

جمعية البر الأهلية بالرس
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٦)
الرس - القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م



جمعية البر الأهلية بالرس
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٦)
الرس - القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

الصفحة	المحتويات
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٤ - ٦	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

النواقص	
١	يرجي تزويدنا بالكشوفات البنكية لكل بنك من البنوك
٢	تزويدنا بالكشوفات البنكية من البرنامج
٣	مصادقة العهد
٤	مصادقة قروض الزوج وكشف حساب بالقروض (لعدم وجود تحفظ)
٥	بيان الاهلاك المرفق لا يطابق مع الميزان والمسودة (يرجى تزويدنا بالصحيح) ويوجد فرق ريال لكل بند باستبعادات المجمع - يرجى التوضيح
٦	تزويدنا باستثمارات السيارات
٧	تزويدنا بكشف المصروفات المستحقة مع القيود
٨	تزويدنا بكشف القروض الاسر المنتجة
٩	كشف مخصص نهاية الخدمة لا يطابق ميزان المراجعة (تزويدنا بالكشف الصحيح)
١٠	تزويدنا بكشوفات التبرعات (المقيدة + غير المقيدة + الاوقاف)
١١	تزويدنا بكشوفات وتحاليل المصروفات
١٢	تزويدنا بقيود الاستبعاد للاصول
١٣	تزويدنا بقيود لاضافات الاصول الثابتة (القيد + الفواتير + الصرف او الشيك)

العربي	
١	باقي الكشوفات البنكية من البنك للبنوك الانماء والعربي وبنك الاهلي
٢	مصادقات البنك العربي + مصادقة بنك الاهلي ؟ تحفظ في حال عدم توافي المصادقات
٣	الذمم المدينة لا توجد اي مستندات والارصدة مرحلة ولم يتم عليها اي حركة ؟؟ كان من المفترض تكوين مخصص
٤	زيادة مستندات اضافات الاصول المرفق مبلغ صغير جدا مقارنة بمبلغ الاضافات (المرفق ١٩٨٨ فقط) الباقي
٥	اين كشوفات ودراسة اقساط وقروض الاسر المنتجة
٦	جدول مخصص نهاية الخدمة غير مطبق + مطلوب كشف المخصص من البرنامج (الفرق ٩٧٨)

الرد على الملاحظات	
١	مرفق لكم الكشوفات والشهادات (بخصوص الانماء) البنوك التي توجد بصفر لا يوجد لها كشف حساب
٢	البنك رافض ان يعطيهم اي ورقة لاثبات المبلغ -- لان الحساب متوقف ولا يوجد اي حركة (كشف او ش
٣	بخصوص المبلغ المرحل دة تابع للقرض وتم ارفاق الاتفاقية (ويكون السداد بعد ٣ سنوات)
٤	تم ارفاق الاضافات -- لانها كانت من الربع الثالث مع الزيارات الاولى
٥	
٦	



جمعية البر الأهلية بالرس
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٦)
الرس - القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي
المبالغ بالريال السعودي

الأصول	إيضاح	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٢٠,٢٩٣,٣٨٢	١٧,٠٧١,١٥٤
مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى	(٤)	٤٧٦,٠٠٠	٤٧٦,٠٠٠
المخزون		٢٦٥,٥٠١	١٨٣,٥٣٠
إجمالي الأصول المتداولة		٢١,٠٣٤,٨٨٣	١٧,٧٣٠,٦٨٤
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	٢٤,٣٢٣,١٢٠	٢٥,٠٠١,١٤١
إجمالي الأصول غير المتداولة		٢٤,٣٢٣,١٢٠	٢٥,٠٠١,١٤١
إجمالي الأصول		٤٥,٣٥٨,٠٠٣	٤٢,٧٣١,٨٢٦
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى	(٦)	٧٢,٨٧٥	٣٣٨,٩٩٣
إجمالي الالتزامات المتداولة		٧٢,٨٧٥	٣٣٨,٩٩٣
<u>الالتزامات غير المتداولة</u>			
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	(٧)	١٧٤,٧٢٧	٢٦٠,٥١٦
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		١٧٤,٧٢٧	٢٦٠,٥١٦
صافي الأصول		١٨,٥٠١,١٤٩	١٦,٥٩١,٨٥٢
صافي الأصول غير المقيدة	(١٥)	١٣,٦٩٤,٦٣١	١٣,٢٧٦,٩٤٩
صافي الأصول المقيدة		١٢,٩١٤,٦٢٢	١٢,٢٦٣,٥١٦
صافي أصول الأوقاف		٤٥,١١٠,٤٠١	٤٢,١٣٢,٣١٧
إجمالي صافي الأصول		٤٥,٣٥٨,٠٠٣	٤٢,٧٣١,٨٢٦
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول			

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٥) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية البر الأهلية بالرس
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٦)
الرس - القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	إجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م	البيان
						الإيرادات والمكاسب
	١٤,٩٠٠	.	.	١٤,٩٠٠	٩,٨٠٠	اشتراكات الأعضاء
	٢,٣٢٠,٢٢٧	.	.	٢,٣٢٠,٢٢٧	٩٣٧,٨٨٩	التبرعات النقدية العامة
(٨)	.	٣,٦٨٧,٨٦٤	.	٣,٦٨٧,٨٦٤	٢,٥٩٢,٥٢٣	التبرعات النقدية المقيدة
	.	٢,٩٧٦,٦٨٦	.	٢,٩٧٦,٦٨٦	٣,٤٩٥,٨٣٨	تبرعات الزكاة النقدية
(٩)	.	.	٨١٠,٠٨٩	٨١٠,٠٨٩	٩٢٥,٢٩٠	تبرعات الأوقاف
	١,٦٨٠,٥٩١	.	.	١,٦٨٠,٥٩١	١,١٢٠,٦٤٨	التبرعات العينية
	.	١,٢٣٠,٣٠٠	.	١,٢٣٠,٣٠٠	.	دعم منصة إحسان
(١٠)	.	.	.	.	٥٠٠,٠٠٠	الإعانات الحكومية
(١١)	٥١٠,٦١٠	.	.	٥١٠,٦١٠	١٩٥١٥٤٠	إيرادات الأنشطة
	٤,٠٠٠	.	.	٤,٠٠٠	.	إيرادات أخرى
	٤,٥٣٠,٣٢٨	٧,٨٩٤,٨٥٠	٨١٠,٠٨٩	١٣,٢٣٥,٢٦٧	١١,٥٣٣,٥٢٨	إجمالي الإيرادات والمكاسب
						المصروفات والخسائر
	.	.	.	.	١٢,٢٤٠	مصاريف الزكاة
(١٢)	.	٤,٢٣٢,٢٣٣	.	٤,٢٣٢,٢٣٣	٣,٧١٥,٤٩٣	المساعدات النقدية المقيدة
	.	١,٥٩٨,٦٢١	.	١,٥٩٨,٦٢١	١,٠١٨,٢٨٨	المساعدات العينية والمشتراة
	.	.	١٥٨,٩٨٣	١٥٨,٩٨٣	٥٣,١٥٠	مصروفات الأوقاف
	.	١,٤٨١,٧٣٨	.	١,٤٨١,٧٣٨	.	مصاريف منصة إحسان
(١٣)	.	١٦٤,٥٧٦	.	١٦٤,٥٧٦	١٧٣,٥٩٨	مصاريف الأنشطة المقيدة
(١٤)	٢,٠٠٨,٦١٥	.	.	٢,٠٠٨,٦١٥	٢,٦٦٨,٠٥٢	المصاريف العمومية والإدارية
	٧٥١,١٧٧	.	.	٧٥١,١٧٧	٧٧١,٩٢٦	مصروفات استهلاك الأصول الثابتة
	٢,٧٥٩,٧٩٢	٧,٤٧٧,١٦٨	١٥٨,٩٨٣	١٠,٣٩٥,٩٤٣	٨,٤١٢,٧٤٧	إجمالي المصروفات والخسائر
	١,٧٧٠,٥٣٧	٤١٧,٦٨٢	٦٥١,١٠٦	٢,٨٣٩,٣٢٤	٣,١٢٠,٧٨١	التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
						البنود الاستثنائية
	١٣٨,٧٦٠	.	.	١٣٨,٧٦٠	٦٩٩,٩٦٤	إيرادات أخرى
	١٣٨,٧٦٠	.	.	١٣٨,٧٦٠	٦٩٩,٩٦٤	التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية
	١,٩٠٩,٢٩٧	٤١٧,٦٨٢	٦٥١,١٠٦	٢,٩٧٨,٠٨٤	٣,٨٢٠,٧٤٥	التغير في صافي الأصول
	١٦,٥٩١,٨٥٢	١٣,٢٧٦,٩٤٩	١٢,٢٦٣,٥١٦	٤٢,١٣٢,٣١٧	٣٨,٣١١,٥٧٢	صافي الأصول في بداية السنة
	١٨,٥٠١,١٤٩	١٣,٦٩٤,٦٣١	١٢,٩١٤,٦٢٢	٤٥,١١٠,٤٠١	٤٢,١٣٢,٣١٧	صافي الأصول في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٥) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية



جمعية البر الأهلية بالرس
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٦)
الرس - القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>تدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٣,٨٢٠,٧٤٥	٢,٩٧٨,٠٨٤	تغير في صافي الأصول
٧٧١,٩٢٦	٧٥١,١٧٠	سلاك الأصول الثابتة
(٤٢,٦٠٠)	.	خصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>٤,٥٥٠,٠٧١</u>	<u>٣,٧٢٩,٢٥٤</u>	تغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>تغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
(٣٨,٠٠٠)	.	صروفات مدفوعة مقدماً
١٤٤,٧٥٥	(٢٦٦,١١٨)	صروفات مستحقة
(١٠٢,٣٦٠)	(٨١,٩٧١)	مخـزون
.	(٨٥,٧٨٩)	خصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>٤,٥٥٤,٤٦٦</u>	<u>٣,٢٩٥,٣٧٧</u>	صافي التدفقات النقدية المتوفرة من الأنشطة التشغيلية
		<u>تدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٨,٥٣٥)	(٧٣,١٤٩)	ـــــــراء وإضافات أصول ثابتة
(٨,٥٣٥)	(٧٣,١٤٩)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
٤,٥٤٥,٩٣١	٣,٢٢٢,٢٢٨	تغير في النقدية خلال السنة
١٢,٥٢٥,٢٢٤	١٧,٠٧١,١٥٤	صيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>١٧,٠٧١,١٥٤</u>	<u>٢٠,٢٩٣,٣٨٢</u>	صيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٥) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية



جمعية البر الأهلية بالرس
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٦)
الرس - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية البر الاهلية بالرس

(٢/١) المركز الرئيسي : محافظة الرس - منطقة القصيم

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٦) بتاريخ ٢٥ / ٠٦ / ١٤٠٤ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

١. الإسهام في كفالة الأيتام والأرامل والفقراء ومساعدة المسنين والمعوقين وأصحاب الاحتياجات الخاصة .
٢. استقبال الزكاة والصدقات والكفارات والنذور والأثاث والملابس والولائم والأضاحي والتمور وتوزيعها في وقتها على مستحقيها .
٣. تنفيذ البرامج التربوية الاجتماعية مثل دورات التأهيل والتدريب والبحوث وبرامج الطفولة والشباب والمرأة اللجنة النسائية و لجان الإصلاح وبرامج المناسبات الوطنية .
٤. الإسهام في تقديم المساعدات والإعانات للفقراء والمحتاجين والدارسين والباحثين وحالات الجوانح والكوارث وأصحاب الابتكارات النافعة والجهود الأهلية التطوعية .
٥. الإسهام في الدلالة والمساعدة في الزواج وكذلك تقديم الإعانات والقروض للمقبلين عليه .

(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 الأهلية بالرس
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٦)
الرس - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(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 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 و الحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة :

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



جمعية البر الأهلية بالرس
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٦)
الرس - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

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 الاضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات المبينة بإيضاح الأصول الثابتة :-

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 وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.



جمعية البر الأهلية بالرس
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٦)
الرس - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

		(٣) النقد لدى البنوك
		نقد بالبنوك
		<u>الإجمالي</u>
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	
١٧,٠٧١,١٥٤	٢٠,٢٩٣,٣٨٢	
<u>١٧,٠٧١,١٥٤</u>	<u>٢٠,٢٩٣,٣٨٢</u>	
		(٤) مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
		عهدة مركز مياسم
		قروض الاسر المنتجة
		<u>الإجمالي</u>
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	
٣,٠٠٠	٣,٠٠٠	
٤٧٣,٠٠٠	٤٧٣,٠٠٠	
<u>٤٧٦,٠٠٠</u>	<u>٤٧٦,٠٠٠</u>	



جمعية البر الأهلية بالرس
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٦)
الرس - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٥) صافي الأصول الثابتة

صافي قيمة الأصول	صافي قيمة الأصول في	صافي قيمة الأصول في	مجموع الإهلاك	مجموع الإهلاك	الإهلاك	مجموع الإهلاك	تكلفة الأصول	الاستيعادات	الإضافات	تكلفة الأصول	نسبة الإهلاك	البير
في	٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١	نهيية السنة	نهيية السنة	خلال السنة	بداية السنة	نهيية السنة	خلال العام	خلال السنة	بداية السنة	%	ان
٦,٤٩٦,٢٥٠	٦,٤٩٦,٢٥٠	٦,٤٩٦,٢٥٠	١٦,٠٥٥,٤٦٢	١٦,٠٥٥,٤٦٢	٧٣٩,٩٠٩	١٥,٣١٥,٥٥٤	٣٣,٨١٣,١٠٥	.	.	٦,٤٩٦,٢٥٠	%٠	الأراضي
١٨,٤٩٧,٥٥١	١٧,٧٥٧,٦٤٣	١٧,٧٥٧,٦٤٣	٦٧٦,٥٩٧	٦٧٦,٥٩٧	.	٨٤٨,٥٩٧	٦٧٦,٥٩٧	١٧٢,٠٠٠	.	٣٣,٨١٣,١٠٥	%٤	المباني
.	.	.	١,٠٥٨,٩٣٦	١,٠٥٨,٩٣٦	.	١,٠٥٨,٩٣٧	١,٠٥٨,٩٣٧	.	.	٨٤٨,٥٩٧	%١٠	السيارات
٧,٣٤٠	٦٩,٢٢٢	٦٩,٢٢٢	١,٥٦٠,٦٠٤	١,٥٦٠,٦٠٤	١١,٢٦٨	١,٥٤٩,٣٣٧	١,٦٢٩,٨٢٦	.	٧٣,١٤٩	١,٠٥٨,٩٣٧	%٢٠	اثاث ومفروشات
.	.	.	٢٩٩,٩٩٩	٢٩٩,٩٩٩	.	٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠	.	.	١,٥٥٦,٦٧٧	%١٠	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية
.	.	.	١٩٩,٩٩٩	١٩٩,٩٩٩	.	٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	.	.	٣٠٠,٠٠٠	%١٥	أجهزة آلات ومعدات
.	.	.	١٩,٥٢٩	١٩,٥٢٩	.	١٩,٥٣٠	١٩,٥٣٠	.	.	٢٠٠,٠٠٠	%١٥	خزائن وقود
.	.	.	٩٩,٩٩٩	٩٩,٩٩٩	.	١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	.	.	١٩,٥٣٠	%١٥	كتب
.	.	.	١٩,٩٧١,١٢٥	١٩,٩٧١,١٢٥	٧٥١,١٧٧	١٩,٣٩١,٩٥٥	٤٤,٢٩٤,٢٤٥	١٧٢,٠٠٠	٧٣,١٤٩	١٠٠,٠٠٠	%١٥	ثلاجات المستودع
٢٥,٠٠١,١٤١	٢٤,٣٢٣,١٢٠	٢٤,٣٢٣,١٢٠	١٧٢,٠٠٧	١٧٢,٠٠٧	٧٥١,١٧٧	١٩,٣٩١,٩٥٥	٤٤,٢٩٤,٢٤٥	١٧٢,٠٠٠	٧٣,١٤٩	٤٤,٢٩٣,٠٩٦		الإجمالي



جمعية البر الأهلية بالرس

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٦)

الرس - القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>(٦) مصروفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى</u>		
<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	
٢,٥٠٠	٢,٥٠٠	مصروفات مستحقة - هاتف
١,٩٠٠	١,٥٠٠	مصروفات مستحقة - كهرباء
٧,٦٨٩	٨٧٥	مصروفات مستحقة - رسوم هندسية
٣٢٦,٩٠٤	٣٩,٤٥٨	أقساط وقروض الاسر المنتجة
.	٢٨,٠٤٢	مصروفات مستحقة - تأمينات
.	٥٠٠	مصروفات مستحقة - محروقات
<u>٣٣٨,٩٩٣</u>	<u>٧٢,٨٧٥</u>	<u>الاجمالي</u>
<u>(٧) مخصص مكافأة نهاية الخدمة</u>		
<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	
٢٦٠,٥١٦	٣٠٣,١١٦	رصيد المخصص أول العام
.	.	تعزيز المخصص خلال العام
(٨٥,٧٨٩)	(٤٢,٦٠٠)	المنصرف من المخصص خلال العام
<u>١٧٤,٧٢٧</u>	<u>٢٦٠,٥١٦</u>	<u>الاجمالي</u>



جمعية البر الأهلية بالرس
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٦)
الرس - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٨) التبرعات النقدية المقيدة		
٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	
١,١٠٠	٤٢٠,٨٥٠	تبرعات كسوة العيد
٢٠,٠٠٠	.	تبرعات للحد الجنوبي (جنودنا البواسل)
٦٠٩,١٣٨	.	مساهمة الإسكان التنموي
٨٢,٣٥٢	.	مكافأة وسطاء التمويل
٣٣٠,٠٨٨	٢٧٩,٧٧٢	تبرعات تفريج كربة
١٩,٤٥٠	١٢,٦٠٠	تبرعات كفارات
٢,٤١٥	.	زكاة الفطر
١٦,٥٠٠	٢٢,٥٠٠	قيمة اضاحي نقدية
٣٧٧,٧٦٦	٤٤٨,٦٩١	كفالة أسر
٣٢٢,٢٠٠	٢٤٠,٤٠٠	تبرعات السلة الغذائية
٨,٥٢٠	٢,١١١	تبرعات سقيا الماء
٣٠,٢٤٣	٧٤٨,٢٩٠	تبرعات إفطار صائم
٦,٣١٠	.	تبرعات كسوة الشتاء
١٩,٩٤٠	١٨,٣٧٠	تبرعات كفارة صائم
٧٤٦,٥٠٠	٩,٤٧١	تبرعات مشروطة
.	٩٦٧,٢٢١	إيرادات خرده وفرز
.	٩,٦١٥	موارد بشريه الاداره
.	٥٠٧,٩٧٣	منصة تبرع - مشروط اجارات
٢,٥٩٢,٥٢٣	٣,٦٨٧,٨٦٤	الإجمالي
٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	
١٢,٠٠٠	.	(٩) إيرادات الأوقاف
٤,٥٥٩	٥,٠٠٠	إيرادات ايجار وقف رقية الشويعى
٩٠,٠٠٠	٩٠,٠٠٠	إيرادات ايجار وقف السبيعى
٢٢٥,٠٠٠	٨٥,٠٠٠	إيرادات ايجار وقف الذهب
٣٠,٣٢٠	٦١,٧٩٦	إيرادات ايجار وقف طريق عنيزة (الصالة)
١٤٧,٨٣٧	٧٠,٠٠٠	إيرادات ايجار وقف الضلعان - شقق سكنية
٧,٠٠٠	٤,٠٣٤	إيرادات ايجار وقف صالات العطاء
٤٠٨,٥٧٤	٤٠٨,٣٢٨	إيرادات ايجار وقف عمارة ماجد الحربي
.	٥,٠٠٠	إيرادات ايجار وقف عام (صدقة جارية)
.	٥,٩٣١	إيرادات ايجار وقف الضلعان - محلات تجارية
.	٧٥,٠٠٠	إيرادات ايجار وقف المستودع
٩٢٥,٢٩٠	٨١٠,٠٨٩	إيرادات وقف الظاهري
		الإجمالي
٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	
٥٠٠,٠٠٠	.	(١٠) الإعانات الحكومية
٥٠٠,٠٠٠	.	المنح الحكومي
		الإجمالي



جمعية البر الأهلية بالرس
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٦)
الرس - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	(١١) إيرادات الأنشطة
٧٣,٢٠٧	٦٠,٦١٠	إيرادات المستودع الخيري
١٧٨,٣٣٣	٣٠٠,٠٠٠	إيرادات ايجار محطة المحروقات
١,٧٠٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠	إيرادات ايجارات مدارس الرشاد
١,٩٥١,٥٤٠	٥١٠,٦١٠	الإجمالي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	(١٢) مصاريف المساعدات النقدية المقيدة
٢٨,٥٥٠	٥٩٩,١٦٤	مساعدات إفطار صائم
١١,٦٠٠	.	مساعدات سقيا الماء
٦٩,٨٠٠	١١٩,٨٣٠	مساعدات كسوة المدارس
٤٩,٧٧٣	٧٥,٠٤٨	مساعدات تفريج كربة
٢٧٧,١١٩	٥٣٦,٤٤٥	مساعدات كسوة العيد
٢٩,٧١٥	٢٩٧,٤٤٨	مساعدات كسوة الشتاء
١,٦٦١,٦٣٨	١,٠٧٨,٦٤٤	مساعدات سداد ايجارات
٧٩٠,٥٤٣	٧٢٦,٨٣٠	مساعدات نقدا مواد غذائية
٦٥٩,٢٣٠	٥٣٩,٢١٠	مساعدات دائمة مالية
٧٧,٢٢٥	.	مساعدات نقدية مشروطة
٦٠,٣٠٠	٦٦,٧٠٠	مساعدات اضحية مشروطة
.	١٥,٩١١	مساعدات صيانة مباني وترميمات
.	١٧٧,٠٠٣	تبرع مشروط
٣,٧١٥,٤٩٣	٤,٢٣٢,٢٣٣	الإجمالي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	(١٣) مصاريف الأنشطة
١٨,٣٥٠	١٢,١٢٠	مصاريف تدريب وتأهيل
١٣,٠٠٨	.	مصاريف حملة اجود مايكون
١١,٦٩٣	١٠١,٣٠٣	مصاريف الحملة الرمضانية للفروع واللجان
.	٦,٤٧٢	مصرفات الانشطة - وحفلات الروضة
٣٠,٠٠٠	.	مركز الخدمة التربوي
٢٩,٤٧١	.	مصرفات الامن الفكري
٧١,٠٧٦	٣٤,٦٨١	مصرفات مركز التدريب
.	١٠,٠٠٠	حملة اجود مايكون (دعايا واعلان)
١٧٣,٥٩٨	١٦٤,٥٧٦	الإجمالي



الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

الإجمالي

الاجمالي