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	إستثمار صندوق احسان الوقفي
٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مساهمة مبادرة عطاء في صندوق احسان الوقفي - منصة احسان
٠,٠٠٠	١١,٩٤٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١١,٩٤٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مساهمة الأفراد و الجهات المانحة في صندوق احسان الوقفي - منصة احسان
٠,٠٠٠	٤,٠١١,٩٤٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤,٠١١,٩٤٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	المجموع



٢٠٢٣ م	٢٠٢٤ م				البيان
الاجمالي	الاجمالي	الاقواق	المقيدة	غير المقيدة	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
١,٣٢٧,١٨٦,٠٠	٩٢٢,١٦٧,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٩٢٢,١٦٧,٠٠	التبرعات النقدية
٧٨٢,٤٣٢,٠٠	٨٦٦,٩٩١,٠٠	٠,٠٠	٨٦٦,٩٩١,٠٠	٠,٠٠	كفالات أيتام
٢٣,٢٠٠,٠٠	٢٤,٨٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٤,٨٠٠,٠٠	٠,٠٠	كفالات الأسر
٣٦,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	توريد فائض زكاة الفطر
٥,٥٩٥,٠٠	٦,١٠٠,٠٠	٠,٠٠	٦,١٠٠,٠٠	٠,٠٠	تبرعات للكفارات
٥,٣٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	كفالة مؤسسة وقف الملوان الوقفية للمستفيد عبد الله واصلي
٤,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	كفالات غذائية و مالية (عادل ياسين) - دعم مؤسسة الملوان الخيرية
١٢,٣٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	كفالات غذائية و ايجار - دعم مؤسسة الملوان الخيرية
٠,٠٠	٢٩,٧٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٩,٧٠٠,٠٠	٠,٠٠	كفالة ايتام - دعم مؤسسة الملوان الخيرية
٤,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	مساعدات مالية - دعم مؤسسة القرعاوي
١٥٨,٥٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	كفالة أسر و ايتام - دعم مؤسسة القرعاوي
٧,٢٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	كفالة ايتام احمد واصلي - دعم مؤسسة القرعاوي
١,٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	مساعدة المستفيدة (نخلة مشبي) - دعم سلطان المويبع
٠,٠٠	٣٣,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٣٣,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	دعم هدف تنمية الموارد البشرية
٠,٠٠	٢٣٤,٠٠	٠,٠٠	٢٣٤,٠٠	٠,٠٠	ترميم منازل - المتجر الالكتروني
٠,٠٠	١,٢٩١,٠٠	٠,٠٠	١,٢٩١,٠٠	٠,٠٠	تفريغ الكرب - المتجر الالكتروني
٠,٠٠	١,٤٠٧,٠٠	٠,٠٠	١,٤٠٧,٠٠	٠,٠٠	كفالة ايتام - المتجر الالكتروني
٤٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	تبرع لسلاسل غذائية(مؤسسة فهد بن عبدالله العويضة الخيرية)
٢,٩٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	إفطار صائم
٠,٠٠	٨,٨٣٧,٠٠	٠,٠٠	٨,٨٣٧,٠٠	٠,٠٠	كفارات - دعم المجلس الفرعي للجمعيات
٠,٠٠	٣,٤٠٠,٠٠	٠,٠٠	٣,٤٠٠,٠٠	٠,٠٠	مساعدات طلابية حقبة مدرسية
٠,٠٠	٢١,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢١,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	تبرع حراس الامن - دعم عبد الباسط الطيار
٠,٠٠	٤,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٤,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	اطعام وجبات - دعم عبد الباسط الطيار
٥,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	دعم اسرة ليلى إدريس - دعم عبد الباسط الطيار
٠,٠٠	١٨,٩٨٥,٠٠	٠,٠٠	١٨,٩٨٥,٠٠	٠,٠٠	كفالة ايتام - دعم اوقاف الشيخ عبد الله بن سعد العريفي
٣٤٥,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	بنا و تأسيس منزل المستفيد اديب خرمي - دعم جمعية بيان الخيرية
٠,٠٠	٢٨٥,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٨٥,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	بناء منزل المستفيد علي حلال - دعم جمعية بيان الخيرية
١١,٠٠٠,٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	فرق التطوع (جمعية الرواد الشبابية) دعم سالم بن محفوظ
٠,٠٠	١,٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	١,٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	فرق التطوع (جمعية أثر الشبابية)
٦,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	دورة أشغال الجلد - معهد الحرف والصناعات اليدوية للتدريب ببريدة
٨٠,٠٠٠,٠٠	٨٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٨٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مشروع فوزية ابراهيم الجفالي
٧٣,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	تبرعات لسداد ايجارات منصة جود(وزارة الاسكان)
٤٢٨,٤٨٥,٠٠	١٤٨,٦٩١,٠٠	٠,٠٠	١٤٨,٦٩١,٠٠	٠,٠٠	تبرعات المبني الاستثماري بمكة
٣,٣٥٨,٦٩٨,٠٠	٢,٤٧٢,١٠٣,٠٠	٠,٠٠	١,٥٤٩,٩٣٦,٠٠	٩٢٢,١٦٧,٠٠	المجموع

شركة عبدالله شاهر القحطاني
للإستشارات المحاسبية
شخص واحد (ش.م.م)
س.ب. ٥٨٥٥٧٥٥٩٠٧
ترخيص رقم ٢٦٧

٢٠٢٣ م		٢٠٢٤ م			البيان
الاجمالي	الاجمالي	الاقواقف	المقيدة	غير المقيدة	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٩٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	برنامج أكفلي ولك مثل اجري - دعم سلمان الراجحي
٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مشروع كسوة العيد
٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مشروع الأسر المحتاجة
١,١٥٧,٧١٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	كفالة ايتام
٠,٠٠٠	٣٠٥,٦٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٠٥,٦٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	زكاة
٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مساعدة الشباب على الزواج - دعم مؤسسة أبناء عبد الرحمن بن ناصر العقيل الخيرية
٠,٠٠٠	١٧٧,٤٩٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٧٧,٤٩٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	ترميم المنازل عدد ٥ - دعم مؤسسة أبناء عبد الرحمن بن ناصر العقيل الخيرية
٠,٠٠٠	٥٦,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٦,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تفريغ كربة للحالات الطارئة - دعم مؤسسة أبناء عبد الرحمن بن ناصر العقيل الخيرية (منصة احسان)
٠,٠٠٠	١٠٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٠٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تأثيث المنازل عدد ٧ - دعم مؤسسة أبناء عبد الرحمن بن ناصر العقيل الخيرية (منصة احسان)
٠,٠٠٠	٦٧,٧٣٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦٧,٧٣٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تفريغ كربة للحالات الطارئة - دعم شركة جرير للاستثمارات
٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تربية المواشي - دعم شركة جرير للاستثمارات
٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	زكاة - مؤسسة محمد إبراهيم السبيعي و أولاده الخيرية (غروس)
٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	كفالة أسر السجناء - دعم شركة جرير للاستثمارات
٠,٠٠٠	٢٠٣,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٠٣,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	ترميم عدد ٤ منازل - دعم شركة جرير للاستثمارات
٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تفريغ كرب
٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	سلات غذائية
٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٨,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٨,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	كفالة الارامل و المطلقات
٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٨٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٨٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	رعاية أسر السجناء
٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تبرعات و قفية - مساهمة مبادرة عطاء في صندوق احسان الوقفي
٠,٠٠٠	١١,٩٤٠,٠٠٠	١١,٩٤٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تبرعات و قفية - مساهمة الأفراد و الجهات المانحة في صندوق احسان الوقفي
٢,٤٤٧,٧١٥,٠٠٠	٣,٦٢٦,٧٦٢,٠٠٠	٢,٠١١,٩٤٠,٠٠٠	١,٦١٤,٨٢٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	المجموع

١٧ - التبرعات العينية :

٢٠٢٣ م		٢٠٢٤ م			البيان
الاجمالي	الاجمالي	الاقواقف	المقيدة	غير المقيدة	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٢٤,٨٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	زكاة فطر
٤,٤٣٣,٠٠٠	٨٨,٣٩٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٨٨,٣٩٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	أجهزة كهربائية
٣١٧,٢٠٠,٠٠٠	٨٥٢,٢٤٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٨٥٢,٢٤٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	سلات غذائية
٠,٠٠٠	٩٠,٦٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩٠,٦٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	بطاقات العتيم - مجلس الجمعيات الاهلية بجازان
٣٨,٢٥٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	ذبايح - جمعية البر بجازان
٤,٢٥٦,٣٥٠,٠٠٠	٣,٩٣٢,٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣,٩٣٢,٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	سلات غذائية - دعم جمعية البر بجازان
٨,٥٠٢,٠٠٠,٠٠٠	٣٠,٤٥٣,٧٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٠,٤٥٣,٧٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	وحدات سكنية - مشروع الإسكان التموي
١٣,٤٤٣,٠٣٣,٠٠٠	٣٥,٧١٧,٤٣٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٥,٧١٧,٤٣٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	المجموع

١٨ - إيرادات أخرى :

٢٠٢٣ م		٢٠٢٤ م			البيان
الاجمالي	الاجمالي	الاقواقف	المقيدة	غير المقيدة	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٨٠٩,٣١٠,٠٠٠	٦٥٧,٨٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦٥٧,٨٠٠,٠٠٠	إيجارات الوقف الخيري
٥,٩٧٩,٠٠٠	٤,٣٤٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤,٣٤٤,٠٠٠	حسميات الموظفين
٠,٠٠٠	١٦,٩٩٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٦,٩٩٩,٠٠٠	استرداد ضريبي
٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠	مبيعات توالف
٨١٥,٢٨٩,٠٠٠	٦٧٩,٤٤٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦٧٩,٤٤٣,٠٠٠	المجموع

(١٧)

الجمعية البر الخيرية بأبي عريش

ترخيص رقم (١٣٤)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

١٩- مصروفات البرامج والأنشطة :

٢٠٢٣ م	٢٠٢٤ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٠,٠٠	٩٧,٧٠٠,٠٠	كفالات الأسر
٠,٠٠	٧٣٠,٠٠٠,٠٠	كفالات الأيتام
٠,٠٠	١٥,٨٠٠,٠٠	كفالة ايتام - دعم أوقاف الشيخ عبد الله بن سعد العريفي
٣٥,٧٩٥,٠٠	٥,٩٥٠,٠٠	مساعادات كفارات
٠,٠٠	٢,٠٠٠,٠٠	اطعام وجبات - دعم عبد الباسط الطيار
٠,٠٠	٢١,٠٠٠,٠٠	تبرع لحراس الامن - دعم عبد الباسط الطيار
٢,٩٠٠,٠٠	١,١٠٠,٠٠	كفالات غذائية و مالية (عادل ياسين)- دعم مؤسسة الملوان الخيرية
٤,١٠٠,٠٠	٠,٠٠	كفالة مؤسسة وقف الملوان الوقفية للمستفيد عبد الله واصلي
١٥,٧٨٠,٠٠	٠,٠٠	كفالات غذائية و ايجار- دعم مؤسسة الملوان الخيرية
٠,٠٠	٢٩,٧٠٠,٠٠	كفالة ايتام - دعم مؤسسة الملوان الخيرية
٩٣٣,٦٠٠,٠٠	٠,٠٠	مساعادات كفالة الأيتام
٤٥,٢٥٠,٠٠	٠,٠٠	سلات غذائية (مؤسسة فهد بن عبد الله العويضة الخيرية)
٢,٩٥٠,٠٠	٠,٠٠	إفطار صائم
٠,٠٠	٨,٨٣٧,٠٠	كفارات - دعم المجلس الفرعي للجمعيات
٤,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مساعادات مالية - دعم مؤسسة القرعاوي
١٥٨,٥٥٠,٠٠	٠,٠٠	كفالة أسر و ايتام - دعم مؤسسة القرعاوي
٧,٢٠٠,٠٠	٠,٠٠	كفالة ايتام أحمد واصلي- دعم مؤسسة القرعاوي
٢,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مساعدة المستفيدة (نحلة مشيني)- دعم سلطان الموينع
٨٠,٠٠٠,٠٠	٨٠,٠٠٠,٠٠	مشروع فوزية ابراهيم الجفالي
٩٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	برنامج اكفلي ولك مثل اجري - دعم سلمان الراجحي (منصة احسان)
٢٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مشروع كسوة العيد - دعم منصة إحسان
٢٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مشروع الأسر المحتاجة - دعم منصة إحسان
٠,٠٠	٣٠٥,٦٠٠,٠٠	زكاة - دعم منصة إحسان
٠,٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠	مساعدة الشباب على الزواج - دعم مؤسسة أبناء عبد الرحمن بن ناصر العقيل الخيرية (منصة احسان)
٠,٠٠	١٣٠,٠٠٠,٠٠	ترميم المنازل عدد ٥ - دعم مؤسسة أبناء عبد الرحمن بن ناصر العقيل الخيرية (منصة احسان)
٠,٠٠	٥٤,٨٠٠,٠٠	تفريغ كربة للحالات الطارئة- دعم شركة جرير للاستثمارات (منصة إحسان)
٠,٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠	تربية المواشي- دعم شركة جرير للاستثمارات (منصة إحسان)
٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠	زكاة - مؤسسة محمد إبراهيم السبيعي و أولاده الخيرية (غروس) (منصة احسان)
٠,٠٠	٦٠,٠٠٠,٠٠	كفالة أسر السجناء - دعم شركة جرير للاستثمارات (منصة احسان)
٠,٠٠	٢٠٣,٠٠٠,٠٠	ترميم عدد ٤ منازل - دعم شركة جرير للاستثمارات (منصة احسان)
١,٧٨٢,١٢٥,٠٠	١,٩٢٠,٤٨٧,٠٠	ما بعده

شركة عبدالله شاهر القحطاني
للاستشارات المحاسبية
شخص واحد (ف.م.م)
س.ت. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧

(١٨)

الجمعية البر الخيرية بأبي عريش

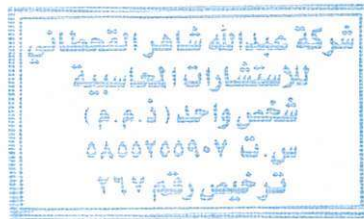
ترخيص رقم (١٣٤)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

تابع إيضاح رقم ١٩ - مصروفات البرامج والأنشطة :

١,٧٨٢,١٢٥,٠٠٠	١,٩٢٠,٤٨٧,٠٠٠	ما قبله
٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تفريغ كرب - دعم منصة إحسان
٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	سلات غذائية - دعم منصة إحسان
٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٨٠,٠٠٠,٠٠٠	كفالة الارامل و المطلقات - دعم منصة إحسان
٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٨٥,٠٠٠,٠٠٠	رعاية أسر السجناء - دعم منصة إحسان
٥٧٨,٤٠٠,٠٠٠	٥٧٥,٥٠٠,٠٠٠	كفالة ايتام - دعم منصة إحسان
٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	دعم أسرة ليلي إدريس - دعم عبد الباسط الطيار
٣٤٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	بناء و تأسيس منزل المستفيد أديب خرمي - دعم جمعية بنيان الخيرية
٣٦,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	توريد فائض زكاة الفطر
٠,٠٠٠	٢٨٥,٠٠٠,٠٠٠	بناء منزل المستفيد علي حلال - دعم جمعية بنيان الخيرية
١٥٨,٠٠٠,٠٠٠	٩٩,٨٣٨,٠٠٠	سداد المصاريف (منصه جود)
٠,٠٠٠	٣٣,٠٠٠,٠٠٠	دعم هدف تنمية الموارد البشرية
٦٠,١٩٩,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	مصاريف دورات
١٠٠,٤٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مشروع رعاية أسر النازحين (الضحيان)
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	التميز المؤسسي - المتجر الالكتروني - منح حكومية
٠,٠٠٠	٩٣,٢٩٦,٠٠٠	منح حكومية - متضرري الكوارث الطبيعية
٥٥,٢٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	دعم للتميز المؤسسي للحصول على شهادة الأيزو
٣٢٤,٨٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تبرعات عينية - زكاة فطر
٣١٧,٢٠٠,٠٠٠	٨١٨,٤٤٠,٠٠٠	تبرعات عينية - سلات غذائية
٤,٤٣٣,٠٠٠	٨٨,٣٩٠,٠٠٠	تبرعات عينية - أجهزة كهربائية
٣٨,٢٥٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	تبرعات عينية - ذبائح - جمعية البر بجازان
٤,٢٥٦,٣٥٠,٠٠٠	٣,٧٠٧,٥٠٠,٠٠٠	تبرعات عينية - سلات غذائية - جمعية البر بجازان
٨,١٨٤,٠٠٠,٠٠٠	٣٠,٤٥٣,٧٠٠,٠٠٠	تبرعات عينية - (وحدات سكنية) مشروع الإسكان التنموي
٠,٠٠٠	٩٠,٦٠٠,٠٠٠	تبرعات عينية - بطاقات العثيم (مجلس الجمعيات الاهلية بجازان)
٣٠,٧٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	علاج المقيمين
١١,٠٠٠,٠٠٠	٦,٤٥٤,٠٠٠	فرق التطوع (جمعية الرواد الشبابية) دعم سالم بن محفوظ
٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠	فرق التطوع (جمعية أثر الشبابية)
٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مساعدات نقدية
٩٤,٧٢٩,٠٠٠	١٤,٦٥٩,٠٠٠	مساعدات طارئة
٩٢,٧٢٩,٠٠٠	١٦,١٥٤,٠٠٠	مساعدات نقدية - اجهزة كهربائية
٥١,٥٩٨,٠٠٠	٦٧,٧٢٥,٠٠٠	مساعدات نقدية - ترميم منازل
٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠	برنامج الفحص المبكر لسرطان الثدي
١٣,٤٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مساعدات نقدية - ذبائح
١,٤٦٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	احتفالات اليوم الوطني
٣,٨٥٠,٠٠٠	٢,٣٧٠,٠٠٠	الفرق التطوعية
٦,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	دورة أشغال الجند - معهد الحرف والصناعات اليدوية للتدريب ببريدة
١٧,٣٧٥,٩٣٢,٠٠٠	٣٩,٠٥١,١١٣,٠٠٠	المجموع



(١٩)

الجمعية البر الخيرية بأبي عريش

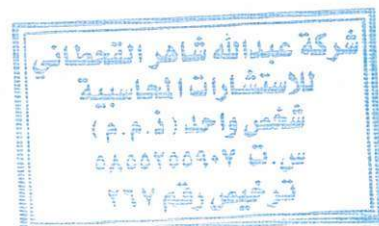
ترخيص رقم (١٣٤)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

٢٠ - مصروفات التشغيل المحملة على النشاط :

٢٠٢٣ م	٢٠٢٤ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٤٨٣,٥٥١,٠٠٠	٥٥٨,٠٣٣,٠٠٠	رواتب و اجور
٠,٠٠٠	٣,٥٩٥,٠٠٠	عمل اضافي
٤٤٣,٠٠٠	٤,٠٠٠,٠٠٠	مكافآت و حوافز
٠,٠٠٠	١,٦٤٥,٠٠٠	مستلزمات أنظمة معلومات
٤,٢٩٥,٠٠٠	١,٧٨٩,٠٠٠	محروقات و زيوت
٠,٠٠٠	٩٧٢,٠٠٠	نظافة
٢,٦٢٩,٠٠٠	٥٢٣,٠٠٠	صيانة و اصلاح
٧,٦٢٠,٠٠٠	٥,٦٨٣,٠٠٠	كهرباء
١٢,٢٢٣,٠٠٠	٥,١٤٠,٠٠٠	هاتف و فاكس و نت و بريد
٤٤,٧٥٠,٠٠٠	٣٩,٣٤٠,٠٠٠	اجور نقل و تحميل و تنزيل
٢,٢٢٨,٠٠٠	١,٨١١,٠٠٠	ضيافة
٠,٠٠٠	٢,٧٥٠,٠٠٠	إقامة فندقية
٧٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	عينات و هدايا
١,١٢٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	دعاية و اعلان
٥٥٩,٥٦٤,٠٠٠	٦٢٥,٢٨١,٠٠٠	المجموع



(٢٠)

الجمعية البر الخيرية بأبي عريش

ترخيص رقم (١٣٤)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

٢١- مصروفات عمومية وإدارية :

البيان	٢٠٢٤ م	٢٠٢٣ م
	ريال سعودي	ريال سعودي
الرواتب و الاجور	٣١١,٨٧٨,٠٠	٣٣٠,٧٠٤,٠٠
عمل اضافي	١,٣٠٩,٠٠	١٤,١٧٥,٠٠
تأمينات إجتماعية	٧٣,٩٨٥,٠٠	٧٦,٤٦٤,٠٠
تأمين طبي	٣٢,٩٢٥,٠٠	٤٠,٦٧٠,٠٠
مكافآت و حوافز	٦١,٨٠٠,٠٠	٥١,١٥٠,٠٠
رسوم حكومية وتجديد إقامات	٢٩,٣٦٣,٠٠	٢٣,٠٣٥,٠٠
مستحقات نهاية خدمة	٢٥,٨٧٨,٠٠	٤٢,٤١٠,٠٠
أدوات مكتبية ومطبوعات	٣,٧٣٧,٠٠	٨,٢٧٧,٠٠
مستلزمات نظم معلومات	٣,٤٥٠,٠٠	٨,٧٢٤,٠٠
محروقات وزيوت	١,٥٨٥,٠٠	٥٧٥,٠٠
مصروفات نظافة	١,٦٤٣,٠٠	٢,٩٥٨,٠٠
صيانة	١٦,٧٦٥,٠٠	٢٢,٠٥٨,٠٠
كهرباء	١٣,٠٥٣,٠٠	٢٣,٠٢٩,٠٠
هاتف و بريد و فاكس و نت	١٠,٥٢٥,٠٠	٥,٢٣٢,٠٠
تأمين سيارات	٥,٥٤٠,٠٠	٠,٠٠
شحن و نقل و تحميل	١٣٥,٠٠	٠,٠٠
اجور عمال مؤقتة	٦,٤٣٢,٠٠	١٣,٢٦٢,٠٠
ضيافة	٥,٤٥٩,٠٠	٩,٥٧٦,٠٠
رسوم مهنية	٢٥,٣٠٠,٠٠	٢٥,٣٠٠,٠٠
استشارات	١,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
رسوم و اشتراكات و تصديقات	١٤,٠٥٨,٠٠	٣١,٤٦٩,٠٠
تراخيص	١,٥٠٠,٠٠	٠,٠٠
دعاية وإعلان	٧,٥٥٧,٠٠	١٢,٢٦٨,٠٠
مصروفات بنكية	٤,٢٩٥,٠٠	٣,٩٩٩,٠٠
مخالفات و غرامات	٠,٠٠	٧,٧٥٠,٠٠
هدايا	٢٠٥,٠٠	٥٥٠,٠٠
المجموع	٦٥٩,٣٧٧,٠٠	٧٥٣,٦٣٥,٠٠

٢٢- اعتماد القوائم المالية :

اعتمدت هذه القوائم المالية من قبل مجلس الادارة بتاريخ : ١٤٤٦/٠٩/١٥ هـ الموافق : ٢٠٢٥/٠٣/١٥ م .

٢٣- الأحداث اللاحقة :

لم تنشأ أي أحداث أخرى بعد ٢٠٢٤/١٢/٣١ م وقبل تاريخ توقيع تقرير المراجعة الصادر عن مراجع الحسابات المستقل والتي قد يكون لها تأثير جوهري على القوائم المالية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م .

