

جمعية البر الخيرية بروضة الهباس
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٩٤)
منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م



جمعية البر الخيرية بروضه الهباس
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٩٤)
منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفق النقدي
١٤-٦	إيضاحات حول القوائم المالية



تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية البر الخيرية بروضة الهباس
منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية البر الخيرية بروضة الهباس ("جمعية أهلية") ، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة في القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

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

أمر آخر

تمت مراجعة القوائم المالية للجمعية عن السنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١م من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً مطلقاً في تلك القوائم بتاريخ ١٤٤٢/٠٨/٠٥ هـ الموافق ٢٠٢١/٠٢/١٣م.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل. وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ. والمكلفون بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية.

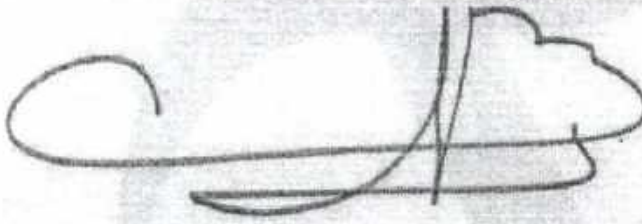
مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من أية تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلى أنه ليس ضماناً أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تحريف جوهري عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ تحريفات جوهريّة عن غش أو خطأ، وتعد جوهريّة إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس القوائم المالية.

وتكره من عليه المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نقوم بممارسة الحكم المهني والمحافظة على تطبيق مبدأ تلك المهني خلال المراجعة. بالإضافة إلى:

- تحديد وتقويم مخاطر وجود تحريفات جوهرية في القوائم المالية، سواء كانت بسبب غش أو خطأ، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات المراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا. وبعد خطر عدم اكتشاف أية مخاطر جوهرية ناتجة عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، حيث أن الغش قد ينطوي على تواطؤ، تزوير، حذف متعمد، إقذات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات المسلة للمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي عن فعالية الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقويم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- إستنتاج حول مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الإستمرارية في المحاسبة، وإستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهرية يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهرية، فإنه يتعين علينا لفت الإنتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، وإذا كفت تلك الإفصاحات غير كافية، فيتعين علينا تعديل رأينا. إن إستنتاجاتنا تستند إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ إصدار تقريرنا. ومع ذلك، فإنه من الممكن أن تسبب أحداث أو ظروف مستقبلية في ترقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- تقويم العرض وهيكمل ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وفيما إذا كانت القوائم المالية تظهر المعاملات والأحداث الرئيسية بطريقة تحقق العرض العادل.

مكتب رامى الخضر - محاسبون ومراجعون قانونيون



رامى خالد الخضر
ترخيص رقم (٤٢٩)

في ٠٦ نر الحجة ١٤٤٣ هـ الموافق ٠٥ يوليو ٢٠٢٢ م
جدة - المملكة العربية السعودية



جمعية البر الخيرية بروضه الهباس

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٩٤)

منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح</u>	<u>الأصول</u>
			<u>الأصول المتداولة</u>
٦٤٦,٣٦٢	٢,٦٩٩,٩٢٨	(٣)	النقد لدى البنوك
١٨,٧٢٥	٣١,٠٠٠	(٥)	أرصدة مدينة أخرى
١١٣,٢٠٠	٢٨,٠٠٠	(٤)	سهم مدينة
<u>٧٧٨,٢٨٧</u>	<u>٢,٧٥٨,٩٢٨</u>		إجمالي الأصول المتداولة
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٦٨,٠٢٩	٩٧,٢٩٢	(٦)	الأصول الثابتة
٢,٥٣٦,٩٢٢	٢,٣٩١,٩٤٨	(٨)	الأصول الاستثمارية
١,٥٤٦,٠٨٨	١,٤٦٤,٢٠٨	(٧)	أصول الأوقاف
<u>٤,١٥١,٠٣٩</u>	<u>٣,٩٥٣,٤٤٧</u>		إجمالي الأصول غير المتداولة
<u>٤,٩٢٩,٣٢٦</u>	<u>٦,٧١٢,٣٧٦</u>		<u>إجمالي الأصول</u>
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات غير المتداولة</u>
٣٧,٠٦٦	٣٧,٠٦٦	(٩)	مناقص موظفين
<u>٣٧,٠٦٦</u>	<u>٣٧,٠٦٦</u>		إجمالي الالتزامات غير المتداولة
			<u>صافي الأصول</u>
٤,٥٢٠,١٥٠	٥,٧٣٧,٢٤٢		صافي الأصول غير المقيدة
١٧٠,٣٠٣	٧٣٦,٢٦٠		صافي الأصول المقيدة
٢٠١,٨٠٧	٢٠١,٨٠٧		صافي أصول الأوقاف
<u>٤,٨٩٢,٢٦٠</u>	<u>٦,٦٧٥,٣١٠</u>		إجمالي صافي الأصول
<u>٤,٩٢٩,٣٢٦</u>	<u>٦,٧١٢,٣٧٦</u>		<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>



جمعية البر الخيرية بروضه الهباس

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٩٤)

منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	الجمالي	الجمالي
				٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢١/١٢/٣١
الإيرادات والمكاسب					
البرعات الثابتة	(١٠)	١,٦٦٩,٥٢٩	.	١,٦٦٩,٥٢٩	٨٥٤,٩٢٠
البرعات الثابتة العامة		٤٨٩,٢٦٥	.	٤٨٩,٢٦٥	.
دعم منصة احسان للبرامج	(١٢)	٥٧٤,٠٠٠	.	٥٧٤,٠٠٠	.
اعانات الحكومة		٨٠٧,٠١٤	.	٨٠٧,٠١٤	٧٠,٤٨٦
إيرادات الأنشطة	(١٣)	٤٦٦,٨٩٧	.	٤٦٦,٨٩٧	٤٦٥,٢١٠
تبرعات عينية	(١١)	١١٩,٤١٤	.	١١٩,٤١٤	.
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام		١,٨٨٢,٥٩٠	.	٤,١٢٦,١١٩	٣,٣٩٠,٦١٦
إجمالي الإيرادات والمكاسب		٢,٢٤٣,٥٢٩	.	٤,١٢٦,١١٩	٣,٣٩٠,٦١٦
المصروفات والخسائر					
مصاريف الزكاة		.	.	.	٤٠,٠٠٠
مصاريف الأنشطة	(١٤)	١,٤٩٣,٩٥١	.	١,٤٩٣,٩٥١	٨٩٧,٠٩٩
المصاريف العمومية والإدارية	(١٥)	٤١٠,٢٤٦	.	٤١٠,٢٤٦	٤٨٢,٨٩٩
مصروف دعم منصة احسان للبرامج		١٨٣,٦٢٠	.	١٨٣,٦٢٠	.
اهلاك الأصول الثابتة		٢٨,٣٦٧	.	٢٨,٣٦٧	٦٦,٤١٧
استهلاك الأصول الاستثمارية		١٤٤,٩٧٤	.	١٤٤,٩٧٤	١٣٤,٦٠٦
اهلاك أصول الأوقاف		٨١,٨٨٠	.	٨١,٨٨٠	٨١,٨٠١
إجمالي المصروفات والخسائر		١,٦٧٧,٥٧١	.	٢,٣٤٣,٠٧٠	١,٧٠٢,٨٢٢
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة		١,٢١٧,٠٩٢	.	١,٧٨٣,٠٥٠	٣١٢,٢٠٦
التغير في صافي الأصول		١,٢١٧,٠٩٢	.	١,٧٨٣,٠٥٠	٣١٢,٢٠٦
صافي الأصول في بداية السنة		٤,٥٢٠,١٥٠	٢٠١,٨٠٧	٤,٨٩٢,٢٦٠	٢,٠٤,٤٦٦
صافي الأصول في نهاية السنة		٥,٧٣٧,٢٤٢	٧٣٦,٢٦٠	٦,٦٧٥,٣١٠	٤,٨٩٢,٢٦٠



إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٥) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية البر الخيرية بروضة الهباس

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٩٤)

منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(٣١٢,٢٠٦)	١,٧٨٣,٠٥٠	التغير في صافي الأصول
٦٦,٤١٧	٢٨,٣٩٧	استهلاك الاصول الثابتة
١٣٤,٦٠٦	١٤٤,٩٧٤	اهلاك الاصول الاستثمارية
٨١,٨٠١	٨١,٨٨٠	اهلاك اصول الاوقاف
<u>(٢٩,٣٨٢)</u>	<u>٢,٠٣٨,٣٠١</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
(٣٠,٠٠٠)	(١٢,٢٧٥)	<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
(١٨,٧٢٥)	٨٥,٢٠٠	مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
٣٧,٠٦٦	.	ذمم مدينة
<u>(٤١,٠٤١)</u>	<u>٢,١١١,٢٢٦</u>	مخصص لهيئة الخدمة - المسدد خلال العام
.	(٥٧,٦٦٠)	صافي التدفقات النقدية المتوفر من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
.	(٥٧,٦٦٠)	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
.	.	اضافة أصول ثابتة
(٤١,٠٤١)	٢,٠٥٣,٥٦٦	صافي التدفقات النقدية (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
٦٨٧,٤٠٣	٦٤٦,٣٦٢	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
<u>٦٤٦,٣٦٢</u>	<u>٢,٦٩٩,٩٢٨</u>	صافي التدفقات النقدية المتوفر من (المستخدمة في) الأنشطة التمويلية
		التغير في النقدية خلال السنة
		رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
		رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة



إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٥) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية البر الخيرية بروضه الهباس
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٩٤)
منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

- (١/١) اسم الجمعية : جمعية البر الخيرية بروضه الهباس
(٢/١) المركز الرئيسي : منطقة الحدود الشمالية
(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٩٤) بتاريخ ٣٠ / ١٤ / ١٤٢٦ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

تقديم المساعدات التقديرية والعينية للأسر الفقيرة المستحقة للمساعدة - القيام ببعض المشروعات الخيرية كمعونة الشتاء والعبدین وتأمين الحقيبة المدرسية للطلبة الفقراء- المساعدة في رفع مستوى المعيشي والصحي والثقافي والاجتماعي - تقديم الاعانات اللازمة كاعانات الزواج والخدمات العامة وتحسين المساكن.

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

(٢) إيضاح : أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي وطبقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها للمنشآت الغير هادفة للربح في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال الجمعية :-

(١/٢) استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المسجلة خلال تلك السنة وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة حول الأحداث والأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .



جمعية البر الخيرية بروضة الهباس

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٩٤)

منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

(٢/٢) العرف المحاسبي :

تقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي :-

(أ) الإيرادات :

تتمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات التي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :

(١) يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الاستحقاق وذلك عند توافر الشروط التالية :-

(١/١) أن تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام في المستقبل .

(١/ب) أن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(١/ج) أن يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .

* وفيما عدا ذلك يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً للأساس النقدي .

(٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن الإيرادات وذلك عند إمكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات .

(ب) المصروفات :

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف الجمعية وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :

(١) يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

(٢) يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

(٣) يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .

النقدية وشبه النقدية :

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة والحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة :

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



جمعية البر الخيرية بروضه الهباس

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٩٤)

منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

الأصول الثابتة :-

يتم الاعتراف بالموجودات الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الاستهلاك ، وفي حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجمع خسارة الاضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

المباني	٤%	أجهزة الاتصال والأمن والحماية	١٥%
الآلات والمعدات	١٥%	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	١٥%
السيارات	٢٠%	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	١٥%
الأثاث المكتبي	١٠%	لوحات الدعاية والإعلان	١٥%
الآلات والمعدات المكتبية	١٥%	الأصول غير الملموسة	٢٠%
العدد والأدوات	١٥%	الموجودات الحيوية	٢٠%
أدوات وأجهزة التصوير والعرض	١٥%		

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات :-

يتم تصنيف التبرعات التي تلقاها الجمعية من قبل المتبرعين إلى تبرعات مقيدة وتبرعات غير مقيدة وتبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين

التبرعات العينية :-

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الاستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الاعتراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها .

قائمة التدفقات النقدية:

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تمثل النقدية ومائى حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.



جمعية البر الخيرية بروضة الهباس

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٩٤)

منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية

تكملة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
٦٤٦,٣٦٢	٢,٦٩٩,٩٢٨	نقد بالبنوك
٠	٠	نقد بالصندوق
<u>٦٤٦,٣٦٢</u>	<u>٢,٦٩٩,٩٢٨</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٤) ذمم مدينة</u>
٨٣,٢٠٠	٦,٠٠٠	قروض حسنة
٣٠,٠٠٠	٢٢,٠٠٠	السلف والقروض
<u>١١٣,٢٠٠</u>	<u>٢٨,٠٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٥) أرصدة مدينة اخرى</u>
١٤,٠٠٠	٣١,٠٠٠	عهد مؤقتة
٤,٧٢٥	٠	مصرفات مقدمة
<u>١٨,٧٢٥</u>	<u>٣١,٠٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>



جمعية البر الخيرية بروضه الهيش

مسحلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢١٤)
مطقة الحدود الشرقية - المسلة الغربية السعودية

تتمه ايضاحات حول القوائم المالية لسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م.

صفحة قيمة الأصول	صفحة قيمة الأصول في	مجموع الاهلاك	الايكات	مجموع الاهلاك	تكلفة الأصول	الاضافات	تكلفة الأصول	نسبة	صفحة	صفحة	نسبة	صفحة	صفحة
٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/١٢/٣١	بداية السنة	خلال السنة	بداية السنة	نهاية السنة	خلال السنة	نهاية السنة	الايكات	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/١٢/٣١	%	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/١٢/٣١
٠	٥٧,٦٦٠	٠	٠	٠	٥٧,٦٦٠	٥٧,٦٦٠	٥٧,٦٦٠	٠	٠	٠	%٤	٠	٠
٠	٠	٢١٦,٢٦٠	٠	٢١٦,٢٦٠	٢١٦,٢٦٠	٠	٢١٦,٢٦٠	٠	٠	٠	%١٥	٠	٠
٢٨٠,٢٤	٣٩,٦٢٧	٢٤٤,٣٤٣	٢٨,٣٩٧	٢١٥,٩٤٦	٢٨٣,٩٧٠	٠	٢٨٣,٩٧٠	٠	٢٨٣,٩٧٠	٢٨٣,٩٧٠	%١٠	٢٨٣,٩٧٠	٢٨٣,٩٧٠
٠	٠	٢٠٩,٤٩٥	٠	٢٠٩,٤٩٥	٢٠٩,٥٠٠	٠	٢٠٩,٥٠٠	٠	٢٠٩,٥٠٠	٢٠٩,٥٠٠	%٢٠	٢٠٩,٥٠٠	٢٠٩,٥٠٠
٠	٠	٨٥,١١٩	٠	٨٥,١١٩	٨٥,١١٩	٠	٨٥,١١٩	٠	٨٥,١١٩	٨٥,١١٩	%١٥	٨٥,١١٩	٨٥,١١٩
٦٨٠,٠٢٩	٩٧,٢٩٢	٧٥٥,٢١٧	٧٨,٣٩٧	٧٢٦,٨٢٠	٨٥٢,٥٠٩	٥٧,٦٦٠	٧٩٤,٨٤٩	٠	٧٩٤,٨٤٩	٧٩٤,٨٤٩			

صفحة قيمة الأصول	صفحة قيمة الأصول	مجموع الاهلاك	الايكات	مجموع الاهلاك	تكلفة الأصول	الاضافات	تكلفة الأصول	نسبة	صفحة	صفحة	نسبة	صفحة	صفحة
٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/١٢/٣١	بداية السنة	خلال السنة	بداية السنة	نهاية السنة	خلال السنة	نهاية السنة	الايكات	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/١٢/٣١	%	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/١٢/٣١
١,٥٤٦,٠٨٨	١,٤٦٤,٢٠٨	٥٨٢,٨٠٣	٨١,٨٨٠	٥٠٠,٩٢٣	٢,٠٤٧,٠١١	٠	٢,٠٤٧,٠١١	٠	٢,٠٤٧,٠١١	٢,٠٤٧,٠١١	%٤	٢,٠٤٧,٠١١	٢,٠٤٧,٠١١
١,٥٤٦,٠٨٨	١,٤٦٤,٢٠٨	٥٨٢,٨٠٣	٨١,٨٨٠	٥٠٠,٩٢٣	٢,٠٤٧,٠١١	٠	٢,٠٤٧,٠١١	٠	٢,٠٤٧,٠١١	٢,٠٤٧,٠١١			

صفحة قيمة الأصول	صفحة قيمة الأصول	مجموع الاهلاك	الايكات	مجموع الاهلاك	تكلفة الأصول	الاضافات	تكلفة الأصول	نسبة	صفحة	صفحة	نسبة	صفحة	صفحة
٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/١٢/٣١	بداية السنة	خلال السنة	بداية السنة	نهاية السنة	خلال السنة	نهاية السنة	الايكات	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/١٢/٣١	%	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/١٢/٣١
٢٤٠,٠٠٠	٢٤٠,٠٠٠	٠	٠	٠	٢٤٠,٠٠٠	٠	٢٤٠,٠٠٠	٠	٢٤٠,٠٠٠	٢٤٠,٠٠٠	%٠	٢٤٠,٠٠٠	٢٤٠,٠٠٠
٢,٢٢,٠٧٩	٢,٢٢,٠٧٩	٢٩٥,٦١٠	١١٢,٥٢٥	٥٨٢,٦٧٥	٢,٨١٣,٣٨٥	٠	٢,٨١٣,٣٨٥	٠	٢,٨١٣,٣٨٥	٢,٨١٣,٣٨٥	%٤	٢,٨١٣,٣٨٥	٢,٨١٣,٣٨٥
٦٦,٢١٢,٦٢٢	٦٦,٢١٢,٦٢٢	١٨٢,٤٨٧	٣٩,٤٢٩	١٥٠,٠٥٨	٢١٦,٢٦٠	٠	٢١٦,٢٦٠	٠	٢١٦,٢٦٠	٢١٦,٢٦٠	%١٥	٢١٦,٢٦٠	٢١٦,٢٦٠
٠,٥٢١,٩٢٢	٠,٥٢١,٩٢٢	٨٧٢,٦٩٧	١٤٤,٩٧٤	٧٢٢,٧٢٣	٣,٢٦٩,٢٤٥	٠	٣,٢٦٩,٢٤٥	٠	٣,٢٦٩,٢٤٥	٣,٢٦٩,٢٤٥			



جمعية البر الخيرية بروضه الهباس

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٩٤)

منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية

تتمه إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) مخصص مكافأة نهاية الخدمة</u>
٣٧,٠٦٦	٣٧,٠٦٦	رصيد أول العام
.	.	المخصص خلال العام
.	.	المسدد خلال العام
<u>٣٧,٠٦٦</u>	<u>٣٧,٠٦٦</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) التبرعات النقدية المقيدة</u>
٦٧٤,٩٢٠	٨٦,١٢٩	تبرعات نقدية
١٥٠,٠٠٠	.	كبرعات نقدية - أوقاف
٢٠,٠٠٠	٥٣,٤٠٠	دعم مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية لمشروع رحماء بيلهم
.	.	كبرعات بنك الراجحي الرئيسي
.	٥٠,٠٠٠	دعم وقف سعد الموسوي - أسرتي جنتي
.	٣٠,٠٠٠	دعم مؤسسة عبدالله العيسى - إيجار منازل
.	١,٤٥٠,٠٠٠	تبرع السيد عبدالله بن محفوظ لانشطة الجمعية
<u>٨٥٤,٩٢٠</u>	<u>١,٦٦٩,٥٢٩</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١١) الإعانات الحكومية</u>
٧٠,٤٨٦	٧٣٧,٠١٤	المنح الحكومي - وزارة التنمية الاجتماعية
.	٧٠,٠٠٠	المنح الحكومي - مواجهة جائحة كورونا
<u>٧٠,٤٨٦</u>	<u>٨٠٧,٠١٤</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٢) دعم منصة إحسان</u>
.	١٦٢,٠٠٠	دعم كفالة أيتام منصة إحسان
.	١٦٢,٠٠٠	تبرع الهيئة السعودية للبيانات والذكاء الصناعي
.	٨٠,٠٠٠	سداد إيجار أسر محدودى الدخل
.	١٢٠,٠٠٠	كفالة الأراامل
.	٥٠,٠٠٠	دعم مؤسسة عبدالله إبراهيم السبيعي الخيرية لمشروع كفالة الأسر المحتاجة
<u>.</u>	<u>٥٧٤,٠٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>

دعم مؤسسة عبدالله إبراهيم السبيعي الخيرية لمشروع كفالة الأسر المحتاجة



جمعية البر الخيرية بروضه الهباس

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٩٤)
منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية

تتمه ايضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	(١٣) إيرادات الأنشطة
٣٢,٤٠٥	١٦٨,٤٤٤	إيرادات الإيجارات - الفندق
٢٣,٢٠٥	٦٤,٧٥٣	إيرادات الملعب
٤,٠٠٠	٤,٠٠٠	الإشتراكات
٢١,٠٠٠	.	دعم مؤسسة حصة بنت ناصر الراجحي - سلة غذائية
٢٠,٠٠٠	.	دعم مؤسسة الجميح الخيرية - سلة غذائية
١٠,٢٠٠	.	دعم لحملة تسديد القواتير الكهرباء للمستفيدين
٦٠,٧٠٠	.	دعم مؤسسة عبداللطيف العيسى الخيرية
١٨,١٠٠	٣٩,٩٠٠	دعم مؤسسة فهد العويضة
٢٨,٥٠٠	٤٠,٠٠٠	دعم مؤسسة فهد العويضة كسوة الشتاء
١٧٠,٠٠٠	.	تبرع أبناء عبدالعزيز التويضر
٣٦,٠٠٠	٣٦,٠٠٠	دعم مؤسسة الحبيب كسوة الحبيب وكفالة ارامل
٢٥,٠٠٠	.	دعم مؤسسة عبدالعزيز الجميح الخيرية لمشروع غراس
١٨,٠٠٠	.	دعم مؤسسة عبدالعزيز الجميح الخيرية لمشروع اسرتي
.	٤٥,٠٠٠	تبرعات مؤسسة عبدالله الضيخان
.	٢٠,٠٠٠	دعم مؤسسة السبيعي - تيسير المقبلين على الزواج
.	٣٦,٠٠٠	دعم أوقاف الماجد الخيرية - مشروع اعمار
.	١٢,٨٠٠	إيرادات المحلات
٤٦٥,٢١٠	٤٦٦,٨٩٧	الإجمالي



جمعية البر الخيرية بروضه الهباس
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٩٤)
منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
تمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ هـ

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ هـ</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ هـ</u>	<u>(١٤) مصاريف الأنشطة</u>
١١٧,٨٤٠	٢٠,٥٤٢	السلة الغذائية
١٨,١٠٠	.	جبل الغد
١٧٥,٧٥٠	١٨٧,٣٢٥	كفالة الأيتام
٧,٤٤٠	٥٣,٤٠٠	مصرف دعم مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية لمشروع رحماء بينهم
٨٢,٣٥٠	٨٠,٠٠٠	اعانة مالية
٦,٥٠٠	٢٢,٩٠٠	اعانة صحية
١٠٥,٥٠٠	٤٢,٥٠٠	ترميم منازل
٣٢,٩٠٠	.	مشروع حياة لعلاج المرضى
٢٣,٨١٧	٥٩,٨٢٠	مشروع اعمار المساجد
١١٩,٨٧٩	٤٦,٩٠٠	البطاقات النقدية للاسر محدودى الدخل
١٨,٠٠٠	٧٧,٣٠٠	البطاقات التمويلية للاسر محدودى الدخل
٢,٠٠٠	.	كفالة جاسعية
٧٦,٠٩٢	٢٩,٩٤٧	تسديد فواتير كهرباء
١٨,٨٠٠	١,٦٠٠	عديدة مالية الأيتام
١,٤٠٠	.	كفارة يمين
٨,٨٩٠	١٨,٠٥٠	شراء اجهزة كهربائية للمستفيدين
٩,٠٠٠	٢٧,٠٠٠	كفالة ارملة مؤسسة محمد الحبيب الخيرية
٦٤,٠٠٠	.	كسوة شفاء
٣,٩٤١	.	افطار صائم
٤,٩٠٠	١٠,٠٠٠	أنشطة اخرى
.	١١٦,٣٧٥	المنح الحكومي - صندوق المجتمعي
.	٢٩,٩٠٢	مشروع مبادرة غذائنا
.	٣٩,٠٠٠	كفالة ارامل مؤسسة العيسى
.	٣١٣,٨٠٠	دعم المؤسسات المانحة
.	١٢٠,٧٥٠	تبرع فاعل خير لاسر الأيتام
.	١٣٧,٩٤٠	الصندوق المجتمعي
.	١٢,٥٠٠	مشروع الاضاحي
.	٢٧,٠٠٠	مقبلين على الزواج
.	١,٥٠٠	تأثيث منازل
.	٦,٧٠٠	مصلي العيد
.	١٦,٢٠٠	عينية للاسر
<u>٨٩٧,٠٩٩</u>	<u>١,٤٩٣,٩٥١</u>	<u>الإجمالي</u>



جمعية البر الخيرية بروضه الهباس

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٩٤)
منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٥) المصاريف العمومية والإدارية</u>
٣٦٨,٥٩٥	٢٨٤,٤٥٤	الرواتب والأجور الأساسية
١٥,٣١٨	١٢,٥٣٣	تأمينات اجتماعية
١٨,٤٠٥	٢٠,٢١٨	مكافآت وحوافز أخرى
.	٣,٧٢٥	تسديد برنامج مقيم
.	١٠,٣٥٠	مستلزمات أنظمة المعلومات
.	٢٣,٧٦٠	المياه والكهرباء والصرف الصحي
.	٨,٤٠٠	صيانة وإصلاح
٣,٥٦٤	.	الهاتف والفاكس والإنترنت
٣٧,٠٦٦	.	مكافآت ترك الخدمة
٣٨,٤٥١	٣٥,٢٩٩	مصاريف حكومية
.	٥,٠٠٠	مستلزمات مستودع
١,٥٠٠	.	أجور تحميل وتنزيل
.	٥,٠٠٠	مصاريف التدريب والتأهيل
.	٤٢٨	عملات بنكية
.	١,٠٨٠	أخرى
<u>٤٨٢,٨٩٩</u>	<u>٤١٠,٢٤٦</u>	<u>الإجمالي</u>

