



جمعية البر والخدمات الاجتماعية بأملج

ترخيص رقم (٦٥)

تبوك - المملكة العربية السعودية

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

وتقرير مراجع الحسابات المستقل

جمعية البر والخدمات الاجتماعية بأمّالج

ترخيص رقم (٦٥)

تبوك - المملكة العربية السعودية

المحتويات

رقم الصفحة	البيانات
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
١٩-٧	الإيضاحات حول القوائم المالية من إيضاح (١) حتى إيضاح (٢٢)



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى السادة / جمعية البر والخدمات الاجتماعية بأملج

الملاة عليكو ورحمة الله وبركاته . . .

الرأي المتحفظ :-

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية البر والخدمات الاجتماعية بأملج 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 وباستثناء التأثيرات المحتملة للامر الموضح في قسم اساس الرأي المتحفظ في تقريرنا فان القوائم المالية المرفقة :

تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي لجمعية البر والخدمات الاجتماعية بأملج كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ وادائه المالي وتدفقاته النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين والملائمة لظروف للجمعية .

اساس الرأي المتحفظ :-

كما هو موضح بالإيضاح رقم (٦) والخاص بالاستثمارات المتاحة للبيع وعددها ١٠٠٠٠٠٠ سهم بشركة اسمنت الجزيرة بمبلغ ١٠٠٠٠٠٠٠ ريال لم يردنا مصادقة تؤيد صحة رصيد الاستثمارات من حيث عدد الاسهم وقيمتها بتاريخ ٢٠٢٠/١٢/٣١ وهذا ولم يتم اثبات أي ارباح وخسائر تخص هذا الاستثمار خلال عام ٢٠٢٠ م .

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 للقواعد 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 المتحفظ .

مسئوليات الإدارة عن القوائم المالية للجمعية :-

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

مركز الرئيسي : خميس مشيط - الخالدية - مركز حسن هادي التجاري - تليفون : ٠١٧٢٢٣٥٦٧٨
الرياض : حي المروج - طريق الملك عبد العزيز - مرج ٥ - تليفون : ٠١١٤٩٤١١١٨
جدة : شارع البلدية - مركز حسن هادي التجاري - مرج أ - مكتب ١١٦ - تليفون : ٠١٢٦٤٧٣٩٢٩
جازان : طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون : ٠١٧٣٢١٢٠٧٤
تبوك : حي العليا - شارع الامير سلطان - مقابل شركة استرا - الدور الرابع - مكتب اربعة - تليفون : ٠١٤٤٢١٣٩٣١
الموقع الإلكتروني : www.ashaherq.com
البريد الإلكتروني : info@ashaherq.com



(٢)

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 مالم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياته أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك .

مسئوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :

تمثل 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 جوهرية 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 فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة وعلينا ايضاً :-

-تحديد مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ اجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر والحصول على ادلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير اساس لرأينا . ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو افادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية .

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

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

-استنتاج مدى مناسبة استخدام الادارة لاساس الاستمرارية في المحاسبة واستناداً الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها ما اذا كان هناك عدم تأكيد جوهري ذا علاقة باحداث او ظروف قد تلقى 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 .

مكتب المحاسبة وشؤون القوائم
عبدالله شاهر المحاسب
المراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ٥٨٥٢٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qashari
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advices



(٣)

-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 .

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الاخرى :-

في رأينا أيضا فان القوائم المالية المرفقة ككل:

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

٢- تفق مع السجلات المحاسبية المدونة الالية والتقارير المستخرجة منها... . والله الموفق ، ، ،

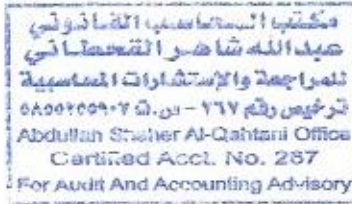
خميس مشيط في : ٢٠٢١/٠٦/٠١ م

الموافق : ٢٠٢٠/١٠/١٤ هـ

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧



(٤)

جمعية البر والخدمات الاجتماعية بأمّالج

ترخيص رقم (٦٥)

تبوك - المملكة العربية السعودية

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

٢٠١٩/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	إيضاح	البيانات
ريال سعودي	ريال سعودي		الأصول :
			الأصول المتداولة:
٢٩٣١٨٣٦.٠٠	١١١٢٣٣٤٩.٠٠	(٣)	النقد وما في حكمه
٢٢٥٠٤٢٨.٠٠	١١٢٧٤٢٨.٠٠	(٤)	المدينون
٠.٠٠	٦٠٠٠٠.٠٠	(٥)	المحزون
٥١٨٢٢٦٤.٠٠	١٢٣١٠٧٧٧.٠٠		إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة:
١٠٠٠٠٠٠.٠٠	١٠٠٠٠٠٠.٠٠	(٦)	الاستثمارات المتاحة للبيع
١٠٤٠٢٥٦٦.٠٠	٢٤٩٢٤٠٦٥.٠٠	(٧)	الأصول الثابتة بالصافي
٠.٠٠	١٥٠٠٠.٠٠	(٨)	الأصول غير الملموسة بالصافي
١٣٢٠٠٠٠.٠٠	١٠٥٨٢٣٥٨.٠٠	(٩)	مشروعات تحت التنفيذ
٢٤٦٠٢٥٦٦.٠٠	٣٦٥٢١٤٢٣.٠٠		إجمالي الأصول غير المتداولة
٢٩٧٨٤٨٣٠.٠٠	٤٨٨٣٢٢٠.٠٠		إجمالي الأصول
			الإلتزامات و صافي الأصول
			الإلتزامات متداولة:
٣٧٨٠٠٠.٠٠	٩٤١٠٠٠.٠٠	(١٠)	الدائنون
٣٧٨٠٠٠.٠٠	٩٤١٠٠٠.٠٠		إجمالي الإلتزامات المتداولة
			الإلتزامات غير متداولة:
٨٨٩٤٣٤.٠٠	١٠١٥٩٥٣.٠٠	(١١)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٨٨٩٤٣٤.٠٠	١٠١٥٩٥٣.٠٠		إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
١٢٦٧٤٣٤.٠٠	١٩٥٦٩٥٣.٠٠		إجمالي الإلتزامات
		(١٢)	صافي الأصول:
٨٦٨٦٥٤٢.٠٠	١٠٥٢٧٣٥٦.٠٠		صافي الأصول غير المقيدة
٩١٢٤٣٩.٠٠	٢٢٢٧٧٣٤.٠٠		صافي الأصول المقيدة
١٨٩١٨٤١٥.٠٠	٣٤١٢٠١٥٧.٠٠		صافي أصول الأوقاف
٢٨٥١٧٣٩٦.٠٠	٤٦٨٧٥٢٤٧.٠٠		إجمالي صافي الأصول
٢٩٧٨٤٨٣٠.٠٠	٤٨٨٣٢٢٠.٠٠		إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

مكتب المحاسبة والتدقيق
للإشراف على القوائم المالية
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - من ٥٠٥٥٥٥٩٧٧
عبدالله شاهر محاسبون ومراجعون قانونيون ترخيص رقم ٢٦٧
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

قائمة الأنشطة عن السنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١

إيضاح	٢٠٢٠ م			إجمالي
	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	
البيان	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
الإيرادات والمكاسب:				
اشتركات الاعضاء	٨٣٠٠٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٩٧٠٠٠٠٠
التبرعات النقدية	١٩٥١٤٠٨٦٠٠٠	١٠١٩٢٠٤٠٠٠	٠٠٠	١٠٩٦٢٢٨١٠٠٠
الاعانات الحكومية	٠٠٠	١٤٥٩٨٢٨٠٠٠	٠٠٠	٦١٥٤٧٢٠٠٠
تبرعات الوقف الخيري	٠٠٠	٠٠٠	١٦٩٢٨٢٩٨٠٠٠	١٧٠٠١١٤٨٠٠٠
الإيرادات الأنشطة	٦٧٠٨٨٨٠٠٠	٦٦٤٤٨٤٥٠٠٠	٠٠٠	٤٦٢٤٣٠٤٠٠٠
الإيرادات اأخرى	٧٧٨٧٠٠٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	١٣٨٦٨٥٥٠٠٠
ارباح رسالية (بيع اصول ثابتة)	١٢٤٥٠٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠
صافي الاصول المقيدة المحررة من القيود	٧٨٠٨٥٨٢٠٠٠	(٧٠٨٠٨٠٥٨٢)	٠٠٠	٠٠٠
صافي اصول الاوقاف المحررة من القيود	١٧٢٦٥٥٦٠٠٠	٠٠٠	(١,٧٢٦,٥٥٦)	٠٠٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب	٣٠٥١٩٥٦٢٠٠٠	١٣١٥٢٩٥٠٠٠	١٥٢٠١٧٤٢٠٠٠	٣٤٥٩٩٧٦٠٠٠٠
مصرفات البرامج:				
مصرفات الأنشطة والبرامج	٢٤٥٣٨٥٢٢٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	١٧٩٥٨٧٨٠٠٠٠
مصاريف التشغيل المحملة على النشاط	١٩٠٦٥٠٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠
مصرفات جمع مال (دعاية وإعلان)	١٧٢٦٥٥٦٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٢٧٦٥٩٢٣٠٠٠٠
إجمالي مصرفات البرامج	(٢٦,٤٥٥,٧٢٨)	٠٠٠	٠٠٠	(٢٠,٧٢٤,٧٠٣)
محمل التغير في صافي الأصول	٤٠٦٣٨٣٤٠٠٠	١٣١٥٢٩٥٠٠٠	١٥٢٠١٧٤٢٠٠٠	١٣٨٧٥٠٥٧٠٠٠٠
مصرفات عمومية وإدارية:				
أجور ورواتب إدارية	٦٦٠٣٧٤٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٥٩١٧٠٠٠٠٠
مصاريف عمومية وإدارية أخرى	٧٠٧٠٨٨٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٧٣٨٠١٥٠٠٠٠
مصاريف الحوكمة	١٦٣٥٠٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠
إجمالي مصرفات عمومية	(١,٣٨٣,٨١٢)	٠٠٠	٠٠٠	(١,٣٢٩,٧١٥)
إستهلاك الأصول الثابتة	(٨٣٤,٢٠٨)	٠٠٠	٠٠٠	(٧٢٨,٢١٨)
إطفاء الاصول غير الملموسة	(٥,٠٠٠)	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠
مجموع المصرفات	(٢,٢٢٣,٠٢٠)	٠٠٠	٠٠٠	(٢,٠٥٧,٩٣٣)
صافي التغير في صافي الأصول	١٨٤٠٨١٤٠٠٠	١٣١٥٢٩٥٠٠٠	١٥٢٠١٧٤٢٠٠٠	١١٨١٧١٢٤٠٠٠

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ٢١ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

مكتب المحاسبة عبد الله شاهر
عبد الله شاهر المحاسب القانوني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ٥٨٥٥٢٥٩٠٧٥
Abdullah Shaher Al-Qahlan Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(٦)

جمعية البر والخدمات الاجتماعية بأملج

ترخيص رقم (٦٥)

تبوك - المملكة العربية السعودية

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

٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
١١٨١٧١٢٤.٠٠	١٨٣٥٧٨٥١.٠٠	<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>
٧٢٨٢١٨.٠٠	٨٣٤٢٠٨.٠٠	استهلاك الأصول الثابتة
٠.٠٠	٥٠٠٠.٠٠	إطفاء الأصول الغير ملموسة
١٠٤٣١٠.٠٠	١٨٢٨٤٩.٠٠	المكون خلال العام مخصص مكافاة نهاية الخدمة
		<u>التغير في بنود الأصول والالتزامات المتداولة</u>
(٦٦٦,٥٥٦)	١١٢٣٠٠٠.٠٠	النقص او (الزيادة) في المدينون
٠.٠٠	(٦٠,٠٠٠)	النقص او (الزيادة) في المخزون
٣٧٨٠٠٠.٠٠	٥٦٣٠٠٠.٠٠	النقص او (الزيادة) في الدائون
(٢,٨٣١)	(٥٦,٣٣٠)	المستخدم من مخصص مكافاة نهاية الخدمة
١٢٣٥٨٢٦٥.٠٠	٢٠٩٤٩٥٧٨.٠٠	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية
	(١)	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:</u>
		إضافات الأصول الثابتة
(٧٥٣,١٥٠)	(١٥,٣٥٥,٧٠٧)	إضافات الأصول غير الملموسة
٠.٠٠	(٢٠,٠٠٠)	التغيرات على المشروعات تحت التنفيذ
(١٣,٢٠٠,٠٠٠)	٢٦١٧٦٤٢.٠٠	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية
(١٣,٩٥٣,١٥٠)	(١٢,٧٥٨,٠٦٥)	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
	(٣)	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية
٠.٠٠	٠.٠٠	صافي التغير في رصيد البنك ومافي حكمه
(١,٥٩٤,٨٨٥)	٨١٩١٥١٣.٠٠	رصيد النقد ومافي حكمه في بداية الفترة
٤٥٢٦٧٢١.٠٠	٢٩٣١٨٣٦.٠٠	رصيد النقد ومافي حكمه في نهاية الفترة
٢٩٣١٨٣٦.٠٠	١١١٢٣٣٤٩.٠٠	

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ٢١ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر المحاسبين
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - من ٥٨٥٥٥٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(٧)
جمعية البر والخدمات الاجتماعية بأبج
ترخيص رقم (٦٥)

توك - المملكة العربية السعودية

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

٧- الأصول الثابتة ومجمع استهلاكاتها:

نوعية الاستهلاك	التكلفة					نسبة الاستهلاك %	
	الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	الزيادة في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	الاستهلاكات ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	إضافات العام ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	رصيد سعودي ٢٠٢٠/١٢/٣١ م		
أراضي	٣٩٩١٤١٦,٠٠٠	١٨٩٩١٤١٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٩٩١٤١٦,٠٠٠	%١٠	
المباني	٣٧٤٠٠٨٣,٠٠٠	٤٨٧٦٨٩٨,٠٠٠	٣٣١٤٢٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٨٧٨٥٥٥٩,٠٠٠	%٤	
مباني على أرض الغير	٢٥٦٩٤٤١,٠٠٠	٧٤٤٤٢٠٦,٠٠٠	٣٧٤٧٥٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩١٣٨٨٩١,٠٠٠	%٤	
المركبات	٨٢٤٦١,٠٠٠	٢٣٨٤٢,٠٠٠	٤٥٠٠٠,٠٠٠	١٠٠٦٤١,٠٠٠	٢٥١٥٣١٩,٠٠٠	%٢,٠	
الأثاث	٠,٠٠٠	١٠٨٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	١١٦,٠٠٠	٤٦٠٨٥,٠٠٠	%١,٠	
أجهزة وألات ومعدات	١٩١٦٥,٠٠٠	٦٨٩,٠٠٠	١٩٢٧٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٧٢٢١٠٣,٠٠٠	%١٥	
أجهزة الاتصال والأمن والحماية	٠,٠٠٠	٦٣٢٢٤,٠٠٠	١٥٣٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦٤٧٦٤,٠٠٠	%٢,٠	
أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	٠,٠٠٠	٢٥٨٧٦,٠٠٠	٦٤٦٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٢٣٤٤,٠٠٠	%٢,٠	
الإجمالي	١,٠٤,٢٥٦٦,٠٠٠	٢,٤٩,٢٤,٦٥,٠٠٠	١٧,٠٤,٥٨١٥,٠٠٠	٨٣٤٢,٠٨,٠٠٠	١٥,٣٥٥,٧,٠٠٠	٢٦,٦٥,٩١٧,٣,٠٠٠	-

٨- الأصول غير ملموسة ومجمع اطفائها:

نوعية الاستهلاك	التكلفة					نسبة الاستهلاك %
	الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	الزيادة في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	الاستهلاكات ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	إضافات العام ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	رصيد سعودي ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	
برامج الحاسب	٠,٠٠٠	١,٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠,٠٠٠,٠٠٠	%٢٥

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر القحطاني
لمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧٥
Abdullah Shafer Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

جمعية البر والخدمات الاجتماعية بأمّالج

ترخيص رقم (٦٥)

تبوك - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠٢٠/١٢/٣١م

إيضاح رقم (١) عام :

١/١ :- البيانات العامة

- اسم الجمعية : جمعية البر والخدمات الاجتماعية بأمّالج
- الكيان القانوني : جمعية أهلية
- اهداف الجمعية : تهدف الجمعية الي تقديم الخدمات التي تحتاجها منخلقتها دون ان يكون هدفها الحصول على الربح المادي وتشمل :
- ١- تقديم المساعدات العينية والنقدية المختلفة للفقراء والمحتاجين .
 - ٢- تنشيط تحفيظ القرآن الكريم .
 - ٣- رعاية الطفولة من خلال إنشاء رياض الأطفال ودور الحضانه .
 - ٤- المساهمة في إنشاء وتحسين المساكن .
 - ٥- المساهمة في تقديم المساعدة في مجال الكوارث والنيكات .
 - ٦- المساهمة في تعليم وتدريب المرأة .
 - ٧- إقامة الدورات الثقافية والتعليمية وفقاً للتعليمات المرعية .
 - ٨- المشاركة في تقديم الخدمات الصحية للمواطنين من خلال القيام بالتوعية الصحية .
 - ٩- تقديم خدمات الرعاية الاجتماعية للمعاقين والأيتام والمسنين وغيرهم من الفئات المحتاجة .
- العنوان : أمّالج - تبوك - المملكة العربية السعودية
- الترخيص : ترخيص رقم ٦٥ بتاريخ ١٤٠٠/٠٢/١٢ هـ صادر بموجب قرار وزاري رقم (--) وتاريخ ١٤٠٤/٠٤/٢١ هـ ، وذلك بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بقرار مجلس الوزراء رقم ٦١ وتاريخ ١٤٣٧/٠٢/١٨ هـ والمصادق عليه بالمرسوم الملكي رقم (م/٨) وتاريخ ١٤٣٧/٠٢/١٩ هـ .
- سريان الترخيص : يسري العمل بهذا الترخيص حتى تاريخ ١٤٤٥/٠٥/٠٧ هـ .
- إيضاح رقم (٢) السياسات المحاسبية :

- ٢/١ : تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيان الدولي 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 يتنبأ 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 واثباتها 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 الذخائر والسجلات الآلية في تسجيل معاملاته المحاسبية .
- ٢/٧ : يتم احتساب مخصص منافع نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدمتهم المتجمعة في تاريخ قائمة المركز المالي وذلك وفقاً لاحكام نظام العمل والعمال في المملكة العربية السعودية .
- ٢/٨ : يتم عرض القوائم المالية بالريال السعودي وهو العملة الوظيفية وأيضاً عملة العرض وقد تم تقريب الأرقام بالقوائم المالية لأقرب ريال سعودي .
- ٢/٩ : تم اعداد القوائم المالية على أساس مبدأ الاستمرارية .

(١٠)
 جمعية البر والخدمات الاجتماعية بأمّالج
 ترخيص رقم (٦٥)
 تبوك - المملكة العربية السعودية

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

٦٢.٠٠٠	٣٦٢.٠٠٠	٢٤٤٦٠.٨٠١٠.٤٩٤٩٤٢/د	مصرف الراجحي
١.٠٠٠.٠٠٠	٣٥٦٩٨٤.٠٠٠	٢٤٤٦٠.٨٠١٠.٤٩٥٩٦٤/د	مصرف الراجحي
٣٩٧٨٨.٠٠٠	١٦٢.٠٠٠.٠٠٠	٢٤٤٦٠.٨٠١٠.٤٢٦٥٦٣/د	مصرف الراجحي
٥٠.٠٠٠	٤٤٣١٧.٠٠٠	٢٤٤٦٠.٨٠١٠.٤٠٤٤٨٧/د	مصرف الراجحي
٦٨٦.٠٠٠	٦٩٦.٠٠٠	٢٤٤٦٠.٨٠١٠.٤٠٧٧٧٩/د	مصرف الراجحي
٨٦٧.٠٠٠	٢.٥٠٠.٠٠٠	٢٤٤٦٠.٨٠١٠.٧٧٨٧٧٣/د	مصرف الراجحي
١.٠١٨٧٥.٠٠٠	٨٢٨٩٧.٠٠٠	٢٤٤٦٠.٨٠١٠.٤٤٨٨٥٦/د	مصرف الراجحي
٧٥٠٧.٠٠٠	٦.٤٧.٠٠٠	٢٤٤٦٠.٨٠١٠.٦٦٨٨٨٣/د	مصرف الراجحي
١٥٠٧٥.٠٠٠	٢٤٢٦٨.٠٠٠	٢٤٤٦٠.٨٠١٠.٦٦٦٦٣٠/د	مصرف الراجحي
١٢٨.٦.٠٠٠	٩٧٢٤.٠٠٠	٢٤٤٦٠.٨٠١٠.٣٤٥٢٥٠/د	مصرف الراجحي
٠.٠٠٠	١٣٦٦٥.٠٠٠	٢٤٤٦٠.٨٠١٠.٥٥٥٥٤٤/د	مصرف الراجحي
٠.٠٠٠	١.٢٧.٠٠٠	٢٤٤٦٠.٨٠١٠.٢٨٦٦٦٠/د	مصرف الراجحي
٠.٠٠٠	٦٢٤٠.٤٠.٠٠٠	٤١٣١٠.٨٠.٢٨٩٩٤٠/د	بنك الرياض
٠.٠٠٠	١.٠٠.٠٠٠	٤١٣١٠.٨٠.٢٨٩٩٤١/د	بنك الرياض
٠.٠٠٠	٥.٠٠٠.٠٠٠	٤١٣١٠.٨٠.٢٨٩٩٤٢/د	بنك الرياض
٠.٠٠٠	٢٩٤.٠٠.٠٠٠		الصندوق
٢٩٣١٨٣٦.٠٠٠	١١١٢٣٣٤٩.٠٠٠		المجموع

٤- المدينون :

٢٠١٩/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
١٧٧٦٤٢٨.٠٠٠	٨٣١٤٢٨.٠٠٠
٤٧٤.٠٠٠.٠٠٠	٢٩٦.٠٠٠.٠٠٠
٢٢٥.٠٤٢٨.٠٠٠	١١٢٧٤٢٨.٠٠٠

البيان

الارصدة المدينة الاخرى (١/٤)

سلف عاملين

المجموع

مكتب المحاسبة والشؤون
 عبد الله شاهر
 رقم ٢٦٧ - من ٥٨٥٢٥٥٠٧٤٢
 Abdullah Shehar Al-Qantari Office
 Certified Accountant

(١١)
 جمعية البر والخدمات الاجتماعية بأمّالج
 ترخيص رقم (٦٥)
 تبوك - المملكة العربية السعودية

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

١/٤ - صافي الارصدة المدينة الاخرى :

٢٠١٩/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٢٦٢٥٠٠٠٠٠	٤٦٢٥٠٠٠٠٠	قرية الأصداف مناور السحيمي
٣٠٢٢٣٤٠٠٠	٢٩٩٢٣٤٠٠٠	مازن عبد الهادي الجهني (مدارس امج الاهلية)
٤٠٠٠٠٠٠٠	١٣٠٠٠٠٠٠	محل واحة العود
٥٦٦٩٤٠٠٠	٥٦٦٩٤٠٠٠	محل الجزيرة محمد سمان (رصيد مدور)
١١٥٠٠٠٠٠٠	٠٠٠٠	جمعية البر مرخ والعنبرة
١٧٧٦٤٢٨٠٠٠	٨٣١٤٢٨٠٠٠	المجموع

٥ - المخزون :

٢٠١٩/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠٠٠	سلال غذائية
٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠٠٠	المجموع

٦ - الاستثمارات المتاحة للبيع :

٢٠١٩/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٠٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠	عدد ١٠٠٠٠٠٠ سهم بشركة أسمنت الجزيرة
١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	المجموع

لم يتم الحصول على مصادقة بعدد الاسهم وقيمتها بسبب ان الشركة لم تعد تزاوّل نشاطها ويتم التواصل مع الوزارة لحل الازمة والحصول على المبلغ المدفوع .

مكتبها المحاسبية والقانونية
 عبدالله شاهر المحاسبين
 للمراجعة والإشارات المحاسبية
 ترخيص رقم ٢٦٧ - ص. ٥٨٥٢٥٥٩٠٧
 Abdullah Shaheer Al-Qaharani Office
 Certified Acct. No. 267
 For Audit And Accounting Advisory

(١٢)

جمعية البر والخدمات الاجتماعية بأمّالج

ترخيص رقم (٦٥)

تبوك - المملكة العربية السعودية

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

٧- الأصول الثابتة ومجمع استهلاكها : " كشف مرفق "

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

٩- مشروعات تحت التنفيذ :

٢٠١٩/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
١٣٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٦٣٥٠٠٠٠٠٠٠
٠٠٠٠	٤٢٣٢٣٥٨٠٠٠
١٣٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٥٨٢٣٥٨٠٠٠

البيان

فندق وقف الاوقاف بمكة المكرمة - عبد الله صالح العروي

فندق كورنيش أمّالج (١/٩)

المجموع

١/٩- فندق كورنيش أمّالج :

٢٠١٩/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٠٠٠٠	٢٦٧٥٠٠٠٠٠٠
٠٠٠٠	١٥٥٧٣٥٨٠٠٠
٠٠٠٠	٤٢٣٢٣٥٨٠٠٠

البيان

ثمن شراء الفندق

ما تم صرفه على الفندق للانشاء

المجموع

١٠- الدائنون :

٢٠١٩/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٣٧٨٠٠٠٠٠٠٠	٢٦٦٠٠٠٠٠٠٠
٠٠٠٠	٦٧٥٠٠٠٠٠٠٠
٣٧٨٠٠٠٠٠٠٠٠	٩٤١٠٠٠٠٠٠٠

البيان

شركة مبادرة الخير

ماجد حامد العلوني

المجموع

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر المحاسبين القانونيين
المراجعة والإشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ص. ٥٨٥٧٥٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qahsani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(١٣)
جمعية البر والخدمات الاجتماعية بأملج
ترخيص رقم (٦٥)
تبوك - المملكة العربية السعودية

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

١١- مخصص مكافأة نهاية الخدمة :

٢٠١٩/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٧٨٧٩٥٥.٠٠	٨٨٩٤٣٤.٠٠
١٠٤٣١٠.٠٠	١٨٢٨٤٩.٠٠
(٢,٨٣١)	(٥٦,٣٣٠)
٨٨٩٤٣٤.٠٠	١٠١٥٩٥٣.٠٠

البيان

رصيد المخصص اول العام

يضاف : المخصص المكون خلال العام

يخصم : المخصص المنصرف خلال العام

رصيد المخصص اخر العام

شكرا لثقتكم بنا
عبدالله شاهر
المراجعون والمحاسبون
ترخيص رقم ٢٦٧ - ٥٠٥٥٥٥٩٠٧
Abdullah Shahr Al Qahlan Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(١٤)
 جمعية البر والخدمات الاجتماعية بأمّالج
 ترخيص رقم (٦٥)
 تبوك - المملكة العربية السعودية

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

١٢ - صافي الأصول:

٢٠٢٠/١٢/٣١ م			
صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول المقيدة	صافي أصول الأوقاف	الاجمالي
٨٦٨٦٥٤٢,٠٠	٩١٢٤٣٩,٠٠	١٨٩١٨٤١٥,٠٠	٢٨٥١٧٣٩٦,٠٠
١٨٤٠٨١٤,٠٠	١٣١٥٢٩٥,٠٠	١٥٢,١٧٤٢,٠٠	١٨٣٥٧٨٥١,٠٠
١,٠٥٢٧٣٥٦,٠٠	٢٢٢٧٧٣٤,٠٠	٣٤١٢,١٥٧,٠٠	٤٦٨٧٥٢٤٧,٠٠

البيان

رصيد أول المدة

التغير في صافي الأصول

المجموع

١٣ - التبرعات النقدية :

٢٠٢٠ م		٢٠١٩ م	
تبرعات غير مقيدة	تبرعات مقيدة	تبرعات اوقاف	الاجمالي
٩٣٨٨٥٤,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٤٠,١٥٨٦,٠٠
٥٣٤٨٩١٤,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣,٠٠٠,٢٥,٠٠
١٤١٦٥١٧٢,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦٥٦,٦٧٠,٠٠
٠,٠٠	٨٥,٠٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٣٦,٠٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٧٥٩,٠٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
١٩٥١٤,٠٨٦,٠٠	١,٠١٩٢,٠٤,٠٠	٠,٠٠	١,٠٩٦٢٢٨١,٠٠

البيان

الزكاة الشرعية

التبرعات العينية_اسر محتاجة

تبرعات نقدية عامة

مشروع سقيا المياه

اطعام الطعام

السلة الغذائية

المجموع

شكركم
 عبد الله شاهر
 المحاسبون ومراجعون قانونيون
 ترخيص رقم ٢٦٧ - ٥٨٥٢٥٥٩٠٧٥
 Abdulah Shafer Al-Qahani Office
 Certified Acct. No. 267
 For Audit And Accounting Advisory

(١٥)
جمعية البر والخدمات الاجتماعية بأملج
ترخيص رقم (٦٥)
تبوك - المملكة العربية السعودية

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

١٤ - الاعانات الحكومية :

٢٠١٩ م		٢٠٢٠ م		
الاجمالي	الاجمالي	تبرعات اوقاف	تبرعات مقيدة	تبرعات غير مقيدة
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٠.٠٠٠	٩٦٩٨٢٨.٠٠٠	٠.٠٠٠	٩٦٩٨٢٨.٠٠٠	٠.٠٠٠
١٥٤٧٢.٠٠٠	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠
١.٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠
٥.٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠	٤٩٠.٠٠٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	٤٩٠.٠٠٠.٠٠٠	٠.٠٠٠
٦١٥٤٧٢.٠٠٠	١٤٥٩٨٢٨.٠٠٠	٠.٠٠٠	١٤٥٩٨٢٨.٠٠٠	٠.٠٠٠

البيان

اعانات وزارية_ دعم اجتماعي_ برامج وانشطة

إعانة ايتام

إعانة تدريب

إعانة مساعدة أسر

المجموع

١٥ - ايرادات الانشطة :

٢٠١٩ م		٢٠٢٠ م		
الاجمالي	الاجمالي	تبرعات اوقاف	تبرعات مقيدة	تبرعات غير مقيدة
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
١٥٧٤٢٦٤.٠٠٠	١١٢٦٧٨٩.٠٠٠	٠.٠٠٠	٤٥٥٩.٠٠٠	٦٧٠.٨٨٨.٠٠٠
٩٣٥٣١٤.٠٠٠	٢٥٤٨٣٩٦.٠٠٠	٠.٠٠٠	٢٥٤٨٣٩٦.٠٠٠	٠.٠٠٠
١٦٧٨٩٩٦.٠٠٠	٣١٤٤٣٦٩.٠٠٠	٠.٠٠٠	٣١٤٤٣٦٩.٠٠٠	٠.٠٠٠
٤٣٥٧٣.٠٠٠	٤٩٦١٧٩.٠٠٠	٠.٠٠٠	٤٩٦١٧٩.٠٠٠	٠.٠٠٠
٤٦٢٤٣.٠٤.٠٠٠	٧٣١٥٧٣٣.٠٠٠	٠.٠٠٠	٦٦٤٤٨٤٥.٠٠٠	٦٧٠.٨٨٨.٠٠٠

البيان

تبرعات المستودع الخيري

لجنة الاسرة

ايرادات فروع الجمعية

اللجنة الصحية

المجموع

١٦ - الايرادات الاخرى :

٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م
ريال سعودي	ريال سعودي
١٣٨٦٨٥٥.٠٠٠	٧٧٨٧.٠٠٠.٠٠٠
١٣٨٦٨٥٥.٠٠٠	٧٧٨٧.٠٠٠.٠٠٠

البيان

ايرادات ايجارات

المجموع

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر الشهر
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٢٥٩٠٧
Abdullah Shaheer Al-Qashtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(١٦)
 جمعية البر والخدمات الاجتماعية بأمّالج
 ترخيص رقم (٦٥)
 تبوك - المملكة العربية السعودية

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

١٧- صافي الأصول المقيّدة والمحركة منها:

٢٠٢٠/١٢/٣١ م				البيان
الرصيد في	المحرك خلال	المقيد خلال	الرصيد في	
٢٠٢٠/١٢/٣١ م	العام	العام	٢٠٢٠/٠١/٠١ م	
١٠١٩٩٨٠٠٠	(٨٥٢٠٦٠٠)	٩٣٨٨٥٤٠٠٠	١٥٧٤٤٠٠٠	الزكاة الشرعية
٨٥٠٠٠٠	٠٠٠	٨٥٠٠٠٠	٠٠٠	مشروع سقيا المياه
٠٠٠	(٣٠٦٠٠)	٣٦٠٠٠٠٠	٠٠٠	اطعام الطعام
٠٠٠	(٧٥٠٩٠٠)	٧٥٩٠٠٠٠٠	٠٠٠	السلة الغذائية
٠٠٠	(٩٦٩٠٨٢٨)	٩٦٩٨٢٨٠٠٠	٠٠٠	اعانات وزارية_ دعم اجتماعي_ برامج وانشطة
٠٠٠	(١٠٠٠٠٠٠)	٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠	إعانة تدريب
٠٠٠	(٩٩٠٠٠٠٠)	٤٩٠٠٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠٠٠	إعانة مساعدة اسر
٠٠٠	(٤٥٥٠٩٠١)	٤٥٥٩٠١٠٠٠	٠٠٠	تبرعات المستودع الخيري
١٤٥١٩٢٨٠٠٠	(١٠٠٩٦٠٤٦٨)	٢٥٤٨٣٩٦٠٠٠	٠٠٠	لجنة الاسرة
٦٧٢٩٥٨٠٠٠	(٢٠٧٦٨٠١٠٦)	٣١٤٤٣٦٩٠٠٠	٢٩٦٦٦٩٥٠٠٠	ايرادات فروع الجمعية
٠٠٠	(٤٩٦٠١٧٩)	٤٩٦١٧٩٠٠٠	٠٠٠	اللجنة الصحية
٢٢٢٧٧٣٤٠٠٠	(٧٠٨٠٨٠٥٨٢)	٩١٢٣٨٧٧٠٠٠	٩١٢٤٣٩٠٠٠	المجموع

١٨- صافي اصول الاوقاف والمحركة منها:

٢٠٢٠/١٢/٣١ م				البيان
الرصيد في	المحرك خلال	تبرعات اوقاف	الرصيد في	
٢٠٢٠/١٢/٣١ م	العام	خلال العام	٢٠٢٠/٠١/٠١ م	
٣٤١٢٠١٥٧٠٠٠	(١٠٧٢٦٠٥٥٦)	١٦٩٢٨٢٩٨٠٠٠	١٨٩١٨٤١٥٠٠٠	تبرعات اوقاف
٣٤١٢٠١٥٧٠٠٠	(١٠٧٢٦٠٥٥٦)	١٦٩٢٨٢٩٨٠٠٠	١٨٩١٨٤١٥٠٠٠	الإجمالي

مكتب المحاسب القانوني
 عبد الله شاهر القحطاني
 للتدقيق والاستشارات المحاسبية
 ترخيص رقم ٣٦٧ - ٥٥٥٢٥٥٩٠٧٥
 Abdullah Sheher Al-Qahatani Office
 Certified Acct. No. 267
 For Audit And Accounting Advisory

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

١٩- مصروفات الأنشطة والبرامج :

٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٩٦٤٨٧٧.٠٠	١٠٩٦٤٦٨.٠٠	مشروع لجنة الأسرة
٩٠١٤٥.٠٠	١٩٢٣١.٠٠	إفطار صائم
١٤٨٤٢١٢.٠٠	١١١٠٨٨٩.٠٠	المستودع الخيري
١١٥٣.٠٠	٢٧٠٦.٠٠	مشروع الزواج
٤٣٣٤٢٣.٠٠	٥٦٣٨٨٣.٠٠	اللجنة الصحية
١٣٨٢٣٠١.٠٠	٢٧٦٨١٠٦.٠٠	مصروفات فروع الجمعية
١٣٩٣٩٠.٠٠	٨٥٢٦.٠٠	مساعدات الزكاة الشرعية
٣٠.٠٠	٥٢٨٨٩١٤.٠٠	مساعدات عينية_اسر محتاجة
٣٤٧٦٢٩٧.٠٠	٥٢٤٤٥٥٨.٠٠	بناء وترميم مساكن
١٣٤٠٩٣٤.٠٠	٥٢٢٢٤٨.٠٠	مساعدات سداد فواتير كهرباء
٧٩٦٢.٠٠	٤٠٤٤٤.٠٠	مساعدات الايتام
٧٢٠٤٥.٠٠	٦٤١.٠٠	اضاحي وذبائح
٥٩٢٥١٤.٠٠	١٥١٣٦٥٧.٠٠	تفريغ كرب
٥٢٤٨٦١.٠٠	٢٢٥٨٨١٧.٠٠	سلات غذائية
٣٨٠٢١.٠٠	٤٨١٣١٦.٠٠	مساعدات اجهزة كهربائية
٢٧٦٦٣١.٠٠	١٥٩٧٣٩.٠٠	سقيا المياه وحفر ابار
٢٦٩٤٣١.٠٠	٠.٠٠	مساعدات حج وعمره
١٥١٣.٠٠	٦٥٦٢٥.٠٠	مساعدات الايجارات
١٣٦٢٩٤.٠٠	٠.٠٠	مساعدات ترميم وبناء المساجد
١٣٤٩٦٩.٠٠	٣٥٣٧٥٣.٠٠	مساعدات سداد ديون
١١١٦٣.٠٠	٢٩٦.٠٠	مساعدات فرش وتأثيث منازل

مكتبها المحاسبية والقانونية
 عبدالله شاهر شاهر المحاسبين
 للمحاسبة والاستشارات المحاسبية
 ترخيص رقم ٢٦٧ - ٥٨٥٢٥٥٩٠٧٥
 Abdullah Shaher Al-Qahtani Offiou
 Certified Acct. No. 267
 Chartered and Accounting Advisory

(١٨)
 جمعية البر والخدمات الاجتماعية بأمّالج
 ترخيص رقم (٦٥)
 تبوك - المملكة العربية السعودية

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

٦٣٤٧٨.٠٠	١١٩٩٩٤.٠٠	مساعدات كفارات يمين واطعام الطعام
٦٢٥٣٥.٠٠	٠.٠٠	مساعدات كسوة الشتاء
٢٤٣٦٣.٠٠	٠.٠٠	مساعدات الارامل
١٢٠.٠٠.٠٠	٢٢٠٨٠.٠٠	مساعدات الساعد المنتج
١٢٠.٠٠.٠٠	٠.٠٠	مساعدات تدريب وتأهيل
٨٥.٠٠.٠٠	٠.٠٠	مساعدات اصلاح ذات البين
٠.٠٠	٢٢٤٢٦٤.٠٠	مساعدات اجتماعية مكتب الدعوة
٠.٠٠	١٠.٠٠.٠٠	التدريب والتعليم
٠.٠٠	٢٢١٣١.٠٠	صدقة الجمعة
٠.٠٠	٢١٧٨٠.٥٠	كسوة العيد
١٧٩٥٨٧٨.٠.٠.٠	٢٤٥٣٨٥٢٢.٠.٠	المجموع

٢٠ - مصاريف التشغيل المحملة على النشاط :

٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٠.٠٠	١٠٥٧١٠.٠٠	رواتب واجور
٠.٠٠	٨٤٩٤٠.٠٠	تحميل وتنزيل
٠.٠٠	١٩٠٦٥.٠.٠٠	المجموع

البيان

مكتبنا الاجتماعي في تبوك
 جمعية البر والخدمات الاجتماعية
 رقم ٢٦٧ - ٥٨٥٢٥٩٠٧
 Abdullah Shafer Al-Ghazal Office
 Certified Acct. No. 267
 For Audit And Accounting Advisory

(١٩)
جمعية البر والخدمات الاجتماعية بأملج
ترخيص رقم (٦٥)
تبوك - المملكة العربية السعودية

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

٢١- مصروفات عمومية وإدارية اخرى :

٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢١٤٠١٥٠٠٠	٢٤٩٩٣٦٠٠٠	تأمينات اجتماعية
١٠٤٣١٠٠٠٠	١٨٩٤١٥٠٠٠	مكافأة نهاية الخدمة
٦٢٨١٩٠٠٠	٢٧٢٤٥٠٠٠	بدلات ومكافآت
١٨١٠٥٠٠٠	٢٧٢٥٨٠٠٠	كهرباء ومياه وهاتف
٤٣٩١٣٠٠٠	٣٧٩٩٣٠٠٠	قرطاسية ومطبوعات
٣٩٥٦٤٠٠٠	٢٧٦٤٨٠٠٠	محروقات ومصروفات السيارات
١٧٨٩٩٨٠٠٠	٤٨٣٥٩٠٠٠	صيانة واصلاح
٦٨٠٣٤٠٠٠	١٨٠٩٠٠٠٠	تحميل وتنزيل
٣٢٥٧٠٠٠	٨٨٧١٠٠٠	مصروفات ضيافة ونظافة
٥٠٠٠٠٠٠	٠٠٠٠	مصروفات تقييم مبني
٠٠٠٠	١٠٠٤٠٠٠٠	التامين الطبي
٠٠٠٠	١١٢٣٣٠٠٠	رسوم واشتراكات
٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠٠	ايجارات
٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠	رسوم مهنية
٧٣٨٠١٥٠٠٠	٧٠٧٠٨٨٠٠٠	المجموع

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر القحطاني
المراجحة والتدقيق المحاسبي
رقم الترخيص رقم ٢٦٧ - ب. ق. ٥٤٥٧٥٥٩٠٧
Abdullah Shahr Al-Qahitani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory