

جمعية البر الخيرية بالشدخ

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٠٣)

مركز الشدخ - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية البر الخيرية بالشدخ
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٠٣)
مركز الشدخ - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
١ - ٢	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
٦ - ١٣	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية البر الخيرية بالشدخ
مركز الشدخ - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية البر الخيرية بالشدخ ("جمعية أهلية") ، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة في القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة. وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتمدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

لقد قمنا بالمراجعة طبقا 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 طبقا لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إلترزنا أيضا بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقا لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا.

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.

س

ط

الموقرين

السادة / جمعية البر الخيرية بالشدخ

مركز الشدخ - المملكة العربية السعودية

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

- تحديد 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. ويعد خطر عدم إكتشاف أية مخاطر جوهرية ناتجة عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، حيث أن الغش قد ينطوي على تواطؤ، تزوير، حذف متعمد، إفادات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة للمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي عن فعالية الرقابة الداخلية للجمعية.
- 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 جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، فإنه يتعين علينا لفت الإنتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، وإذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فيتعين علينا تعديل رأينا. إن إستنتاجاتنا تستند إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ إصدار تقريرنا. ومع ذلك، فإنه من الممكن أن تسبب أحداث أو ظروف مستقبلية في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- تقويم العرض وهيكلي ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وفيما إذا كانت القوائم المالية تظهر المعاملات والأحداث الرئيسية بطريقة تحقق العرض العادل.

س

مكتب رامي الخضر - محاسبون ومراجعون قانونيون

رامي خالد الخضر

رامي خالد الخضر
ترخيص رقم (٤٢٩)

في ٢٥ رمضان ١٤٤٤هـ الموافق ١٦ ابريل ٢٠٢٣م
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية البر الخيرية بالشدخ

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٠٣)

مركز الشدخ - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>
الأصول المتداولة			
النقد لدى البنوك	(٣)	٩٩٠,٦٨٠	١,٠٤٥,٥٤٣
إجمالي الأصول المتداولة		٩٩٠,٦٨٠	١,٠٤٥,٥٤٣
الأصول غير المتداولة			
صافي الأصول الثابتة	(٤)	١٨١,٣٧٤	١٩,٦٥٣
صافي الأصول غير الملموسة	(٥)	٦,٢٥٠	١١,٢٥٠
إجمالي الأصول غير المتداولة		١٨٧,٦٢٤	٣٠,٩٠٣
إجمالي الأصول		١,١٧٨,٣٠٤	١,٠٧٦,٤٤٦
الالتزامات وصافي الأصول			
الالتزامات المتداولة			
مصرفوات مستحقة	(٦)	٢٨,٨٠٠	٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		٢٨,٨٠٠	٠
الالتزامات غير المتداولة			
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	(٧)	٥٥,٧٤٧	٣٨,٥٦٢
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		٥٥,٧٤٧	٣٨,٥٦٢
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		٧٤,١٥٦-	٢٢٠,٤٦٣
صافي الأصول المقيدة	(١٢)	١,١٦٧,٩١٣	٨١٧,٤٢١
إجمالي صافي الأصول		١,٠٩٣,٧٥٧	١,٠٣٧,٨٨٤
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		١,١٧٨,٣٠٤	١,٠٧٦,٤٤٦

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية البر الخيرية بالشدخ

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٠٣)

مركز الشدخ - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>إيضاح</u>	<u>غير مقيدة</u>	<u>مقيدة</u>	<u>إجمالي</u> <u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>إجمالي</u> <u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>
<u>الإيرادات والمكاسب</u>				
التبرعات النقدية العامة	٧٥,٨٧٥	٠	٧٥,٨٧٥	١٥٦,٧٤٢
التبرعات النقدية المقيدة (٨)	٠	٢٤٧,٦٧٧	٢٤٧,٦٧٧	٣١٦,٥١٤
التبرعات العينية	٣٩٩,٤٢٠	٠	٣٩٩,٤٢٠	٢٣٤,٧٥٠
الإعانات الحكومية (٩)	٠	٤٢٥,٨٤٧	٤٢٥,٨٤٧	٠
صافي الأصول المحررة من القيود	٣٢٣,٠٣٢	(٣٢٣,٠٣٢)	٠	٠
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام	٧٩٨,٣٢٧	٣٥٠,٤٩٢	١,١٤٨,٨١٩	٧٠٨,٠٠٦
<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>				
<u>المصروفات والخسائر</u>				
مصاريف الأنشطة (١٠)	٧٥٨,٦٢١	٠	٧٥٨,٦٢١	٦٧١,٦٩٤
المصاريف العمومية والإدارية (١١)	٣٣٥,٩٩٩	٠	٣٣٥,٩٩٩	٢٠٣,٤٣٣
<u>إجمالي المصروفات والخسائر</u>	١,٠٩٤,٦٢٠	٠	١,٠٩٤,٦٢٠	٨٧٥,١٢٧
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	(٢٩٦,٢٩٣)	٣٥٠,٤٩٢	٥٤,١٩٩	(١٦٧,١٢١)
<u>البنود الاستثنائية</u>				
مصروفات وتسيويات سنوات سابقة	١,٦٧٤	٠	١,٦٧٤	٠
التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية	١,٦٧٤	٠	١,٦٧٤	٠
التغير في صافي الأصول	(٢٩٤,٦١٩)	٣٥٠,٤٩٢	٥٥,٨٧٣	(١٦٧,١٢١)
صافي الأصول في بداية الفترة	٢٢٠,٤٦٣	٨١٧,٤٢١	١,٠٣٧,٨٨٤	١,٢٠٥,٠٠٥
صافي الأصول في نهاية الفترة	(٧٤,١٥٦)	١,١٦٧,٩١٣	١,٠٩٣,٧٥٧	١,٠٣٧,٨٨٤

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية البر الخيرية بالشدخ

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٠٣)
مركز الشدخ - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية كما في في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>
التغير في صافي الأصول	٥٥,٨٧٣	(١٦٧,١٢١)
إهلاك الأصول الثابتة	٣٩,٩٥٣	٩,٥٠٧
استنفاد الأصول غير الملموسة	٥,٠٠٠	٥,٠٠٠
التغير في صافي الأصول بعد التسويات	١٠٠,٨٢٦	(١٥٢,٦١٤)
<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>		
المخزون	٠	١٠,٦٥٠
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	١٧,١٨٥	٧,٤٠٠
تسويات سنوات سابقة	(١,٦٧٤)	٠
صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية	١٤٥,١٣٧	(١٣٤,٥٦٤)
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>		
شراء وإضافات أصول ثابتة	٢٠٠,٠٠٠-	٠
صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية	(٢٠٠,٠٠٠)	٠
التغير في النقدية خلال الفترة	٥٤,٨٦٣-	(١٣٤,٥٦٤)
رصيد النقدية وما في حكمها بداية الفترة	١,٠٤٥,٥٤٣	١,١٨٠,١٠٧
رصيد النقدية وما في حكمها نهاية الفترة	٩٩٠,٦٨٠	١,٠٤٥,٥٤٣

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية البر الخيرية بالشدخ

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٠٣)
مركز الشدخ - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية البر الخيرية بالشدخ

(٢/١) المركز الرئيسي : مركز الشدخ

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٠٣) بتاريخ ٠١ / ٠٧ / ١٤٣٠ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

تقديم العديد من البرامج الخيرية الرعوية والتنموية والمستدامة والمساعدات الموسمية والدائمة وفق ما ورد في نظامها الأساسي

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٢/١/١ م وتنتهي في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م .

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

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي و طبقاً 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 بالشدخ

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٠٣)
مركز الشدخ - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م

(٢/٢) العرف المحاسبي :

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

(أ) الإيرادات :

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

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

(١/أ) أن تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام فى 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 فى 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 و الحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة :

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

جمعية البر الخيرية بالشدخ

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٠٣)

مركز الشدخ - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ 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 اضمحلال ، وتلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

المبــــــــــــــــاني	%٤	أجهزة الاتصال والأمن والحماية	%١٥
الآلات والمعدات	%١٥	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	%٢٠
السيارات	%٢٠	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	%٢٠
الأثاث المكتبي	%١٠	لوحات الدعاية والإعلان	%١٥
الآلات والمعدات المكتبية	%١٥	الأصول غير الملموسة	%٢٥
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 تتلقاها الجمعية من قبل المتبرعين إلى تبرعات مقيدة وتبرعات غير مقيدة وتبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين

التبرعات العينية :-

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

قائمة التدفقات النقدية:-

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

جمعية البر الخيرية بالشدخ

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٠٣)

مركز الشدخ - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
<u>١,٠٤٥,٥٤٣</u>	<u>٩٩٠,٦٨٠</u>	نقد بالبنوك
<u>١,٠٤٥,٥٤٣</u>	<u>٩٩٠,٦٨٠</u>	<u>الإجمالي</u>

مسجاة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٠٣)
مركز الشدخ - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتقدمة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م

٥) الأصول غير الملموسة :-									
صافي قيمة الأصول في	صافي قيمة الأصول في	مجموع الاستنفاد	مجموع الإهلاك	الاستنفاد	مجموع الاستنفاد	تكاليف الأصول	تكاليف الأصول	نسبة الاستنفاد	البالغ
٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	نهایی السنة	المستبعد	خلال السنة	بداية السنة	نهایی السنة	بداية السنة		
١١,٢٥٠	٦,٢٥٠	١٣,٧٥٠	.	٥,٠٠٠	٨,٧٥٠	٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	%٢٥	رخص البرامج والأنظمة
١١,٢٥٠	٦,٢٥٠	١٣,٧٥٠	.	٥,٠٠٠	٨,٧٥٠	٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠		الإجمالي

جمعية البر الخيرية بالشدخ

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٠٣)

مركز الشدخ - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) مصاريف الأنشطة</u>
.	٣٦,١٥٣	مساعداات الأسر
٢٤٥,٤٠٠	٣٩٩,٤٢٠	المساعدات العينية - أسر محتاجة
١٤,٧٩٨	٤٣,٤٠٧	مساعداات السلات الغذائية
١٢,٥٠٠	١٧٦,٧٦٠	مساعداات تفريج كربة
٢,٤٠٠	٩,٤٥٠	مساعداات سقيا المياه وحفر الآبار
١٥,٠٠٠	١٠,٠٠٠	مساعداات زواج
٤,٠٠٠	٥٠٠	مساعداات صحية
.	١٨,٢٦٢	مصاريف كسوة الشتاء
٧٨,٣٥٠	.	مساعداات الأجهزة الكهربائية
١٣,٠٠٠	٢٨,٥٠٠	مساعداات الزكاة
١٨,٢٧١	.	مساعداات سداد فواتير كهرباء
٣,٠٠٠	.	مصاريف توزيع عوائد الأوقاف
٢٦٤,٩٧٥	٣٦,١٦٩	مصروفات برامج متنوعة وتشغيلية محملة على الأنشطة
<u>٦٧١,٦٩٤</u>	<u>٧٥٨,٦٢١</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية البر الخيرية بالشدخ

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٠٣)

مركز الشدخ - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١١) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
١٣٢,٠٠٠	١٩٢,٨٠٠	الرواتب والأجور الأساسية
٢٦,٤٠٠	٤٩,٠٨٣	تأمينات اجتماعية
٣,٣٠٠	٠	تكاليف العاملين - عمالة مؤقتة
٥,٥٠٠	١,٥٠٠	بدل الانتداب
٧,٤٠٠	١٧,١٨٥	تعويضات نهاية الخدمة
١,٨٢٢	٠	مستلزمات مكتبية
٠	١,٨٧٤	الوقود والمحروقات
٠	٩٠٠	مواد التنظيف
٤,٤١٩	٦,٤٣٨	مستهلكات أخرى
	١٢٢	صيانة وإصلاح - السيارات
١٣٠	٢٦٥	صيانة وإصلاح - اجهزة التدفئة والتبريد والتهوية
٦,٠١٨	٤,٥٦٩	الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
٥١٧	٠	تكاليف البريد والبرقيات
٠	٥٠٠	اجور تحميل وتنزيل
١,٤٢٠	٣,٨١٠	مصاريف الضيافة
٠	١٢,٠٠٠	إيجار ممتلكات - مقر الجمعية
٩,٥٠٧	٣٩,٩٥٣	مصاريف استهلاك الأصول الثابتة
٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	مصاريف استهلاك الأصول الثابتة
<u>٢٠٣,٤٣٣</u>	<u>٣٣٥,٩٩٩</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٢) صافي الأصول المقيدة</u>
٧٤٩	٧٤٩	اعانة هيئة الإغاثة
٥٠٥,٧٥٨	٦٤٦,٥٢٣	المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي
٠	٠	المنح الحكومي - دعم التشغيل
٢٨٩,٤٥٣	٣٠٤,٦٤١	تبرعات كفالات
٠	١٠١,٧٠٠	الزكاة الشرعية
٢١,٤٦١	١١٤,٣٠٠	تبرعات السقيا
<u>٨١٧,٤٢١</u>	<u>١,١٦٧,٩١٣</u>	<u>الإجمالي</u>