

جمعية البر الخيرية بالأضارح
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٢٩)
الجوف - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م



جمعية البر الخيرية بالأضارح
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٢٩)
الجوف - المملكة العربية السعودية
الفهرس

الصفحة

البيان

-	تقرير مراقب الحسابات
٣	قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
٤	قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
٥	قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
٦	قائمة التغيرات في صافي الأصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
١٦ - ٧	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م



جمعية البر الخيرية بالأضارح
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٢٩)
الجوف - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
المبالغ بالريال السعودي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	إيضاح	الأصول
			الأصول المتداولة
٤٧٤,٧٣٩	٥٥٢,٣٨٣	(٣)	النقد بالصندوق ولدي البنوك
.	٩٠٠	(٤)	دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
.	٢,٧١٧	(٥)	المخزون
٤٧٤,٧٣٩	٥٥٦,٠٠٠		إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة
١٦,٠١٩	١٢,٣٦٨	(٦)	الممتلكات والآلات والمعدات، صافي
١٦,٠١٩	١٢,٣٦٨		إجمالي الأصول غير المتداولة
			أصول الأوقاف
.	١٢٠,٠٠٠	(٧)	صافي أصول أوقاف
٧٣٣,٨٢٥	٧٤٥,٧٣٢	(٨)	مباني أوقاف تحت الإنشاء
٧٣٣,٨٢٥	٨٦٥,٧٣٢		إجمالي أصول الأوقاف
١,٢٢٤,٥٨٣	١,٤٣٤,١٠٠		إجمالي الأصول
			الالتزامات وصافي الأصول
			الالتزامات المتداولة
.	٥,٦٩٠	(٩)	مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
.	٥,٦٩٠		إجمالي الالتزامات المتداولة
			الالتزامات غير المتداولة
.	٢٥٠,٠٠٠	(١٠)	قروض طويل الاجل
.	٥٧,٦٠٠	(١١)	مخصص مكافأة ترك الخدمة
.	٣٠٧,٦٠٠		إجمالي الالتزامات غير المتداولة
.	٣١٣,٢٩٠		إجمالي الالتزامات
			صافي الأصول
٥,٨٥٧	(٣١٧,٠٣٢)		صافي الأصول غير المقيدة
١,١١٩,٥٥٦	١,٢١٤,٥٥٦	(٢٠)	صافي الأصول المقيدة
٩٩,١٧٠	٢٢٣,٢٨٦	(٢١)	صافي أصول الأوقاف
١,٢٢٤,٥٨٣	١,١٢٠,٨١٠		إجمالي صافي الأصول
١,٢٢٤,٥٨٣	١,٤٣٤,١٠٠		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

ان الايضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

عادل شري شمس
رئيس مجلس
الإدارة

المشاركة المطاي

المحاسنة

أمينة الشري



جمعية البر الخيرية بالأضارح
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٢٩)
الجوف - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
المبالغ بالريال السعودي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
٤٢,٣١١	٤٠,٢٠٦	.	.	٤٠,٢٠٦	(١٢) تبرعات النقدية العامة
١٨,١٧٩	٥٩,٥٥٠	.	٥٩,٥٥٠	.	(١٣) تبرعات النقدية المقيدة
.	٤,١١٦	٤,١١٦	.	.	تبرعات اوقاف
٢٧٦,٩٢٤	٢٣٤,٩٥٠	.	.	٢٣٤,٩٥٠	(١٤) التبرعات العينية
.	٣,٠٠٠	.	.	٣,٠٠٠	إيرادات الأشتراكات
٤٩,٢٠٢	٤٣,٠٠٠	.	٤٣,٠٠٠	.	تبرعات الزكاة
٣٤٢,٦٩٢	٧٠,٠٠٠	.	٧٠,٠٠٠	.	(١٥) إعانات وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية
.	٧٢,٠٠٠	.	٧٢,٠٠٠	.	إعانة مجلس صندوق دعم الجمعيات (راس المال البشري)
.	١٢٠,٠٠٠	١٢٠,٠٠٠	.	.	تبرعات اصول (اراضي)
صافي الأصول المحررة من القيود					
.	.	.	(١٤٩,٥٥٠)	١٤٩,٥٥٠	إعادة التصنيف لتتحقق قيد الإستخدام
٧٢٩,٣٠٨	٦٤٦,٨٢٢	١٢٤,١١٦	٩٥,٠٠٠	٤٢٧,٧٠٦	إجمالي بنود الدخل وإعادة التصنيف
بنود المصروفات					
٣٨,٠٠٠	١٩,٤٠٠	.	.	١٩,٤٠٠	(١٦) المساعادات النقدية
٣٥١,٥٥٦	٢٧٥,٣٥٣	.	.	٢٧٥,٣٥٣	(١٧) المساعادات العينية
٢٩,٥٠٠	٣٩,٠٠٠	.	.	٣٩,٠٠٠	مساعادات الزكاة
٨٨,١٥٦	١٩٢,٣٨٩	.	.	١٩٢,٣٨٩	(١٨) مصروفات الأنشطة
١٦٤,٩٨٣	١٥٢,٦٥٠	.	.	١٥٢,٦٥٠	(١٩) المصروفات العمومية والإدارية
٤,٦٧٨	٣,٩٨١	.	.	٣,٩٨١	(٦) اهلاك المقارنات والالات والمعدات
٦٧٦,٨٧٣	٦٨٢,٧٧٣	.	.	٦٨٢,٧٧٣	إجمالي بنود المصروفات
٥٢,٤٣٥	(٣٥,٩٥١)	١٢٤,١١٦	٩٥,٠٠٠	(٢٥٥,٠٦٧)	التغير في صافي الاصول من الأنشطة المستمرة
٣٢٩,٩٤٠	(٦٧,٨٢٢)	.	.	(٦٧,٨٢٢)	(٢٠) البنود الأستثنائية
٣٢٩,٩٤٠	(٦٧,٨٢٢)	.	.	(٦٧,٨٢٢)	تسويات علي سنوات سابقة
٣٨٢,٣٧٥	(١٠٣,٧٧٣)	١٢٤,١١٦	٩٥,٠٠٠	(٣٢٢,٨٨٩)	التغير في صافي الاصول
٨٤٢,٢٠٨	١,٢٢٤,٥٨٣	٩٩,١٧٠	١,١١٩,٥٥٦	٥,٨٥٧	صافي الأصول في بداية السنة
١,٢٢٤,٥٨٣	١,١٢٠,٨١٠	٢٢٣,٢٨٦	١,٢١٤,٥٥٦	(٣١٧,٠٣٢)	صافي الأصول في نهاية السنة

ان الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية

عائد تركي التمره
رئيس مجلس
الإدارة

المشرف المالي

الحاسب
أمجد الشمرى



جمعية البر الخيرية بالأضارع
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٢٩)
الجوف - المملكة العربية السعودية
قائمة التغيرات في صافي الأصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
المبالغ بالريال السعودي

الإجمالي	صافي أصول الأوقاف	صافي الأصول المقيدة	صافي الأصول غير المقيدة	إيضاح
٨٤٢,٢٠٨	٩٩,١٧٠	٧٧٦,٩٨٣	(٣٣,٩٤٥)	الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٢ م
٣٨٢,٣٧٥	.	٣٤٢,٥٧٣	٣٩,٨٠٢	مجموع التغير الشامل في صافي الأصول للفترة في قائمة الأنشطة
١,٢٢٤,٥٨٣	٩٩,١٧٠	١,١١٩,٥٥٦	٥,٨٥٧	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
١,٢٢٤,٥٨٣	٩٩,١٧٠	١,١١٩,٥٥٦	٥,٨٥٧	الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٣ م
(١٠٣,٧٧٣)	١٢٤,١١٦	٩٥,٠٠٠	(٣٢٢,٨٨٩)	مجموع التغير الشامل في صافي الأصول للفترة في قائمة الأنشطة
١,١٢٠,٨١٠	٢٢٣,٢٨٦	١,٢١٤,٥٥٦	(٣١٧,٠٣٢)	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

عبدالله بن محمد
 رئيس مجلس الإدارة

المشرف المالي
 E

الحاسب
 أحمد الشكري
 Ahmed



جمعية البر الخيرية بالأضارع
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٢٩)
الجوف - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
المبالغ بالريال السعودي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٥٢,٤٣٥	(١٠٣,٧٧٣)	التغير في صافي الاصول
٣٢٩,٩٤٠	٦٧,٨٢٢	خسائر رأسمالية
٤,٦٧٨	٣,٩٨١	اهلاك العقارات والالات والمعدات
٠	١٠,٨٠٠	المكون من مخصص مكافاة نهاية الخدمة
٣٨٧,٠٥٣	(٢١,١٧٠)	التغير في صافي الاصول بعد التسويات
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة
٤,٠٠٠	(٩٠٠)	دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
٤١,٨٢٢	(٢,٧١٧)	المخزون
٠	(٢١,٠٢٢)	المستخدم من مخصص مكافاة ترك الخدمة
٤٣٢,٨٧٥	(٤٠,١١٩)	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٢,٥٠٠)	(٣٣٠)	شراء الممتلكات والالات والمعدات
٠	(١٢٠,٠٠٠)	شراء الممتلكات والالات والمعدات (اوقاف)
(١٥٨,٥١٤)	(١١,٩٠٧)	أضافات مشروعات تحت التنفيذ
(١٦١,٠١٤)	(١٣٢,٢٣٧)	صافي التدفقات النقدية المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
٠	٢٥٠,٠٠٠	تسويات علي مال الجمعية
٠	٢٥٠,٠٠٠	قروض طويل الاجل
٢٧١,٨٦١	٧٧,٦٤٤	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
٢٠٢,٨٧٨	٤٧٤,٧٣٩	صافي التغير في رصيد النقدية
٤٧٤,٧٣٩	٥٥٢,٣٨٣	رصيد النقدية في بداية الفترة
		رصيد النقدية في نهاية الفترة

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية



جمعية البر الخيرية بالأضارح
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٢٩)
الجوف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م

(١) معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية البر الخيرية بالأضارح

(١/٢) المركز الرئيسي : الأضارح - الجوف - المملكة العربية السعودية

(١/٣) رقم التسجيل : مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٢٩) بتاريخ ٠٥ / ٠٣ / ١٤٣٧ هـ ..

(١/٤) أهداف الجمعية :-

* تقديم المساعدات المادية والعينية للفئات المحتاجة

* تحسين المستوى المعيشي للفئة المستفيدين

* تأهيل الأسر المستفيدة وتمكينهم للاعتماد على أنفسهم

* تدريب أبناء المستفيدين وتأهيلهم لسوق العمل

* غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلاً بالنظام الأساسي للجمعية .

(١/٥) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في الأول من شهر يناير من العام المالي ٢٠٢٣م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠٢٣م .

(٢) أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين . ، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال الجمعية :-

(٢/١) استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين . 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 بالأضارح
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٢٩)
الجوف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م

(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 :-

(١/1/1) ان تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف

بما يسمح لها تحديد كيفية الإستخدام فى المستقبل .

(١/1/2) ان تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(١/1/3) 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 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 :

(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 فى الخزينة و الحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافي للديون المشكوك فى تحصيلها ، وتخضم الديون المعدومة عند تكبدها .

المخزون السلي :-

(أ) المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتي لم تُصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند إستلامها .

(ب) المخزون من البضاعة المشتراه يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يُصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .



جمعية البر الخيرية بالأضارع

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٢٩)

الجوف - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م

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 ، وتهلاك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر

الاستثمارات طويلة الأجل:

تقوم الجمعية بتسجيل استثماراتها بموجب التكلفة الفعلية عند اقتنائها ويتم تعديلها في الفترات المالية التي تلي تاريخ اقتنائها بما يخص الجمعية من صافي نتيجة الاستثمارات ، ويتم أظهار ما يخص الجمعية من صافي نتيجة الاستثمارات كبنء مستقل في قائمة الدخل وفقاً لمعيار المحاسبة عن الاستثمارات وفق طريقة حقوق الملكية .

مكافأة نهاية الخدمة :-

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

الديون المشكوك في تحصيلها :-

يجنب مخصص لمقابلة المبالغ المستحقة للجمعية لدى الغير وهناك إتمالية عدم السداد لتعسرهم أو لأسباب أخرى.

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 أستلامها فعلياً .

التبرعات العينية :-

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الإستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الإعراف 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 بالأضارح
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٢٩)
الجوف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	إيضاح : (٣) النقد بال صندوق ولدى البنوك :-
٣٥٨,٥٠٦	٢٠١,٩٤٥	البنك الاهلى التجارى - عام
٥٨,٨٢٦	٧٠,٠٧٥	مصرف الراجحى - عام
٠	٢٥٠,٠٠٠	مصرف الراجحى - تمويل
٧,٤٠٠	١٥,٢٤١	مصرف الراجحى - كفالة ايتام
١٠,٢٠٠	١٤,٣١٥	مصرف الراجحى - الوقف
٣٩,٨٠٧	٨٠٧	مصرف الراجحى - زكاة
٤٧٤,٧٣٩	٥٥٢,٣٨٣	الاجمالي
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	إيضاح : (٤) دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى :-
٠	٩٠٠	ايرادا مستحقة (اشتركاكات الأعضاء)
٠	٩٠٠	الاجمالي
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	إيضاح : (٥) المخزون :-
٠	٢,٧١٧	بضائع ومنتجات جاهزة للتوزيع
٠	٢,٧١٧	الاجمالي



جمعية البر الخيرية بالأبواب
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي رقم (٧٢٩)
الجوف - المنطقة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

صفحة قيمة الأصول	صفحة قيمة الأصول	مجموع الإهلاك	مجموع الإهلاك المستبعد	إهلاك العلم	مجموع الإهلاك	تكلفة الأصول	تكلفة الأصول	إضافات خلال العام	الإستثمارات خلال العام	إضافات خلال العام	تكلفة الأصول	نسبة الإهلاك	البيان
٢٠٢٢/٨/٣١	٢٠٢٣/١/٣١	٢٠٢٢/٨/٣١	٢٠٢٢/٨/٣١	٢٠٢٢/٨/٣١	٢٠٢٢/٨/٣١	٢٠٢٢/٨/٣١	٢٠٢٢/٨/٣١	٢٠٢٢/٨/٣١	٢٠٢٢/٨/٣١	٢٠٢٢/٨/٣١	٢٠٢٢/٨/٣١	%	
٢,١٠٠	١,٦٠٠	٣,٤٠٠	٠	٥٠٠	١,٩٠٠	٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	٠	٠	٠	٥,٠٠٠	%١٠٠	تصنيفات مبانى مستأجرة
٥,٣٣١	٤,٣٢٤	٩,٦٧٠	٠	١,٣٢٧	٨,٣٤٣	١٣,٦٠٤	١٣,٦٠٤	٣٣٠	٠	٣٣٠	١٣,٦٧٤	%١٠٢,٠٥	أثاث ومفروشات
٥٨٧	١	١٢,٦٦٩	٠	٥٨٦	١٢,٠٨٣	١٢,٦٦٠	١٢,٦٦٠	٠	٠	٠	١٢,٦٦٠	%١٠٥	الات ومعدات
٢,٤٣٧	٦,٠٦٢	٤٣٨	٠	٣٧٥	١٢	٢,٥٠٠	٢,٥٠٠	٠	٠	٠	٢,٥٠٠	%١٠٥	اجهزة الحاسب الالى وملحقاتها
٣,٦٧٤	٦,٨٨٦	٢,٣٦٤	٠	٧٨٨	١,٥٧٦	٥,٦٥٠	٥,٦٥٠	٠	٠	٠	٥,٦٥٠	%١٠٥	اجهزة التفتيش والتبريد والتبريد
١,٨٩٠	١,٤٤٥	١,٢٦٥	٠	٤٠٥	٨١٠	٢,٧٠٠	٢,٧٠٠	٠	٠	٠	٢,٧٠٠	%١٠٠	لوحات الدعاية والإعلان
١٦,٠١٩	١٤,٣٦٨	٢٩,٣٨٦	٠	٣,٩٨١	٢٥,٤٠٥	٤١,٦٨٤	٤١,٦٨٤	٣٣٠	٠	٣٣٠	٤١,٦٥٤		الإجمالي
٠	١٢,٠٠٠٠	٠	٠	٠	٠	١٢,٠٠٠٠	١٢,٠٠٠٠	١٢,٠٠٠٠	٠	١٢,٠٠٠٠	١٢,٠٠٠٠	%	الأراضى
٠	١٢,٠٠٠٠	٠	٠	٠	٠	١٢,٠٠٠٠	١٢,٠٠٠٠	١٢,٠٠٠٠	٠	١٢,٠٠٠٠	١٢,٠٠٠٠		الإجمالي

إيضاح (٧) : الممتلكات والآلات والمعدات (أوقاف) صفى :-

صفحة قيمة الأصول	صفحة قيمة الأصول	مجموع الإهلاك	مجموع الإهلاك المستبعد	إهلاك العلم	مجموع الإهلاك	تكلفة الأصول	نسبة الإهلاك	البيان
٢٠٢٢/٨/٣١	٢٠٢٣/١/٣١	٢٠٢٢/٨/٣١	٢٠٢٢/٨/٣١	٢٠٢٢/٨/٣١	٢٠٢٢/٨/٣١	٢٠٢٢/٨/٣١	%	
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	%٠	مشاريع تحت التنفيذ - مبنى الإدارة
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠		الإجمالي



جمعية البر الخيرية بالأضارح
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٢٩)
الجوف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م</u>	إيضاح : (٩) مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى :-
.	١,٤٤٠	تأمينات اجتماعية
.	٤,٢٥٠	اتعاب مهنية مستحقة
.	٥,٦٩٠	الاجمالي
<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م</u>	إيضاح : (١٠) قروض طويلة الاجل :-
.	٢٥٠,٠٠٠	قرض بنك التنمية الاجتماعية
.	٢٥٠,٠٠٠	الاجمالي
<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م</u>	إيضاح : (١١) مخصص نهاية الخدمة :-
.	.	رصيد اول الفترة
.	٦٧,٨٢٢	تسويات سنوات سابقة
.	١٠,٨٠٠	المكون خلال العام
.	(٢١,٠٢٢)	المسدد خلال العام
.	٥٧,٦٠٠	الاجمالي



جمعية البر الخيرية بالأضارح
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٢٩)
الجوف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م		٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م		إيضاح : (١٢) التبرعات النقدية العامة :-
٤٢,٣١١	٤٠,٢٠٦	٤٢,٣١١	٤٠,٢٠٦	تبرعات نقدية - عامة
الاجمالي				
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م		٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م		إيضاح : (١٣) التبرعات النقدية المقيدة :-
١٨,١٧٩	١١,٥٥٠	٠	٤٨,٠٠٠	تبرعات نقدية مقيدة - كفالة ايتام
١٨,١٧٩	٥٩,٥٥٠			تبرعات نقدية مقيدة - السلة الغذائية
الاجمالي				
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م		٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م		إيضاح : (١٤) التبرعات العينية :-
٢٧٦,٩٢٤	٢٣٤,٩٥٠	٢٧٦,٩٢٤	٢٣٤,٩٥٠	تبرعات عينية - سلة غذائية
الاجمالي				
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م		٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م		إيضاح : (١٥) إعانات وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية
٧٠,٠٠٠	٧٠,٠٠٠	٢٥٢,٦٩٢	٠	إعانة الوزارة - متضرري كوارث
٢٠,٠٠٠	٠	٣٤٢,٦٩٢	٧٠,٠٠٠	إعانة الوزارة - تشغيلي
٣٤٢,٦٩٢	٧٠,٠٠٠			إعانة الوزارة - التميز المؤسسي
الاجمالي				



جمعية البر الخيرية بالأضارع
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٢٩)
الجوف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م</u>	إيضاح : (١٦) المساعدات النقدية :-
٧,٧٠٠	١٢,٩٠٠	مساعداًت نقدية - كفالات
٥,٣٠٠	٣,٥٠٠	مساعداًت نقدية - اسر محتاجة
٢٥,٠٠٠	٣,٠٠٠	مساعداًت نقدية - برامج موسمية
<u>٣٨,٠٠٠</u>	<u>١٩,٤٠٠</u>	الاجمالي
<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م</u>	إيضاح : (١٧) المساعدات العينية :-
٣٥١,٥٥٦	٢٦٣,٦٧٠	مساعداًت عينية - سلة غذائية
.	١١,٦٨٣	مساعداًت عينية - دفايات
<u>٣٥١,٥٥٦</u>	<u>٢٧٥,٣٥٣</u>	الاجمالي
<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م</u>	إيضاح : (١٨) مصروفات الأنشطة :-
.	٤٤,٥٠٠	مصروفات برامج وانشطة - فرحة عيد
٥٦,١٣٣	٦١,٢٣٦	مصروفات برامج وانشطة - خدمات المستفيدين والمستودع
.	٣,٥٠٩	مصروفات برامج وانشطة - محمل على النشاط
.	٧٧,١٤٤	مصروفات برامج وانشطة - جمع الأموال
٣٢,٠٢٣	٦,٠٠٠	مصروفات برامج وانشطة - الحوكمة
<u>٨٨,١٥٦</u>	<u>١٩٢,٣٨٩</u>	الاجمالي



جمعية البر الخيرية بالأضارح
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٢٩)
الجوف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م</u>	إيضاح : (١٩) المصروفات العمومية والإدارية :-
٩٦,٧٢٧	٩٣,٨٠٠	مرتبات واجور وما في حكمها
٢٩,٤٢٧	١٠,٦٦٩	التأمينات الإجتماعية
١٣,٢٥٠	٦,٥٠٠	مكافآت وحوافز
٠	١٠,٨٠٠	مكافاة ترك الخدمة
٤٠	٧,٩٢١	مصاريف رسوم وإشتراكات
٥,٣٨٩	٥,١٦٣	منافع وخدمات
٦,٢٨٨	٤,٢٦١	مصاريف ضيافة ونظافة
٠	٨,٥٠٠	اتعاب مهنية
٨,٠٦٦	٢,٧١٠	ادوات كتابية ومطبوعات
١,٨٠٠	١,٨٤٠	مصاريف دعاية واعلانات
٥٣٦	٤٦٤	محروقات وصيانة سيارات
٢,٢٦٠	٢٢	صيانة وإصلاح وترميم
١,٢٠٠	٠	تكلفة عمالة مؤقتة
<u>١٦٤,٩٨٣</u>	<u>١٥٢,٦٥٠</u>	الاجمالي

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م</u>
٠	(٦٧,٨٢٢)
٣٢٩,٩٤٠	٠
<u>٣٢٩,٩٤٠</u>	<u>(٦٧,٨٢٢)</u>

إيضاح : (٢٠) تسوية سنوات سابقة :-
تسويات سنوات سابقة - (نهاية الخدمة)
تسويات سنوات سابقة - أخرى
الاجمالي



جمعية البر الخيرية بالأضارح
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٢٩)
الجوف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

الرصيد نهائية الفترة	المنصرف خلال الفترة	الإيرادات والتبرعات خلال الفترة	الرصيد بداية الفترة
٧٠,٠٠٠	.	٧٠,٠٠٠	.
.	١١,٥٥٠	١١,٥٥٠	.
.	٤٨,٠٠٠	٤٨,٠٠٠	.
٧٢,٠٠٠	.	٧٢,٠٠٠	.
٤,٠٠٠	٣٩,٠٠٠	٤٣,٠٠٠	.
١,٠٦٨,٥٥٦	٥١,٠٠٠	.	١,١١٩,٥٥٦
١,٢١٤,٥٥٦	١٤٩,٥٥٠	٢٤٤,٥٥٠	١,١١٩,٥٥٦

إيضاح : (٢١) صافي الأصول المقيدة :-
 اعانة الوزارة - منضري كوارث
 تبرعات نقدية مقيدة - كفالة ايتام
 تبرعات نقدية مقيدة - السلة الغذائية
 اعانة مجلس صندوق دعم الجمعيات (راس المال البشري)
 تبرعات نقدية مقيدة - زكاة
 صافي أصول أخرى
الإجمالي

الرصيد نهائية الفترة	المنصرف خلال الفترة	الإيرادات والتبرعات خلال الفترة	الرصيد بداية الفترة
٢٢٣,٢٨٦	.	١٢٤,١١٦	٩٩,١٧٠
٢٢٣,٢٨٦	.	١٢٤,١١٦	٩٩,١٧٠

إيضاح : (٢٢) صافي الأصول الاوقاف :-
 صافي أصول الأوقاف
الإجمالي

إيضاح : (٢٣) عام :-

١- تم إعادة تدوير بعض أرقام سنة المقارنة لكي تتناسب مع عرض القوائم المالية للسنة الحالية .

