

جمعية البر الخيرية بقرية ابن شريم
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٧٣)
منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

جمعية البر الخيرية بقرية ابن شريم
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٧٣)
منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفق النقدي
١٥-٦	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

المقرين

السادة / الجمعية البر الأهلية بقرية ابن شريم
منطقة الحدود الشمالية – المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية للجمعية البر الأهلية بقرية ابن شريم ، 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.

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتمدتها 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 إلتمنا أيضاً 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 غير معدل في تلك القوائم الموافق ٢٠٢١/٠٣/١٦م.

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.

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 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 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 وهيكمل ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وفيما إذا كانت القوائم المالية تظهر المعاملات والأحداث الرئيسية بطريقة تحقق العرض العادل.

مكتب رامي الخضر - محاسبون ومراجعون قانونيون



رامي خالد الخضر
ترخيص رقم (٤٢٩)

في ٢٠ ذو القعدة ١٤٤٣ هـ الموافق ١٩ يونيو ٢٠٢٢ م
جدة - المملكة العربية السعودية



جمعية البر الخيرية بقرية ابن شريم
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٧٣)
منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
المبالغ بالريال السعودي

الأصول	إيضاح	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م
الأصول المتداولة			
النقد لدى البنوك	(٣)	٤,٧٤١,٤٦٦	٣,٣٤٨,٧٣٤
إجمالي الأصول المتداولة		٤,٧٤١,٤٦٦	٣,٣٤٨,٧٣٤
الأصول غير المتداولة			
صافي الأصول الثابتة	(٦)	١,٣١٠,٧٤٢	١,٣٨٦,٣٩٤
صافي الأصول غير الملموسة	(٧)	٥,٣٢٠	٥,٦٠٥
الأصول الاستثمارية (صافي)	(٨)	٢,٨٣٤,٥٢١	٣,٠٤٤,٥٣١
مشاريع تحت التنفيذ	(٤)	٢,٣٢٥,١٢٧	٢,١٨٨,٤٦٧
إجمالي الأصول غير المتداولة		٦,٤٧٥,٧١٠	٦,٦٢٤,٩٩٧
إجمالي الأصول		١١,٢١٧,١٧٦	٩,٩٧٣,٧٣١
الالتزامات وصافي الأصول			
الالتزامات المتداولة			
ارصدة دائنة أخرى	(٥)	٣٦٠,٠٠٠	٣٦٠,٠٠٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		٣٦٠,٠٠٠	٣٦٠,٠٠٠
الالتزامات غير المتداولة			
مخصص تعويض نهاية الخدمة		٤٥,٦٥٦	٣٤,٩١٨
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		٤٥,٦٥٦	٣٤,٩١٨
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيمة		٩,٨٧٦,٢١٦	٨,٥٢٠,٧٤٧
صافي الأصول المقيمة		٨٢٥,٤٩٧	٩٤٨,٢٥٩
صافي أصول الأوقاف		١٠٩,٨٠٧	١٠٩,٨٠٧
إجمالي صافي الأصول		١٠,٨١١,٥٢٠	٩,٥٧٨,٨١٣
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		١١,٢١٧,١٧٦	٩,٩٧٣,٧٣١

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٨) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية البر الخيرية بقرية ابن شريم
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٧٣)
منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م
المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	إجمالي إلى ٢٠٢١/١٢/٣١ م	إجمالي إلى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب					
(٩) التبرعات النقدية المقيدة	٠	٣٤١,٣٠١	٠	٣٤١,٣٠١	٥٠٠,٢٤١
(١٦) دعم منصة احسان	٠	٤٣٢,٧٢٢	٠	٤٣٢,٧٢٢	٠
دعم مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية (برنامج كفالة)	٠	٢٠,٤٠٠	٠	٢٠,٤٠٠	٠
(١١) التبرعات العينية	٦٧٠,٣٧٥	٠	٠	٦٧٠,٣٧٥	٥٢٦,١١٨
تبرعات عامة	١,٩٢١,٥٠٩	٠	٠	١,٩٢١,٥٠٩	٠
(١٢) إيرادات الاشتراكات	٤,٨٠٠	٠	٠	٤,٨٠٠	٤,٨٠٠
تبرعات الزكاة	٠	٢٢٣,١٠٤	٠	٢٢٣,١٠٤	١٥٩,٠٥٧
(١٣) إيرادات الأنشطة	٨٧,٥٧٤	٠	٠	٨٧,٥٧٤	١٩٠,١٠٦
(١٠) اعانات الوزارة	٧٠,٠٠٠	٠	٠	٧٠,٠٠٠	٥٢٦,٥٩٦
إجمالي الإيرادات والمكاسب	٢,٧٥٤,٢٥٨	١,٠١٧,٥٢٧	٠	٣,٧٧١,٧٨٥	١,٩٠٦,٩١٨
المصروفات والخسائر					
(١٤) المساعدات النقدية	٠	٧٤٢,١٦٧	٠	٧٤٢,١٦٧	٥٣٥,٧٦٤
(١٧) دعم منصة احسان	٠	٢٣٧,٧٢٢	٠	٢٣٧,٧٢٢	٠
دعم مؤسسه سليمان بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية (برنامج كفالة)	٠	٢٠,٤٠٠	٠	٢٠,٤٠٠	٠
(١٥) المساعدات العينية	٦٧٠,٣٧٥	٠	٠	٦٧٠,٣٧٥	٥٢٦,١١٨
مساعات الزكاة	٠	١٤٠,٠٠٠	٠	١٤٠,٠٠٠	١٥١,٧٠٠
(١٨) المصروفات العمومية والإدارية	٤٤٢,٤٦٨	٠	٠	٤٤٢,٤٦٨	٤١٥,٦٤٠
استهلاكات الأصول الثابتة	٧٥,٦٥٢	٠	٠	٧٥,٦٥٢	٨٠,٢٥٥
اهلاك الأصول الاستثمارية	٢١٠,٠١٠	٠	٠	٢١٠,٠١٠	٢١٠,٠١٠
اهلاك الأصول الغير ملموسة	٢٨٥	٠	٠	٢٨٥	٩٥
إجمالي المصروفات والخسائر	١,٣٩٨,٧٩٠	١,١٤٠,٢٨٩	٠	٢,٥٣٩,٠٧٨	١,٩١٩,٥٨٢
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	١,٣٥٥,٤٦٩	(١٢٢,٧٦٢)	٠	١,٢٣٢,٧٠٧	(١٢,٦٦٤)
التغير في صافي الأصول	٨,٥٢٠,٧٤٧	٩٤٨,٢٥٩	١٠٩,٨٠٧	٩,٥٧٨,٨١٣	٩,٥٩١,٤٧٧
صافي الأصول في بداية السنة	٩,٨٧٦,٢١٦	٨٢٥,٤٩٧	١٠٩,٨٠٧	١٠,٨١١,٥٢٠	٩,٥٧٨,٨١٣
صافي الأصول في نهاية السنة					

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٨) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية البر الخيرية بقرية ابن شريم
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٧٣)
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>
(١٢,٦٦٤)	١,٢٣٢,٧٠٧	التغير في صافي الأصول
٨٠,٢٥٥	٧٥,٦٥٢	إهلاك الأصول الثابتة
٢١٠,٠١٠	٢١٠,٠١٠	إهلاك الأصول الاستثمارية
٩٥	٢٨٥	إهلاك الأصول غير ملموسة
٧,٩١٨	١٠,٧٣٨	مخصص نهاية الخدمة - المكون خلال العام
<u>٢٨٥,٦١٤</u>	<u>١,٥٢٩,٣٩٢</u>	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٥,٧٠٠)	٠	إضافات أصول استثمارية
٠	(١٣٦,٦٦٠)	مشروعات تحت التنفيذ
<u>(٥,٧٠٠)</u>	<u>(١٣٦,٦٦٠)</u>	صافي التدفقات النقدية (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
<u>٢٧٩,٩١٤</u>	<u>١,٣٩٢,٧٣٢</u>	التغير في النقدية خلال السنة
<u>٣,٠٦٨,٨٢٠</u>	<u>٣,٣٤٨,٧٣٤</u>	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u><u>٣,٣٤٨,٧٣٤</u></u>	<u><u>٤,٧٤١,٤٦٦</u></u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٨) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية البر الخيرية بقرية ابن شريم
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٧٣)
منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

(١) إيضاح : معلومات عن اللجنة :

(١/١) اسم اللجنة : جمعية البر الأهلية بقرية ابن شريم

(٢/١) المركز الرئيسي : قرية ابن شريم - منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية .

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٧٣) بتاريخ ١٤٣٠/٠٢/١٩ .

(٤/١) أهداف اللجنة :-

تقديم المساعدات المالية والعينية للأسر المنتجة - القيام ببعض المشروعات الخيرية كمعونة الشتاء وفرحة العيد - مساعدة من يتعرضون لكوارث كحادث حريق أو هدم بيوت - المساعدة في رفع المستوى الصحي والثقافي والتعليمي والاجتماعي.

(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 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 بقرية ابن شريم
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٧٣)
منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
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/أ) أن تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى 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 وظائف 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 بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد اخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

جمعية البر الخيرية بقرية ابن شريم
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٧٣)
منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

		(٣) النقد لدى البنوك :
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	نقد بالبنوك
٣,٣٤٨,٧٣٤	٤,٧٤١,٤٦٦	
<u>٣,٣٤٨,٧٣٤</u>	<u>٤,٧٤١,٤٦٦</u>	<u>الإجمالي</u>
		(٤) مشروعات تحت التنفيذ :
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	مبنى الجمعية
٢,١٨٨,٤٦٧	٢,١٨٨,٤٦٧	مشاريع وقفية - مباني
٠	١٣٦,٦٦٠	
<u>٢,١٨٨,٤٦٧</u>	<u>٢,٣٢٥,١٢٧</u>	<u>الإجمالي</u>
		(٥) ارصدة دائنة أخرى
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	قرض مؤسسة الراجحي
٣٦٠,٠٠٠	٣٦٠,٠٠٠	
<u>٣٦٠,٠٠٠</u>	<u>٣٦٠,٠٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية البر الخيرية بقرية ابن شريم
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٧٣)
منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

(٦) صافي الأصول الثابتة

صافي قيمة الأصول	صافي قيمة الأصول في	مجموع الإهلاكات	الإهلاكات	مجموع الإهلاكات	تكلفة الأصول	الإضافات	تكلفة الأصول	البيـ
في	٢٠٢١/١٢/٣١ م	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	ان
١,٣٦٩,٣٢١	١,٣٠٠,٨٥٣	٤١٠,٨٠٣	٦٨,٤٦٨	٣٤٢,٣٥	١,٧١١,٦٥٦	.	١,٧١١,٦٥٦	المباني
١	١	٣٧٠,٢٩٩	.	٣٧٠,٢٩٩	٣٧٠,٣٠٠	.	٣٧٠,٣٠٠	السيارات
١٧,٠٧٠	٩,٨٨٦	٦١,٩٦٤	٧,١٨٤	٥٤,٧٨٠	٧١,٨٥٠	.	٧١,٨٥٠	أثاث ومفروشات
١	١	٤٤,٣٥٩	.	٤٤,٣٥٩	٤٤,٣٦٠	.	٤٤,٣٦٠	أجهزة والات وعدد
١	١	٤٥,٩٩٩	.	٤٥,٩٩٩	٤٦,٠٠٠	.	٤٦,٠٠٠	ثلاجة تبريد
١,٣٨٦,٣٩٤	١,٣١٠,٧٤٢	٩٣٣,٤٢٤	٧٥,٦٥٢	٨٥٧,٧٧٢	٢,٢٤٤,١٦٦	.	٢,٢٤٤,١٦٦	الإجمالي

(٧) الأصول غير الملموسة

صافي قيمة الأصول	صافي قيمة الأصول في	مجموع الاستنزاف	الاستنزاف	مجموع الاستنزاف	تكلفة الأصول	الإضافات	تكلفة الأصول	البيـ
في	٢٠٢١/١٢/٣١ م	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	ان
٥,٦٠٥	٥,٣٢٠	٣٨٠	٢٨٥	٩٥	٥,٧٠٠	.	٥,٧٠٠	رخص برامج ونشطة
٥,٦٠٥	٥,٣٢٠	٣٨٠	٢٨٥	٩٥	٥,٧٠٠	.	٥,٧٠٠	الإجمالي

(٨) صافي الأصول الاستثمارية

صافي قيمة الأصول	صافي قيمة الأصول في	مجموع الإهلاكات	الإهلاكات	مجموع الإهلاكات	تكلفة الأصول	الإضافات	تكلفة الأصول	البيـ
في	٢٠٢١/١٢/٣١ م	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	ان
٧٧٠,٠٠٠	٧٧٠,٠٠٠	.	.	.	٧٧٠,٠٠٠	.	٧٧٠,٠٠٠	الأراضي
٢,٢٧٤,٥٣١	٢,٠٦٤,٥٢١	٩٩٧,٤٧٩	٢١٠,٠١٠	٧٨٧,٤٦٩	٣,٠٦٢,٠٠٠	.	٣,٠٦٢,٠٠٠	المباني
٣,٠٤٤,٥٣١	٢,٨٣٤,٥٢١	٩٩٧,٤٧٩	٢١٠,٠١٠	٧٨٧,٤٦٩	٣,٨٣٢,٠٠٠	.	٣,٨٣٢,٠٠٠	الإجمالي

جمعية البر الخيرية بقرية ابن شريم

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٧٣)
منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

		(٩) التبرعات النقدية المقيدة
		تبرعات كفالات (إيتام و ارامل)
		تبرعات نقدية - أجهزة تقنية
		تبرعات و هبات مقيدة - السلة الغذائية
		تبرعات و هبات مقيدة - دعم كسوة
		<u>الإجمالي</u>
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	
٩٧,٤٠٥	٤٢,٥٣٦	
٠	٤٩,٤٥٠	
٢٥٣,١٠٠	١١١,٣٧٥	
١١٠,٨١٩	١٣٧,٩٤٠	
<u>٤٦١,٣٢٤</u>	<u>٣٤١,٣٠١</u>	
		(١٠) إعانة الوزارة
		إعانة الوزارة ضد جائحة كورونا
		إعانة الوزارة إفطار صائم
		إعانة متضرري الكوارث الطبيعية
		سلة غذائية
		إعانة دعم البرامج و الأنشطة و الاسر
		<u>الإجمالي</u>
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	
٥٠,٠٠٠	٠	
٣٠,٠٠٠	٠	
٧٠,٠٠٠	٠	
١١٢,٠٠٠	٠	
٢٦٤,٥٩٦	٧٠,٠٠٠	
<u>٥٢٦,٥٩٦</u>	<u>٧٠,٠٠٠</u>	

جمعية البر الخيرية بقرية ابن شريم
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٧٣)
منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

		(١١) التبرعات العينية	
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م		
٢٠,٢٢٧	.	إدارة أوقاف صالح عبد العزيز الراجحي	
١٨,٩٩٠	.	مؤسسة عبدالله صالح العثيم الخيرية	
١٠,٣٧١	.	مؤسسة الملوان الوقفية	
١٨,٢٩٢	٢١,٩٦٥	مؤسسة العهد التجارية	
١,٨٠٠	.	مستودع رفحاء للغاز	
٣٠,٩٤٤	.	جمعية ساعد الخيرية	
١٨,٨٠٠	١٧,٣٠٠	مؤسسة عبدالله بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية	
٣٤,٦٥٠	.	مؤسسة الجميع الخيرية	
٧,٠٠٠	.	جمعية رعاية الأيتام بطريف	
١٦٠,٠٠٠	.	المركز الوطني للنخيل	
٤٩,٦٠٠	.	أوقاف إبراهيم بن محمد سعيديان	
٧٦,١٢٠	٤٥,٦٠٠	الشيخ مطلق بن داموك الغويري	
١٣٩٢٤	.	دعم من مواكب الاجر للجمعيات الخيرية بالمملكة	
٢٠,٠٠٠	٢٢,٥٠٠	تبرع من مزارع حمد بن محمد سعيديان	
٤٥,٤٠٠	.	فاعل خير	
.	١٢٥,٠٠٠	دعم الوزارة تمور	
.	١٦,٨٧٦	مؤسسة كسوة	
.	٣٧,٤٠٠	مؤسسة عبد السلام الراجحي	
.	١٠,٠٠٠	محلات فيس بوك ومحلات ليزر	
.	٥٠,٨٥٠	الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بمكة المكرمة	
.	٧٥,٠٠٠	مؤسسة سالم بالبحر الخيرية	
.	٢,٣٠٤	شركة المراعي	
.	٦٣,٢٧٠	صندوق موظفي سابك الخيري	
.	١١,٢٠٠	محل خيرات الوطن ومحل الجوف	
.	٣٠,٠٠٠	زكاة فطر - عينية	
.	١٤١,١١٠	ابو تركي	
٥٢٦,١١٨	٦٧٠,٣٧٥	الإجمالي	
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	(١٢) إيرادات الاشتراكات	
٤,٨٠٠	٤,٨٠٠	اشتراكات الأعضاء	
٤,٨٠٠	٤,٨٠٠	الإجمالي	
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	(١٣) إيرادات الأنشطة :	
١٨٧,٥٠٠	.	إيراد ايجار وقف الأم	
.	٦٢,٥٠٠	إيرادات تأجير الشقق المفروشة برفحاء	
.	٥,٠٠٠	إيرادات بيع كراسة الشروط	
.	١٨,٨٩١	إيراد قصر الافراح	
٢,٦٠٦	١,١٨٣	إيراد رسائل	
٢,٦٠٦	٨٧,٥٧٤	الإجمالي	

جمعية البر الخيرية بقرية ابن شريم
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٧٣)
منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	(١٤) المساعدات النقدية
١٥٥,٢٤٤	٨٥,٦٣٤	مساعدات سلة غذائية
١٢,٨٧٤	٣٢,٤٤٠	مساعدات إفطار صائم
٤٢,٤٠٠	٦٠,٣٩٨	مساعدات كفالة أيتام
٢٤,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	مساعدات الزواج
١١,٦٠٠	٤٧,٢٧٢	مساعدات ارامل و مطلقات
٢١,٤٥٠	٢٧,٥١٧	مساعدات سداد ايجار و كهرباء
٢١,١٩٩	١٠,١٠٠	مساعدات ترميم منازل
٤١,٢٤٧	١٧٨,٩٤٠	مساعدات الكسوة
١١,٠٠٠	١٥,٨٠٠	اعانة طارئة
٢٥,٢٥٠	٥٠,١١٦	دعم المساجد و مساعدة الحجاج
١٦,٠٠٠	١,٢٠٠	اعانة سائقي الباصات
١٥٣,٥٠٠	١٥٣,٣٠٠	كسوة العيدين
.	٤٩,٤٥٠	أجهزة تقنية
٥٣٥,٧٦٤	٧٤٢,١٦٧	الإجمالي

٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	(١٥) المساعدات العينية
٢٠,٢٢٧	.	إدارة اوقاف صالح عبد العزيز الراجحي
١٨,٩٩٠	.	مؤسسة عبدالله صالح العثيم الخيرية
١٠,٣٧١	.	مؤسسة الملوان الوقفية
١٨,٢٩٢	٢١,٩٦٥	مؤسسة الفهد التجارية
١,٨٠٠	.	مستودع رفحاء للغاز
٣٠,٩٤٤	.	جمعية ساعد الخيرية
١٨,٨٠٠	١٧,٣٠٠	مؤسسة عيالله بن عبدالعزيز الرجحي الخيرية
٣٤,٦٥٠	.	مؤسسة الجميع الخيرية
٧,٠٠٠	.	جمعية رعاية الايتام بالطائف
١٦٠,٠٠٠	.	المركز الوطني للنخيل
٤٩,٦٠٠	.	اوقاف إبراهيم بن محمد سعيدان
٧٦,١٢٠	٤٥,٦٠٠	الشيخ مطلق بن داموك الغوييري
١٣,٩٢٤	.	دعم من مواكب الاجر للجمعيات الخيرية بالمملكة
٢٠,٠٠٠	٢٢,٥٠٠	تبرع من مزارع حمد بن محمد سعيدان
٤٥,٤٠٠	.	فاعل خير
.	٣٠,٠٠٠	زكاة - عينية
.	١٢٥,٠٠٠	دعم الوزارة تمور
.	١٦,٨٧٦	مؤسسة كسوة
.	٣٧,٤٠٠	مؤسسة عبد السلام الراجحي
.	١٠,٠٠٠	محلات فيس بوك ومحلات ليزر
.	٥٠,٨٥٠	الجمعية الخيرية لرعاية الايتام بمكة المكرمة
.	٧٥,٠٠٠	مؤسسة سالم بالبحر الخيرية
.	٢,٣٠٤	شركة المراعي
.	٦٣,٢٧٠	صندوق موظفي سابك الخيري
.	١١,٢٠٠	محل خيرات الوطن ومحل الجوف
.	١٤١,١١٠	ابو تركي
٥٢٦,١١٨	٦٧٠,٣٧٥	الإجمالي

جمعية البر الخيرية بقرية ابن شريم

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٧٣)
منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٦) تبرعات منصة احسان</u>
.	١٩٨,٠٠٠	دعم منصة احسان - سلة غذائية
.	٨٢,٥٠٠	دعم منصة احسان - كسوة العيد
.	٤,٠٠٢	دعم منصة احسان - كفالة ايتام
.	٣٣,٠٢٠	دعم منصة احسان - سلة غذائية اسر محتاجة
.	١١٥,٢٠٠	دعم منصة احسان - كفالة أرامل ومطلقات
<u>٠</u>	<u>٤٣٢,٧٢٢</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٧) مصروفات منصة احسان</u>
.	٩٩,٠٠٠	دعم منصة احسان - سلة غذائية
.	٨٢,٥٠٠	دعم منصة احسان - كسوة العيد
.	٤,٠٠٢	دعم منصة احسان - كفالة ايتام
.	٣٣,٠٢٠	دعم منصة احسان - سلة غذائية اسر محتاجة
.	١٩,٢٠٠	دعم منصة احسان - كفالة أرامل ومطلقات
<u>٠</u>	<u>٢٣٧,٧٢٢</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية البر الخيرية بقرية ابن شريم
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٧٣)
منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٨) المصروفات العمومية</u>
٣٠٨,٧٧٥	٢٩٠,٤٨٤	الرواتب و الأجور وما في حكمها
١٧,٩٧٤	٤,٧٥٦	أدوات كتابية و مطبوعات
٩,٩٩٠	١٠,٩٨٠	مصاريف كهرباء و مياه
٣٠,٩٤٣	٢٤,١٢٦	محروقات و صيانة سيارات
٣,٤٠٤	١,١٣٩	مصاريف صيانة - مباني
٩,٥٥٠	٢٢,٧٥٥	دعاية و اعلان
٧٦٤	٢,٩٤٧	مصاريف نظافة و ضيافة
٣,١٨٧	٣,٠٦٧	مصاريف بريد و هاتف
١٦,٤٢٠	١٥,٩٥٠	مصاريف رسوم و اشتراكات
٦,٧١٥	١,٦٢٨	أجور و نقل عمال تحميل و تنزيل
٧,٩١٨	٤٤,٩٠٠	مزايا و حوافز
٠	٣,٣٦٨	مصاريف حكومية
٠	٩,٠٨٦	تأمينات اجتماعية
٠	١,٨٠٠	تكاليف عمالة مؤقتة
٠	٢,٩٣٢	صيانة دورية
٠	٢,٠٥٠	اصلاح الات و معدات مكتبية
٠	٥٠٠	مصروفات استشارية
<u>٤١٥,٦٤٠</u>	<u>٤٤٢,٤٦٨</u>	<u>الإجمالي</u>