

جمعية البر الخيرية ببحر ابو سكينه
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٢٢٣)
منطقة عسير - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير مراجعي الحسابات
عن الفترة من ١٤ اكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م

الصفحة	الفهرس
١	تقرير مراجع الحسابات
٢	قائمة المركز المالي
٣	قائمة الأنشطة
٤	قائمة التدفقات النقدية
١٤ - ٥	الإيضاحات حول القوائم المالية



تقرير مراجعي الحسابات

المحترمين

أصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء الجمعية العمومية

جمعيه البر الخيرية ببحر ابو سكينه

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

نطاق المراجعة :

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة لجمعية البر الخيرية ببحر ابو سكينه - مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٢٢٣) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م ، والإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٦) المعتبرة جزءا من هذه القوائم المالية . إن إعداد القوائم المالية هو من مسؤولية إدارة الجمعية ، وتقتصر مسؤوليتنا على إبداء رأينا حولها استنادا إلى ما قمنا به من مراجعة وإلى ما حصلنا عليه من معلومات وإيضاحات كانت في اعتقادنا ضرورية .

لقد قمنا بالمراجعة وفقا لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ، وتتطلب هذه المعايير أن يكون الهدف من تخطيطنا وتنفيذنا للمراجعة هو التوصل إلى درجة معقولة من القناعة بأن القوائم المالية لا تتضمن أية أخطاء جوهرية . واشتملت إجراءات تنفيذ المراجعة على فحص السجلات المحاسبية وفحص اختياري للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات الواردة ضمن القوائم المالية ، كما اشتملت على تقييم للمبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي استندت إليها الإدارة ، بالإضافة إلى تقييم لعرض القوائم المالية بصفة عامة . وفي اعتقادنا أن ما قمنا به من مراجعة يشكل أساسا معقولا نستند إليه في إبداء رأينا .

تحفظ

- الجمعيه توجر مبني الوقف المشتري حديثا بدايه من تاريخ ١٤٣٧/١٢/١هـ وعليه فان المستاجر علي محمد فقيه بدون عقد ايجار فعلي مما احال دون الاعتراف بالاستحقاقات او المقدمات.
- لم يتم موافقتنا بشهادة بنكية او كشف حساب للبنك الاهلي (صدقات ، كفالة يتيم ، الرئيسي) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م.

الرأي

وفي رأينا - فيما عدا ما ذكر اعلاه - فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه :

- ١- تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي لجمعية البر الخيرية ببحر ابو سكينه - مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٢٢٣) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ومعايير المنشآت الغير هادفة للربح والملائمة لظروف نشاط الجمعية.
- ٢- تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الخيرية المعتمد من قبل وزارة العمل والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي للجمعية ، وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحفوظ بها .

لفت انتباه :

- كما هو مبين في ايضاح رقم (١) فان القوائم الماليه الحاليه تغطي الفترة من ١٤/١٠/٢٠١٥م حتى ٣١/١٢/٢٠١٦م والقوائم المالية المقارنه عن فترة من ١/١/١٤٣٦هـ الموافق ٢٤/١٠/٢٠١٤م حتى ٣٠/١٢/١٤٣٦هـ الموافق ١٣/١٠/٢٠١٥م.

عن الرويس وشريكه

الرياض : ٢٢ جمادى الآخرة ١٤٣٨هـ

محاسبون ومراجعون قانونيون

عبد المجيد عبد الرحمن العريني

ترخيص رقم (٥٤٩)



الموافق : ٢٠ مارس ٢٠١٧م

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م (المبالغ بالريالات السعودية)

الأصول	إيضاح	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	١٣ اكتوبر ٢٠١٥ م
الأصول المتداولة			
النقد لدي البنوك	(٣)	٧,٨٤٥,٢٦٩	٧,٩٢٥,٠٦٣
المخزون	(٤)	١٠٠,٣٠٠	٤٠,٥٠٠
ذمم وارصده مدينه	(٥)	٤٩,٨٣٣	-
مجموع الأصول المتداولة		٧,٩٩٥,٤٠٢	٧,٩٦٥,٥٦٣
أصول الأوقاف			
صافي اصول الاوقاف	(٦)	٤٥٠,٠٠٠	٤٥٠,٠٠٠
مشروعات تحت التنفيذ	(٧)	٧٤٢,٩١٠	٧١٦,٥١٠
مجموع أصول الأوقاف		١,١٩٢,٩١٠	١,١٦٦,٥١٠
الأصول غير المتداولة			
صافي الاصول الثابته	(٨)	٥,٧٨٧,٩٨٩	٢,٤٣١,١٨٥
مجموع الاصول الغير متداوله		٥,٧٨٧,٩٨٩	٢,٤٣١,١٨٥
إجمالي الأصول		١٤,٩٧٦,٣٠١	١١,٥٦٣,٢٥٨
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		١٠,٤١٣,٤٤٧	٨,٠٥٠,٩٩٧
صافي الأصول المقيدة	(١٥)	٣,٨٦٠,٠٥٢	٢,٩٥٧,٦٥٠
صافي الاصول الأوقاف		٧٠٢,٨٠٢	٥٥٤,٦١١
إجمالي صافي الأصول		١٤,٩٧٦,٣٠١	١١,٥٦٣,٢٥٨

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

قائمة الأنشطة

عن الفترة من ١٤ اكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

إجمالي ١٣ اكتوبر م ٢٠١٥	إجمالي ٣١ ديسمبر م ٢٠١٦	الأوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
الإيرادات والمكاسب					
٢٥٥,٤١٠	١٧٩,٠٤٢	-	-	١٧٩,٠٤٢	التبرعات النقدية العامة
٩٥٢,٧١٠	١,١٩٢,٢٩١	-	١,١٩٢,٢٩١	-	(٩) التبرعات النقدية المقيدة
٥٠٦,٤١١	١٧٤,٥٩١	١٧٤,٥٩١	-	-	التبرعات النقدية اوقاف
١,٣٣٣,٠٦٦	١,٤١٧,٣٦١	-	-	١,٤١٧,٣٦١	التبرعات العينية
٧,٤٠٠	٥,٠٠٠	-	-	٥,٠٠٠	إيرادات الاشتراكات
١,٩٥٠,٤٢٧	٥,٠٧٠,٠٠٠	-	٥,٠٠٠,٠٠٠	٧٠,٠٠٠	(١٠) إعانه وزاره العمل والتنمية
٦٥٢,٦٩٠	٦١٨,٥٢١	-	٦١٨,٥٢١	-	تبرعات الزكاة
٣٩٥,٧٠٠	٩٦,٤٩٩	-	-	٩٦,٤٩٩	(١١) إيرادات الانشطة
صافي الأصول المحررة من القيود					
-	-	(٢٦,٤٠٠)	(٦,٠٢٤,٩٣٠)	٦,٠٥١,٣٣٠	إعادة تصنيف لتحقق قيد الاستخدام
٦,٠٥٣,٨١٤	٨,٧٥٣,٣٠٥	١٤٨,١٩١	٧٨٥,٨٨٢	٧,٨١٩,٢٣٢	إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
المصروفات والخسائر					
٨٨٩,١٨٢	١,٣٨٠,٩٨٠	-	-	١,٣٨٠,٩٨٠	(١٢) المساعدات النقدية
١,٣٣٣,٠٦٦	١,٤٢٢,٢٦١	-	-	١,٤٢٢,٢٦١	المساعدات العينية
-	١,٢٠٨,٩٥٠	-	-	١,٢٠٨,٩٥٠	مساعدات الزكاه
٢,٩٠٠	٢,٦٠٠	-	-	٢,٦٠٠	(١٣) مصروفات الأنشطة
٧٧٠,٠٨٠	١,١٠٦,٧٠٥	-	-	١,١٠٦,٧٠٥	(١٤) المصروفات العمومية والإدارية
١٤٩,٠٥٢	٢١٨,٧٦٦	-	-	٢١٨,٧٦٦	(٨) إهلاك الأصول الثابتة
٣,١٤٤,٢٨٠	٥,٣٤٠,٢٦٢	-	-	٥,٣٤٠,٢٦٢	إجمالي المصروفات والخسائر
٢,٩٠٩,٥٣٤	٣,٤١٣,٠٤٣	١٤٨,١٩١	٧٨٥,٨٨٢	٢,٤٧٨,٩٧٠	التغير في صافي الأصول
-	-	-	١١٦,٥٢٠	(١١٦,٥٢٠)	التحويل بين الاصول
٨,٦٥٣,٧٢٤	١١,٥٦٣,٢٥٨	٥٥٤,٦١١	٢,٩٥٧,٦٥٠	٨,٠٥٠,٩٩٧	صافي الأصول بداية الفترة
١١,٥٦٣,٢٥٨	١٤,٩٧٦,٣٠١	٧٠٢,٨٠٢	٣,٨٦٠,٠٥٢	١٠,٤١٣,٤٤٧	صافي الأصول نهاية الفترة

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

قائمة التدفقات النقدية

عن الفتره من ١٤ اكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

١٣ اكتوبر ٢٠١٥م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٢,٩٠٩,٥٣٤	٣,٤١٣,٠٤٣	التغير في صافي الأصول
١٤٩,٠٥٢	٢١٨,٧٦٦	إهلاك الأصول الثابتة
٣,٠٥٨,٥٨٦	٣,٦٣١,٨٠٩	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة</u>
٢٣٧,٤٣٩	(٥٩,٨٠٠)	المخزون
٥٧,٧٢٣	(٤٩,٨٣٣)	ذمم وارصده مدينه
٣,٣٥٣,٧٤٨	٣,٥٢٢,١٧٦	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٤,٦٠٠)	(٣,٥٧٥,٥٧٠)	شراء أصول ثابتة
(٤٠١,٨٠٠)	(٢٦,٤٠٠)	اضافات مشروعات تحت التنفيذ
(٤٠٦,٤٠٠)	(٣,٦٠١,٩٧٠)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
٢,٩٤٧,٣٤٨	(٧٩,٧٩٤)	صافي التغير في رصيد النقدية
٤,٩٧٧,٧١٥	٧,٩٢٥,٠٦٣	النقدية وما في حكمها في بداية الفترة
٧,٩٢٥,٠٦٣	٧,٨٤٥,٢٦٩	النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة

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

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفتره من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١) التكوين والنشاط :-

جمعية البر الخيرية ببحر ابو سكينه , جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٢٢٣) وتاريخ
١٤٢٣/٠٧/٢١ هـ .
ومركزها الرئيسي : بحر ابو سكينه - عسير - المملكة العربية السعودية .

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

- خدمة المجتمع السعودي من خلال انشطه الجمعيه الخيره المتعدده
- تقديم المساعدات العينية والنقدية والزكاه وكفاله الايتام وكفاله الاسر وانشطه خيره اخري متنوعه لمستحقيها
- تقديم اموال الزكاه والمساعدات الاجتماعيه المتنوعه والمختلفه للمستحقين من المجتمع السعودي
- المشاركة بفعاليات ودورات تدريبيه لتطوير اداء الجمعيه لتقديم خدمات افضل وتوسيع دائره نشاطها الخيري
- غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلياً بالنظام الأساسي للجمعية .

السنة الماليه :

تم تعديل السنة المالية للجمعية لتصبح بالتقويم الميلادي بدلاً من التقويم الهجري بناء علي التعميم الوزاري الصادر تحت رقم
١٦٠٧١٨ بتاريخ ١٢/٢٨/١٤٣٧هـ لتعبر هذه القوائم الماليه عن الفتره من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و الارقام
المقارنه عن الفتره من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤م حتى ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م .

(٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية :-

في ١١ صفر ١٤٣٤هـ الموافق ١٤ ديسمبر ٢٠١٢م تم اعتماد المعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح من قبل مجلس إدارة
الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .

وخلال هذه الفترة قامت وزارة العمل والتنمية الاجتماعية بتطبيق المعايير الصادرة علي الجمعيات التي تخضع لإشرافها , ونورد فيما
يلي أهم السياسات المحاسبية المتبعة :-

إستخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها والتي يتطلب فيها 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 الفترة وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة
حول الأحداث والأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفتره من ١٤ اكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

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 :-

(١) يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الاستحقاق وذلك عندما تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام 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.

(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 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 استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .
- يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .
- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

النقدية وشبه النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة والحسابات الجارية وودائع البنوك.

الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافي للديون المشكوك في تحصيلها , وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها.

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

المخزون السلعي :-

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

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 اضمحلال، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

المباني	٤%
السيارات	٢٠%
أجهزة وآلات وعدد	١٥%
أثاث ومفروشات	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 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 .

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفتره من ١٤ اكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

١٣ اكتوبر ٢٠١٥م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	(٣) النقد لدى البنوك
-	-	مصرف الراجحي ح الصدقات
٣٠,٠٠٠	-	مصرف الراجحي ح الزكاه
٦٠٠	٦٠٠	مصرف الراجحي ح كفاله الايتام
١٠٦	-	مصرف الراجحي ح الاسر المنتجه
١٠٦	-	مصرف الراجحي ح التاهيل والتدريب
٣٠٠	٤٧١	مصرف الراجحي ح اعانه الزواج
٩٧,٥٦٠	٩٩,٧٧٠	مصرف الراجحي ح كفاله الاسر
٦٧٥,٢١١	٨٥٠,٠٠٣	مصرف الراجحي ح الوقف الخيري
٥,٨٦٠,٦٥٥	٥,٥٦٥,٧٠٩	مصرف الراجحي ح الرئيسي
٤١٦,٠١٦	٤٢٨,٨٧٦	البنك الاهلي ح الصدقات
٤٤٩,٧١١	٤٩٤,٩٤٢	البنك الاهلي ح كفاله الايتام
٣٩٤,٧٩٨	٤٠٤,٨٩٨	البنك الاهلي ح الرئيسي
٧,٩٢٥,٠٦٣	٧,٨٤٥,٢٦٩	

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفتره من ١٤ اكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعوديه)

١٣ اكتوبر ٢٠١٥م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	(٤) أرصدة مدينة أخرى
-	١٠٠,٠٠٠	تمور
-	٣٠٠	اجهزه تنفس طبي
٣٥,٢٠٠	-	ملابس واحذيه
٥,٣٠٠	-	اجهزه كهربائيه
٤٠,٥٠٠	١٠٠,٣٠٠	
١٣ اكتوبر ٢٠١٥م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	(٥) ذمم وارصده مدينه
-	٤٩,٨٣٣	ايرادات ايجارات الوقف - مستحقه
-	٤٩,٨٣٣	
الإجمالي	اراضى - اوقاف	(٦) صافي أصول لأوقاف
٤٥٠,٠٠٠	٤٥٠,٠٠٠	التكلفة
٤٥٠,٠٠٠	٤٥٠,٠٠٠	الرصيد بداية الفتره
		الرصيد في نهاية الفتره
٤٥٠,٠٠٠	٤٥٠,٠٠٠	القيمة الدفترية
٤٥٠,٠٠٠	٤٥٠,٠٠٠	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م
٤٥٠,٠٠٠	٤٥٠,٠٠٠	الرصيد ١٣ اكتوبر ٢٠١٥م
١٣ اكتوبر ٢٠١٥م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	(٧) مشروعات تحت التنفيذ
٧١٦,٥١٠	٧٤٢,٩١٠	وقف الام
٧١٦,٥١٠	٧٤٢,٩١٠	

جمعية البر الخيرية بيهر ابو سكينه
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٢٢٣)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٨) صافي الأصول الثابتة

الإجمالي	أثاث ومفروشات	أجهزة وآلات وعدد	السيارات	المباني	الأراضي
٣,٣٩٩,٧٠٨	١,٢٨٨,٨٩٩	١,٥٩,١٩٠	٣٨٠,٥٥٠	٢,٢٦٦,١١٩	٦٥٠,٠٠٠
٣,٥٧٥,٥٧٠	٦,٠٠٠	١٩,٥٧٠	-	٣,٥٥٠,٠٠٠	-
٦,٩٧٥,٢٧٨	١,٣٤٨,٨٩٩	١,٧٨,٧٦٠	٣٨٠,٥٥٠	٦,٢١٦,١١٩	٦٥٠,٠٠٠
٩٦٨,٥٢٣	٩٦,٧٤٧	١,٢٢,٦٩٧	٣٨٠,٤٩٩	٣٦٨,٥٨٠	-
٢١٨,٧٦٦	١٦,٥٩١	٣١,٠٠٢	-	١٧١,١٧٣	-
١,١٨٧,٢٨٩	١١٣,٣٣٨	١,٥٣,٦٩٩	٣٨٠,٤٩٩	٥٣٩,٧٥٣	-
٥,٧٨٧,٩٨٩	٢١,٥٦١	٢٥,٠٦١	١	٥,٦٧٦,٣٦٦	٦٥٠,٠٠٠
٢,٤٣١,١٨٥	٣٢,١٥٢	٣٦,٤٩٣	١	٢,٢٩٧,٥٣٩	٦٥٠,٠٠٠

القيمة الدفترية

الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م

الرصيد ١٣ أكتوبر ٢٠١٥ م

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤م حتى ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	(٩) التبرعات النقدية المقيدة
٨٨٥,٥٨٠	١,٠٢٩,٧٢١	تبرعات كفاله الايتام
٨,٠٠٠	٢,٢١٠	تبرعات دعم برامج كفاله الاسر
٣٠,٥٣٠	٢٦,٩٧٠	تبرعات كفارات اليمين
٢٥,١٠٠	١٨,٥٢٠	تبرعات افطار صائم
-	١٣,٠٠٠	تبرعات لشراء اجهزه كهربائيه
٣,٣٠٠	١,٧٠٠	تبرعات سقيا المياه
٢٠٠	١٠٠,١٧٠	تبرعات مساعده المقبلين علي الزواج
٩٥٢,٧١٠	١,١٩٢,٢٩١	
من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤م حتى ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	(١٠) اعانه وزاره العمل و التنميه
٤٥٠,٤٢٧	-	اعانه الوزاره السنويه
١,٥٠٠,٠٠٠	-	دعم حكومي مخصص
-	٧٠,٠٠٠	صدقه الملك عبد العزيز
-	٥,٠٠٠,٠٠٠	اعانه الوزاره لدعم الوقف المشتري
١,٩٥٠,٤٢٧	٥,٠٧٠,٠٠٠	

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤م حتى ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	(١١) إيرادات الانشطة
٣٩٠,٠٠٠	٩٤,٩٩٩	ايرادات الايجارات
٣,٢٠٠	١,٥٠٠	ايرادات بيع ملابس مستعمله
٢,٥٠٠	-	ايرادات بيع خرده
<u>٣٩٥,٧٠٠</u>	<u>٩٦,٤٩٩</u>	
من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤م حتى ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	(١٢) المساعدات النقدية
٥,٠٠٠	١١٥,٠٠٠	مساعدات نقديه عامه
٥٢٠,٠٠٠	٩٧٠,٨٥٠	مساعدات كفالات ايتام
٦,٣٠٠	١٠٧,٢٠٠	مساعدات برامج كفاله الاسر
٢٢١,٦٤٣	-	مساعدات السله الغذائيه
١٠,٣٠٠	٤٣,٩٠٠	مساعدات كفارات اليمين
٥٧,٢٩٥	١٣,٠٠٠	مساعدات شراء اجهزه كهربائيه
-	١٠٠,٠٠٠	مساعدات المقبلين علي الزواج
٤٣,٥٤٤	١٤,٩٣٠	مساعدات مشروع سقيا المياه
٢٥,١٠٠	١٦,١٠٠	مساعدات افطار صائم
<u>٨٨٩,١٨٢</u>	<u>١,٣٨٠,٩٨٠</u>	
من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤م حتى ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	(١٣) مصروفات الانشطة
٢,٩٠٠	-	مصروفات مغسله الاموات
-	٢,٦٠٠	مصروفات التدريب والتأهيل
<u>٢,٩٠٠</u>	<u>٢,٦٠٠</u>	

عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤م حتى ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	(١٤) المصروفات العمومية والإدارية
٤٧٢,٧٣٨	٦١٤,٨٩٨	مرتبات واجور وما في حكمها
١٢٢,٤٢٤	٩٤,٢٩١	التأمينات الإجتماعية
١,٥٣٧	١٠,٨٩٦	ادوات كتابية ومطبوعات
٢,٣٩٨	٩,٠٥٧	مصاريف سفر وإنتدابات
٥,١٢٢	٧,٧١٤	مصاريف بريد وبرق وهاتف
٥٥٥	٣,٦٨٨	مصاريف كهرباء ومياه
١١,٥٣٩	٢٠,٠٨٩	صيانة وإصلاح وترميم
٢,٣٧٢	٢,١٦٨	محروقات وصيانة سيارات
٥,٨٣٤	٢,٦٦٩	مصاريف ضيافة ونظافة
١,٤٦٠	-	مصاريف دعاية واعلانات
١١١,٩٥٦	٢٢,٥٩٦	مصاريف مكافآت
١,٢٥٠	١,٠٢٠	مصاريف صيانة أجهزة وبرامج
٨,٦٢٠	٢٧,٨٣٠	أجور ونقل عمال تحميل وتنزيل
٢٢,٢٧٥	٤,٤٠٠	مصاريف رسوم واشتراكات
-	٧٥,٨٩٩	مصاريف نهاية الخدمه
-	٢٠٤,٤٩٠	مصروفات نظام البركه
-	٥,٠٠٠	دعم المجلس التنسيقي
٧٧٠,٠٨٠	١,١٠٦,٧٠٥	

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	(١٥) صافي الأصول المقيدة
١,٦٣٢,٨٨٣	١,٦٣٢,٨٨٣	دعم حكومي مخصص
٦٤٩,٩٢٥	٧٠٨,٧٩٦	كفاله ايتام
٦٥٢,٧١٢	٦٢,٢٨٣	الزكاة
٢٠,٢٣٠	٣,٣٠٠	كفارات اليمين
١,٧٠٠	-	كفاله الاسر
٢٠٠	٣٧٠	مساعدته المقبلين علي الزواج
-	٢,٤٢٠	افطار صائم
-	١,٤٥٠,٠٠٠	اعانه الوزاره لدعم الوقف المشتري
<u>٢,٩٥٧,٦٥٠</u>	<u>٣,٨٦٠,٠٥٢</u>	

(١٦) عام:

- تم اعاده تبويب بعض ارقام السنه المقارنه لكي تتناسب مع عرض القوائم الماليه للسنه الحاليه .
- تم اعداد القوائم الماليه للسنه الحاليه وفقا لما يتماشى مع معايير المنشآت الغير هادفه للربح الصادره من قبل الهيئه السعوديه للمحاسبين القانونيين .
- تم اعاده تبويب مال الجمعيه المدور من الاعوام السابقه ضمن صافي الاصول الغير مقيدده وفقا لما يتماشى مع معايير المنشآت الغير هادفه للربح .



شهادة مصرفيه

الرقم التسلسلي 23900201745

التاريخ 06/04/1438

04/01/2017

الى

/ الى الصاده

نحن مصرف الراجحي فرع 23900 - محابيل

نشهد بان السيد/ الصاده جمعية البر الخيرية /بحر ابو سكينه هو/هم عميلنا / عملاننا منذ 18/08/2003 (1424/06/19) , ان مده تعلمه / تعلمهم معنا 13 سنة و 4 شهر , وان رصيد حسابه / حسابهم لدينا رقم SA9380000500608019001267 لليوم السابق SAR 5,569,509.12 (Credit (Equivalent to SAR 5,569,509.12 , كما يظهر في سجلاتنا بتاريخ 2016/12/31 الموافق 1438/04/02 .

صدرت هذه الشهاده بناء على طلبه / طلبهم المورخ في 04/01/2017 الموافق 1438/04/06 . دون ادنى مسئوليه علينا

. وتقبلوا تحياتنا .

(2) التوقيع المعتمد
عبد الرحمن علي عبده الاسمري
ABRAHMAN A. A. AL ASMAR
384/B



(1) التوقيع المعتمد
عبد الرحمن سلطان علي الاحمري
ABRAHMAN S. A. ALAHMARI

شركة الراجحي المصرفية للاستثمار
شركة سعودية مساهمة برأس مال 16,250,000,000 ريال س.ت رقم 96
الإدارة العامة ص ب 28 الرياض 11411 المملكة العربية السعودية
هاتف 406317 +966 11 2116000 فاكس 406317

Al Rajhi Banking & Investment Corp.
Saudi Joint Stock Corp. With a Capital of S.R 16,250,000,000 C.R. No. 96
Head Office P. O. Box 28 Riyadh 11411 Kingdom of Saudi Arabia
Tel. +966 11 2116000 Fax 406317
www.alrajhibank.com.sa



الرقم :

التاريخ :

المرفقات :

معرض جرد الصندوق

إنه في يوم ١٤٣٨/٤/٢ هـ الموافق ٢٠١٦/١٢/٣١ م تم جرد خزينة جمعية البر الخيرية بمركز بحر أبو سكينه بحضور كل من :

١. عبد الله إبراهيم أحمد

٢. إبراهيم محمد فايح

٣. علي جابر أحمد (أمين الصندوق)

وتفاصيل الجرد كالتالي:

أ- رصيد الصندوق = صفر

وقد أقر أمين الصندوق بأنه لا توجد مبالغ نقدية للجمعية طرف الغير وقد قامت لجنة الجرد بمطابقة الرصيد الدفترى و وجدته مطابق للجرد .
لجنة الجرد:

عضو مجلس إدارة

١- عبد الله إبراهيم أحمد

عضو مجلس إدارة

٢- إبراهيم محمد فايح

(أمين الصندوق)

٣- علي جابر أحمد

نائب رئيس مجلس إدارة الجمعية



مدير الجمعية
محمد أحمد عسيري