

جمعية البر بمركز الوادي

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٨٧٢)

منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م

جمعية البر بمركز الوادي
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٨٧٢)
منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية
الفهرس

الصفحة

البيان

١	تقرير مراقب الحسابات
٣	قائمة المركز المالي كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩ م
٤	قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩ م
٥	قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩ م
١٤-٦	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩ م

تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية

المحترمين

السادة / جمعية البر بمركز الوادي

(جمعية أهلية غير هادفة للربح)

منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لجمعية البر بمركز الوادي، (جمعية أهلية) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م، وقائمة الأنشطة والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م والإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٦) المعتبرة جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية، بما في ذلك ملخص بالسياسات المحاسبية المهمة

وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة ككل:

تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي لجمعية البر بمركز الوادي (جمعية أهلية) كما هي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م وقائمة الأنشطة وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م، وفقا لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية الملزمة لظروف الجمعية.

أساس الرأي:

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

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية:

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية وأحكام نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية التي تراها ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري، سواء بسبب غش أو خطأ، وعند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقييم قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وفقاً لمبدأ الاستمرارية 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 ملائم بخلاف ذلك.

إن الأشخاص المكلفين بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية للجمعية.



مسئوليات مراجعي الحسابات عن القوائم المالية :

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية المعدة لغرض خاص ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن كل تحريف جوهري متى كان موجوداً، ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتعد جوهرياً إذا كان يمكن بدرجته معقولة توقع أن تؤثر منفردة، أو في مجملتها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني طوال عملية المراجعة، ومسؤولياتنا هي:

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس 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 إفادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقييم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية، استناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً جوهرياً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة، وإذا خالصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، فإننا مطالبون بأن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فإننا مطالبون بتعديل رأينا، وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- نقوم بإبلاغ الإدارة، من بين عدة أمور، بنطاق المراجعة وتوقيت المراجعة والنتائج الهامة لأعمال المراجعة بما في ذلك أية نقاط ضعف جوهريّة في نظام الرقابة الداخلية التي نحددها أثناء عملية المراجعة.

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى:

وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية المعتمد من قبل وزارة العمل والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي لها، فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

خالد حسن الأبيض

محاسب قانوني - ترخيص رقم (٦٤٩)

١٤٤٠/٠٤/١٢ هـ

الدمام - المملكة العربية السعودية

١٠ رمضان ١٤٤١ هـ

٠٣ مايو ٢٠٢٠ م



جمعية البر بمركز الوادي
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٨٧٢)
منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩ م
المبالغ بالريال السعودي

الأصل	الإيضاح	٣١ / ١٢ / ٢٠١٩ م	٣١ / ١٢ / ٢٠١٨ م
الأصول المتداولة			
النقد بالصندوق ولدي البنوك	(٤)	١,٨٢٦,٠٨٣	١,١٤٩,٢٦٤
عهده		-	٥,٠٠٠
المخزون	(٥)	١٩٥,٨٠٦	١٠٢,٦٠٠
إجمالي الموجودات المتداولة		٢,٠٢١,٨٨٩	١,٢٥٦,٨٦٤
الأصول غير المتداولة			
صافي أصول ثابتة	(٦)	١٩,٤٤٤	٧,٠٩٦
إجمالي الأصول غير المتداولة		١٩,٤٤٤	٧,٠٩٦
إجمالي الأصول		٢,٠٤١,٣٣٣	١,٢٦٣,٩٦٠
الإلتزامات وصافي الأصول			
الإلتزامات المتداولة			
مصرفيات مستحقة	(٧)	٦,٣٠٠	٦,٣٠٠
إجمالي الإلتزامات المتداولة		٦,٣٠٠	٦,٣٠٠
الإلتزامات الغير متداولة	(٨)	٦,٥٤٧	-
مخصص مكافأة ترك الخدمة		٦,٥٤٧	٠
إجمالي الإلتزامات الغير المتداولة		١٢,٨٤٧	٦,٣٠٠
إجمالي الإلتزامات		١٢,٨٤٧	١٢,٨٤٧
صافي الأصول		٤١٧,٩٣٦	٤٦١,١٨٥
صافي الأصول غير المقيدة	(١٥)	١,٦١٠,٥٤٩	٧٩٦,٤٧٥
صافي الأصول المقيدة		٢,٠٢٨,٤٨٦	١,٢٥٧,٦٦٠
إجمالي صافي الأصول		٢,٠٤١,٣٣٣	١,٢٦٣,٩٦٠
إجمالي الإلتزامات		٢,٠٤١,٣٣٣	١,٢٦٣,٩٦٠

ان الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٦) جزأ لا يتجزأ من القوائم المالية



جمعية البر بمرکز الوادي
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٨٧٣)
منطقة الحوف - المملكة العربية السعودية
قائمة الأرصدة للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩م
المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	٢٠١٩م	٢٠١٨م
الإيرادات والمكاسب				
التبرعات النقدية العامة	٧٠٣	٤٩١,٠٢٤	٧٠٣	٣٥١,٤٨٩
التبرعات النقدية المقتدة	(٩)			
التبرعات النقدية	(١٠)	٤٢٤,٦٤٠	٤٢٤,٦٤٠	٨٤٩,٨٦٠
التبرعات العينية		٣,٣٠٠	٣,٣٠٠	
إيرادات الاشتراكات		٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	
تبرعات الزكاة	(١١)	٨٠٠,٠٠٠	٨٠٠,٠٠٠	١,٢٠٠,٠٠٠
إعانات وزارة الشؤون الاجتماعية		(٤٨١,٩٥٠)		
إعانة التصنيف لتحقيق				
قيود الإستثمار				
إجمالي الإيرادات والمكاسب		٤٨١,٩٥٠	٨١٤,٠٧٤	٢,٤٠١,٣٤٩
وإحصاءة التصريف				
المصروفات والخصائر				
المصروفات النقدية	(١٢)	٤٨١,٩٥٠		٢٩٩,٠٠٠
المصروفات العينية	(١٣)	٣٣١,٤٣٤	٣٣١,٤٣٤	٧٤٧,٢٦٠
المصروفات العمومية والإدارية	(١٤)	١٣٨,٦٠٦	١٣٨,٦٠٦	٩٦,٥٠٣
إهلاك الأصول الثابتة	(١٥)	١,٨٥٢	١,٨٥٢	٩٢٦
إجمالي المصروفات والخصائر		٩٥٣,٨٤٢	٩٥٣,٨٤٢	١,١٤٣,٦٨٩
التغير في صافي الأصول		(٤٣,٢٤٩)	٨١٤,٠٧٤	١,٢٥٧,٦٦٠
صافي الأصول في بداية السنة		٤٦١,١٨٥	٧٩٦,٤٧٥	١,٢٥٧,٦٦٠
صافي الأصول في نهاية السنة		٤١٧,٩٣٦	١,٦١٠,٥٤٩	٢,٥١٠,٤٨٦

ان الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٦) جزأ لا يتجزأ من القوائم المالية.



جمعية البر بمركز الوادي
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٨٧٢)
منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩م
المبالغ بالريال السعودي

٢٠١٨ / ١٢ / ٣١ م	٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
١,٢٥٧,٦٦٠	٧٧٠,٨٢٦	التغير في صافي الأصول
٩٢٦	١,٨٥٢	إهلاك الأصول الثابتة
٠	٦,٥٤٧	المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١,٢٥٨,٥٨٦	٧٧٩,٢٢٥	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
(٥,٠٠٠)	٥,٠٠٠	التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة
(١٠٢,٦٠٠)	(٩٣,٢٠٦)	عهد
٦,٣٠٠	٠	المخزون
١,١٥٧,٢٨٦	٦٩١,٠١٩	مصروفات مستحقة
(٨,٠٢٢)	(١٤,٢٠٠)	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٨,٠٢٢)	(١٤,٢٠٠)	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
١,١٤٩,٢٦٤	٦٧٦,٨١٩	شراء أصول ثابتة
١,١٤٩,٢٦٤	٦٧٦,٨١٩	صافي التدفقات النقدية المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
١,١٤٩,٢٦٤	١,١٤٩,٢٦٤	صافي التغير في رصيد النقدية
١,١٤٩,٢٦٤	١,٨٢٦,٠٨٣	رصيد النقدية في بداية الفترة
		رصيد النقدية في نهاية الفترة

ان الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٦) جزأ لا يتجزأ من القوائم المالية



جمعية البر بمركز الوادي
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٨٧٢)
منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩ م

(١) معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : البر بمركز الوادي

(١/٢) المركز الرئيسي : قرية غطي - مركز الوادي - المملكة العربية السعودية

(١/٣) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٨٧٢) بتاريخ ٢٣ / ٠٥ / ١٤٣٨ هـ .

(١/٤) أهداف الجمعية :-

* توزيع الخدمات على الفقراء والمساكين في هذه القرى و المهجر

* مساعدة الفقراء والمحتاجين نقدا وعينيا

* مساعدة الأسر الفقيرة في تأمين العلاج والدواء

* مساعدة الاسر الفقيرة في بناء المساكن

* غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلياً بالنظام الأساسي للجمعية .

(١/٥) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في الأول من شهر يناير من العام المالي ٢٠١٩ م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠١٩ م .

(٢) 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 :-

(٢/١) استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والإفتراسات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتمل 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 بمركز الوادي

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٨٧٢)

منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩ م

(٢/٢) العرف المحاسبي :

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

(أ) الإيرادات :

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

(1/1/1) ان تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الإستخدام فى المستقبل .

(1/1/2) ان تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(1/1/3) ان 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 النقدى .

(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 :

(١) يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

(٢) يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

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

النقدية وشبه النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية فى الخزينة و الحسابات الجارية وودائع البنو

الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافى للديون المشكوك فى تحصيلها ، وتخصم الديون المعدو عند تكبدها .

المخزون السلى :-

(أ) المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتي لم تُصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند إستلامه

(ب) المخزون من البضاعة المشترى يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يُصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية



مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٨٧٢)

منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ 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 ، وتلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدّر وفقاً للمعدلات التالية :-

المباني

% ξ

اجهزة والآت وعدد

% \c

% 1.0 : % 2.0

أثاث ومفروشات

الاستثمارات طويلة الأجل:

تقوم الجمعية بتسجيل استثماراتها بموجب التكلفة الفعلية عند اقتنائها ويتم تعديلها في الفترات المالية التي تلي تاريخ اقتنائها بما يخص الجمعية من صافي نتيجة الاستثمارات ، ويتم أظهار ما يخص الجمعية من صافي نتيجة الاستثمارات كبنء مستقل في قائمة الدخل وفقاً لمعيار المحاسبة عن الاستثمارات وفق طريقة حقوق الملكية .

مكافأة نهاية الخدمة :-

يجنب مخصص لمكافحة نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدمتهم المتجمعة بتاريخ قائمة المركز المالي وفقا لإحكام نظام العمل و العمال في المملكة العربية السعودية.

الديون المشكوك في تحصيلها :-

يجنب مخصص لمقابلة المبالغ المستحقة للجمعية لدى الغير وهناك احتمالية عدم السداد لتعسرهم أو لأسباب أخرى.

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى:

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

الاستثمارات المالية :-

تقوم الجمعية بتسجيل استثماراتها بموجب التكلفة الفعلية عند أفتتائها ولا يتم إثبات الإيرادات الخاصة بها إلا عند استلامها فعلياً .

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 الإعراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها .

قائمة التدفقات النقدية:

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



جمعية البر بمركز الوادي
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٨٧٢)
منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية
الايضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩ م

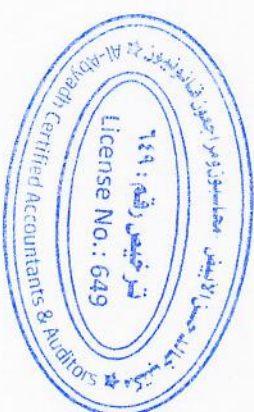
<u>٢٠١٨ / ١٢ / ٣١ م</u> <u>١,١٤٩,٢٦٤</u> <u>١,١٤٩,٢٦٤</u>	<u>٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م</u> <u>١,٨٢٦,٠٨٣</u> <u>١,٨٢٦,٠٨٣</u>	<u>ايضاح : (٤) النقد بالصندوق ولدى البنوك :-</u> البنك الأهلي التجاري ح/ ١٦٤٠٠٠١٠٦ <u>الاجمالي</u>
<u>٢٠١٨ / ١٢ / ٣١ م</u> <u>١٠٢,٦٠٠</u> <u>١٠٢,٦٠٠</u>	<u>٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م</u> <u>.</u> <u>٤٢,٥٨٤</u> <u>٢٧,٥٦٢</u> <u>٧٨,١٦٠</u> <u>٣٠,٠٠٠</u> <u>١٧,٥٠٠</u> <u>١٩٥,٨٠٦</u>	<u>ايضاح : (٥) المخزون :-</u> مواد غذائية ادوات كهربائية بطانيات تمر حقيبة عائلية سلة غذائية سابك <u>الاجمالي</u>



جمعية النور بمرکز الداعية
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٨٧٢)
منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتعلقة بالقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩ م

إيضاح : (٦) صافي الأصول الثابتة :-

صافي قيمة الأصول	صافي قيمة الأصول	مجموع الإهلاكات	مجموع الإهلاكات	إهلاكات العام	مجموع الإهلاكات	تكلفة الأصول	الإستيعادات	إضافات	تكلفة الأصول	البيان
في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨	في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩	في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩	في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩	٢٠١٩ / ١٠ / ١	في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩	في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩	في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩	في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩	في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩	
١,٧١٠	١,٣٣٠	٥٧٠	٣٨٠	١٩٠	١,٩٠٠	١,٩٠٠			١,٩٠٠	مباني علي أرض النور
٣,٣٨٧	١١,٩٥٧	١,٠٩٥	٧٣٠	٣٦٥	١٣,٠٥٢	١٣,٠٥٢		٩,٤٠٠	٣,٦٥٢	أثاث ومفروشات
٢,٠٩٩	٦,١٥٧	١,١١٣	٧٤٢	٣٧١	٧,٢٧٠	٧,٢٧٠		٤,٨٠٠	٢,٤٧٠	أجهزة والإت و عدد
٧,٠٩٦	١٩,٤٤٤	٢,٧٧٨	١,٨٥٢	٩٢٦	٢٢,٢٢٢	٢٢,٢٢٢	٠	١٤,٢٠٠	٨,٠٢٢	الإجمالي



جمعية البر بمركز الوادي
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٨٧٢)
منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م

إيضاح : (٧) مصروفات مستحقة :-
 اتعاب مهنية

الاجمالي

٢٠١٨ / ١٢ / ٣١ م	٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م
٦,٣٠٠	٦,٣٠٠
٦,٣٠٠	٦,٣٠٠

إيضاح : (٨) مخصص نهاية الخدمة :-
 رصيد اول الفترة
 المكون خلال العام

الاجمالي

٢٠١٨ / ١٢ / ٣١ م	٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م
-	-
-	٦,٥٤٧
-	-
-	٦,٥٤٧

إيضاح : (٩) التبرعات النقدية المقيدة :-
 تبرعات نقدية شراء سلة غذائية
 تبرعات النقدية
 تبرعات إفطار الصائم
 تبرعات كسوة الشتاء

الاجمالي

٢٠١٨ / ١٢ / ٣١ م	٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م
-	٣١٤,٣٢٤
-	١٦,٧٠٠
-	١٢٠,٠٠٠
-	٤٠,٠٠٠
٠	٤٩١,٠٢٤



جمعية البر بمركز الوادي
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٨٧٢)
منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية
الايضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩ م

٢٠١٨ / ١٢ / ٣١ م	٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م	إيضاح : (١٠) التبرعات العينية :-
١٠٤,٢٥٠	١٢٦,٥٠٠	تبرعات عينية مواد غذائية
٦٠٠,٠٠٠	.	لحوم الهدى والاضاحي
١٤٥,٦١٠	١٥٢,٢٠٠	تبرعات عينة اخري
.	١٤٥,٩٤٠	تمور المكرمة الملكية
٨٤٩,٨٦٠	٤٢٤,٦٤٠	<u>الاجمالي</u>

٢٠١٨ / ١٢ / ٣١ م	٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م	إيضاح : (١١) أعانات وزارة الشؤون الاجتماعية :-
٥٠,٠٠٠	.	اعانة تأسيسية
١,١٥٠,٠٠٠	٨٠٠,٠٠٠	اعانة الوزارة للبرامج والانشطة
١,٢٠٠,٠٠٠	٨٠٠,٠٠٠	<u>الاجمالي</u>



جمعية البر بمركز الوادي
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٨٧٢)
منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية
الايضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩ م

		ايضاح : (١٢) المساعدات النقدية :-
٢٠١٨ / ١٢ / ٣١ م	٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م	مساعدات سلة غذائية
٢١٠,٠٠٠	٣٢٠,٠٠٠	مساعدات كسوة شتاء
٨٩,٠٠٠	.	رحلة عمره
.	١٠,٠٠٠	إفطار صائم
.	٧٠,٥٠٠	كسوة العيد
.	٨١,٤٥٠	
٢٩٩,٠٠٠	٤٨١,٩٥٠	<u>الاجمالي</u>
		ايضاح : (١٣) المساعدات العينية :-
٢٠١٨ / ١٢ / ٣١ م	٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م	مساعدات عينية مواد غذائية
٨٤,٢٥٠	١١٤,٢٨٠	لحوم الهدى والأضاحي
٦٠٠,٠٠٠	.	تمور المكرومة الملكية
.	٦٦,٢٠٥	مساعدات عينية اخرى
٦٣,٠١٠	١٥٠,٩٤٩	<u>الاجمالي</u>
٧٤٧,٢٦٠	٣٣١,٤٣٤	



جمعية البر بمركز الوادي
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٨٧٢)
منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية
الايضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩ م

٢٠١٨ / ١٢ / ٣١ م	٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م	ايضاح : (١٤) المصروفات العمومية والإدارية :-
٣٤,٠٠٠	٩٦,٢٠٥	مرتبات واجور وما في حكمها
٩٠٧	٣,٧٩٩	ادوات كتابية ومطبوعات
٦,٣٠٠	-	اتعاب مهنية
٥,٥٠٠	٣,٥٠٠	الايجار
٧٠٠	.	دعاية وإعلان
٤٩,٠٢٠	١,٥٩٥	صيانة وإصلاح وترميم
٧٦	٧٣٨	رسوم بنكية
-	١٤,١٦٤	كهرباء وهاتف
-	٢٤٠	محروقات وصيانة وإصلاح سيارات
-	٩,٥١٨	مصاريف تحميل وتنزيل
-	١٧٠	مصاريف دعائية واعلانات
-	١,٦٧٠	مصاريف ضيافة ونظافة
-	٦,٥٤٧	مكافأة نهاية الخدمة
-	٤٦٠	مصروفات أخرى
٩٦,٥٠٣	١٣٨,٦٠٦	<u>الاجمالي</u>

٢٠١٨ / ١٢ / ٣١ م	٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م	ايضاح : (١٥) صافي الأصول المقيدة :-
٤١,٩٧٨	٤١,٩٧٨	اعانة تأسيسية
٧٥٤,٤٩٧	١,٤٧٤,٠٧١	اعانة دعم البرامج والأنشطة
.	٤٩,٥٠٠	تبرعات إقطاع الصائم
.	٤٠,٠٠٠	تبرعات كسوة الشتاء
.	٥,٠٠٠	تبرعات الزكاة
٧٩٦,٤٧٥	١,٦١٠,٥٤٩	

ايضاح : (١٦) عام :-

١- تم إعادة تبويب بعض أرقام سنة المقارنة لكي تتناسب مع عرض القوائم المالية للسنة الحالية .

