

جمعية البرال-خيرية بتصلال
نجران - المملكة العربية السعودية
الميزانية العمومية كما في ٢٠١٧/١٢/٣١

المحتويات

- (أ) - تقرير مراقب الحسابات
- بيان
- (أ) - الميزانية العمومية كما في ٢٠١٧/١٢/٣١ م
- (ب) - قائمة الأنشطة عن الفترة من ٢٠١٧/١/١ م إلى ٢٠١٧/١٢/٣١ م
- (ج) - قائمة التدفقات النقدية عن الفترة من ٢٠١٧/١/١ م إلى ٢٠١٧/١٢/٣١ م
- إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٠١٧/١٢/٣١ م (من ص ٥ إلى ص ١٤)

تقرير مراقب الحسابات

السادة / أعضاء مجلس الإدارة - جمعية البر الخيرية بتبصلال

المحترمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

نطاق المراجعة: لقد راجعنا الميزانية العمومية لجمعية البر الخيرية بتبصلال - نجران - المملكة العربية السعودية كما هي عليه في ٢٠١٧/١٢/٣١ وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية عن الفترة من ٢٠١٧/١/١م إلى ٢٠١٧/١٢/٣١م والإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١١) والمعتبرة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المعدة جميعها من قبل إدارة جمعية البر الخيرية بتبصلال والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. وكانت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها واشتملت على فحص القيود والسجلات المحاسبية وإجراءات المراقبة الأخرى إلى المدى الذي رأيناه ضرورياً لتكوين درجة معقولة من القناعة تمكننا من إبداء الرأي على القوائم المالية

رأي مطلق : وفي رأينا أن القوائم المالية أعلاه ككل :

تظهر بعدل المركز المالي لجمعية البر الخيرية بتبصلال كما هو عليه في ٢٠١٧/١٢/٣١ ونتائج أعمالها وتدفعاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ في ضوء العرض للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها ومعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .

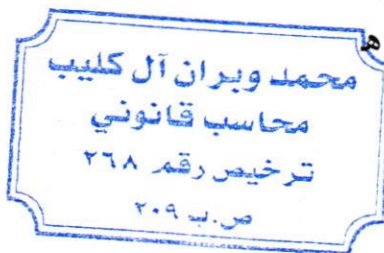
محاسب ومراجع قانوني

نجران في ٢٠١٧/٣/١٥م

محمد وبران آل كليب

ترخيص رقم (٢٦٨)

تاريخ الإصدار ١٤١٠/٧/١٨هـ



الموافق ١٤٣٩/٠٦/٢٧هـ

(١)

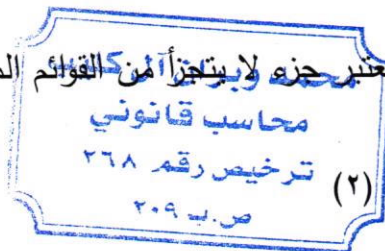
جمعية البر الخيرية بتصلال

تصلال - نجران - المملكة العربية السعودية

الميزانية العمومية كما هي في ٢٠١٧/١٢/٣١ م قائمة (أ)

البيانات	إيضاح	١٤٣٨/٤/٢ هـ	ريال
الإصول			
الأصول المتداولة :-			
نقدية لدى البنوك	(٤)	١٩٨٠٢٣٢.٢٢	١٦٤٤٥٣٢.٢٢
ذمم وأرصدة مدينة	(٥)	١٦٦٦٨.٠٠	٤٩٨٧.٠٠
مواد بالمستودع	(٦)	٢١٣٦٨٦.٠٠	٠.٠٠
مجموع الاصول المتداولة		٢٢١٠٥٨٦.٢٢	١٦٤٩٥١٩.٢٢
الأصول غير المتداولة :-			
صافي الأصول الثابتة غير المقيدة	(٧)	٢٤٦٣٥.٠٠	١٦٣٢٦.٠٠
صافي الأصول الثابتة (الأوقاف)	(٨)	٢٥٢٨٣٣٣.٠٠	٠.٠٠
إجمالي الأصول غير المتداولة		٢٥٥٢٩٦٨.٠٠	١٦٣٢٦.٠٠
إجمالي الأصول		٤٧٦٣٥٥٤.٢٢	١٦٦٥٨٤٥.٢٢
الالتزامات وصافي الأصول :-			
الالتزامات المتداولة :-			
ذمم دائنة		٠.٠٠	١٥٠٠٠٠٠٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		٠.٠٠	١٥٠٠٠٠٠٠
صافي الأصول :-			
صافي الأصول غير المقيدة		٩٤٢٤٣٨.٢٢	٤٩٧١٥١.٢٢
صافي الأصول المقيدة		١٣٢١١١٦.٠٠	١٠١٨٦٩٤.٠٠
صافي الأصول (الأوقاف)		٢٥٠٠٠٠٠٠	٠.٠٠
إجمالي صافي الأصول	(٩)	٤٧٦٣٥٥٤.٢٢	١٥١٥٨٤٥.٢٢
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٤٧٦٣٥٥٤.٢٢	١٦٦٥٨٤٥.٢٢

الإيضاحات المرفقة (١) إلى الرقم (١١) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها



قائمة (ب)

قائمة الأنشطة

عن الفترة المالية من ٢٠١٧/١/١م إلى ٢٠١٧/١٢/٣١م

البيانات	إيضاح غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	الإجمالي	١٤٣٨/٤/٢ هـ	٢٠١٧/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب:						
تبرعات نقدية	٣٥٤٣١٢.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٣٥٤٣١٢.٠٠	٢٢٦٩٨٩.٢٢	٢١٧٥٩٤٥.٢٢
تبرعات نقدية لشراء سلال غذائية	١٢٢٥٠٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	١٢٢٥٠٠.٠٠	٢٧٠٠٠٠.٠٠	٤١٥٦٢٧٧.٠٠
تبرعات الزكوات	٢٤٥٠٠٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٢٤٥٠٠٠.٠٠	١٠٦٠٠٠.٠٠	
تبرعات عينات	١٣٠٤٥٦٥.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	١٣٠٤٥٦٥.٠٠	٢١٦٩٥٦.٠٠	
إعانات وزارات	٢٠٠٠٠٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٢٠٠٠٠٠.٠٠	٥٠٠٠٠٠.٠٠	
بنشاء مسالك	١٠٨١٠٠٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	١٠٨١٠٠٠.٠٠	١٠٠٠٠٠.٠٠	
كفالة اسر	١٥٠٨٠٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	١٥٠٨٠٠.٠٠	٨٤٦٠٠٠.٠٠	
تبرعات مساك	٥١٠٠٠٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٥١٠٠٠٠.٠٠	٠.٠٠	
كفالة أيتام	٣٩٦٠٠٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٣٩٦٠٠٠.٠٠	٠.٠٠	
دعم مؤسسة الراجحي للسلال الغذائية	١٤٨٥٠٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	١٤٨٥٠٠.٠٠	٠.٠٠	
بعض	٢٢٩٧٤٠٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٤١٥٦٢٧٧.٠٠	٢١٧٥٩٤٥.٢٢	

الإيضاحات المرفقة (١) إلى الرقم (١٠) تعتبر جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

محمد وبران آل كليب

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢١٨

ص.ب ٢٠٩

قائمة (ب)

قائمة الأنشطة

عن الفترة المالية من ٢٠١٧/١/١م إلى ٢٠١٧/١٢/٣١م

البيير	الإجمالي	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
٥١٤٣٨/٤/٢ هـ	٤١٥٦٢٧٧.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	ما قبل
٢١٧٥٩٤٥.٢٢ هـ ريال	١٠٠٠٠٠٠.٠٠	١٠٠٠٠٠٠.٠٠	١٠٠٠٠٠٠.٠٠	١٨٥٨٨٧٧.٠٠	تبرعات الجرحى والمصابين
٠.٠٠	١٠٠٠٠٠٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	إفطار صائـم
٠.٠٠	٢٠٠٠٠٠٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	إعانات زواج
٠.٠٠	٢٣٧٥٠٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	كسوة العيد
٧٠٠٠٠٠.٠٠	١٠٠٠٠٠٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	صدقة الشتاء
٠.٠٠	٤٥٠٠٠٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	كسوة الشتاء
٠.٠٠	٢٠٠٠٠٠٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	تبرع ووقف
٠.٠٠	٢٣٠٠٠٠٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	مبانـي (عمارة) وأرض
٠.٠٠	٨٠٠٠٠٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	إغاثة النازحين
٠.٠٠	١٥٠٠٠٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	١٥٠٠٠٠.٠٠	إشترك أعضاء
٣٦٠٠٠٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	إيجار مقر الجمعية
٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	صافي الأصول المعروفة من القفـود
٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	إعادة تصنيف لقيـد الاستخـدام (١٠)
٢٢١٨٩٤٥.٢٢	٧١٢٦٥٢٧.٠٠	٢٥٠٠٠٠٠.٠٠	٣٠٢٤٢٢.٠٠	٤٣٢٤١٠٥.٠٠	٢٤٦٣٧٢٨.٠٠

إجمالي الإيداع والبيير والمكاسب

الإيضاحات المرفقة (١) إلى الرقم (١١) تعتبر جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

(٤)

محا سبب قانوني
ترخيص رقم ٣٦٨
ص.ب ٢٠٩

قائمة الأنشطة

عن الفترة المالية من ٢٠١٧/١/١م إلى ٢٠١٧/١٢/٣١م

البيد	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	الإجمالي	١٤٣٨/٤/٢ هـ	٢٠١٧/١٢/٣١م
مساعدة	مساعدات عينية	١٢٥٢٧٤٥٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	١٢٥٢٧٤٥٠٠٠	٤٢٩٣٠٦٠٠٠	٣٥١٦٤٧٤٠٠٠
مساعدة	مساعدات الزكاة	٢٥٠٠٠٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠	٣٥١٦٤٧٤٠٠٠
مساعدة	مساعدات بنسء مساكين	٩٥٠٠٠٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٩٥٠٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٣٥١٦٤٧٤٠٠٠
تزميم	مساكن	٥٥٧٤٩٥٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٥٥٧٤٩٥٠٠٠	٠٠٠٠	٣٥١٦٤٧٤٠٠٠
كسوة	كسوة العبيد	٢٣٧٥٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٢٣٧٥٠٠٠٠	٠٠٠٠	٣٥١٦٤٧٤٠٠٠
مساعدة	مساعدات زواج	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٠٠٠٠	٣٥١٦٤٧٤٠٠٠
إفطار	إفطار صاءم	٢٥٧٠٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٢٥٧٠٠٠٠٠	٠٠٠٠	٣٥١٦٤٧٤٠٠٠
كسوة	كسوة الشتاء	٣٧٧٣٤٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٣٧٧٣٤٠٠٠	٠٠٠٠	٣٥١٦٤٧٤٠٠٠
مساعدات	مساعدات مؤسسة أراجحي للسائل الغنائية	١٣٣٦٥٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	١٣٣٦٥٠٠٠٠	٠٠٠٠	٣٥١٦٤٧٤٠٠٠
مساعدة	مساعدات الجرحى والمصابين	٨٥٤٠٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٨٥٤٠٠٠٠٠	٠٠٠٠	٣٥١٦٤٧٤٠٠٠
بعض	بعض	٥١	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٥١	٥٤٩٣٠٦٠٠٠	٣٥١٦٤٧٤٠٠٠

الإيضاحات المرفقة (١) إلى الرقم (١١) تعتبر جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

محمد وبران آل كليب
محااسب قانوني
ترخيص رقم ٢٦٨
ص.ب ٢٥٩

جمعية أبو الخيرية بتصلال

تصلال - نجران - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة

عن الفترة المالية من ٢٠١٧/١/١م إلى ٢٠١٧/١٢/٣١م

البيد	الإجمالي	أوقاف	مقدمة	غير مقدمة	إيضاح
٥٤٩٣٠٦.٠٠٠	٣٥١٦٤٧٤.٠٠٠	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	٣٥١٦٤٧٤.٠٠٠	ما قبل
١٥٢٤٧٠.٠٠٠	٣٤١٤٠١.٠٠٠	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	٣٤١٤٠١.٠٠٠	(١١) المصرفات العمومية والإدارية
١٣٢٤.٠٠٠	٤٢٧٦.٠٠٠	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	٤٢٧٦.٠٠٠	استهلاك الثابتة
٠.٠٠٠	١٦٦٦٧.٠٠٠	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	١٦٦٦٧.٠٠٠	استهلاك الأصول الثابتة (أوقاف)
(٧٠٣١٠٠.٠٠٠)	(٣٨٧٨٨١٨.٠٠٠)	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	(٣٨٧٨٨١٨.٠٠٠)	إجمالي المصروفات والخسائر
١٥١٥٨٤٥.٢٢	٣٢٤٧٧.٩.٠٠٠	٢٥٠.٠٠٠.٠٠٠	٣٠.٢٤٢٢.٠٠٠	٤٤٥٢٨٧.٠٠٠	تغير في صافي الأصول خلال الفترة
٠.٠٠٠	١٥١٥٨٤٥.٢٢	٠.٠٠٠	١.٠١٨٦٩٤.٠٠٠	٤٩٧١٥١.٢٢	صافي الأصول في بداية الفترة
١٥١٥٨٤٥.٢٢	٤٧٦٣٥٥٤.٢٢	٢٥٠.٠٠٠.٠٠٠	١٣٢١١١٦.٠٠٠	٩٤٢٤٣٨.٢٢	صافي الأصول في نهاية الفترة

الإيضاحات المرفقة (١) إلى الرقم (١١) تعتبر جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

محمد وبران آل كليب
محاسب قانوني
ترخيص رقم ٢٦٨
ص.ب. ٢٠٩

جمعية البر الخيرية بتصلال

تصلال - نجران - المملكة العربية السعودية

قائمة (ج)

قائمة التدفقات النقدية

عن الفترة المالية من ٢٠١٧/١/١م إلى ٢٠١٧/١٢/٣١م

البيانات	٥١٤٣٨/٤/٢	هـ ريال
التدفق النقدي من أنشطة التشغيل:-		
التغير في صافي أنشطة التشغيل	٣٢٤٧٧٠٩.٠٠٠	١٥١٥٨٤٥٠.٢٢
بنود لا تحتاج إلى نقدية:-		
استهلاك الأصول الثابتة	٤٢٧٦.٠٠٠	١٣٢٤.٠٠٠
استهلاك الأصول الثابتة (أوقاف)	١٦٦٦٧.٠٠٠	
صافي الدخل بعد التغييرات	٣٢٦٨٦٥٢.٠٠٠	١٥١٧١٦٩.٢٢
التغير في الأصول والالتزامات التشغيلية:-		
زيادة في ذمم وأرصدة مدينة	(١١٦٨١.٠٠٠)	(٤٩٨٧.٠٠٠)
زيادة في مود والمستودع	(٢١٣٦٨٦.٠٠٠)	٠.٠٠٠
نقص / زيادة في الذمم الدائنة	(١٥٠٠٠٠.٠٠٠)	١٥٠٠٠٠.٠٠٠
صافي التدفقات النقدية من الأصول والالتزامات التشغيلية	(٣٧٥٣٦٧.٠٠٠)	١٤٥٠.١٣
صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية	٢٨٩٣٢٨٥.٠٠٠	١٦٦٢١٨٢.٢٢
التدفق النقدي من أنشطة الاستثمار:-		
صافي إضافات الأصول الثابتة غير المقيمة	(١٢٥٨٥.٠٠٠)	(١٧٦٥٠.٠٠٠)
صافي إضافات الأصول الثابتة أوقاف	(٢٥٤٥٠٠٠.٠٠٠)	٠.٠٠٠
صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية	(٢٥٥٧٥٨٥.٠٠٠)	(١٧٦٥٠.٠٠٠)
صافي الزيادة في النقدية أو ما يعادلها	٣٣٥٧.٠٠٠	١٦٤٤٥٣٢.٢٢
صافي النقدية أول الفترة	١٦٤٤٥٣٢.٢٢	
صافي النقدية آخر الفترة	١٩٨٠٢٣٢.٢٢	١٦٤٤٥٣٢.٢٢

الإيضاحات المرفقة (١) إلى الرقم (١١) تعتبر جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

محمد وبران آل كليب
محاسب قانوني
ترخيص رقم ٢٦٨
ص.ب ٢٠٩

إيضاحات حول القوائم المالية

إيضاح رقم (١) نبذة عن الجمعية :-

جمعية البر الخيرية بتصلال - نجران - المملكة العربية السعودية - مسجلة لدى وزارة الشؤون الاجتماعية تحت رقم (٧٣٥) بتاريخ ١٤٣٧/٣/٢٤ هـ وتعمل بموجب نظام الجمعيات الخيرية المعمول به بالمملكة العربية السعودية والقرارات المنفذة لمضمونه وجرى نشر نظامها الأساسي بموقع الوزارة بتاريخ ١٤٣٧/٧/١١ هـ

إيضاح رقم (٢) أهم السياسات المحاسبية :-

العرف المحاسبي : يتم إعداد القوائم المالية المبينة بالريال السعودي وفقاً للعرف المحاسبي الذي يعتمد على استمرارية النشاط وطبقاً لمعيار العرض والإفصاح.

الأصول الثابتة: يتم تسجيل الأصول الثابتة بنكلفتها الفعلية ويتم احتساب الاستهلاك بطريقة القسط الثابت وحسب النسبة التالية: أثاث ومفروشات ١٥%، أجهزة كهربائية والإلكترونية ١٥% .

النقد والنقد المماثل : وتشمل النقد وما في حكمه والمتمثل في النقدية بالحسابات الجارية غير مقيدة الاستخدام في البنوك.

الذمم المدينة : تظهر بالمبلغ الأصلي للفاتورة ناقصاً أية مبالغ غير قابلة للتحويل وتشطب الديون المعدومة عند عدم إمكانية تحصيلها .

الذمم الدائنة والمصروفات المستحقة : يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجبة الدفع مستقبلاً عن البضاعة أو الخدمة المستلمة سواء قدمت أو لم تقدم بها فواتير

الإيرادات والمصروفات: يتم تسجيل الإيرادات والمصروفات وفقاً لمبدأ الاستحقاق ، فيما عدا التبرعات النقدية وتبرعات الأعضاء فيتبع بشأنها الأساس النقدي أما بخصوص المصروفات التي تستفيد منها أكثر من فترة محاسبية يتم توزيعها على تلك الفترات على أساس زمني وباستخدام التكلفة التاريخية.

السنة المالية: السنة المالية التي يمثلها القوائم المالية عن الفترة من ٢٠١٧/١/١ م إلى ٢٠١٧/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٣) عام :-

- العملة المعدة بها هذه الميزانية والحسابات الختامية هي الريال السعودي .

- تم التحول من التاريخ الهجري إلى التاريخ الميلادي اعتباراً من السنة المالية الحالية

محمد وبران آل كليب
محاسب قانوني
ترخيص رقم ٢٦٨
ص.ب ٢٠٩

جمعية البر الخيرية بتصلال
تصلال - نجران - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية

إيضاح رقم (٦) مواد بالمستودع :-

البيان	٢٠١٧/١٢/٣١ م
هـ ريال	
مواد وسلال غذائية	١٢٠٥٢٠,٠٠
أجهزة ومعدات كهربائية	٣٩٣٨٠,٠٠
أجهزة ومعدات طبية	١٤٦٠٠,٠٠
ملبوسات وبطاظين	٣٩١٨٦,٠٠
الإجمالي	٢١٣٦٨٦,٠٠

. وقد تم جرد المستودع بواسطة إدارة الجمعية ومرفق محضر الجرد.

محمد وبران آل كليب
محاسب قانوني
ترخيص رقم ٢٦٨
ص.ب. ٢٠٩

جمعية البر الخيرية بتصلال

تصلال - نجران - المملكة العربية السعودية

أيضاحات حول القوائم المالية

أيضاح رقم (٧) الأصول الثابتة واستهلاكاتها (غير مقيدة):-

البيـان	التكلفة في ٢٠١٧/١/١	إضافات خلال العام	التكلفة في ٢٠١٧/١٢/٣١	نسبة الاستهلاك %	مجموع الاستهلاك السابق	قسط الاستهلاك السنوي	مجموع الاستهلاك الحالي	صافي القيمة الدفترية
البيـان	٧٠٥٠,٠٠	٠,٠٠	٧٠٥٠,٠٠	%١٥	٥٢٩,٠٠	١٠٥٨,٠٠	١٥٨٧,٠٠	٥٤٦٣,٠٠
أثاث ومفروشات	٧٠٥٠,٠٠	٠,٠٠	٧٠٥٠,٠٠	%١٥	٥٢٩,٠٠	١٠٥٨,٠٠	١٥٨٧,٠٠	٥٤٦٣,٠٠
أجهزة كهربائية وإلكترونية	١٠٦٠,٠٠	١١٨١٥,٠٠	٢٢٤١٥,٠٠	%١٥	٧٩٥,٠٠	٣١٨٣,٠٠	٣٩٧٨,٠٠	١٨٤٣٧,٠٠
خـزن حـديـرـة	٠٠٠	٧٧٠,٠٠	٧٧٠,٠٠	%٥	٠,٠٠	٣٥,٠٠	٣٥,٠٠	٧٣٥,٠٠
الإجمالي	١٧٦٥٠,٠٠	١٢٥٨٥,٠٠	٣٠٢٣٥,٠٠		١٣٢٤,٠٠	٤٢٧٦,٠٠	٥٦٠٠,٠٠	٢٤٦٣٥,٠٠

(١١)

محمد وبران آل كليب
محاسب قانوني
ترخيص رقم ٣٦٨
ص.ب. ٢٠٥

جمعية البر الخيرية بتفلال
تفلال - نجران - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية

إيضاح رقم (٨) الأصول الثابتة واستهلاكاتها (أوقف) :-

البيـان	التكلفة في ٢٠١٧/١/١ هـ	إضافات خلال العام	التكلفة في ٢٠١٧/١٢/٣١ هـ	نسبة الاستهلاك %	مجموع الاستهلاك السابق	قسط الاستهلاك السنوي	مجموع الاستهلاك الحالي	صافي القيمة المتبقية
أراضي	٠,٠٠٠	٥٤٥٠٠٠,٠٠٠	٥٤٥٠٠٠,٠٠٠		٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٤٥٠٠٠,٠٠٠
مبان	٠,٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠٠,٠٠٠	٥%	٢٥٤٥٠٠٠,٠٠٠	١٦٦٦٧,٠٠٠	١٦٦٦٧,٠٠٠	١٩٨٣٣٣٣,٠٠٠
الإجمالي	٠,٠٠٠	٢٥٤٥٠٠٠,٠٠٠	٢٥٤٥٠٠,٠٠٠		٢٥٤٥٠٠٠,٠٠٠	١٦٦٦٧,٠٠٠	١٦٦٦٧,٠٠٠	٢٥٢٨٣٣٣,٠٠٠

(١٢)

محمد وبران آل كليل
محاسب قانوني
ترخيص رقم ٣٦٨
ص.ب. ٢٠٥

جمعية البر الخيرية بتصلال

تصلال - نجران - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية

إيضاح رقم (٩) صافي الأصول :-

البيانات	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف إجمالي
	هـريال	هـريال	هـريال
صافي الأصول في بداية الفترة	٤٩٧١٥١.٢٢	١.١٨٦٩٤.٠٠	١٥١٥٨٤٥.٢٢
تغير في صافي الأصول خلال الفترة	٤٤٥٢٨٧.٠٠	٣.٢٤٢٢.٠٠	٣٢٤٧٧.٩.٠٠
صافي الأصول في نهاية الفترة	٩٤٢٤٣٨.٢٢	١٣٢١١١٦.٠٠	٤٧٦٣٥٥٤.٢٢

إيضاح رقم (١٠) إعادة تصنيف لقيود الاستخدام :-

البيانات	الرصيد في	الوارد خلال	المحزر خلال	الرصيد
	٢٠١٧/١/١ م	العام	العام	٢٠١٧/١٢/٣١
تبرعات نقدية لسلال غذائية	١٤٠٦٩٤.٠٠	١٢٢٥٠.٠٠	(٢٦٣١٩٤.٠٠)	٠.٠٠
تبرعات الزكاة	٦٠.٠٠	٢٤٥٠.٠٠	(٢٥٠.٠٠)	١٠.٠٠
بناء مساكن	١٠.٠٠	١٠٨١.٠٠	(٩٥٠.٠٠)	١٤١٠.٠٠
كفالة اسرر	٨٤٦٠.٠٠	١٥٠٨.٠٠	٠.٠٠	٩٩٦٨.٠٠
ترميم مساكن	٠.٠٠	٥١.٠٠	(٥١.٠٠)	٠.٠٠
كفالة أيتام	٠.٠٠	٣٩٦.٠٠	٠.٠٠	٣٩٦.٠٠
دعم مؤسسة الراجحي للسلال الغذائية	٠.٠٠	١٤٨٥.٠٠	(١٣٣٦٥.٠٠)	١٤٨٥.٠٠
تبرعات الجرحى والمصابين	٠.٠٠	١٠.٠٠	(٨٥٤.٠٠)	١٤٦٠.٠٠
إفطار صائم	٠.٠٠	١٠.٠٠	(١٠.٠٠)	٠.٠٠
إعانات زواج	٠.٠٠	٢٠.٠٠	(٢٠.٠٠)	٠.٠٠
كسوة العيد	٠.٠٠	٢٣٧٥.٠٠	(٢٣٧٥.٠٠)	٠.٠٠
صدقة	٠.٠٠	١٠.٠٠	٠.٠٠	١٠.٠٠
كسوة الشتاء	٠.٠٠	٤٥٠.٠٠	(٣٧٧٣٤.٠٠)	٧٢٦٦.٠٠
إغاثة النازحين	٠.٠٠	٨٠.٠٠	٠.٠٠	٨٠.٠٠
الإجمالي	١٠٠٢٦٩٤	٢٧٦٦١٥.٠٠	(٢٤٦٣٧٢٨.٠٠)	١٣٠٥١١٦.٠٠

محمد وبران آل كليب

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٨

ص.ب. ٢٠٩

جمعية البر الخيرية بتصلال

تصلال - نجران - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية

إيضاح رقم (١١) المصروفات العمومية والإدارية :-

البيانات	٢٠١٧/١٢/٣١ م	١٤٣٨/٠٤/٠٢ هـ
	هـ ريال	هـ ريال
رواتب وأجور	٢١٢٨٤٠,٠٠	١١٥٠١٨,٠٠
إيجارات	٣٣٣٣٢,٠٠	٧٥٠٠,٠٠
سفر وانتداب	٣٠٥٠٢,٠٠	١٨٧٨٠,٠٠
أدوات مكتبية ومطبوعات	٥٧٤٩,٠٠	٥٤٥٧,٠٠
شحن وتفريغ	١٦٧٩٥,٠٠	٥٦٠,٠٠
بريد وهاتف	٨٩٩٩,٠٠	٣٦٤٤,٠٠
صيانة	٤٩٤٨,٠٠	٢٤٠,٠٠
رسوم الجوازات	١٠٦٦٧,٠٠	١٠٨٤,٠٠
م. بنكية	٣٠٠,٠٠	٧٥,٠٠
ضرائب	٣٠٦٦,٠٠	١١٢,٠٠
أجور طابعات	٣٣٥٠,٠٠	٠,٠٠
نثرية	١٦٠,٠٠	٠,٠٠
دعاية وإعلان	٢٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
كهرباء	١١٧٧,٠٠	٠,٠٠
بدل سكن	٢٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
تأمينات اجتماعية	١٨٣,٠٠	٠,٠٠
اجر إضافي	١٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
نظافة	٢٥٠,٠٠	٠,٠٠
تكريم الداعمين	٤٠٨٣,٠٠	٠,٠٠
الإجمالي	٣٤١٤٠١,٠٠	١٥٢٤٧٠,٠٠

محمد وبران آل كليب
محاسب قانوني
ترخيص رقم ٢٦٨
ص.ب. ٢٠٩