

جمعية البر الخيرية بلينة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٣٢)
منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

جمعية البر الخيرية بلينة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٣٢)
منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية

الصفحة

٢-١

تقرير المراجع المستقل

٣

قائمة المركز المالي

٤

قائمة الأنشطة

٥

قائمة التدفق النقدي

١٢-٦

إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / الجمعية البر الخيرية بلينة
منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية للجمعية البر الخيرية بلينة، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م 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 ٢٠٢١ م وأدائها المالي وتدفعاتها 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.

أمر آخر

تمت مراجعة القوائم المالية للجمعية عن السنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً غير معدل في تلك القوائم الموافق ٢٠٢١/٠٢/١٥ م.

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 الجمعية.

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 الإقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس القوائم المالية.

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 جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خالصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، 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 وهيكمل 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 ٠٥ ذو القعدة ١٤٤٣هـ الموافق ٠٤ يونيو ٢٠٢٢م
جدة - المملكة العربية السعودية



جمعية البر الخيرية بلينة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٣٢)
منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصل</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م</u>
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٤,٤٨٨,٥٥٤	٣,٩٨٨,٨٨١
مدينون وارصدة مدينة اخرى	(٤)	٥٨,٠٢٣	٠
<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>		<u>٤,٥٤٦,٥٧٧</u>	<u>٣,٩٨٨,٨٨١</u>
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	١٩٢,١٠٣	٥٩,١٧٣
صافي الأصول غير الملموسة	(٦)	٤,٤٨٠	٤,٧٤٠
<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>		<u>١٩٦,٥٨٣</u>	<u>٦٣,٩١٣</u>
<u>إجمالي الأصول</u>		<u>٤,٧٤٣,١٦٠</u>	<u>٤,٠٥٢,٧٩٤</u>
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات غير المتداولة</u>			
مخصص مكافأة نهاية الخدمة		١٣٣,٩٨٧	٥٨,٠٢٣
<u>إجمالي الالتزامات غير المتداولة</u>		<u>١٣٣,٩٨٧</u>	<u>٥٨,٠٢٣</u>
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		٣,٥٣٦,٥٤٥	٣,٥٢٩,٢٢٢
صافي الأصول المقيدة	(١١)	١,٠٧٢,٦٢٨	٤٦٥,٥٤٩
<u>إجمالي صافي الأصول</u>		<u>٤,٦٠٩,١٧٣</u>	<u>٣,٩٩٤,٧٧١</u>
<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>		<u>٤,٧٤٣,١٦٠</u>	<u>٤,٠٥٢,٧٩٤</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية البر الخيرية ببلينة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٣٢)
منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
المبالغ بالريال السعودي

البيان	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب					
التبرعات النقدية المقيدة	(٧)	٠	٥٠١,٢٠٠	٥٠١,٢٠٠	٥١١,٨٨٩
المنح الحكومي - دعم تشغيل	(٨)	٠	٦٨١,٧٠٠	٦٨١,٧٠٠	٠
التبرعات العينية		٠	١,٤١٧,٢٦١	١,٤١٧,٢٦١	١,٠٦٧,٦٥٩
التبرع العام		٨١١,٣٨٤	٠	٨١١,٣٨٤	٠
تبرعات الزكاة		٠	٥,١٠٠	٥,١٠٠	٠
اشتراكات الاعضاء		٤,٠٠٠	٠	٤,٠٠٠	٢,٦٠٠
صافي الأصول المحررة من القيود					
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام					
إجمالي الإيرادات والمكاسب		٨١٥,٣٨٤	٢,٦٠٥,٢٦١	٣,٤٢٠,٦٤٥	١,٥٨٢,١٤٨
المصروفات والخسائر					
المساعدات النقدية	(٩)	٢٨٧,٢٤٨	١,٩٦٢,٧٦٧	٢,٢٥٠,٠١٥	١,٥٤١,٦٩٣
المساعدات العينية		٠	٠	٠	٨٧,٩٠٣
مصاريف محملة على النشاط		٠	٢٠	٢٠	٠
مصاريف جمع الاموال		٠	٢١,١٦٠	٢١,١٦٠	٠
مصاريف الحوكمة		٠	١٤,٢٣٥	١٤,٢٣٥	٧,٥٤١
مصاريف عمومية وإدارية	(١٠)	٤٤٦,٥١٢	٠	٤٤٦,٥١٢	٤٤٥,٤٣٨
اهلاك واستنفاد الأصول		٧٤,٣٠٠	٠	٧٤,٣٠٠	٢١,١٧٢
إجمالي المصروفات والخسائر		٨٠٨,٠٦٠	١,٩٩٨,١٨٢	٢,٨٠٦,٢٤٢	٢,١٠٣,٧٤٧
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة		٧,٣٢٣	٦٠٧,٠٧٩	٦١٤,٤٠٢	(٥٢١,٥٩٩)
التغير في صافي الأصول		٧,٣٢٣	٦٠٧,٠٧٩	٦١٤,٤٠٢	(٥٢١,٥٩٩)
صافي الأصول في بداية السنة		٣,٥٢٩,٢٢٢	٤٦٥,٥٤٩	٣,٩٩٤,٧٧١	٤,٥١٦,٣٧٠
صافي الأصول في نهاية السنة		٣,٥٣٦,٥٤٥	١,٠٧٢,٦٢٨	٤,٦٠٩,١٧٣	٣,٩٩٤,٧٧١

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية البر الخيرية بلينة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٣٢)
منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(٥٢١,٥٩٩)	٦١٤,٤٠٢	التغير في صافي الأصول
٢١,١٧٢	٧٤,٠٤٠	إهلاك الأصول الثابتة
٥٨,٠٢٣	٢٦٠	إطفاء الأصول غير الملموسة
٠	٧٥,٩٦٤	مخصص نهاية الخدمة - المكون خلال العام
<u>(٤٤٢,٤٠٤)</u>	<u>٧٦٤,٦٦٦</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
٠	(٥٨,٠٢٣)	<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
<u>(٤٤٢,٤٠٤)</u>	<u>٧٠٦,٦٤٣</u>	مصاريف مدفوعة مقدما
		صافي التدفقات النقدية المتوفر من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٧,٢١٠)	(٢٠٦,٩٧٠)	شراء وإضافات أصول ثابتة
(٥,٠٠٠)	٠	شراء وإضافات الأصول غير الملموسة
<u>(١٢,٢١٠)</u>	<u>(٢٠٦,٩٧٠)</u>	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
<u>(٤٥٤,٦١٤)</u>	<u>٤٩٩,٦٧٣</u>	التغير في النقدية خلال السنة
٤,٤٤٣,٤٩٥	٣,٩٨٨,٨٨١	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>٣,٩٨٨,٨٨١</u>	<u>٤,٤٨٨,٥٥٤</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية البر الخيرية بلينة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٣٢)

منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

(١) إيضاح : معلومات عن اللجنة :

(١/١) اسم اللجنة : جمعية البر الخيرية بلينة

(٢/١) المركز الرئيسي : لينة - منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية .

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٣٢) بتاريخ ١٤٣٠/١١/٥ هـ .

(٤/١) أهداف اللجنة :-

تقديم المساعدات المالية والعينية للأسر المنتجة - القيام ببعض المشروعات الخيرية كمعونة الشتاء وفرحة العيد - مساعدة من يتعرضون لكوارث كحادث حريق أو هدم بيوت - المساعدة في رفع المستوى الصحي والثقافي والتعليمي والاجتماعي.

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ١/١/٢٠٢١ م وتنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢١ 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 بلينة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٣٢)

منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

(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 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 المعدومة عند تكبدها

جمعية البر الخيرية ببلينة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٣٢)

منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

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 :-

المبــــــــــــــــاني	%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 ومافى حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية البر الخيرية بلينة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٣٢)

منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك :</u>
٣,٩٨٨,٨٨١	٤,٤٨٨,٥٥٤	نقد بالبنوك
<u>٣,٩٨٨,٨٨١</u>	<u>٤,٤٨٨,٥٥٤</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٤) مدينون وارصدة مدينة اخرى :</u>
٠	٥٨,٠٢٣	نعم مدينة
<u>٠</u>	<u>٥٨,٠٢٣</u>	<u>الإجمالي</u>

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٣٧)
منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

صافي قيمة الأصول	صافي قيمة الأصول	مجموع الإهلاكات	الإهلاكات	مجموع الإهلاكات	الإهلاكات	تكاليف الأصول	الإضافات	تكاليف الأصول	نسبة الإهلاك	السجلات	البيان
٢٦,٧٠٠	١٧٤,١٠٠	١٢١,٤٠٠	٥٩,١٠٠	٦٢,٣٠٠	٢٩٥,٥٠٠	٢٠٦,٥٠٠	٨٩,٠٠٠	%٢٠			
٢١,٨١١	١٣,٠٢٧	٤٥,٥٣٣	٨,٧٨٤	٣٦,٧٤٩	٥٨,٥٦٠	٠	٥٨,٥٦٠	%١٥			
١٠,٦٦٢	٤,٥٠٦	٣٦,٥٣٣	٦,١٥٦	٣٠,٣٧٧	٤١,٠٣٩	٠	٤١,٠٣٩	%١٥			
٠	٤٧٠	٠	٠	٠	٤٧٠	٤٧٠	٠	%١٥			
٥٩,١٧٣	١٩٢,١٠٣	٢٠٣,٤٦٦	٧٤,٠٤٠	١٢٩,٤٢٦	٣٩٥,٥٦٩	٢٠٦,٩٧٠	١٨٨,٥٩٩				
صافي قيمة الأصول	صافي قيمة الأصول	مجموع الاستنفاد	الاستنفاد	مجموع الاستنفاد	الاستنفاد	تكاليف الأصول	الإضافات	تكاليف الأصول	نسبة الاستنفاد		
٤,٧٤٠	٤,٤٨٠	٥٢٠	٢٦٠	٢٦٠	٥,٠٠٠	٠	٥,٠٠٠	%٢٠			
٤,٧٤٠	٤,٤٨٠	٥٢٠	٢٦٠	٢٦٠	٥,٠٠٠	٠	٥,٠٠٠				

جمعية البر الخيرية بلينة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٣٢)

منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

		(٧) التبرعات النقدية :-
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	السلة الغذائية
٣٠,٠٠٠	١,٢٠٠	الاستقطاعات (الاوامر المستدime)
٢٤,١٦٠	.	تحويلات
٤٥٧,٧٢٩	.	برامج موسمية
.	٥٠٠,٠٠٠	<u>الإجمالي</u>
<u>٥١١,٨٨٩</u>	<u>٥٠١,٢٠٠</u>	
		(٨) إعانة الوزارة
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	المنح الحكومي - دعم تشغيل
.	٦٨١,٧٠٠	<u>الإجمالي</u>
<u>.</u>	<u>٦٨١,٧٠٠</u>	
		(٩) المساعدات النقدية
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	إفطار صائم
٢٠,٢٨٠	.	سداد إيجار المستفيدين
٥١,٩٠٠	.	مساعداات مالية
١٣٦,٣٠٠	١٧٢,٤٨٠	كفالات شهرية
.	١٢٩,٣٠٠	برامج موسمية
.	٣,٠٠٠	السلة الغذائية
.	١,٦٥٧,٩٨٧	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٨,٤٨٠</u>	<u>١,٩٦٢,٧٦٧</u>	

جمعية البر الخيرية ببلينة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٣٢)

منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

		(١٠) المصاريف العمومية والإدارية :-
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	
٣٢٩,٨٢٥	٢٨١,٨٩٢	الرواتب والاجور وما فى حكمها
٠	٤٧,٥٢٢	تأمينات إجتماعية
١,٤٤٩	٠	مستلزمات انظمة المعلومات
١,٦٠٨	٠	صيانة واصلاح
٣,٧٤٥	٢,٨٥٣	كهرباء ومياة
٠	٤٥,٠٠٠	ايجار
٠	٢,٢٩٨	بريد وهاتف ونت
٨,٨١٥	٣,٦٣٢	ضيافة ونظافة
٠	١٨,٤٥٠	دعاية واعلان
٠	٤,٠٠٠	تدريب وتأهيل
٤,٢٠٠	٠	بر امج
٥,٣٢٥	٠	مستلزمات مكتبية
١,٥٢٤	١,٨٧٤	محروقات وتأمين سيارات
١٧,٠٨٦	٠	تعويض نهاية الخدمة
٢٨,٣٨٠	٢٧,٦٦٧	أجور ونقل وتحميل
٢,٦٧٠	١١,٣٢٥	رسوم حكومية
٤٠,٨١١	٠	اخرى
<u>٤٤٥,٤٣٨</u>	<u>٤٤٦,٥١٢</u>	<u>الإجمالي</u>
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	(١١) صافى الاصول المقيدة :-
٠	١,٠٧٢,٦٢٨	دعم الوزارة
٠	١,٠٧٢,٦٢٨	<u>الإجمالي</u>