



جمعية البر الخيرية بالشدخ

ترخيص رقم (٥٠٣)

تبوك - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية عن السنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

وتقرير مراجع الحسابات المستقل

جمعية البر الخيرية بالشدخ  
ترخيص رقم (٥٠٣)  
تبوك - المملكة العربية السعودية

المحتويات

\*\*\*\*\*

رقم الصفحة	البندان
٣-١	تقرير مراجع الحسابات المستقل
٤	قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
٥	قائمة الأنشطة عن السنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
٦	قائمة التدفقات النقدية عن السنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
١٣-٧	الإيضاحات حول القوائم المالية من إيضاح (١) حتى إيضاح (١٣)



(١)

## تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى السادة / جمعية البر الخيرية بالشدخ

الملاء عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

**الرأي :-**

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية البر الخيرية بالشدخ والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ 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 لجمعية البر الخيرية بالشدخ كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ وإدائه 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 والمعياري 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 ومستوليتنا 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 لمعايير المنشآت الغير هادفة للربح والمعياري 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 جوهرى 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 المحاسبين القانونيين  
عبدالله شاهر المحاسب  
لمراجعة والإستشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٥٢٥٩٠٧  
Abdullah Shafer At-Qantari Office  
Certified Acc. No. 267  
For Audit And Accounting Advisory



(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 الجوهريه في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش او خطأ وتصميم وتنفيذ اجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر والحصول على ادلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير اساس لرأينا. وبعد 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 معتمد أو افادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية .

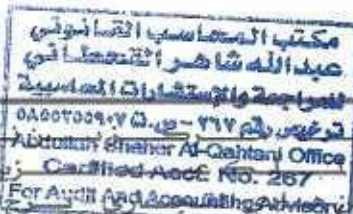
-الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم اجراءات مراجعة مناسبة للظروف وليس بغرض ابداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية .

-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 اذا كان هناك عدم تأكيد جوهري ذا علاقة باحداث او ظروف قد تلقي شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة واذا 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 تسبب 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 ابلغنا الادارة 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 الاخرى :-

في رأينا أيضاً فان القوائم المالية المرفقة ككل:

١- تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية ومع معايير المنشآت غير الهادفة للربح فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

٢- تتفق مع السجلات المحاسبية المدونة في الحاسب الالى والتقارير المستخرجة منها... والله الموفق ، ، ،

خميس مشيط في : ٢٣/٥/٢٠٢١ م

الموافق : ١١/١٠/١٤٤٢ هـ

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧



(٤)

جمعية البر الخيرية بالشدخ

ترخيص رقم (٥٠٣)

تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما هي في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

٢٠١٩/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	إيضاح	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي		الأصول:
			الأصول المتداولة:
		(٣)	النقد وما في حكمه
١.٦٢١٨٥.٠٠	١١٨.٠١٧.٠٠		المخزون
٠.٠٠	١.٦٥٠.٠٠	(٤)	إجمالي الأصول المتداولة
١.٦٢١٨٥.٠٠	١١٩.٧٥٧.٠٠		الأصول غير المتداولة:
		(٥)	الأصول الثابتة بالصافي
١٥٢٤٩.٠٠	٢٩١٦.٠٠		الأصول غير الملموسة بالصافي
٠.٠٠	١٦٢٥٠.٠٠	(٦)	إجمالي الأصول غير المتداولة
١٥٢٤٩.٠٠	٤٥٤١٠.٠٠		إجمالي الأصول
١.٧٧٤٣٤.٠٠	١٢٣٦١٦٧.٠٠		الإلتزامات و صافي الأصول
			الإلتزامات متداولة:
			إجمالي الإلتزامات المتداولة
٠.٠٠	٠.٠٠		إلتزامات غير متداولة:
		(٧)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١٣٥٥.٠٠	٣١١٦٢.٠٠		إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
١٣٥٥.٠٠	٣١١٦٢.٠٠		إجمالي الإلتزامات
١٣٥٥.٠٠	٣١١٦٢.٠٠	(٨)	صافي الأصول:
			صافي الأصول غير المقيدة
٦٧٢٩٦٣.٠٠	٥٤٥٧٧٩.٠٠		صافي الأصول المقيدة
٣٩.٩٢١.٠٠	٦٥٩٢٢٦.٠٠		إجمالي صافي الأصول
١.٦٣٨٨٤.٠٠	١٢٠.٥٠٥.٠٠		إجمالي الإلتزامات و صافي الأصول
١.٧٧٤٣٤.٠٠	١٢٣٦١٦٧.٠٠		

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٣ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

مكتبها المحاسبية والتدقيق  
 عبدالله شاهر القحطاني  
 للمراجعة والاستشارات المحاسبية  
 ترخيص رقم ٢٦٧ - ٥٨٥٥٧٥٥٩٠٢  
 Abdullah Shafer Al-Qahatani Office  
 Certified Acct. No. 267  
 For Audit And Accounting Advisory

(٥)

جمعية البر الخيرية بالشدخ  
ترخيص رقم (٥٠٣)  
تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة عن السنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م	إيضاح	البيان
إجمالي	مقيدة	غير مقيدة	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٦٦٠٤٩٢.٠٠٠	٨٢٤٠٧١.٠٠٠	٨٢٤٠٧١.٠٠٠	الإيرادات والمكاسب: التبرعات النقدية
٧.٥٧٥.٠٠٠	٣٠٣.٥٤٤.٠٠٠	٧.٠٠٠.٠٠٠	الإعانات الحكومية
٠.٠٠٠	(٣٤.٧٤٩)	٣٤٧٤٩.٠٠٠	صافي الأصول المقيدة المحررة من القيود
٧٣١.٦٧.٠٠٠	٢٦٨٣.٥.٠٠٠	٩٢٨٨٢.٠٠٠	إجمالي الإيرادات والمكاسب
			مصروفات البرامج:
٧.٩٦٥٤.٠٠٠	٦٦٨٣٩٤.٠٠٠	٦٦٨٣٩٤.٠٠٠	مصروفات الأنشطة والبرامج
٠.٠٠٠	٧٣٩٢٩.٠٠٠	٧٣٩٢٩.٠٠٠	مصاريف جمع مال (دعاية وإعلان)
(٧٠٩,٦٥٤)	(٧٤٢,٣٢٣)	(٧٤٢,٣٢٣)	إجمالي مصروفات البرامج
٢١٤١٣.٠٠٠	٤٥٤٨٠٢.٠٠٠	٢٦٨٣.٥.٠٠٠	مجموع التغير في صافي الأصول
			مصروفات عمومية وإدارية:
٢٣٥٣.٠٠٠	٢١.٣٢.٠٠٠	٢١.٣٢.٠٠٠	أجور ورواتب إدارية
٩٧٨٨٨.٠٠٠	٩.١٠٤.٠٠٠	٩.١٠٤.٠٠٠	مصاريف عمومية وإدارية أخرى
(٣٣٣,١٨٨)	(٣٠٠,٤٢٤)	(٣٠٠,٤٢٤)	إجمالي مصروفات عمومية
(٥٦,٨٤٠)	(٩,٥٠٧)	(٩,٥٠٧)	إستهلاك الأصول الثابتة
٠.٠٠٠	(٣,٧٥٠)	(٣,٧٥٠)	إطفاء الأصول غير الملموسة
(٣٩٠,٠٢٨)	(٣١٣,٦٨١)	(٣١٣,٦٨١)	مجموع المصروفات
(٣٦٨,٦١٥)	١٤١١٢١.٠٠٠	٢٦٨٣.٥.٠٠٠	صافي التغير في صافي الأصول

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٣ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

مكتب المحاسبين القانونيين  
عبدالله شاهر القاسبي  
لمراجعة وإستشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢٦٧ - من ٥٥٢٥٥٩٧٢٥  
Abdullah Shafer Al-Qasbi Office  
Certified Acct. No. 267  
For Audit And Accounting Advisory

(٦)

جمعية البر الخيرية بالشدخ

ترخيص رقم (٥٠٣)

تبوك - المملكة العربية السعودية

## قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٦٨,٦١٥	١٤١١٢١,٠٠	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:</u>
		التغير في صافي الأصول
		<u>التعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول مع صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية</u>
٥٦٨٤٠,٠٠	٩٥٠٧,٠٠	استهلاك الأصول الثابتة
٠,٠٠	٣٧٥٠,٠٠	إطفاء الاصول الغير ملموسة
٧٢٥٠,٠٠	١٧٦١٢,٠٠	المكون خلال العام مخصص مكافاة نهاية الخدمة
		<u>التغير في بنود الأصول والالتزامات المتداولة</u>
٠,٠٠	(١٠,٦٥٠)	النقص او (الزيادة) في المخزون
(٣٠٤,٥٢٥)	١٦١٣٤٠,٠٠	صافي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:</u>
		اضافات الاصول الثابتة
٠,٠٠	(٢٣,٤١٨)	اضافات الاصول غير الملموسة
٠,٠٠	(٢٠,٠٠٠)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية
٠,٠٠	(٤٣,٤١٨)	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
		صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة التمويلية
٠,٠٠	٠,٠٠	صافي التغير في رصيد البنك ومافي حكمه
(٣٠٤,٥٢٥)	١١٧٩٢٢,٠٠	رصيد النقد ومافي حكمه في بداية الفترة
١٣٦٦٧١٠,٠٠	١٠٦٢١٨٥,٠٠	رصيد النقد ومافي حكمه في نهاية الفترة
١٠٦٢١٨٥,٠٠	١١٨٠١٠٧,٠٠	

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٣ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

مكتب المحاسبين القانونيين  
عبدالله شاهر المحاسبين  
للمراجعة والإستشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢٦٧ - ٥٨٥٥٥٥٩٠٧٥  
Abdullah Shafer Al-Qahntani Office  
Certified Acot. No. 267  
For Audit And Accounting Advisory



مكتب عبد الله شاهر المحاسبين والمراجعين  
 عبد الله شاهر المحاسبين والمراجعين  
 رقم الترخيص رقم ٢٦٧ - ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧٥  
 Abdullah Shaher Al-Ghantari Office  
 Certified Acct. No. 267  
 For Audit And Accounting Advisory

(٧)

جمعية البر الخيرية بالشرح

ترخيص رقم (٥٠٣)

توك - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتضمنة للقوائم المالية في ٢٠٢٠/١٢/٣١

٥- الأصول الثابتة ومجمع استهلاكاتها :

نسبة الاستهلاك	التكلفة				نسبة الإطفاء
	الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	إضافات العام	المجموع في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	استهلاكات العام	
	١٠٩٨٤٠٠٠	٦٠١١٠٠٠	٤٢٦٦٩٠٠٠	٠٠٠٠	٣٧٥٠٠٠٠
مباني على أرض الغير	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٢٧٨٠٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠
السيارات	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٢٧٨٠٠٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠
الآلات	٤٢٢٣٠٠٠	٢٩٦٨٠٠٠	٢٥٤١٧٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠
أجهزة وآلات ومعدات	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٣١٨٧٤٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠
أجهزة الحاسب الالى	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٤٢٠٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠
وملحقاتها	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠
أجهزة التفتيش والتوريد والتوريد	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠
الإجمالي	١٥٢٤٩٠٠٠	٩٥٠٧٠٠٠	٤١٦٢٣٦٠٠٠	٠٠٠٠	٣٩٢٩٠٨٠٠٠

٦- الأصول غير ملموسة ومجمع اطفائها :

نسبة الإطفاء	التكلفة				نسبة الإطفاء
	الرصيد العائري في ٢٠١٩/١٢/٣١ م	إضافات العام	المجموع في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	استهلاكات العام	
	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٣٧٥٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠
برامج الحاسب	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٣٧٥٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠

(٨)

جمعية البر الخيرية بالشدخ

ترخيص رقم (٥٠٣)

تبوك - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠٢٠/١٢/٣١م

إيضاح رقم (١) عام :

١/١ :- البيانات العامة

- اسم الجمعية : جمعية البر الخيرية بالشدخ  
الكيان القانوني : جمعية أهلية  
اهداف الجمعية : تهدف الجمعية الى تقديم الخدمات التي تحتاجها منطقتها دون ان يكون هدفها الحصول على الربح المادي وتشمل :
- ١- تقديم المساعدات المالية والعينية للأسر المستحقة .
  - ٢- القيام ببعض المشروعات الخيرية كمعونة الشتاء وفرحة العيد .
  - ٣- مساعدة من يتعرضون للكوارث كحادث حريق أو تهدم البيوت .
  - ٤- المساعدة في رفع المستوى الصحي والثقافي والتعليمي والاجتماعي .
  - ٥- إنشاء المشروعات التي من أهدافها العناية بالطفولة والأمومة .
  - ٦- تقديم الإعانات اللازمة كإعانة الزواج وتحسين المساكن .
- المقر : مركز الشدخ - تبوك - المملكة العربية السعودية .  
الترخيص : ترخيص رقم ٥٠٣ بتاريخ ١٤٣٠/٠٧/٠١ هـ صادر بموجب قرار وزاري رقم (٦٧١٩٤) وتاريخ ١٤٣٠/٠٧/٠١ هـ ، وذلك بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بقرار مجلس الوزراء رقم ٦١ وتاريخ ١٤٣٧/٠٢/١٨ هـ والمصادق عليه بالمرسوم الملكي رقم (٨/م) وتاريخ ١٤٣٧/٠٢/١٩ هـ .  
سريان الترخيص : يسري العمل بهذا الترخيص حتى تاريخ ١٤٤٤/٠٢/٣٠ هـ .  
إيضاح رقم (٢) السياسات المحاسبية :

٢/١ :

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعايير الدولية للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الاخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وفقاً للتعليمات واللوائح والأنظمة الصادرة من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية .

٢/٢ : تتبع الجمعية مبدأ التكلفة التاريخية في إعداد القوائم المالية .

٢/٣ : تتبع الجمعية مبدأ الاستحقاق في تسجيل المصروفات وتم عرض مصروفات الأنشطة على أساس طبيعي والمصروفات الإدارية على أساس طبيعي .

٢/٤ : يتم الاعتراف بالإيراد اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح عندما يتهيأ للمكتب 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 والقباطها بالقيمة العادلة أو القيمة القابلة للتحقق في حال السلع المستعملة .

٢/٥ : تظهر الأصول الثابتة بسعر التكلفة بعد خصم الاستهلاك المتراكم ويتم استهلاك الأصول الثابتة وفقاً لطريقة القسط الثابت بأقساط سنوية متساوية خلال العمر الإنتاجي المتوقع للأصل تستهلك الإضافات من تاريخ اقتنائها .

٢/٦ : تتبع الجمعية نظام برنامج حسابات آلي في تسجيل معاملاته المحاسبية .

٢/٧ : يتم احتساب مخصص مبالغ نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدمتهم المتجمعة بتاريخ قائمة المركز المالي وذلك وفقاً لأحكام نظام العمل والعمال في المملكة العربية السعودية .

٢/٨ : يتم عرض القوائم المالية بالريال السعودي وهو العملة الوطنية وأيضاً عملة العرض وقد تم تقريب الأرقام بالقوائم المالية لأقرب ريال سعودي .

٢/٩ : تم إعداد القوائم المالية على أساس مبدأ الاستمرارية .



(٩)  
جمعية البر الخيرية بالشدخ  
ترخيص رقم (٥٠٣)  
تبوك - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

٣- النقد وما في حكمه :

٢٠١٩/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
١٠٦٢١٨٥.٠٠	١١٨٠١٠٧.٠٠
١٠٦٢١٨٥.٠٠	١١٨٠١٠٧.٠٠

البيان

مصرف الراجحي ح/٢٤٤٦٠٨٠١٠٢٣٠٠٠٧  
المجموع

٤- المخزون :

٢٠١٩/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٠.٠٠	١٠٦٥٠.٠٠
٠.٠٠	١٠٦٥٠.٠٠

البيان

بطانيات وفروة  
المجموع

٥- الأصول الثابتة ومجمع استهلاكها : " كشف مرفق "

٦- الأصول غير ملموسة ومجمع اطفائها : " كشف مرفق "

٧- مخصص مكافأة نهاية الخدمة :

٢٠١٩/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٦٣٠.٠٠	١٣٥٥.٠٠
٧٢٥.٠٠	١٧٦١٢.٠٠
٠.٠٠	٠.٠٠
١٣٥٥.٠٠	٣١١٦٢.٠٠

البيان

رصيد المخصص اول العام  
يضاف : المخصص المكون خلال العام  
يخصم : المخصص المنصرف خلال العام  
رصيد المخصص اخر العام

مكتب المحاسبين القانونيين  
عبدالله شاهر القاسبي  
للمراجعة والاستشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٥٧٥٥٤٠٧  
Abdullah Shafer Al-Qasbi  
Certified Acct. No. 267  
for Audit And Accounting Advise

(١٠)  
جمعية البر الخيرية بالشدخ  
ترخيص رقم (٥٠٣)  
تبوك - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢٠/١٢/٣١م

٨- صافي الأصول:

٢٠٢٠/١٢/٣١م			
صافي الأصول	صافي الأصول	صافي أصول	الاجمالي
غير المقيدة	المقيدة	الأوقاف	
٦٧٢٩٦٣.٠٠	٣٩٠٩٢١.٠٠	٠.٠٠	١٠٦٣٨٨٤.٠٠
(١٢٧,١٨٤)	٢٦٨٣٠٥.٠٠	٠.٠٠	١٤١١٢١.٠٠
٥٤٥٧٧٩.٠٠	٦٥٩٢٢٦.٠٠	٠.٠٠	١٢٠,٥٠٠,٥٠٠

البيان

رصيد أول المدة

التغير في صافي الأصول  
المجموع

٩- التبرعات النقدية :

٢٠٢٠م		٢٠١٩م		
تبرعات غير مقيدة	تبرعات مقيدة	تبرعات اوقاف	الاجمالي	الاجمالي
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٣٩٧٥٠٤.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٣٩٧٥٠٤.٠٠	٤٥٠.٠٠٠.٠٠
٤٢٦٥٦٧.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٤٢٦٥٦٧.٠٠	٢١٠,٤٩٢.٠٠
٨٢٤٠٧١.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٨٢٤٠٧١.٠٠	٦٦٠,٤٩٢.٠٠

البيان

التبرعات العينية

تبرعات نقدية عامة

المجموع

مكتبنا المسجل بسند الإجازة  
شهادة رقم ٢٦٧ - ص. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧  
Abdullah Shafer Al-Qahtani Off.  
Certified Acct. No. 267  
For Audit And Accounting Advisor

(١١)  
جمعية البر الخيرية بالشدخ  
ترخيص رقم (٥٠٣)  
تبوك - المملكة العربية السعودية

١٠- الاعانات الحكومية :

٢٠١٩م		٢٠٢٠م		
الاجمالي	الاجمالي	تبرعات اوقاف	تبرعات مقيدة	تبرعات غير مقيدة
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٧.٠٠٠.٠٠٠	٧.٠٠٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	٧.٠٠٠.٠٠٠
٥٧٥.٠٠٠	١٧٤.٠٠٠	٠.٠٠٠	١٧٤.٠٠٠	٠.٠٠٠
٠.٠٠٠	٣.٢٨٨.٠٠٠	٠.٠٠٠	٣.٢٨٨.٠٠٠	٠.٠٠٠
٧.٥٧٥.٠٠٠	٣٧٣.٥٤.٠٠٠	٠.٠٠٠	٣.٣٠٥٤.٠٠٠	٧.٠٠٠.٠٠٠

البيان

اعانات وزارة دعم التشغيل

إعانة هيئة الاغاثة

اعانات وزارة دعم اجتماعي برامج وانشطة

المجموع

١١- صافي الأصول المقيدة والمحركة منها:

٢٠٢٠/١٢/٣١م			
الرصيد في	المحرك خلال	المقيد خلال	الرصيد في
٢٠٢٠/١٢/٣١م	العام	العام	٢٠٢٠/٠١/٠١م
٧٤٩.٠٠٠	٠.٠٠٠	١٧٤.٠٠٠	٥٧٥.٠٠٠
٦٥٨٤٧٧.٠٠٠	(٣٤,٧٤٩)	٣.٢٨٨.٠٠٠	٣٩.٣٤٦.٠٠٠
٦٥٩٢٢٦.٠٠٠	(٣٤,٧٤٩)	٣.٣٠٥٤.٠٠٠	٣٩.٩٢١.٠٠٠

البيان

إعانة هيئة الاغاثة

اعانات وزارة دعم اجتماعي برامج وانشطة

المجموع

المكتب المحاسبى والمراجعي  
عبدالله شاهر  
رقم الترخيص ٢٦٧ - ب.س. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧  
Abdullah Shafer Al-Qahtani Office  
Certified Acct. No. 267  
For Audit And Accounting Advisory

(١٢)  
 جمعية البر الخيرية بالشدخ  
 ترخيص رقم (٥٠٣)  
 تبوك - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٣١/١٢/٢٠٢٠م

١٢- مصروفات الأنشطة والبرامج :

٢٠١٩م	٢٠٢٠م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٥٨٠٠٠٠٠	٧٢٤٠٠٠٠	مساعدات الاسر
٤٨٥٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠	مساعدات الأيتام
٣٨١٣٤٠٠٠	٠٠٠٠	مساعدات كسوة الشتاء
٤٥٠٠٠٠٠٠٠	٣٨٦٨٥٤٠٠٠	المساعدات العينية_اسر محتاجة
٥٤٢٣٨٠٠٠	٩٩٥٥٠٠٠	مساعدات السلالت الغذائية
٥٩٨٠٠٠٠٠٠	٢١٢٧٧٤٠٠٠	مساعدات تفريج كرية
٤٢٥٠٠٠٠٠	٠٠٠٠	مساعدات الاضاحي للفقراء
٢١٧٧٦٠٠٠	١٤٥٧١٠٠٠	مساعدات سقيا المياه وحفر الابار
١٤٠٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠٠	مساعدات زواج
٥٠٠٠٠٠٠٠	٤٠٠٠٠٠٠٠	مساعدات صحية
٨١٥٦٠٠٠	٠٠٠٠	مساعدات سداد فواتير كهرباء
٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠	تدريب وتعليم
٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠	مساعدات الاجهزة الكهربائية
٧٠٩٦٥٤٠٠٠	٦٦٨٣٩٤٠٠٠	المجموع

مكتبنا المحاسب القانوني  
 عبدالله شاهر المحاسبون  
 شركة وإستشارات المحاسبية  
 رقم راسم ٢٦٧ - ب.س. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧  
 Abdullah Shafer At-Qahtani Off.  
 Certified Acat. No. 267  
 For Audit And Accounting Advisor

(١٣)  
 جمعية البر الخيرية بالشدخ  
 ترخيص رقم (٥٠٣)  
 تبوك - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٣١/١٢/٢٠٢٠م

١٣- مصروفات عمومية وإدارية أخرى :

٢٠١٩م	٢٠٢٠م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٧٢٥٠.٠٠٠	١٧٦١٢.٠٠٠	مكافأة نهاية الخدمة
٥.٠٠٠.٠٠٠	١٨١٢٩.٠٠٠	التأمينات الاجتماعية
٤٢٤٦.٠٠٠	٤٠٠.٠٠٠	كهرباء ومياه وهاتف
٥.٤٣.٠٠٠	٢٣.٩.٠٠٠	قرطاسية ومطبوعات
٩٥٤٩.٠٠٠	٣٤٦٣.٠٠٠	محروقات وصيانة
٩٨٠.٠٠٠	٢٣٨٠.٠٠٠	انتدابات ومكافآت
١٢.٠٠٠.٠٠٠	١٢.٠٠٠.٠٠٠	ايجار المقر
٠.٠٠٠	٦.٧.٠٠٠	نظافة وضيافة
٠.٠٠٠	١١٥٨٤.٠٠٠	تحميل وتنزيل
٠.٠٠٠	٢.٠٠٠.٠٠٠	دعاية واطلان
٩٧٨٨٨.٠٠٠	٩٠١٠٤.٠٠٠	المجموع

مكتب المحاسبين القانونيين  
 عبد الله شاهر القحطاني  
 مراجعة والإستشارات المحاسبية  
 فيس رقم ٢٦٧ - ص.ب ٥٨٥٥٥٩٠٧  
 Abdullah Shafer Al-Qahatani Chartered  
 Certified Acct. No. 267  
 For Audit And Accounting Services