

جمعية البر الخيرية بمنطقة الباحة
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٤)
منطقة الباحة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
وتقرير المراجع المستقل



الصفحة	المفهرس
٢ - ١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٥ - ٦	الإيضاحات حول القوائم المالية



جمعية البر الخيرية بمنطقة الباحة
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٤)
قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (المبالغ بالريالات السعودية)

الإيضاح	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	الأصول
			<u>الأصول المتداولة</u>
(٣)	٨١٨,٦٦٩٨	١٥٠,١١١,٦٨٨	النقد لدى البنوك
	٢٣,٣٠٠	-	المخزون
	-	٣٦,٣٣٤	الأرصدة المدينة الأخرى
(٤)	٩,٥٣١,٧٠٧	٣,٦٨٦,٢٥٠	الإيرادات المستحقة
	١٨١,٣٦١,٧٠٥	١٨٠,٨٣٤,٢٧٢	مجموع الأصول المتداولة
			<u>الاستثمارات والأصول المالية</u>
(٥)	٧,٨٢٣,٨٢٣	٧,٨٢٣,٨٢٣	الاستثمارات
	٧,٨٢٣,٨٢٣	٧,٨٢٣,٨٢٣	مجموع الاستثمارات والأصول المالية
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
(٦)	٣٧٩,٩٧٠	١٤٤,٨٢٦	مشروعات تحت التنفيذ
(٧)	٥٠٠,٨٣,٢٣٩	٥٠١,٥٠,٤٠	صافي العقارات والآلات والمعدات
(٨)	٢٥,٨٠١,٢١٤	٢٦,٠٤٩,٦٦١	صافي الأصول الإستثمارية - بالتكلفة
	٣١,٢٦٤,٤٢٣	٣١,٢٩٩,٥٢٧	مجموع الأصول غير المتداولة
	٥٧,٤٤٩,٩٥١	٥٧,٩٥٧,٦٢٢	إجمالي الأصول
			<u>صافي الأصول</u>
	٥٧,٣٧٢,٠٧٢	٥٨,٠١٢,٥٦٧	صافي الأصول غير المقيدة
(١٥)	١٣٢,٨٢٤	-	صافي الأصول المقيدة
	(٥٤,٩٤٥)	(٥٤,٩٤٥)	(خسائر) غير محققة
	٥٧,٤٤٩,٩٥١	٥٧,٩٥٧,٦٢٢	إجمالي صافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٦) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها



جمعية البر الخيرية بمنطقة الباحة
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٤)

قائمة الأنشطة

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (المبالغ بالريالات السعودية)

إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
الإيرادات والمكاسب				
٥٤٨,٤١٤	٥٠٣,٧٦١	-	٥٠٣,٧٦١	التبرعات النقدية العامة
١٨٠,١٨١	٣٩٤,٦٩٤	٣٩٤,٦٩٤	-	(٩) التبرعات النقدية المقيدة
٢٦٧,٤٠٠	٢٥٠,٢٦٠	-	٢٥٠,٢٦٠	التبرعات العينية
١٧,٠٠٠	١٠,٠٠٠	-	١٠,٠٠٠	إيرادات لشراكات
١١٥,٩٠٥	١١٤,٦٣٠	١١٤,٦٣٠	-	تبرعات زكاة
١,٢٦٩,١٧٩	٦,٢٩٥,٤٥٧	-	٦,٢٩٥,٤٥٧	(١٠) إيرادات الأنشطة
٨٥٠,٠٠٠	١٣٠,٠٢٠	١٣٠,٠٢٠	-	(١١) اعانة الوزارة
صافي الأصول المحررة من القيود				
-	-	(٢٦٠,٢٧٧)	٢٦٠,٢٧٧	إعادة تصنيف قيد الاستخدام
٣,٢٤٨,٠٧٩	٧,٣٤٣,٨٢٢	٢٤,٠٦٧	٧,٣١٩,٧٥٥	إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
المصروفات والخسائر				
٦,٠٩١,٨٤٤	٤,١١٢,٥٦٦	-	٤,١١٢,٥٦٦	(١٢) المساعدات النقدية
٥٢٩,٠٦٠	٣٦٧,٨٧٤	-	٣٦٧,٨٧٤	المساعدات العينية
٤١١,٤٧٧	٢٨٤,٥٦١	-	٢٨٤,٥٦١	(١٣) مصروفات الأنشطة
١,٩٨٢,٨٧٠	١,٣٢٥,٧٠٩	-	١,٣٢٥,٧٠٩	(١٤) المصروفات العمومية والإدارية
٩٣,١٥٢	٢٦٧,٠٨٧	-	٢٦٧,٠٨٧	(٧) إهلاك العقارات والآلات والمعدات
١,٤٩٣,٦٩٥	١,٤٩٣,٦٩٦	-	١,٤٩٣,٦٩٦	(٨) إهلاك الأصول الاستثمارية
١٠,٦٠٢,٠٩٨	٧,٨٥١,٤٩٣	-	٧,٨٥١,٤٩٣	إجمالي المصروفات والخسائر
(٧,٣٥٤,٠١٩)	(٥٠٧,٦٧١)	٢٤,٠٦٧	(٥٣١,٧٣٨)	التغير في صافي الأصول
-	-	١٠,٨١٧,٥٥٧	(١٠,٨١٧,٥٥٧)	التحويلات بين الأصول
٦٥,٣٦٦,٥٨٦	٥٨٤,١٢,٥٦٧	-	٥٨٤,١٢,٥٦٧	صافي الأصول بداية السنة
٥٨,٠١٢,٥٦٧	٥٧,٥٠٤,٨٩٦	١٣٢,٨٢٤	٥٧,٣٧٧,٠٧٢	صافي الأصول نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٦) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها



٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٧,٣٥٤,٠١٩)	(٥,٠٧,٦٧١)	التغير في صافي الأصول
٩٣,١٥٢	٢٦٧,٠٨٧	إهلاك العقارات والآلات والمعدات
١,٤٩٣,٦٩٥	١,٤٩٣,٦٩٦	إهلاك الأصول الاستثمارية
(٥,٧٦٧,١٧٢)	١,٤٥٣,١١٢	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		التغيرات في الأصول والالتزامات المتداولة
٥٥,١٢٥	(٢٣,٣٠٠)	المخزون
١٥,٠٠٠	٣٦,٣٣٤	الأرصدة المدينة الأخرى
٨,٢٨٤,٩٩٨	(٥,٨٤٥,٤٥٧)	الإيرادات المستحقة
(١٧٨,٦٩٦)	-	ذمم وأرصدة دائنة أخرى
٢,٤٠٩,٢٥٥	(٤,٥٧٩,٣١١)	صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٥٥,٠٣٨٦)	(١٠,٠٤٦٠)	شراء عقارات وآلات ومعدات
-	(١,٢٤٥,٢٤٩)	شراء أصول استثمارية
(١٤٤,٨٢٦)	(٣٧٩,٩٧٠)	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
(٦٩٥,٢١٢)	(١,٧٢٥,٦٧٩)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
١,٧١٤,٠٤٣	(٦,٣٠٤,٩٩٠)	صافي التغير في النقدية خلال السنة
١٣,٣٩٧,٦٤٥	١٥,١١١,٦٨٨	رصيد النقدية في بداية السنة
١٥,١١١,٦٨٨	٨,٨٠٦,٦٩٨	رصيد النقدية في نهاية السنة
		معاملات غير نقدية هامة
(٥٤,٩٤٥)	(٥٤,٩٤٥)	(خسائر) غير محققة
٣,٩٩٢,٧٤٠	١٤٤,٨٢٦	المحول من مشروعات تحت التنفيذ للعقارات والآلات والمعدات

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٦) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها



إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١) التكوين والنشاط :-

جمعية البر الخيرية بمنطقة الباحة جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٤) وتاريخ ١٤٠٣/١٦

مركزها الرئيسي الباحة - حي الحارثية - المملكة العربية السعودية

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

- خدمة المجتمع السعودي من خلال انشطة الجمعيات الخيرية المتعددة.
- تقديم المساعدات العينية والتقديم والزكاة وكفالة الأيتام وكفالة الأسر وانشطة خيرية اخرى متنوعة لمستحقها.
- تقديم اموال الزكاة والمساعدات الاجتماعية المتنوعة والمختلفة للمستحقين من المجتمع السعودي.
- المشاركة بفعاليات وندوات تدريبية لتطوير اداء الجمعية لتقديم خدمات افضل وتوسيع دائره نشاطها الخيري.
- غير ما تقدم من اهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلياً بالنظام الأساسي للجمعية.

السنة المالية :

تبدأ السنة المالية في الأول من يناير من العام المالي ٢٠١٩م وتنتهي بنهاية ديسمبر من نفس العام .

(٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية :-

يتم عرض القوائم المالية المرفقة بالريال السعودي وتم عرض وإعداد القوائم المالية طبقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح المطبقة في المملكة العربية السعودية بالإضافة إلى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية ، ونورد فيما يلي أهم السياسات المحاسبية المتبعة :-

استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها والتي يتطلب فيها استخدام التقديرات والإفتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتمله 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 .

النقدية وشبه النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة و الحسابات الجارية و ودائع البنوك.

الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصفافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافي للديون المشكوك في تحصيلها ، و تشطب الديون المدومة عند تكديدها .



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 والتي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الإستحقاق وذلك عندما تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها بتحديد كيفية الإستخدام في المستقبل ، وأن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة ، وأن 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.

- يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن الإيرادات وذلك عند إمكانية 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 ووظائف الجمعية ، وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

- يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .

- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .



المخزون السلعي :-

- المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتي لم تُصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند إستلامها.
- المخزون من البضاعة المشتراة يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يُصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .

العقارات والآلات والمعدات :

- يتم الاعتراف بالعقارات والآلات والمعدات 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 اضمحلال، وتلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقرر وفقاً للمعدلات التالية :-

المباني	٤%
السيارات	٢٠%
اجهزة كهربائية	١٥%
الاثاث والمفروشات	١٠%

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 و تبرعات غير مقيدة و تبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين .

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 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 ومافي حكمها في أرصدة النقدية بالمستودق والحسابات الجارية .



جمعية البر الخيرية بمنطقة الباحة
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٤)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٣) التقيد لدى البنوك	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م
البنك الاهلي التجاري ح/ ١٠١	٤,٠٥٠,٩١٧	٤,٩٧٣,٥٢٣
البنك الاهلي التجاري ح/ ٣٠٨	٧٨,٧٧٥	٦٠,٦٣٣
البنك العربي الوطني ح/ ٥٧٢	١,٤٨٧,٥٩٥	١,٤٨٧,٥٩٥
مصرف الراجحي ح/ ٠٠٦٤	١٠٥	٥
مصرف الراجحي ح/ ٥٥٩	١,٥٠٨,٧٦٠	٣,٨٥١,٢١٦
مصرف الراجحي ح/ ٢٧٣٧	١١,٠٢٨٠	١٠,٥٥٠
مصرف الراجحي ح/ ١٦٨٤	٦٠٠	٤٠٠
بنك الرياض ح/ ٩٠١	١,٥٦٩,٦٦٦	٤,٧٢٨,٣١٦
	<u>٨,٨٠٦,٦٩٨</u>	<u>١٥,١١١,٦٨٨</u>

(٤) الإيرادات المستحقة	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م
محكمة الاستئناف	٣,٩٧٥,٠٠٠	٧,٠٠٠,٠٠٠
كلية المعلمين	١,١٩١,٦٦٦	-
بيت الطالب	٢,٤٧٠,٠٠٠	١,٩٥٠,٠٠٠
مبنى الشؤون الصحية	١,٤٨٥,٠٠٠	٩٤٨,٧٥٠
مبنى رعاية الفئاة	٢٨٩,٤٨٧	-
وزراء الثقافة	١٢٠,٥٥٤	٨٧,٥٠٠
	<u>٩,٥٣١,٧٠٧</u>	<u>٣,٦٨٦,٢٥٠</u>

(٩)



(٥) الاستثمارات		
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	
٣٠٠٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠٠	كلية الباحة للعلوم
٤٠٠٠٠٠٠	٤٠٠٠٠٠٠	شركة السروات السياحية
٢٠٠٠٠	٢٠٠٠٠	شركة المنتجات الغذائية
٢٠٦٠٠٠٠٠	٢٠٦٠٠٠٠٠	شركة اسمنت الجزيرة
٢٠٥٠٠	٢٠٥٠٠	شركة الباحة للاستثمار
١٠٨١٩٠٣٢٣	١٠٨١٩٠٣٢٣	البنك العربي الوطني
٧٠٨٢٣٠٨٢٣	٧٠٨٢٣٠٨٢٣	
(٦) مشروعات تحت التنفيذ		
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	
٣٧٩٠٩٧٠	-	مبنى القاعة
-	١٤٤٠٨٢٦	تركيب نظام شبكة حاسب آلي
٣٧٩٠٩٧٠	١٤٤٠٨٢٦	

(١٠)



المبالغ بالريالات السعودية

المبالغ	مبالغ خشبية المؤمنين	السيارات	اجهزة كهربائية وعدد	اثاث ومفروشات	الاجمالي
٤,١١٥,٠٢٨	١,٨١,٨٥٩	١١٥,٠٠٠	٤٦٦,٦٦٥	٢٩٢,٨٦٩	٥,٥٤٨,٤٢١
-	-	-	٢٣,٠٥٦٣	١٤,٧٢٣	٢٤٥,٢٨٦
٤,١١٥,٠٢٨	١,٨١,٨٥٩	١١٥,٠٠٠	٦٩٧,٢٢٨	٣,٠٧,٥٩٢	٥,٧٩٣,٧٠٧
-	١,٣,٩٩٣	٧٣,٨٣٢	١٧٧,٠٢٢	٨٨,٥٣٤	٤٤٣,٣٨١
١٦٤,٦٠١	١,٥٠٠	٨,١٦٧	٧٣,٠٠٠	١٩,٨١٩	٢٦٧,٠٨٧
١٦٤,٦٠١	١,٥,٤٩٣	٨١,٩٩٩	٢٥,٠٠,٢٢	١,٨١,٣٥٣	٧١,٠,٤٦٨
٣,٩٥٠,٤٢٧	٣,٣٦٦	٣٣,٠٠١	٤٤٧,٢٠٦	١٩٩,٢٣٩	٥,٠٨٣,٢٣٩
٤,١١٥,٠٢٨	٤,٨٦٦	٤١,١٦٨	٢٨٩,٦٤٣	٢٠,٤,٣٣٥	٥,١٠٥,٠٤٠



(١١)

المبالغ بالريالات السعودية

الإجمالي	المباني	الأراضي	قبة
٤٣,٧٧٦,٥٠٣	٣٧,٣٤٢,٣٩٩	٦,٤٣٤,١٠٤	
١,٢٤٥,٢٤٩	١,٢٤٥,٢٤٩	-	
٤٥,٠٢١,٧٥٢	٣٨,٥٨٧,٦٤٨	٦,٤٣٤,١٠٤	
١٧,٧٢٦,٨٤٢	١٧,٧٢٦,٨٤٢	-	
١,٤٩٣,٦٩٦	١,٤٩٣,٦٩٦	-	
١٩,٢٢٠,٥٣٨	١٩,٢٢٠,٥٣٨	-	
٣٥,٨٠١,٢١٤	١٩,٣٦٧,١١٠	٦,٤٣٤,١٠٤	
٣٦,٠٤٩,٦٦١	١٩,٦١٥,٥٥٧	٦,٤٣٤,١٠٤	

سيكلف الجمعية بتكاليف و جهد لا مبرر لهما .



(١٢)

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٩) التبرعات النقدية المقيدة		٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م
تبرعات كفالة الأيتام	١٨٠١٩٤	٦٣٠٧٣٨	
تبرعات افطار صائم	٢١٠٥٠٠	١٩٠٨٨٥	
تبرعات دعم المقبلين علي الزواج	-	٣٠٠٠٠	
تبرعات حفل المقبلين علي الزواج	-	٩٣٠٥٥٨	
	٣٩٠٦٩٤	١٨٠٠١٨١	
(١٠) إيرادات الأنشطة		٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م
إيراد الأيجارات	٦٠١٩٥٠٤٥٧	١٠٢٢٤٠٦٧٩	
تعويضات اخلاء مباني	١٠٠٠٠٠٠	-	
إيرادات كراسه الشروط	-	٤٠٠٠٠	
إرباح استثمارات (السروات)	-	٤٠٠٥٠٠	
	٦٠٢٩٥٠٤٥٧	١٠٢٦٩٠١٧٩	
(١١) إعانة الوزارة		٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م
إعانة الوزارة لبرامج وأنشطة الجمعية	-	٧٠٠٠٠٠٠	
إعانة الوزارة لكسوة الشتاء	-	١٥٠٠٠٠٠	
إعانة الوزارة لدعم رواتب المدير والمحاسب	٩٤٠٠٢٠	-	
إعانة الوزارة لدعم رواتب الباحثين	٣٦٠٠٠٠	-	
	١٣٠٠٠٢٠	٨٥٠٠٠٠٠	



عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	(١٢) المساعدات النقدية
١,٦٤٦,٢٠٠	٢,١٦٥,٢٠٠	مساعدات نقدية عامه
٢٧٨,١٠٠	٣٧٣,٥٥٠	مساعدات كسوة الشتاء
٣٦٢,٠٠٠	٣٣٢,٠٠٠	مساعدات دعم المقبلين علي الزواج
١٨٣,٥٠٣	١٠٠,٠٥٥	مساعدات حفل المقبلين علي الزواج
٨٦,٥٥٠	٥٧,٩٠٠	مساعدات الزي المدرسي
٢٤٥,٢٩٥	-	مساعدات كفالات الأيتام
١,٤٨٨,٢٠٠	-	مساعدات كسوة العيد
٥٥,٣٨٦	٤٨,٦٥٤	مساعدات الحقيبة المدرسية
١١٤,٧٣٠	١٣,٠٢٥٧	مساعدات افطار صائم
٧٤٧,٠٠٠	٣٢٥,٧٣٥	مساعدات تسديد ايجارات
٥١٤,٦٨٠	٥٢٦,٨١٥	مساعدات السلّة الغذائية
٨٤,٠٠٠	٧,٥٠٠	مساعدات تسديد رسوم دراسيه
٢٩٤,٨٠٠	٨٢,٥٠٠	مساعدات مشروع الثبائح والاضاحي
(٨٦,٠٠٠)	(٣٧,٦٠٠)	مساعدات مرتجعة
٦,٠٩١,٨٤٤	٤,١١٢,٥٦٦	

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	(١٣) مصروفات الأنشطة
٢٣,٣٠٠	٥٢,٠٠٠	مصاريف تدريب وتأهيل
١٥,٠٠٠	-	مصاريف دعم ملثقي الجمعيات
٥٠,٧٠٠	٨٣,٠٠٠	مصاريف دعم ومشاركات مجتمعية
١١٩,٤٧٧	٢,١٣٥	مصاريف دعم الاسر المحتجة
٥٢,٠٠٠	٤٤,٨٠٠	مشروع نظام الجودة للجمعية (الايزو)
-	٨,٠٠٠	مصاريف اعداد وبقاء مشاريع
-	٧٨,٦٢٦	مصاريف صيانه وترميم مباني استثماريه
١٦,٠٠٠	١٦,٠٠٠	مشروع البناء المؤسسي للجمعية
٤١١,٤٧٧	٢٨٤,٥٦١	



جمعية البر الخيرية بمنطقة الباحة
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٤)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (المبالغ بالريالات السعودية)		
٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	(١٤) المصروفات العمومية والإدارية
٨٨٨,٤٨٠	٨٥١,٦٣٠	مرتبات واجور وما في حكمها
١٤٠,٥٦٦	١٥٨,٩٨٧	التأمينات الإجتماعية
٤٠,٠٠٠	-	مصاريف إيجارات
٧٧,٤٤٧	٩٩,٠٦٤	انوات كتابية ومطبوعات
٦,٤٧٥	٢,٣٢٦	مصاريف سفر وانتقال
٢٢,٤٩٢	١٤,٠٤٤	مصاريف بريد وبرق وهاتف
٧,٨٦٣	٣٦,٣٦٩	مصاريف كهرباء ومياه
٤١٥,٧٨٨	٤١,٩٦٥	صيانة وإصلاح وترميم
٥٠,٠٠٠	-	مصاريف متطلبات الحوكمة
٥٥٥	١,٤٢٤	محروقات وصيانة سيارات
١٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠	مصاريف أتعاب مهنية واستشارات مالية
١٧,٢٨٣	١٩,٩٨٧	مصاريف ضيافة ونظافة
٣٠٠	-	رسوم عمل موقع الكتروني
٧,٩٨٧	٩,٧٢٦	صيانة وإصلاح اجهزة وعدد
٨٢,٠٨٢	٣٨,٤٤٩	مصاريف دعائية واعلانات
٢٠,٧٨٠	٢,٤٠٠	مصاريف مكافآت وانتداب
٨,٠٨٣	٨,٢٠٤	مصاريف رسوم واشتراقات
١٧,٢٧٠	٥,٩٤٠	أجور ونقل عمال تحميل وتنزيل
-	١,٨٩٩	مصاريف علاجيه وتأمين طبي
-	٢٩,٦٥٩	مصاريف مكافاه نهاية الخدمه
٥,٥٨٨	١,٣٧٥	مصاريف هدايا ودروع
١٠,٥٠٨٤	-	رسوم بطاقات البركه
١٣,٦٩٤	-	ضريبة القيمة المضافة
٥٣	٢٦١	مصاريف بنكية وعمولات
١,٩٨٢,٨٧٠	١,٣٢٥,٧٠٩	

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	(١٥) صافي الأصول المقيدة
-	١١٤,٦٣٠	الزكاة
-	١٨,١٩٤	كفالة الإيتام
-	١٣٢,٨٢٤	



(١٦) عـ

- تم اعتماد القوائم المالية من إدارة الجمعية بتاريخ

(١٥)