

جمعية البر الخيرية بمركز غميقة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٦٥)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية البر الخيرية بمركز غميقة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٦٥)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٣ - ٦	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

المقرين

السادة / جمعية البر الخيرية بغميقة

جدة - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية البر الخيرية بغميقة ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م 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 ٢٠٢٢م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتمدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقا 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 طبقا لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إلترزنا أيضا بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقا لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا.

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 اللجنة.

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.

تقرير المراجع المستقل

السادة / جمعية البر الخيرية بغميقة

جدة - المملكة العربية السعودية

الموقرين

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 خالصنا 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 وهيكلي 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 ٢٢ جماد الثاني ١٤٤٤ هـ الموافق ١٥ يناير ٢٠٢٣ م
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية البر الخيرية بمركز غميقة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٦٥)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي
المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>
الأصول المتداولة			
النقد لدى البنوك	(٣)	٥,٠٤٠,٥٣٣	٤,٣٤٨,٥٢٠
إجمالي الأصول المتداولة		٥,٠٤٠,٥٣٣	٤,٣٤٨,٥٢٠
الأصول غير المتداولة			
أصول غير ملموسة	(٥)	١٤,٨٦٤	١٨,٣٣٧
صافي الأصول الثابتة	(٤)	٦٠٦,٤١٨	٦٣٠,٥٩١
إجمالي الأصول غير المتداولة		٦٢١,٢٨٢	٦٤٨,٩٢٨
الأصول الاوقاف			
صافي الأصول الاوقاف	(٦)	٢,٩٨٨,١٧٦	٢,٨١٢,٢٤٦
إجمالي الأصول		٨,٦٤٩,٩٩١	٧,٨٠٩,٦٩٤
الالتزامات وصافي الأصول			
الالتزامات غير المتداولة			
مخصص مكافأة نهاية الخدمة		٣١٢,٧٧٢	٢٥١,٦١٢
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		٣١٢,٧٧٢	٢٥١,٦١٢
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		٣,٦٠٤,٧٢٩	١,٣١٣,٠٣٦
صافي الأصول المقيدة		٣,٠٥٩,٦١٦	٤,٦٠٩,٤٧٢
صافي أصول الأوقاف		١,٦٧٢,٨٧٤	١,٦٣٥,٥٧٤
إجمالي صافي الأصول		٨,٣٣٧,٢١٩	٧,٥٥٨,٠٨٢
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٨,٦٤٩,٩٩١	٧,٨٠٩,٦٩٤

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية البر الخيرية بمركز غميقة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٦٥)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	إجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب					
التبرعات العامة	٩,٨٢٦,٣٥٥	.	.	٩,٨٢٦,٣٥٥	٥,٧٨٩,٥٨٣
التبرعات النقدية المقيدة	.	٥,٧٥٥,٤٦٩	.	٥,٧٥٥,٤٦٩	٣,٦٥٧,٨٠٩
تبرعات أوقاف	.	.	٣٧,٣٠٠	٣٧,٣٠٠	٣٥,٠٥٠
التبرعات العينية	.	.	.	.	٥٧١,٨٠٠
تبرعات عينية اراضي اوقاف	.	.	.	.	.
تبرعات الزكاة	.	.	.	.	.
اعانات الوزارة	.	.	.	.	٥٧٠,٠٠٠
(٨)					
صافي الأصول المحررة من القيود	.	.	.	.	.
إعادة التصنيف لتحقق قيد الاستخدام	.	.	.	.	.
إجمالي الإيرادات والمكاسب	٩,٨٢٦,٣٥٥	٥,٧٥٥,٤٦٩	٣٧,٣٠٠	١٥,٦١٩,١٢٤	١٠,٦٢٤,٢٤٢
المصروفات والخسائر					
المساعدات النقدية	.	٧,٣٠٥,٣٢٦	.	٧,٣٠٥,٣٢٦	٤,٤٤١,٩٣٧
(٩)					
المساعدات العينية	٢,٦٦٧,٧٠٠	.	.	٢,٦٦٧,٧٠٠	٢,٥٢٤,٩٦٥
(١٠)					
مصروفات الأنشطة	١٦,٧٩٠	.	.	١٦,٧٩٠	١١,٦٥٠
(١١)					
اهلاك الأصول الثابتة	٢٤,١٧٣	.	.	٢٤,١٧٣	٢٩,٠١٢
إطفاء الأصول غير الملوثة	٣,٤٧٢	.	.	٣,٤٧٢	٣,٤٧٣
اهلاك أصول الاوقاف	١٢٤,٠٧٠	.	.	١٢٤,٠٧٠	١٢٤,٠٧٠
مصروفات عمومية وإدارية	٤,٦٩٨,٤٥٦	.	.	٤,٦٩٨,٤٥٦	٨١٢,٥٠٠
(١٢)					
مصاريف تسويقية	.	.	.	.	٩٦٤,٦٢٥
إجمالي المصروفات والخسائر	٧,٥٣٤,٦٦١	٧,٣٠٥,٣٢٦	.	١٤,٨٣٩,٩٨٧	٨,٩١٢,٢٣٢
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	٢,٢٩١,٦٩٤	(١,٥٤٩,٨٥٧)	٣٧,٣٠٠	٧٧٩,١٣٨	١,٧١٢,٠١٠
البنود الاستثنائية					
مصروفات وتسويات سنوات سابقة	.	.	.	.	.
التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية	.	.	.	.	.
التغير في صافي الأصول	٢,٢٩١,٦٩٤	(١,٥٤٩,٨٥٧)	٣٧,٣٠٠	٧٧٩,١٣٨	١,٧١٢,٠١٠
صافي الأصول في بداية السنة	١,٣١٣,٠٣٥	٤,٦٠٩,٤٧٢	١,٦٣٥,٥٧٤	٧,٥٥٨,٠٨١	٥,٨٤٦,٠٧٢
صافي الأصول في نهاية السنة	٣,٦٠٤,٧٢٩	٣,٠٥٩,٦١٦	١,٦٧٢,٨٧٤	٨,٣٣٧,٢١٩	٧,٥٥٨,٠٨٢

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية البر الخيرية بمركز غميقة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٦٥)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
١,٧١٢,٠١٠	٧٧٩,١٣٨	التغير في صافي الأصول
٢٩,٠١٢	٢٤,١٧٣	إهلاك الأصول الثابتة
٣,٤٧٣	٣,٤٧٢	إطفاء الأصول غير ملموسة
١٢٤,٠٧٠	١٢٤,٠٧٠	إهلاك أصول الاوقاف
.	.	تبرعات عينية من اراضي اوقاف
.	.	ايرادات من سنوات سابقة
١٣,١٩١	٦١,١٦٠	مخصص نهاية الخدمة - المكون خلال العام
<u>١,٨٨١,٧٥٦</u>	<u>٩٩٢,٠١٣</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
<u>١,٨٨١,٧٥٦</u>	<u>٩٩٢,٠١٣</u>	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٦,٢٤٠)	.	شراء وإضافات أصول ثابتة
(٢٠,٠٠٠)	.	إضافات أصول غير ملموسة
.	(٣٠٠,٠٠٠)	إضافات أصول ثابتة وقفية
.	.	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
<u>(٢٦,٢٤٠)</u>	<u>(٣٠٠,٠٠٠)</u>	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
.	.	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
١,٨٥٥,٥١٦	٦٩٢,٠١٣	التغير في النقدية خلال السنة
٢,٤٩٣,٠٠٤	٤,٣٤٨,٥٢٠	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>٤,٣٤٨,٥٢٠</u>	<u>٥,٠٤٠,٥٣٣</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية البر الخيرية بمركز غميقة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٦٥)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية البر الخيرية بمركز غميقة

(٢/١) المركز الرئيسي : الليث - منطقة مكة المكرمة

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٦٥) بتاريخ ١٤٣١/٠٤/٢١ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

* تقديم المساعدات المادية والعينية للأسر المحتاجة .

(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 الخيرية بمركز غميقة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٦٥)
منطقة مكة المكرمة - 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 بأي 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 و الحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة :

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

جمعية البر الخيرية بمركز غميقة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٦٥)

منطقة مكة المكرمة - 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 التالية :-

المباني	٤%	أجهزة الاتصال والأمن والحماية	١٥%
الآلات والمعدات	١٥%	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	١٥%
السيارات	٢٠%	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	١٥%
الأثاث المكتبي	١٠%	لوحات الدعاية والإعلان	١٥%
الآلات والمعدات المكتبية	١٥%	الأصول غير الملموسة	٢٠%
العدد والأدوات	١٥%	الموجودات الحيوية	٢٠%
أدوات وأجهزة التصوير والعرض	١٥%		

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 الخيرية بمركز غميقة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٦٥)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
<u>٤,٣٤٨,٥٢٠</u>	<u>٥,٠٤٠,٥٣٣</u>	نقد بالبنوك
<u>٤,٣٤٨,٥٢٠</u>	<u>٥,٠٤٠,٥٣٣</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية البر الخيرية بمركز خضيفة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٦٥)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٤) صافي الأصول الثابتة

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	مجموع الإهلاكات نهائية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهائية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة
٣٥٠,٠٠٠	٣٥٠,٠٠٠	٠	٠	٠	٣٥٠,٠٠٠	٠	٣٥٠,٠٠٠
٣٦٨,٩٢٥	٣٥١,٨٥٠	١٧٥,٠١٦	١٧,٠٧٥	١٥٧,٩٤١	٤٢٦,٨٦٦	٠	٤٢٦,٨٦٦
١	١	٢٥١,٩٩٩	٠	٢٥١,٩٩٩	٢٥٢,٠٠٠	٠	٢٥٢,٠٠٠
٦,١٦٣	١	١١١,٩٧٩	٦,١٦٢	١٠٥,٨١٧	١١١,٩٨٠	٠	١١١,٩٨٠
٥,٥٠٢	٤,٥٦٦	٨٨,٦٧٣	٩٣٦	٨٧,٧٣٧	٩٣,٢٣٩	٠	٩٣,٢٣٩
٦٣٠,٥٩١	٦٠٦,٤١٨	٦٢٧,٦٦٧	٢٤,١٧٣	٦٠٣,٤٩٤	١,٢٣٤,٠٨٥	٠	١,٢٣٤,٠٨٥

الإجمالي

(٥) صافي الأصول غير الملموسة

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	مجموع الإهلاكات نهائية السنة	الإطفاء خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهائية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة
١٨,٣٣٧	١٤,٨٦٤	٨,٢٨٦	٣,٤٧٢	٤,٨١٤	٢٣,١٥٠	٠	٢٣,١٥٠
١٨,٣٣٧	١٤,٨٦٤	٨,٢٨٦	٣,٤٧٢	٤,٨١٤	٢٣,١٥٠	٠	٢٣,١٥٠

الإجمالي

(٦) الأصول الثابتة الواقفية

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	مجموع الإهلاكات نهائية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهائية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة
٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	٠	٠	٠	٢٠٠,٠٠٠	٠	٢٠٠,٠٠٠
٢,٦١٢,٢٤٦	٢,٧٨٨,١٧٦	٦١٣,٥٦٧	١٢٤,٠٧٠	٤٨٩,٤٩٧	٣,٤٠١,٧٤٣	٣٠٠,٠٠٠	٣,١٠١,٧٤٣
٢,٨١٢,٢٤٦	٢,٩٨٨,١٧٦	٦١٣,٥٦٧	١٢٤,٠٧٠	٤٨٩,٤٩٧	٣,٦٠١,٧٤٣	٣٠٠,٠٠٠	٣,٣٠١,٧٤٣

الإجمالي

الأراضي أوقاف
المباني أوقاف

جمعية البر الخيرية بمركز غميقة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٦٥)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

		(٧) التبرعات النقدية المقيدة
		تبرعات كفالات الايتام
٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م	٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م	الإجمالي
٣,٦٥٧,٨٠٩	٥,٧٥٥,٤٦٩	
٣,٦٥٧,٨٠٩	٥,٧٥٥,٤٦٩	
٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م	٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م	(٨) الاعانات الوزارية
		المنح الحكومي
		الإجمالي
٥٧٠,٠٠٠	.	
٥٧٠,٠٠٠	.	
٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م	٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م	(٩) المساعدات النقدية
		مساعادات زواج
		مساعادات بناء وترميم مساكن
		مساعادات سداد وایجار كهرباء
		مساعادات سداد ديون
		مساعادات كفالة الايتام
		مساعادات تفريج كرب
		مساعادات اسر متضررة من كورونا
		مساعادات صحية
		مساعادات كسوة طلاب المدارس
		مساعادات كقالة الايتام والارامل - بدعم منصة احسان
		مساعادات زواج وعلاج واسر فقيرة - بدعم منصة احسان
		الإجمالي
٩١,٠٠٠	١٠٨,٠٠٠	
١,٨٦٨,٨٠٠	٢,٠٨٧,٠٢٣	
٦٨٠,١٧٣	٦٦٦,٨٦٧	
٥,٦٨٨	١٠,٩١٢	
٩٨٠,٠٠٠	٦٩٩,٨٨٠	
٧٦٣,٥٤٦	٢,٠٩٤,٧٧٦	
.	.	
٣٧,٤٠٠	٦٣,٧٨٩	
١٥,٣٣٠	١٤٧,٥٠٠	
.	٧٥٤,٦٠٠	
.	٦٧١,٩٧٩	
٤,٤٤١,٩٣٧	٧,٣٠٥,٣٢٦	

جمعية البر الخيرية بمركز غميقة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٦٥)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) المساعدات العينية</u>
١,٧٤١,٩٦٥	١,١٩٠,١٠٠	مواد غذائية
٧٨٣,٠٠٠	١,٤٧٧,٦٠٠	أجهزة وأثاث
<u>٢,٥٢٤,٩٦٥</u>	<u>٢,٦٦٧,٧٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١١) مصروفات الأنشطة</u>
١١,٦٥٠	١٦,٧٩٠	افطار صائم
<u>١١,٦٥٠</u>	<u>١٦,٧٩٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية البر الخيرية بمركز غميقة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٦٥)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٢) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
٧٠٤,٣٠٠	٧١٠,٤٠٠	رواتب وأجور وما في حكمها
٠	٠	تأمينات إجتماعية
١,٠٠٠	٠	الإيجارات
١٧,٤٥٠	٢٢,٥٦٧	أدوات مكتبية ومطبوعات
٩,٦٣٦	٦,٣٤٤	مصاريف الهاتف والبريد والفاكس
٥,٨٤١	٨,٠٦٢	كهرباء ومياه
٤,٠٤٠	٦,٤٧٣	صيانة واصلاح وترميم
٦,٩٩٠	١٤,٧٥٠	محروقات وصيانة سيارات
١٠,٨٢٠	٢٤,٨٤٦	ضيافة ونظافة
١٢,٤٢٠	٥١,٧٠٠	اجور وتحميل وتنزيل
٤,٠٢٥	١٠,٥٨٠	رسوم حكومية
١٣,١٩١	٦١,١٦١	مكافاة نهاية الخدمة
٥,٦٠٠	١١,٣٩٧	سفر وانتقال
١٠,٠٣٨	٦,٧٦٠	مصرفوات بنكية
٦,٥٢٠	٣,٧٦٣,٤١٦	دعاية واعلان
٦٢٩	٠	مصاريف وقف
<u>٨١٢,٥٠٠</u>	<u>٤,٦٩٨,٤٥٦</u>	<u>الإجمالي</u>