

آمعة البرالآفرة بآنءة
مسآة بوزارة العمل و الأنامة الإآماعفة برقم (٥٠٨)
منطقة عسفر- المملكة العربية السعوءفة
القوائم المالفة كما فف ٣١ ءفسمبر ٢٠١٩

جمعية البر الخيرية بتندحة
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٥٠٨)
منطقة عسير- المملكة العربية السعودية

الفهرس

الصفحة

	تقرير مراجع الحسابات المستقل
١	قائمة المركز المالي كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م
٢	قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م
٣	قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م
١١-٤	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

جمعية البر الخيرية بتندجه

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٠٨)

منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ١٢/٣١/٢٠١٩م

المبالغ بالريال السعودي

٢٠١٨	٢٠١٩	إيضاح	الأصول
			<u>الأصول المتداولة</u>
٧,١٣٥,١١٠	١٠,٩٣٨,٦٠٩	(٣)	النقد لدى البنوك
٤٥٠	٤٥٠	(٤)	المخزون
<u>٧,١٣٥,٥٦٠</u>	<u>١٠,٩٣٩,٠٥٩</u>		إجمالي الأصول المتداولة
			<u>أصول اوقاف</u>
٥٦,٥٥٠	١٠٦,٢٢٣	(٥)	مشروعات تحت التنفيذ
<u>٥٦,٥٥٠</u>	<u>١٠٦,٢٢٣</u>		اجمالي أصول اوقاف
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
١٧٤,١٤٣	١٠٨,٢٥٧	(٦)	صافي أصول ثابتة
١٣,٨٥٦,٤٧٦	١٣,٧٣٣,٦٤٨	(٧)	صافي الأصول الاستثمارية
<u>١٤,٠٣٠,٦١٩</u>	<u>١٣,٨٤١,٩٠٥</u>		إجمالي الأصول غير المتداولة
<u>٢١,٢٢٢,٧٢٩</u>	<u>٢٤,٨٨٧,١٨٧</u>		إجمالي الأصول
			<u>الإلتزامات وصافي الأصول</u>
-	٢٨,٠٤٠		مخصص مكافأة ترك الخدمة
<u>-</u>	<u>٢٨,٠٤٠</u>		إجمالي الإلتزامات
			<u>صافي الأصول</u>
١٦,١٨٧,٣١٧	١٧,٤٠٧,٣٥٢		صافي الأصول غير المقيدة
٥,٠٣٥,٤١٢	٦,٠٨٥,٠٧٠	(٨)	صافي الأصول المقيدة
-	١,٣٦٦,٧٢٥		صافي أصول الأوقاف
<u>٢١,٢٢٢,٧٢٩</u>	<u>٢٤,٨٥٩,١٤٧</u>		إجمالي صافي الأصول
<u>٢١,٢٢٢,٧٢٩</u>	<u>٢٤,٨٨٧,١٨٧</u>		إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

ان الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٩) جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية البر الخيرية بتندجه

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٥٠٨)

منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٩ م

المبالغ بالريال السعودي

٢٠١٨	٢٠١٩	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
					الإيرادات والتبرعات
١,٧١٠,٣٤٢	٢,٤٥٢,٨٧٥	-	-	٢,٤٥٢,٨٧٥	التبرعات النقدية العامة
٢,١٤٦,٧١٤	٢,١٩٠,٤٧٧	-	٢,١٩٠,٤٧٧	-	(٩) التبرعات النقدية المقيدة
١,٧٥٥,٧١٩	١,٣٦٦,٧٢٥	١,٣٦٦,٧٢٥	-	-	التبرعات النقدية أوقاف
-	٢٨,٨٠٠	-	٢٨,٨٠٠	-	دعم مؤسسة سليمان بن عبد العزيز الراجحي الخيرية لكفالة دارس
٣,٦٠٠	٨,٨٠٠	-	-	٨,٨٠٠	اشتراكات اعضاء
-	٣٢٠,٧٠٢	-	-	٣٢٠,٧٠٢	تبرعات عينية
٣٠,٠٠٠	.	-	-	-	تبرعات خدميه
٢,٦٣٨,٤٥٤	٢,٩٥٧,٤١٩	-	٢,٩٥٧,٤١٩	-	(١٠) تبرعات الزكاة
١,١٣٤,٦٠٠	٧٧٤,٢٠١	-	-	٧٧٤,٢٠١	(١١) اعانة الوزارة
٢٤٩,٦١٧	٣٧١,١٢٤	-	-	٣٧١,١٢٤	(١٢) ايراد عقارات
					صافي الأصول المحررة من القيود
-	-	-	(٤,٠٩٨,٢٣٨)	٤,٠٩٨,٢٣٨	إعادة التصنيف لتحقيق قيد الإستخدام
٩,٦٦٩,٠٤٦	١٠,٤٧١,١٢٣	١,٣٦٦,٧٢٥	١,٠٧٨,٤٥٨	٨,٠٢٥,٩٤٠	إجمالي الإيرادات والتبرعات وإعادة التصنيف
					المصروفات والمساعدات
١,٦٣٨,٤٧٤	٢,٩٧٨,٢٥٩	-	-	٢,٩٧٨,٢٥٩	(١٣) المساعدات النقدية
٢,٧١٨,٩٤٠	٢,٥٤١,٤٢٠	-	٢٨,٨٠٠	٢,٥١٢,٦٢٠	(١٤) مساعدات الزكاة
٥٥٩,٨١٢	٤٠١,٤٣١	-	-	٤٠١,٤٣١	(١٥) مصروفات الانشطة
-	١٣٣,٩٤١	-	-	١٣٣,٩٤١	(١٦) مصروفات تشغيل مشاريع استثمارية
٤٨٦,١٦١	٧٦٧,٣٠٤	-	-	٧٦٧,٣٠٤	(١٧) المصروفات العمومية والإدارية
٦٥,٨٨٥	٦٥,٨٨٦	-	-	٦٥,٨٨٦	(٦) إهلاك الأصول الثابتة
١٢٢,٨٢٩	١٢٢,٨٢٨	-	-	١٢٢,٨٢٨	(٧) اهلاك اصول استثماريه
٥,٥٩٢,١٠١	٧,٠١١,٠٦٩	-	٢٨,٨٠٠	٦,٩٨٢,٢٦٩	إجمالي المصروفات والمساعدات
٤,٠٧٦,٩٤٥	٣,٤٦٠,٠٥٤	١,٣٦٦,٧٢٥	١,٠٤٩,٦٥٨	١,٠٤٣,٦٧١	التغير في صافي الاصول من الأنشطة المستمرة
					البنود الاستثنائية
-	١٧٦,٣٦٤	-	-	١٧٦,٣٦٤	(١٨) إيرادات أخرى
-	١٧٦,٣٦٤	-	-	١٧٦,٣٦٤	التغير في صافي الاصول من البنود الإستثنائية
٤,٠٧٦,٩٤٦	٣,٦٣٦,٤١٨	١,٣٦٦,٧٢٥	١,٠٤٩,٦٥٨	١,٢٢٠,٠٣٥	التغير في صافي الاصول
١٧,١٤٥,٧٨٣	٢١,٢٢٢,٧٢٩	-	٥,٠٣٥,٤١٢	١٦,١٨٧,٣١٧	صافي الأصول في بداية السنة
٢١,٢٢٢,٧٢٩	٢٤,٨٥٩,١٤٧	١,٣٦٦,٧٢٥	٦,٠٨٥,٠٧٠	١٧,٤٠٧,٣٥٢	صافي الأصول في نهاية السنة

ان الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٩) جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية البر الخيرية بتندحه

مسجلة بوزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (٥٠٨)

منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م

المبالغ بالريال السعودي

٢٠١٨	٢٠١٩	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٤,٠٧٦,٩٤٦	٣,٦٣٦,٤١٨	التغير في صافي الاصول
-	٢٨,٠٤٠	مصروف مكافأة نهاية الخدمة
٦٥,٨٨٥	٦٥,٨٨٦	إهلاك الأصول الثابتة
١٢٢,٨٢٩	١٢٢,٨٢٨	اهلاك اصول استثماريه
٤,٢٦٥,٦٦٠	٣,٨٥٣,١٧٢	التغير في صافي الاصول بعد التسويات
٤,٢٦٥,٦٦٠	٣,٨٥٣,١٧٢	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٨,٤٤٩)	-	شراء أصول ثابتة
(٢,٠٥٣,٦٣١)	-	اضافات اصول استثمار
(٣٤,٩٥٠)	(٤٩,٦٧٣)	أضافات مشروعات تحت التنفيذ
(٢,٠٩٧,٠٣٠)	(٤٩,٦٧٣)	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
٢,١٦٨,٦٣٠	٣,٨٠٣,٤٩٩	صافي التغير في رصيد النقدية
٤,٩٦٦,٤٨٠	٧,١٣٥,١١٠	رصيد النقدية في بداية السنة
٧,١٣٥,١١٠	١٠,٩٣٨,٦٠٩	رصيد النقدية في نهاية السنة

ان الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٩) جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

(١) معلومات عن الجمعية :

(١/١) المركز الرئيسي : جمعية البر الخيرية بتندحة

(١/٢) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٥٠٨) بتاريخ ١٥/٧/١٤٣٠ هـ .

(١/٣) أهداف الجمعية :-

تقديم المساعدات النقدية والعينية إلى الأسر والأفراد المحتاجين .

الإشتراك مع الهيئات الحكومية والأهلية في مساعدة منكوبي الكوارث .

الأغراض الإجتماعية والخيرية التي يقرها مجلس الإدارة .

* 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 الفرع :-

(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 .

(٢/٢) العرف المحاسبي :

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

(أ) الإيرادات :

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

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

(٢/١) ان تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(٣/١) 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 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 :

(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 النقدي .

النقدية وشبه النقدية:

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

المخزون السلعي :-

(أ) المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتي لم تُصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند إستلامها.
(ب) المخزون من البضاعة المشتراة يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يُصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .

العقارات والآلات والمعدات :-

يتم الاعتراف بالموجودات الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحا منها مجمع الاستهلاك وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقا للمعدلات الآتية :

معدل الإهلاك

مباني	٢,٥ %
سيارات	١٢,٥ %
أثاث و مفروشات وتجهيزات مكتبه	١٠ %
الآت و تجهيزات	١٥ %
تحسينات مباني	٢٥ %

مكافأة نهاية الخدمة :

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

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى:

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

الاستثمارات المالية :-

تقوم الجمعية بتسجيل استثماراتها بموجب التكلفة الفعلية عند اقتنائها 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 الاعتراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها .

قائمة التدفقات النقدية:-

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

جمعية البر الخيرية بتندحة
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٠٨)
منطقة عسير- المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

٣. النقد بالصندوق ولدى البنوك

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	
٥,٥٥٢	٥,٦٠٠	الصندوق
٢,٥٣٠,٨٣٢	٣,٩٣١,٧٦٥	بنك الراجحي ح/ ١٢٢٢٢٦ الرئيسي
٩٣٩	٢٥٣,٥٢٨	بنك الراجحي ح/ ١٤٤٤٤٤ صدقات
-	١٢٧,٥٢٣	بنك الراجحي ح/ ١٣٣٣٣٠ زكاة
٢,١١٠	٣٨٩,٤٢٢	بنك الراجحي ح/ ١٥٥٥٥٦ كفالة يتيم
٤٠٠	١١٣,٦٤٥	بنك الراجحي ح/ ١٦٦٦٦٠ كفارة يمين
٢,٥٥٦,٧٩٦	٣,٤١٤,٩٣٦	بنك الراجحي ح/ ١٣٠٠٠٥ الوقف
٤١٦,٥١٥	٦٩٣,٩٠١	بنك الراجحي ح/ ١٤٠٠٠٤ مشاريع
٥٣٣,٩٣٩	٦١٤,٢٧٩	بنك البلاد ح/ ١٣٣٠٠١٨ الزكاة
١٢٤,٤٧٦	١٥٢,٠١٩	بنك البلاد ح/ ١٣٣٠٠٢٦ الصدقة
١٠١,٧٢٠	١١٩,٣٩٢	بنك البلاد ح/ ١٣٣٠٠٣٤ كفالة يتيم
١١,٦٥٠	١٣,٤٠٨	بنك البلاد ح/ ١٣٣٠٠٤٢ الكفارات
١٩٣,٥٨٠	٣١٧,٦٠١	بنك البلاد ح/ ١٣٣٠٠٠٧ الرئيسي
١٥,٨٩٨	١٨,٥٩٨	البنك الأهلي ح/ ٤٠٠٠٠٦٠٧ كفارة يمين
٧٦,٤٢٦	١٣٦,٣٥٨	البنك الأهلي ح/ ٤٠٠٠٠٤٠٠ الصدقات
٢٠٦,١٦١	٢٤٩,٧٨٣	البنك الأهلي ح/ ٤٠٠٠٠٣٠٢ الكفالة
٣,٠٠٠	٣,٠٠٠	البنك العربي ح/ ٩٥٠٣٦٨٧٠٠١٨ الرئيسي
١٠٩,٢٥٠	١١٧,٣٠٠	البنك العربي ح/ ٩٥٠٣٦٨٧٠٠٣٢ كفالة يتيم
٢٤٥,٨٦٥	٢٦٦,٥٥١	البنك العربي ح/ ٩٥٠٣٦٨٧٠٠٤٩ الصدقات
<u>٧,١٣٥,١٠٩</u>	<u>١٠,٩٣٨,٦٠٩</u>	

٤. المخزون

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	
٤٥٠	٤٥٠	عربه ذوى الاحتياجات الخاصة
<u>٤٥٠</u>	<u>٤٥٠</u>	

٥. مشروعات تحت التنفيذ

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	
٥٦,٥٥٠	٨٨,٦٨٠	مشروع الوقف الخيري الثالث
-	١٧,٥٤٣	مشروع الوقف الخيري الرابع
<u>٥٦,٥٥٠</u>	<u>١٠٦,٢٢٣</u>	

جمعية البر الخيرية بتندحة

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٠٨)

منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

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

إيضاح (٦) صافي الأصول الثابتة :-

صافي قيمة الأصول في ٢٠١٨/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في ٢٠١٩/١٢/٣١	مجمع الاهلاكات في ٢٠١٩/١٢/٣١	اهلاكات العام	مجمع الاهلاكات في ٢٠١٩/١/١	تكلفة الأصول في ٢٠١٩/١٢/٣١	تكلفة الأصول في ٢٠١٩/١/١	البيان
٨٩,١٢٥	٤٣,٢٥٠	٣٢٣,٧٥٠	٤٥,٨٧٥	٢٧٧,٨٧٥	٣٦٧,٠٠٠	٣٦٧,٠٠٠	سيارات
٨٥,٠١٧	٦٥,٠٠٦	١٣٥,٠٩٦	٢٠,٠١١	١١٥,٠٨٥	٢٠٠,١٠٢	٢٠٠,١٠٢	اثاث و مفروشات وتجهيزات مكتبيه
١	١	٩٠,٥٤٥	-	٩٠,٥٤٥	٩٠,٥٤٥	٩٠,٥٤٥	الات و تجهيزات
١	١	١٥٠,٢١٩	-	١٥٠,٢١٩	١٥٠,٢١٩	١٥٠,٢١٩	تجهيزات و تحسينات مباني
١٧٤,١٤٣	١٠٨,٢٥٧	٦٩٩,٦٠٩	٦٥,٨٨٦	٦٣٣,٧٢٣	٨٠٧,٨٦٦	٨٠٧,٨٦٦	الإجمالي

إيضاح (٧) صافي الأصول الاستثمارية :-

صافي قيمة الأصول في ٢٠١٨/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في ٢٠١٩/١٢/٣١	مجمع الاهلاكات في ٢٠١٩/١٢/٣١	اهلاكات العام	مجمع الاهلاكات في ٢٠١٩/١/١	تكلفة الأصول في ٢٠١٩/١٢/٣١	تكلفة الأصول في ٢٠١٩/١/١	البيان
٩,١٢٨,٩٤٧	٩,١٢٨,٩٤٧	-	-	-	٩,١٢٨,٩٤٧	٩,١٢٨,٩٤٧	أراضي
٢,٣٨٦,٢٧٧	٢,٣٢٣,٤٨٠	١٨٨,٣٩١	٦٢,٧٩٧	١٢٥,٥٩٤	٢,٥١١,٨٧١	٢,٥١١,٨٧١	مباني وقف البر الاول
٢,٣٤١,٢٥٢	٢,٢٨١,٢٢١	١٢٠,٠٦٣	٦٠,٠٣١	٦٠,٠٣٢	٢,٤٠١,٢٨٤	٢,٤٠١,٢٨٤	مباني وقف البر الثاني
١٣,٨٥٦,٤٧٦	١٣,٧٣٣,٦٤٨	٣٠٨,٤٥٤	١٢٢,٨٢٨	١٨٥,٦٢٦	١٤,٠٤٢,١٠٢	١٤,٠٤٢,١٠٢	الإجمالي

جمعية البر الخيرية بتندحة
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٠٨)
منطقة عسير - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

٨. صافي الأصول المقيدة

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	
٥,٠٥٢	٥,٠٥٢	زكاة الفطر
٣,٥٢٩,١٢٨	٤,٢٢٣,١٩٢	كفالة يتيم
٧٧,٠٠٢	١٨٨,٥٦٩	كفارة يمين
١٢٤,١٥٨	١٢٤,٠٤٣	إفطار صائم
١,٠٤٥,٠٤٦	٨٤٧,١٤٦	كفالة اسر (دعم حكومي)
١٢٠,٠٠٠	١٢٠,٠٠٠	تبرعات عينية مقيدة / سيارة نقل الموتى
١٣٥,٠٢٦	١٦١,٠٦٩	سقيا ماء
-	٤١٥,٩٩٩	زكاة المال
<u>٥,٠٣٥,٤١٢</u>	<u>٦,٠٨٥,٠٧٠</u>	

٩. التبرعات النقدية المقيدة

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	
١,٠٩٣,٣١٨	١,١٩٢,٦٠٧	تبرعات كفالة يتيم
٣٧٠,١٣١	٣٨٤,٠٧١	تبرعات كفارة يمين
٣٩٣,٨٩٩	٤١٢,٥٤١	إفطار صائم
٢٨٩,٣٦٦	٢٠١,٢٥٨	سقيا ماء
<u>٢,١٤٦,٧١٤</u>	<u>٢,١٩٠,٤٧٧</u>	

١٠. تبرعات الزكاة

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	
٢,٤٠٥,١٠٨	٢,٧٠٧,٩٣٩	زكاة المال
٢٣٣,٣٤٦	٢٤٩,٤٨٠	زكاة الفطر
<u>٢,٦٣٨,٤٥٤</u>	<u>٢,٩٥٧,٤١٩</u>	

١١. إعانة الوزارة

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	
١,١٣٤,٦٠٠	٧٧٤,٢٠١	إعانة سنوية
<u>١,١٣٤,٦٠٠</u>	<u>٧٧٤,٢٠١</u>	

١٢. إيرادات العقارات

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	
٢١٨,٧٠٠	١٨٣,١٣٣	تأجير الوقف الأول
٣٠,٩١٧	١٨٧,٩٩١	تأجير الوقف الثاني
<u>٢٤٩,٦١٧</u>	<u>٣٧١,١٢٤</u>	

جمعية البر الخيرية بتندحة
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٠٨)
منطقة عسير - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

١٣. المساعدات النقدية

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	
٤١٣,٨٠٠	٤٩٨,٥٤٣	برنامج كفالة يتيم
٢٠,٥٤٢	١٧٢,١٨٠	برنامج ترميم و بناء مساكن
-	٢٣٨,٤٣٢	مشروع بناء وتمكين
٧٦,١١٤	٦٦,٧٨٢	برنامج بطانية الشتاء
٢٦٩,٧٤١	٤١٢,٦٥٦	برنامج إفطار صائم
٧,٢٠٠	٨,٧٥٧	فرحة العيد
١١٦,٠١٥	٢٢٦,٣٥٦	صيانته مساجد
٥٢١,٦٣٢	٢٧٢,٥٠٤	مشروع كفارة يمين - إطعام
٢٥,٠٤٠	٤٥,٨٩٩	تأثيث منازل
١٢٤,٠٩٠	٧٥٦,٣٢٢	برنامج السلة الغذائية
٢١,٧٠٠	٩٣,٢٥٠	الحقيبة المدرسية
٤٢,٦٠٠	٥٢,٨٠٠	أضحية العيد
-	١٢٣,٧٧٨	حجة الإسلام
-	١٠,٠٠٠	إعانة جمعيات
<u>١,٦٣٨,٤٧٤</u>	<u>٢,٩٧٨,٢٥٩</u>	

١٤. مساعدات الزكاة

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	
١٩٢,٠٠٠	١٩٧,٩٠٠	كفالة الأسر
٧٥,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	إعانة الزواج
١,٨٨٢,٤٠٠	١,٥٧٦,٠٠٠	مساعدات نقدية
٢٦٧,١٥٦	٤٣٨,٤٤٠	تفريغ كربه
٣٢,٠٠٠	٨٠٠	كفالة دارس
٢٧٠,٣٨٤	٢٤٩,٤٨٠	زكاة الفطر
-	٢٨,٨٠٠	دعم مؤسسة سليمان بن عبد العزيز الراجحي الخيرية لكفالة دارس
<u>٢,٧١٨,٩٤٠</u>	<u>٢,٥٤١,٤٢٠</u>	

١٥. مصروفات الأنشطة

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	
١٥٤,٣٤٠	١٧٥,٢١٥	سقيا المياه
٢٦٨,٨١٩	٢٢٦,٢١٦	برنامج أكرام الموتى
٤٢,٥٢١	-	مصاريف عقار الوقف الأول
١٥,٧٤٦	-	مصاريف عقار الوقف الثاني
٧٨,٣٨٦	-	برنامج تدريب و تأهيل
<u>٥٥٩,٨١٢</u>	<u>٤٠١,٤٣١</u>	

جمعية البر الخيرية بتندحة
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٠٨)
منطقة عسير- المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

١٦. مصروفات تشغيل مشاريع استثمارية

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	
-	٦٣,٠٣٢	مرتبات وأجور
-	١٩,٩٧٠	إصلاح وصيانة
-	٢٥,٢٨٠	كهرباء
-	٤,١٢١	مياه
-	٣,٠٨٤	غاز
-	٤٠٠	رسوم واشتراكات
-	١,٧٧٩	نظافة
-	٤,٩٥٠	عدد وأدوات مستهلكة
-	١,٣٧٥	رسوم عقارية
-	٩,٩٥٠	إصدار تجديد إقامات
-	١٣٣,٩٤١	

١٧. مصروفات العمومية والإدارية

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	
٢٤٢,١٥٠	٤٥٢,٢٦٨	أجور ومرتببات
-	٢٨,٠٤٠	مصروف مكافأة نهاية الخدمة
-	٢٤٠	كهرباء و مياه
١٠,٥٥٢	١٢,٧١٤	هاتف و فاكس
١٣,٢٥٢	٢١,٦٤٥	رسوم و اشتراكات
٦,٩٩٧	١٣,٦٢٦	ضيافة و بوفية
٣,٧٢٠	٢,٨٦١	مواد نظافة
١١,٣٣٥	٨,٠٢٤	قرطاسية و مطبوعات
١٠٣,٠٨٤	١٩١,٨٢١	دعاية و إعلان
٥,٩٣٤	-	مستهلكات
٤,٤٧٩	٣,٤٤٣	إصلاح و صيانة
١٣٠	-	أجور نقل
٣٠,٠٠٠	-	إيجارات
-	٥,٢١٢	أخبار ومستلزمات
-	١,٥٠٠	سفر و انتقال
٥٨٣	-	تأمين طبي
٣,٥٠٠	١,٥٠٠	مكافآت و إكراميات
١٩٦	١,٦٧٠	زيوت ومحروقات
٤,٩٩٩	-	تذاكر سفر
٤٤	١,٠٠٠	أخرى متنوعة
٧,٣٢٥	-	تأمينات اجتماعية
٢٠,٠٠٠	-	سكن العاملين
١٧,٨٨١	-	تجديد إقامات و تأشيرات
-	٣,٠٨٠	عدد وأدوات مستهلكة
-	١٧,٠٠٠	أتعاب استشارية
-	١,٦٦٠	مصاريف بنكية
٤٨٦,١٦١	٧٦٧,٣٠٤	

جمعية البر الخيرية بتندحة
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٥٠٨)
منطقة عسير- المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

١٨. إيرادات أخرى

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	
-	١٧٦,٣٦٤	رسوم ودورات
-	١٧٦,٣٦٤	

١٩. عام:

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