



جمعية البر الخيرية بمركز بنر بن هرماس

ترخيص رقم (٦٥٦)

مركز بنر بن هرماس . منطقة تبوك . المملكة العربية السعودية

القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

وتقرير مراجع الحسابات المستقل

جمعية البر الخيرية بمركز بنر بن هرماس
ترخيص رقم (٦٥٦)
مركز بنر بن هرماس . منطقة تبوك . المملكة العربية السعودية

المحتويات

رقم الصفحة	البيان
(١) - (٣)	تقرير مراجع الحسابات المستقل .
(٤)	قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م .
(٥)	قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م .
(٦)	قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م .
(٧) - (١١)	الإيضاحات حول القوائم المالية من رقم (١) إلى رقم (١٤) .



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى السادة/ جمعية البر الخيرية بمركز بنر بن هرماس

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

الرأي :-

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية البر الخيرية بمركز بنر بن هرماس 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 فإن القوائم المالية المرفقة :

تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي لجمعية البر الخيرية بمركز بنر بن هرماس كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ وأدائها المالي وتدفقاتها 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 للمحاسبين القانونيين والملائمة لظروف الجمعية .

أساس الرأي :-

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 لقواعد 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 في المراجعة.

مسئوليات الإدارة عن القوائم المالية للجمعية :-

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

وعند إعداد القوائم المالية فإن الإدارة هي المسئولة عن تقدير قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة 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 واقعي بخلاف ذلك .



(٢)

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 جوهريّة 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 فاننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة وعلينا ايضاً:-

-تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة 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.

-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 .



(٣)

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الاخرى :-
في رأينا أيضاً فان القوائم المالية المرفقة ككل:

١- تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الاهلية ومع معايير المنشآت غير الهادفة للربح فيما يتعلق باعداد وعرض القوائم المالية .

٢- تتفق مع السجلات المحاسبية الآلية والتقارير المستخرجة منها. والله الموفق ، ، ،

خميس مشيط في : ١٤/٠٤/٢٠٢١ م

الموافق : ٠٢/٠٩/١٤٤٢ هـ

عبدالله شاهر

محاسب قانوني
ترخيص رقم ٢٦٧

(ε)

جمعية البر الخيرية بمركز بنر بن هرماس

ترخيص رقم {٦٥٦}

مركز بنر بن هرماس - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١م

٢٠١٩/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	إيضاح	البيرمان
ريال	ريال		
			الأصول
			الأصول المتداولة :
٢٠٣٧٠١٧.٠٠	١٣٩٤٨٨٧.٠٠	(٣)	مقيدة لدى البنوك
٠.٠٠	٣٠٥٠٢.٠٠	(٤)	أرصدة مدينة أخرى
٢٠٣٧٠١٧.٠٠	١٤٢٥٣٨٩.٠٠		إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة
١١٦٧١٣٩.٠٠	١١٩٥٩٣٥.٠٠	(٥)	الأصول الثابتة (بالصفى)
٢٠٠٠٠٠٠.٠٠	٢٠٧٣٩٦٤.٠٠	(٦)	مشروعات تحت التنفيذ
٣١٦٧١٣٩.٠٠	٣٢٦٩٨٩٩.٠٠		إجمالي الأصول غير المتداولة
٥٢٠٤١٥٦.٠٠	٤٦٩٥٢٨٨.٠٠		إجمالي الأصول
			الالتزامات وصافي الأصول
			الالتزامات المتداولة :
١٠٦٥٤.٠٠	١٠٦٥٤.٠٠	(٧)	أرصدة دائنة أخرى
١٠٦٥٤.٠٠	١٠٦٥٤.٠٠		إجمالي الالتزامات المتداولة
			الالتزامات غير المتداولة :
٢٩١٦٢.٠٠	١٢٤٥٨.٠٠	(٨)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٢٩١٦٢.٠٠	١٢٤٥٨.٠٠		إجمالي الالتزامات غير المتداولة
٣٩٨١٦.٠٠	٢٣١١٢.٠٠		إجمالي الالتزامات
		(٩)	صافي الأصول :
٤٦١٦٧٨٦.٠٠	٤١٥٦٦٢٨.٠٠		صافي الأصول غير المقيدة
٥٤٧٥٥٤.٠٠	٥١٥٥٤٨.٠٠		صافي الأصول المقيدة
٥١٦٤٣٤٠.٠٠	٤٦٧٢١٧٦.٠٠		إجمالي صافي الأصول
٥٢٠٤١٥٦.٠٠	٤٦٩٥٢٨٨.٠٠		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

تعتبر الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (١٤) المتممة للقوائم المالية جزء لا يتجزأ منها وتقرأ معها

(٥)
جمعية البر الخيرية بمركز بنر بن هرماس
ترخيص رقم {٦٥٦}
مركز بنر بن هرماس - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٠م

٢٠١٩م	٢٠٢٠م	غير مفيدة	مفيدة	اجمالي ريال سعودي	ريال سعودي
الإيرادات والمكاسب :					
٧٩٤٦٨٠,٠٠	٦٧٩٠٠,٠٠	٨٦٢٥٨٠,٠٠	٢٥٢٠٢٢,٠٠	(١٠)	التبرعات
٠,٠٠	٧٠٠٠,٠٠	٧٠٠٠,٠٠	٧٠٠٠,٠٠	(١١)	اعانة الوزارة
٠,٠٠	١٠٠٠,٠٠	١٠٠٠,٠٠	١٠٠٠,٠٠		تبرعات زكاة
١٢٢٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٢٢٥٠٠,٠٠	٠,٠٠		ايرادات أخرى (ايجارات)
٢٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٥٠٠,٠٠	٠,٠٠		اشتركاك الأعضاء
١٧٩٩٠٦,٠٠	(١٧٩٩٠٦,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	(١٢)	صافي الأصول المحررة من القيود
١٠٩٩٥٨٦,٠٠	(٣٢٠٠٦,٠٠)	١٠٦٧٥٨٠,٠٠	٩٥٤٦١٧,٠٠		إجمالي الإيرادات و المكاسب
٩٨٩٣٥٥,٠٠	٠,٠٠	٩٨٩٣٥٥,٠٠	(٦١٧٩٦٨,٠٠)	(١٣)	مصرفات الأنشطة
١٣٩٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٣٩٥٠٠,٠٠	٠,٠٠		مصرفات الزكاة
(١١٢٨٨٥٥,٠٠)	٠,٠٠	(١١٢٨٨٥٥,٠٠)	(٦١٧٩٦٨,٠٠)		إجمالي مصرفات الأنشطة
(٢٩٢٦٩,٠٠)	(٣٢٠٠٦,٠٠)	(٦١٢٧٥,٠٠)	٣٣٦٦٤٩,٠٠		مجمل التغير في صافي الأصول
مصرفات عمومية وإدارية					
٢٣١٧٨٠,٠٠	٠,٠٠	٢٣١٧٨٠,٠٠	٢٣٥٤٧٠		رواتب إدارية
١٨٥٦٣٥,٠٠	٠,٠٠	١٨٥٦٣٥,٠٠	٧٥٨٧٧	(١٤)	مصاريف عمومية وإدارية أخرى
١٣٤٧٤,٠٠	٠,٠٠	١٣٤٧٤,٠٠	٣٤٩١٧	(٥)	استهلاك الأصول الثابتة
(٤٣٠٨٨٩,٠٠)	٠,٠٠	(٤٣٠٨٨٩,٠٠)	(٣٤٦٢٦٤,٠٠)		مجموع المصروفات العمومية والإدارية
(٤٦٠١٥٨,٠٠)	(٣٢٠٠٦,٠٠)	(٤٩٢١٦٤,٠٠)	(٩٦١٥,٠٠)		التغير في صافي الأصول

تعبر الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (١٤) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية و تقرأ معها .

جمعية البر الخيرية بمركز بندر بن هرماس
ترخيص رقم {٦٥٦}
مركز بندر بن هرماس - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

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

البيان	عام ٢٠٢٠ م ريال	عام ٢٠١٩ م ريال
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		
التغير في صافي الأصول خلال العام	(٤٩٢١٦٤,٠٠)	(٩٦١٥,٠٠)
التعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول مع صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية		
إستهلاك الأصول الثابتة	١٣٤٧٤,٠٠	٣٤٩١٧,٠٠
التغيرات في بنود الأصول والخصوم المتداولة		
النقص أو (الزيادة) في ارصدة مبنية أخرى	(٣٠٥٠٢,٠٠)	٠,٠٠
الزيادة أو (النقص) في المخزون	٠,٠٠	٠,٠٠
الزيادة أو (النقص) في ارصدة دائنة أخرى	٠,٠٠	(٢٣٠١٦,٠٠)
الزيادة أو (النقص) في مخصص نهاية الخدمة	(١٦٧٠٤,٠٠)	١٥٧٣٠,٠٠
صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية	(٥٢٥٨٩٦,٠٠)	١٨٠١٦,٠٠
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية		
إضافات الأصول الثابتة	(٤٢٢٧٠,٠٠)	(١٥٤٣٠,٠٠)
إضافة مشروعات تحت التنفيذ	(٧٣٩٦٤,٠٠)	٠,٠٠
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية (٢)	(١١٦٢٣٤,٠٠)	(١٥٤٣٠,٠٠)
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية		
إيرادات سنوات سابقة	٠,٠٠	٤٥٦١٠٠,٠٠
اجمالي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية (٣)	٠,٠٠	٤٥٦١٠٠,٠٠
صافي التدفقات النقدية من العمليات (٣+٢+١)	(٦٤٢١٣٠,٠٠)	٤٥٨٦٨٦,٠٠
نقد بالبنوك في بداية العام	٢٠٣٧٠١٧,٠٠	١٥٧٨٣٣١,٠٠
نقد بالبنوك في نهاية العام	١٣٩٤٨٨٧,٠٠	٢٠٣٧٠١٧,٠٠

تعتبر الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (١٤) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية و تقرأ معها

الإيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) عام :

١/١ :- البيانات العامة

الاسم : جمعية البر الخيرية بمركز بنر بن هرماس

الكيان القانوني : جمعية خيرية

اهداف الجمعية :-

تقديم المساعدات المالية والعينية للأسر المستحقة .

القيام ببعض المشروعات الخيرية كمعونة الشتاء وفرحة العيد .

مساعدة من يتعرضون للكوارث كحادث أو حريق أو تهدم البيوت .

تقديم الإعانات اللازمة كمساعدة الزواج وتحسين المساكن .

العنوان : مركز بنر بن هرماس - تبوك - المملكة العربية السعودية

رقم الترخيص : ترخيص رقم ٦٥٦ صادر بموجب قرار وزاري ٧٩٤٢٢ وتاريخ ١٤٣٥/٨/٢٧ هـ

وذلك بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (٨/م) وتاريخ ١٤٣٧/٠٢/١٩ هـ

تاريخ الترخيص : ١٤٣٥/٨/٢٧ هـ

يسري العمل بهذه الشهادة حتى تاريخ ١٤٤٥/٧/١٣ هـ .

إيضاح رقم (٢) السياسات المحاسبية :

٢/١ - تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المنشآت الغير هادفة للربح و المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة

في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الاخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وفقاً للتعليمات والنوائح 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 يتنهاى للجمعية امكانية التصرف في المورد وسلطة ادارته سواء

تم قيده يعامل 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 والاثباتها بالقيمة العادلة

أو القيمة القابلة للتحقق في حال السلع المستعجلة

٢/٥ - تستخدم الجمعية السجلات المحاسبية الآتية في تسجيل معاملاته المالية .

٢/٦ - يتم احتساب منافع نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدماتهم المتجمعة في تاريخ قلعة المركز المالي وفقاً لأحكام قانون العمل المعدل في المملكة العربية السعودية .

٢/٧ - يتم عرض القوائم المالية بالريال السعودي وهو العملة الوظيفية وايضاً عملة العرض وقد تم تقريب كافة الارقام بالقوائم المالية لأقرب ريال سعودي .

٢/٨ - تم إعداد القوائم المالية على اساس مبدأ الاستمرارية

٢/٩ : تظهر الأصول الثابتة بسعر التكلفة بعد خصم الاستهلاك المتراكم ويتم استهلاك الأصول الثابتة وفقاً لطريقة القسط الثابت وتستهلك الإضافات من تاريخ اقتادها .

جمعية البر الخيرية بمركز بنر بن هرماس
ترخيص رقم ٦٥٦
مركز بنر بن هرماس - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (٣) نقدية لدى البنوك :

٢٠١٩/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م
ريال	ريال
٢٣٤٤١,٠٠	٣٠٤٤١,٠٠
١٩٩٧٣١٣,٠٠	١٣٦١٠٣٠,٠٠
١٦٢٦٣,٠٠	٣٤١٦,٠٠
٢٠٣٧٠١٧,٠٠	١٣٩٤٨٨٧,٠٠

البيد _____ ان

بنك الرياض ح/٤٧١١٢١٥٧٩٩٩٤٠
البنك الأهلي ح/٣٦١٠٩٤٥٠٠٠٠١٠٠
الصندوق

الإجمالي

إيضاح رقم (٤) ارصدة مدينة أخرى:

٢٠١٩/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م
ريال	ريال
٠,٠٠	٣٠٥٠٢,٠٠
٠,٠٠	٣٠٥٠٢,٠٠

البيد _____ ان

ايرادات مستحقة

الإجمالي

إيضاح رقم (٥) الأصول الثابتة ومجمع استهلاكاتها : " كشف مرفق "

إيضاح رقم (٦) مشروعات تحت التنفيذ:

٢٠١٩/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م
ريال	ريال
٢٠٠٠٠٠٠,٠٠	٢٠٧٣٩٦٤,٠٠
٢٠٠٠٠٠٠,٠٠	٢٠٧٣٩٦٤,٠٠

البيد _____ ان

مبنى تجاري سكني

الإجمالي

إيضاح رقم (٧) ارصدة دائنة أخرى:

٢٠١٩/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م
ريال	ريال
١٠٦٥٤,٠٠	١٠٦٥٤,٠٠
١٠٦٥٤,٠٠	١٠٦٥٤,٠٠

البيد _____ ان

تأمينات موظفين

الإجمالي

إيضاح رقم (٨) مخصص مكافأة نهاية الخدمة:

٢٠١٩/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م
ريال	ريال
٢٩١٦٢,٠٠	١٢٤٥٨,٠٠
٢٩١٦٢,٠٠	١٢٤٥٨,٠٠

البيد _____ ان

مخصص نهاية الخدمة

الإجمالي

جمعية البر الخيرية بمركز بنر بن هرماس
ترخيص رقم ٦٥٦
مركز بنر بن هرماس - منطقة توك - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (٥) كشف الأصول الثابتة ومجمع استهلاكاتها في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م:

البيان	التكلفة				نسبة	مجمع الاستهلاك				القيمة الدفترية في
	الرصيد في	إضافات	إستبعادات	الرصيد في		إضافات	إستبعادات	الرصيد في	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	
الأراضي	١١٠.٠٠٠.٠٠٠ م	٠.٠٠	٠.٠٠	١١٠.٠٠٠.٠٠٠ م	-	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	١١٠.٠٠٠.٠٠٠ م	١١٠.٠٠٠.٠٠٠ م
تأمينات مأجورة	٢٩٤٩٩.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٢٩٤٩٩.٠٠ م	%٢٠	٥٣٦.٠٠	٠.٠٠	٢٧٣٥٥.٠٠	٢١٤٤.٠٠	٢٦٨٠.٠٠ م
السيارات	١١٥.٠٠٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	١١٥.٠٠٠.٠٠ م	%٢٠	٨١١٧.٠٠	٠.٠٠	٨٢٥٣٤.٠٠	٣٢٤٦٦.٠٠	٤٠٥٨٣.٠٠ م
الأثاث	١٢٩٩٢.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	١٢٩٩٢.٠٠ م	%١٠	٩٤٩.٠٠	٠.٠٠	٤٤٥٣.٠٠	٨٥٣٩.٠٠	٩٤٨٨.٠٠ م
أجهزة والات ومعدات	٣١٤٥٢.٠٠	٤٢٢٧.٠٠	٠.٠٠	٧٣٧٢٢.٠٠ م	%١٥	٣٨٧٢.٠٠	٠.٠٠	٢.٩٣٦.٠٠	٥٢٧٨٦.٠٠	١٤٣٨٨.٠٠ م
الإجمالي	١٢٨٨٩٤٣.٠٠	٤٢٢٧.٠٠	٠.٠٠	١٣٣١٢١٣.٠٠ م	-	١٣٤٧٤.٠٠	٠.٠٠	١٣٥٢٧٨.٠٠	١١٩٥٩٣٥.٠٠	١١٦٧١٣٩.٠٠ م

جمعية البر الخيرية بمركز بنر بن هرماس
ترخيص رقم ٦٥٦
مركز بنر بن هرماس - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (٩) صافي الأصول :

٢٠٢٠/١٢/٣١ م				البير
صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول المقيدة	صافي أصول الأوقاف	الإجمالي	
ريال	ريال	ريال	ريال	ان
٤٦١٦٧٨٦,٠٠	٥٤٧٥٥٤,٠٠	٠,٠٠	٥١٦٤٣٤٠,٠٠	رصيد أول المدة
(٤٦٠١٥٨,٠٠)	(٣٢٠٠٦,٠٠)	٠,٠٠	(٤٩٢١٦٤,٠٠)	التغير في صافي الأصول
٤١٥٦٦٢٨,٠٠	٥١٥٥٤٨,٠٠	٠,٠٠	٤٦٧٢١٧٦,٠٠	الرصيد في نهاية المدة

إيضاح رقم (١٠) التبرعات :

٢٠٢٠/١٢/٣١ م					البير
غير مقيد	مقيد	وقف	الإجمالي	الإجمالي	
ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ان
٢٥٩٣٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٥٩٣٠,٠٠	٠,٠٠	تبرعات نقدية
٧٦٨٧٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧٦٨٧٥٠,٠٠	٧٦٨٧٥٠,٠٠	التبرعات العينية
٠,٠٠	٤٥٤٠٠,٠٠	٠,٠٠	٤٥٤٠٠,٠٠	٣٥٥٢٢,٠٠	تبرعات كفالة ايتام
٠,٠٠	٢٢٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٢٥٠٠,٠٠	٢٢٥٠٠,٠٠	السلة الغذائية
٧٩٤٦٨٠,٠٠	٦٧٩٠٠,٠٠	٠,٠٠	٨٦٢٥٨٠,٠٠	٢٥٢٠٢٢,٠٠	الاجمالي

إيضاح رقم (١١) الإعانات الحكومية :

٢٠٢٠/١٢/٣١ م				البير
غير مقيد	مقيد	الإجمالي	الإجمالي	
ريال	ريال	ريال	ريال	ان
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٩٢٥٩٥,٠٠	إعانة الوزارة السنوية
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٠٠٠٠٠,٠٠	إعانة الوزارة للبرامج والأنشطة
٠,٠٠	٧٠٠٠٠,٠٠	٧٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	إعانة الوزارة لمتضرري الكوارث الطبيعية
٠,٠٠	٧٠٠٠٠,٠٠	٧٠٠٠٠,٠٠	١٩٢٥٩٥,٠٠	الاجمالي

إيضاح رقم (١٢) الأصول المحررة من قيدي الوقت والاستخدام :

٢٠٢٠/١٢/٣١ م				البير
رصيد أول المدة	التبرعات الواردة خلال العام	المحرر و الملتصرف خلال العام	رصيد نهاية العام	
ريال	ريال	ريال	ريال	ان
٤٩٠٨٦٧,٠٠	٠,٠٠	(١٨٨٤١,٠٠)	٤٧٢٠٢٦,٠٠	إعانة الوزارة للبرامج والأنشطة
٣٤٥٦٥,٠٠	٠,٠٠	(٢٤٥٦٥,٠٠)	٠,٠٠	إعانة الوزارة لكسوة الشتاء
٠,٠٠	٧٠٠٠٠,٠٠	(٧٠٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	إعانة الوزارة لمتضرري الكوارث الطبيعية
٢٠٠٠٠,٠٠	١٠٠٠٠,٠٠	(٣٠٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	تبرعات زكاة
١٢١٢٢,٠٠	٤٥٤٠٠,٠٠	(١٤٠٠٠,٠٠)	٤٣٥٢٢,٠٠	كفالة ايتام
٠,٠٠	٢٢٥٠٠,٠٠	(٢٢٥٠٠,٠٠)	٠,٠٠	السلة الغذائية
٥٤٧٥٥٤,٠٠	١٤٧٩٠٠,٠٠	(١٧٩٩٠٦,٠٠)	٥١٥٥٤٨,٠٠	الإجمالي

جمعية البر الخيرية بمركز بنر بن هرماس
ترخيص رقم ٦٥٦
مركز بنر بن هرماس - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (١٣) مصروفات الأنشطة :

البير	عام ٢٠٢٠ م	عام ٢٠١٩ م
ريال	ريال	ريال
مساعدات كافل اليتيم	١٤٠٠٠,٠٠	٢٣٤٠٠,٠٠
مساعدات نقدية أسر محتاجة	٠,٠٠	٢٨٠٠٠,٠٠
مساعدات برامج موسمية	٠,٠٠	٧٨٠٨,٠٠
السلة الغذائية	٢٥٢٠٠,٠٠	٢٦٦٨٢٥,٠٠
كسوة الشتاء	٥٧٢٠٠,٠٠	٧٥٤٣٥,٠٠
مساعدات عينية (مواد غذائية وتمور)	٨٣٩٠٠٠,٠٠	٢١٦٥٠٠,٠٠
مساعدات أجهزة كهربائية	٤٨٦١٤,٠٠	٠,٠٠
مساعدات أجهزة ايباد	٤٨٩٣,٠٠	٠,٠٠
توزيع وجبات أجهزة الأمن (أزمة كورونا)	٤٤٨,٠٠	٠,٠٠
الإجمالي	٩٨٩٣٥٥,٠٠	٦١٧٩٦٨,٠٠

إيضاح رقم (١٤) مصاريف عمومية وإدارية أخرى :

البير	عام ٢٠٢٠ م	عام ٢٠١٩ م
ريال	ريال	ريال
مكافأة نهاية الخدمة	٦٥٨٤,٠٠	١٥٧٣٠,٠٠
كهرباء ومياه وهاتف	٠,٠٠	٢٤٠٠,٠٠
قرطاسية ومطبوعات	٥٧١٦,٠٠	١٣٦٦٩,٠٠
بدلات ومكافآت	٠,٠٠	٢١٤٠٠,٠٠
التأمينات الاجتماعية	٢٩٢٤٥,٠٠	٢٠٠١,٠٠
اصلاح وصيانة	١٩٥٢٧,٠٠	٢٢٩٥,٠٠
ضياقة ونظافة	٣٧١,٠٠	١٦٦٨,٠٠
نقل وتحميل	٧١٢٥,٠٠	٢٩٦٠,٠٠
رسوم بنكية	١٣٨,٠٠	٢١٠,٠٠
بدل مواصلات	١٧٧٠,٠٠	٠,٠٠
مستلزمات انظمة معلومات	٤١٧٥,٠٠	٢٧٩٥,٠٠
وقود ومحروقات	٤٠١,٠٠	١٥٥,٠٠
مستلزمات مطبخ	١٤٧,٠٠	١٨٣٩,٠٠
اخرى	٠,٠٠	٥٥,٠٠
ايجارات	٤٠٤٠٠,٠٠	٨٢٠٠,٠٠
تكاليف مهنية واستشارات	٢٥٠٠,٠٠	٥٠,٠٠
مكافآت وحوافز موسمية	٧٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
تكاليف عمالة مؤقتة	٣٨١٥٠,٠٠	٠,٠٠
بدل انتداب	٢٠٤١,٠٠	٠,٠٠
صيانة سيارات	٧٠,٠٠	٠,٠٠
مواد تنظيف	١٤٤٨,٠٠	٠,٠٠
الهاتف والفاكس والانترنت	٥٤٧,٠٠	٠,٠٠
ايجار سيارة	٢٣٥٠,٠٠	٠,٠٠
الإجمالي	١٨٥٦٣٥	٧٥٨٧٧,٠٠