

جمعية البر الخيرية بشرة

ترخيص رقم (٨٠)

شرة - نجران - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية وتقارير مراجع الحسابات المستقل

للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٠م



جمعية البر الخيرية بشرورة  
ترخيص رقم (٨٠)  
شرورة - نجران - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية وتقرير مراجع الحسابات المستقل  
للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٠م

المحتويات

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>
٣-١	تقرير مراجع الحسابات
٤	قائمة المركز المالي كما في ٣١/١٢/٢٠٢٠م
٥	قائمة الانشطة عن السنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٠م
٦	قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٠م
١٤-٧	إيضاحات حول القوائم المالية من ايضاح رقم (١) الي ايضاح رقم (١٥)



## جمعية البر الخيرية بشرورة

ترخيص رقم (٨٠)

شرورة - نجران - المملكة العربية السعودية



قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

البيانات	إيضاح	ريال سعودي	ريال سعودي
		٢٠١٩/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م
<b>الأصول :</b>			
<b>الأصول المتداولة:</b>			
النقد وما في حكمه	(٣)	٤,٦٢٣,٩٦٩	٥,٣٦٢,٩٠٤
أرصدة وذمم مدينة	(٤)	٨٥,٤٧٠	١٤٩,٠٣٦
إيرادات مستحقة		٢٨٠,٨٨٨	١,٠٦٦,٤٦٠
مصروفات مدفوعة مقدما - إيجارات		٣٢,٦٤٠	.
المخزون	(٥)	٢١٥,٧٧٠	١٧٢,٨٦٢
إجمالي الأصول المتداولة		٥,٢٣٨,٧٣٧	٦,٧٥١,٢٦٢
<b>الأصول الثابتة :</b>			
الأصول الثابتة بالصافي	(٦)	٥,٨٦٩,٤٦٦	٥,٤٦٠,١٦٢
الأصول غير الملموسة بالصافي	(٧)	٣٠,٦٦٧	٢٧,١٦٧
إستثمارات في أوراق مالية	(٨)	١,٢٦٧,٥٠٠	١,٠٧٨,٦٦٧
مجموع الأصول غير المتداولة		٧,١٦٧,٦٣٣	٦,٥٦٥,٩٩٦
<b>أصول الأوقاف :</b>			
أصول الأوقاف بالصافي	(٩)	١٣,٥٢٣,٤٥٣	١٢,٩٧٠,٨٢٢
مجموع الأصول غير المتداولة		١٣,٥٢٣,٤٥٣	١٢,٩٧٠,٨٢٢
إجمالي الأصول		٢٥,٩٢٩,٨٢٣	٢٦,٢٨٨,٠٨٠
<b>الإلتزامات و صافي الأصول</b>			
<b>الإلتزامات متداولة:</b>			
ذمم وأرصدة دائنة	(١٠)	١٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠
إجمالي الإلتزامات المتداولة		١٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠
إجمالي الإلتزامات	(١١)	١٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠
<b>صافي الأصول:</b>			
صافي الأصول غير المقيدة	(١-١١)	٨,٨٩٤,١٠٨	٨,٩٢٩,٣٣٢
صافي الأصول المقيدة		٩٨٦,٩٣٢	١,٦٠٣,٩٢٦
صافي أصول أوقاف		١٥,٢٦٦,٢٨٣	١٥,٣٢٧,٨٢٢
أرباح إستثمارات في أوراق مالية غير محققة		٧٦٧,٥٠٠	٤١٢,٠٠٠
إجمالي صافي الأصول		٢٥,٩١٤,٨٢٣	٢٦,٢٧٣,٠٨٠
إجمالي الإلتزامات و صافي الأصول		٢٥,٩٢٩,٨٢٣	٢٦,٢٨٨,٠٨٠

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٥ اجزاء لا يتجزأ من القوائم المالية

رئيس الجمعية

أمين الصندوق

محاسب الجمعية

جمعية البر الخيرية بشرورة  
ترخيص رقم (٨٠)  
شرورة - نجران - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م			إيضاح	البيان
إجمالي ريال سعودي	إجمالي ريال سعودي	أوقاف ريال سعودي	مقيدة ريال سعودي	غير مقيدة ريال سعودي	
٦,٩٠٢,٨٦٢	٤,٦٢٢,٨٣٣	٦١,٥٣٩	٣,١٠٩,٩٧٢	١,٤٥١,٣٢٢	(١٢) الإيرادات والمكاسب:
٨٧٠,٠٢٠	١,٠٠٣,٢٩٣	.	٨٢٠,٢٩٣	١٨٣,٠٠٠	(١٣) تبرعات واستقطاعات نقدية
٣,٣٠٠	٣٠٠	.	.	٣٠٠	إعانة الوزارة
١,٣٤٥,٣٥٥	١,١٥٨,٦٧٨	.	.	١,١٥٨,٦٧٨	رسوم اشتراكات الأعضاء
٦٤٦,٣٥٢	٦٦٤,٢٠٥	.	.	٦٦٤,٢٠٥	إيرادات إيجارات
٨,٢٧٧	١٢,٠٥٨	.	.	١٢,٠٥٨	إيرادات آبار
٦٠٠	١١,٣٠٠	.	.	١١,٣٠٠	إيرادات رسائل نصية
٣٠,٧٩٨	٩٩	.	.	٩٩	إيرادات أخرى
.	١٦٦,٦٦٦	.	.	١٦٦,٦٦٦	أرباح رأسمالية
.	.	.	.	.	عائد استثمار
٩,٨٠٧,٥٦٤	٧,٦٣٩,٤٣٢	٦١,٥٣٩	(٣,٣١٣,٢٧١)	٣,٣١٣,٢٧١	(١١-١) صافي الأصول المقيدة المحررة من القيود
			٦١٦,٩٩٤	٦,٩٦٠,٨٩٩	إجمالي الإيرادات والمكاسب
٧,٨٠٧,٥٩٩	٤,٣٦٢,٥٧٣	.	.	٤,٣٦٢,٥٧٣	(١٤) مصروفات البرامج:
٢٥٢,٥٢٢	٢٥٩,٩٣٠	.	.	٢٥٩,٩٣٠	مصروفات النشاط
٣٩,٩٩١	١٣٧,٣٠٠	.	.	١٣٧,٣٠٠	مصروفات الآبار
.	٢٤٨,٤٧٥	.	.	٢٤٨,٤٧٥	مصروفات العمائر السكنية
(٨,١٠٠,١١٢)	(٥,٠٠٨,٢٧٨)	.	.	(٥,٠٠٨,٢٧٨)	مصروفات جمع الأموال
١,٧٠٧,٤٥٢	٢,٦٣١,١٥٤	٦١,٥٣٩	٦١٦,٩٩٤	١,٩٥٢,٦٢١	إجمالي مصروفات البرامج
					مجمول التغيير في صافي الأصول
٧٧١,٥٩٦	٥٩٠,١٨٠	.	.	٥٩٠,١٨٠	مصروفات عمومية وإدارية:
٤٨٤,٨٧١	٣٤٨,٩٣٣	.	.	٣٤٨,٩٣٣	أجور ورواتب إدارية
(١,٢٥٦,٤٦٧)	(٩٣٩,١١٣)	.	.	(٩٣٩,١١٣)	(١٥) مصاريف عمومية وإدارية أخرى
(٥٣٦,١٣٤)	(٤٢٢,١٥٣)	.	.	(٤٢٢,١٥٣)	إجمالي مصروفات عمومية
(٢,٣٣٣)	(٣,٥٠٠)	.	.	(٣,٥٠٠)	(٦) إستهلاك الأصول الثابتة
(٤٥٣,٥٠٤)	(٥٥٢,٦٣١)	.	.	(٥٥٢,٦٣١)	(٧) مصروفات الإطفاء
(٢,٢٤٨,٤٣٨)	(١,٩١٧,٣٩٧)	.	.	(١,٩١٧,٣٩٧)	(٩) استهلاك أصول الأوقاف
(٥٤٠,٩٨٦)	٧١٣,٧٥٧	٦١,٥٣٩	٦١٦,٩٩٤	٣٥,٢٢٤	مجموع المصروفات
					صافي التغيير في صافي الأصول

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٥ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية البر الخيرية بشرورة  
ترخيص رقم (٨٠)  
شرورة - نجران - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

٢٠١٩ م ريال سعودي	٢٠٢٠ م ريال سعودي	البيان
		<b>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:</b>
(٥٤٠,٩٨٦)	٧١٣,٧٥٧	التغير في صافي الأصول
		تعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول :
٩٩١,٩٧١	٩٧٨,٢٨٤	إهلاكات وإطفاءات
		التغيرات في بنود الأصول والالتزامات المتداولة :
٤٩,٢٤٤	(٦٣,٥٦٦)	التغير في ذمم وأرصدة مدينة
(٢٠٤,٩١٠)	٤٢,٩٠٨	التغير في المخزون
(٢٨٠,٨٨٨)	(٧٨٥,٥٧٢)	التغير في إيرادات مستحقة
(٣٢,٦٤٠)	٣٢,٦٤٠	التغير في مصروفات مدفوعة مقدما
١٥,٠٠٠	.	التغير في ذمم وأرصدة دائنة
(٣,٢٠٩)	٩١٨,٤٥١	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية
		<b>التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:</b>
(٤١٢,٤٨٨)	(١٢,٨٥٠)	نقدية (مدفوعة) لشراء أصول ثابتة
٩٥٠,٣٩٣	.	التغير في دفعات أصول ثابتة
(٣٠,٠٠٠)	.	إضافات الأصول غير الملموسة
(٧,٨٥٧,٧٦٢)	.	إضافات الأصول الثابتة أوقاف
٢	١	إستبعادات أصول ثابتة بالصافي
.	١٨٨,٨٣٣	التغير في إستثمارات متاحة للبيع
.	(٣٥٥,٥٠٠)	التغير في أرباح إستثمارات متاحة للبيع غير محققة
(٧,٣٤٩,٨٥٥)	(١٧٩,٥١٦)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية
		<b>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</b>
٥,٢٥٥,٦٠٦	.	التغير في صافي الأصول
٥,٢٥٥,٦٠٦	.	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية
		<b>صافي التغير في رصيد النقد وما في حكمه</b>
(٢,٠٩٧,٤٥٨)	٧٣٨,٩٣٥	رصيد النقد وما في حكمه في بداية الفترة
٦,٧٢١,٤٢٧	٤,٦٢٣,٩٦٩	رصيد النقد وما في حكمه في نهاية الفترة
٤,٦٢٣,٩٦٩	٥,٣٦٢,٩٠٤	

الإيضاحات المرفقة من ١ الي ١٥ جزء لا يتجزء من القوائم المالية

(٧)

جمعية البر الخيرية بشرة  
ترخيص رقم (٨٠)

شركة - نجران - المملكة العربية السعودية



إيضاح رقم (٦) جدول الأصول الثابتة ومجمع استهلاكاتها في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م:

البيان	مجمع الاستهلاك					نسبة الاستهلاك	التكلفة				
	الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١	إضافات	إستحداثات	إضافات	الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١		الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١	إستحداثات	إضافات	الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١	
أراضي	٢٠٢٠/١٢/٣١				٢٠٢٠/١٢/٣١				٢٠٢٠/١٢/٣١		
مباني	٤٥٠٠٠٠٠				٤٥٠٠٠٠٠				٤٥٠٠٠٠٠		
السيارات	١				٢٩٤٩٨٩٦	٧/٥			٢٩٤٩٨٩٦		
أثاث ومفروشات	١٨٣١٣٥				١٠٩٣٣٣	٧/٢٠			٥٨٠٣٤٨		
آلات وأجهزة كهربائية	٨٩٣٩٦				٧٣٧٠١٠	٧/١٥			٨٣١١٧٥		
أجهزة اتصال وحماية						٧/١٥			٧٧٣١		
آبار	٦٤٩٣٣٣				٢٩٣٦٤٩٢	٧/١٥			٣٥٨٥٨٢٤		
آلات ومعدات	٣٥٣٠٨١				٣٥٦٧١٩	٧/١٥			٧٠٩٨٠٠		
الإجمالي	٥٨٩٩٤٦٦				٧٥٧٥٣١٧				١٣٤٤٧٨٣		

إيضاح رقم (٧) جدول الأصول غير الملموسة ومجمع إطفائها في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م:

البيان	برنامح محاسبي نظام تمام		برنامح نظام رافد		الإجمالي
	الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١	نسبة الإطفاء	الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١	نسبة الإطفاء	
برنامح محاسبي نظام تمام	٢٥٠٠	٧/١٠	٢٥٠٠	٧/١٠	٥٠٠٠
برنامح نظام رافد	٢٨١٦٧	٧/١٠	١٨٣٣	٧/١٠	٣٠٠٠٠
الإجمالي	٣٠٦٦٧		٤٣٣٣		٣٥٠٠٠

إيضاح رقم (٩) جدول أصول الأوقاف ومجمع إهلاكها في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م:

البيان	مجمع الاستهلاك		نسبة الاستهلاك		الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١
	الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١	إضافات	إستحداثات	إضافات	
الأراضي	٦١٧٥٣٣٥				٦١٧٥٣٣٥
مباني	٧٣٤٨٢١٨				٣٧٠٤٣٩٨
الإجمالي	١٣٥٢٣٤٥٣				٣٧٠٤٣٩٨

Handwritten signatures and stamps in blue ink, including a large signature and a circular stamp.

(٨)

جمعية البر الخيرية بشرورة  
ترخيص رقم (٨٠)  
شرورة - نجران - المملكة العربية السعودية



إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠٢٠/١٢/٣١م

إيضاح رقم (١) عام :

- اسم الجمعية : جمعية البر الخيرية بشرورة  
الكيان القانوني : جمعية خيرية  
اهداف الجمعية : تهدف الجمعية إلى تقديم المساعدات النقدية والعينية إلى الأسر الفقيرة والأشد احتياجاً والأيتام وتلقي الدعم والتبرعات من الداعمين لتمويل نشاط الجمعية  
العنوان : شرورة - نجران - المملكة العربية السعودية  
الترخيص : بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بقرار مجلس الوزراء رقم (٦١) وتاريخ ١٤٣٧/٠٢/١٨ هـ ، والمصادق عليه بالمرسوم الملكي رقم (م/٨) وتاريخ ١٤٣٧/٠٢/١٩ هـ فقد صدرت هذه الشهادة بإسم جمعية البر الخيرية بشرورة ومقرها محافظة شرورة ونطاق خدماتها مدينة شرورة والقرى المجاورة لها وأماكن البادية المحيطة بها وقد تم تسجيلها في سجل الإدارة العامة للجمعيات والمؤسسات الأهلية تحت الرقم ٨٠ وتاريخ ١٤٠٦/٠١/١٤ هـ

إيضاح رقم (٢) السياسات المحاسبية :

- 1/2 : تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وفقاً للتعليمات واللوائح والأنظمة الصادرة من وزارة العمل والتنمية الاجتماعية .  
2/2 : تتبع الجمعية مبدأ التكلفة التاريخية في إعداد القوائم المالية .  
3/2 : تتبع الجمعية مبدأ الاستحقاق في تسجيل المصروفات وتم عرض مصروفات الأنشطة على أساس طبيعي والمصروفات الإدارية على أساس طبيعي .  
4/2 : يتم الاعتراف بالإيراد اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح عندما يتهيأ للمكتب امكانية التصرف في المورد وسلطة ادارته سواء تم قيده بعاملي الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفاءها مسبقاً قبل التصرف في الإيراد فلا يتم الاعتراف به وتثبت على أنها التزامات ( إيرادات مؤجلة ) لحين استيفاء الشروط ومن ثم اثباتها كإيرادات غير مقيدة أو مقيدة . وكذلك يتم الاعتراف بالتبرعات العينية واثباتها بالقمة العادلة أو القمة القابلة للتحقق ، في حال، السلعة المستعملة .  
5/2 : تظهر الأصول الثابتة بسعر التكلفة بعد خصم الاستهلاك المتراكم ويتم استهلاك الأصول الثابتة وفقاً لطريقة القسط الثابت بأقساط سنوية متساوية خلال العمر الإنتاجي المتوقع للأصل تستهلك الإضافات من تاريخ اقتنائها .  
6/2 : تتبع الجمعية نظام برنامج حاسب الي في تسجيل معاملاته المحاسبية .  
7/2 : لا يتم احتساب مخصص نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدمتهم المتجمعة عند تركهم العمل ويتم قيدها عند الصرف مباشرة .  
8/2 : يتم عرض القوائم المالية بالريال السعودي وهو العملة الوظيفية وأيضا عملة العرض وقد تم تقريب كافة الأرقام بالقوائم المالية لاقرب ريال سعودي .  
9/2 : تم إعداد القوائم المالية على أساس مبدأ الاستمرارية .

(٩)

جمعية البر الخيرية بشرة

ترخيص رقم (٨٠)

شرة - نجران - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٣) النقد وما في حكمه :

٢٠١٩/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
١,٣٢٩,٤٠٨	٣,٦٥٤	الصندوق
.	١,١٨٢,٢٤٦	البنك الاهلي ح/ ٠٠٤٢٣١٠١٥٣٠٠٠١٠٥ عام
٢,٠٥٥,٢٧٨	٥٥,٧٤٧	البنك الاهلي ح/ ٠٠٤٢٣١٠١٥٣٠٠٠٢٠٣ زكاة
٢٠,٧٨٠	٧٦,٠٨١	البنك الأهلي ح/ ٤٣١٦٣٨٤٣٠٠٠١٠٧
٣٦٧,٥٧٣	٣,٦٢٥,٣٨١	مصرف الراجحي الرئيسي
٦٥٩,٦٦٨	١٦,٧٥٢	مصرف الراجحي ح/ ٢٤١٦٠٨٠١٠٠٥٠٩٨٦ صدقة
٢٢,٥٣٨	٩٥,٨٩١	مصرف الراجحي ح/ ٢٤١٦٠٨٠١٠١١٥٠٠٣ زكاة
.	٣٠٠	مصرف الراجحي ح/ ٢٤١٦٠٨٠١٠٣١٦٢٢١ ايتام
٤٧,٥٦١	١٠٠,٠٠٠	مصرف الراجحي ح/ ٢٤١٦٠٨٠١٠٣١٦٢٤٧ وقف
١٢١,١٦٣	١٧١,٧٧٣	مصرف الراجحي ح/ ٢٤١٦٠٨٠١٠٣١٦٢٣٩
<b>4,623,969</b>	<b>5,362,904</b>	بنك الرياض ح/ ٥١٠٠٠٩٥٧٣٩٩٠١
	٣٤,٩٧٤	البنك الاهلي ح/ ٠٠٤٣١٦٣٨٤٣٠٠٠٢٠٥ ايتام
		<b>المجموع</b>

٤- ذمم وأرصدة مدينة :

٢٠١٩/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
.	١٠,٠٢٤	العهد
٧٩,٤٧٠	٥٣,٨٣٩	سلف الموظفين
٦,٠٠٠	.	مدينون آخرون
.	٨٥١٧٣	ضريبة القيمة المضافة
<b>٨٥٤٧٠</b>	<b>149,036</b>	<b>المجموع</b>



٥- إيضاح رقم (٥) المخزون :

٢٠١٩/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢١٥,٧٧٠	١٧٢,٨٦٢	بضائع ومنتجات للتوزيع الخيري
٢١٥,٧٧٠	١٧٢,٨٦٢	<b>المجموع</b>

*(Handwritten signature)*

*(Handwritten signature)*

*(Handwritten signature)*



(١٠)

جمعية البر الخيرية بشرورة

ترخيص رقم (٨٠)

شرورة - نجران - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٦) الأصول الثابتة ومجمع استهلاكاتها : " كشف مرفق "

إيضاح رقم (٧) أصول غير ملموسة ومجمع إطفاءها : " كشف مرفق "

إيضاح رقم (٨) استثمارات متاحة للبيع

بلغت الاستثمارات المتاحة للبيع في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م مبلغ وهي تمثل استثمار عدد ٦٦٦٦٦ سهم لدي بنك الانماء سعر السهم كما في

٢٠٢٠/١٢/٣١ م مبلغ ١٦.١٨ ريال

إيضاح رقم (٩) أصول الأوقاف ومجمع استهلاكاتها : كشف مرفق

إيضاح رقم (١٠) ذمم وأرصدة دائنة :

		البيان
٢٠١٩/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠	
١٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠	
		مؤسسة رافد
		المجموع



Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

(١١)

جمعية البر الخيرية بشرورة

ترخيص رقم (٨٠)

شرورة - نجران - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢٠/١٢/٣١م

إيضاح رقم (١١) صافي الأصول:

٢٠١٩/١٢/٣١م		٢٠٢٠/١٢/٣١م			البيان
الاجمالي ريال سعودي	الاجمالي ريال سعودي	صافي أصول الأوقاف	صافي الأصول المقيدة	صافي الأصول غير المقيدة	
٢٠,٤٣٢,٧٠٣	٢٥,١٤٧,٣٢٣	١٥,٢٦٦,٢٨٣	٩٨٦,٩٣٢	٨,٨٩٤,١٠٨	رصيد أول المدة
٥,٢٥٥,٦٠٦	.	.	.	.	تسويات سنوات سابقة
(٥٤٠,٩٨٦)	٧١٣,٧٥٧	٦١,٥٣٩	٦١٦,٩٩٤	٣٥,٢٢٤	التغير في صافي الأصول
٢٥,١٤٧,٣٢٣	٢٥,٨٦١,٠٨٠	١٥,٣٢٧,٨٢٢	١,٦٠٣,٩٢٦	٨,٩٢٩,٣٣٢	المجموع

١/١١ - صافي الأصول المقيدة :

٢٠١٩/١٢/٣١م		٢٠٢٠/١٢/٣١م			البيان
الرصيد في ٢٠١٩/١٢/٣١م	الرصيد في آخر العام	المحرر خلال العام	المقيد خلال العام	الرصيد في أول العام	
.	.	(٩٢٠,٢٣٠)	٩٢٠,٢٣٠	.	تبرعات عينية
١١١,٧٩١	٤٠٩,٠٦٥	(٤٣٩,٣٣٥)	٧٣٦,٦٠٩	١١١,٧٩١	تبرعات زكاة
.	.	(٢٣٣,٤٢٧)	٢٣٣,٤٢٧	.	تبرعات كفالة أسر
.	٤٥,٣١١	(٢٢١,٣١٤)	٢٦٦,٦٢٥	.	تبرعات افطار صائم
.	.	(٦٤٥)	٦٤٥	.	تبرعات مغسلة الموتى
.	.	(٥,٣١٥)	٥,٣١٥	.	تبرعات سقيا الماء
.	٤٥,٩٥٦	(٤٦,٨٠٠)	٩٢,٧٥٦	.	تبرعات كسوة الشتاء
.	٢٥,٧٥٨	(١٨,٨٤٧)	٤٤,٦٠٥	.	كفارة يعين
٢,٤٥١	٣,٤٠١	(١٩,٧٥٠)	٢٠,٧٠٠	٢,٤٥١	تبرعات كسوة العيد
.	.	(١٦٢)	١٦٢	.	تبرعات آبار
.	٢٠٢,٤٦٢	(١٠٠,٤٣٩)	٣٠٢,٩٠١	.	تبرعات السلة الغذائية
٢,٦٧٠	١,٧٠٦	(٣٩٣,٩٦٤)	٣٩٣,٠٠٠	٢,٦٧٠	تبرعات مساعده زواج
.	.	(٥,٤٠٠)	٥,٤٠٠	.	تبرعات تفريح كربه
.	.	(٣٠,٠٠٠)	٣٠,٠٠٠	.	تبرعات ايجار المستفيدين
٨٧٠,٠٢٠	٨٧٠,٠٢٠	.	.	٨٧٠,٠٢٠	اعانة وزارية
.	٩٧	.	٩٧	.	تبرعات مساعدات علاجية
.	١٥٠	(٥٧,٣٥٠)	٥٧,٥٠٠	.	تبرعات مساعدات اللحوم
.	.	(٨٢٠,٢٩٣)	٨٢٠,٢٩٣	.	منح حكومية - الدعم الاجتماعي
٩٨٦,٩٣٢	١,٦٠٣,٩٢٦	(٣,٣١٣,٢٧١)	٣,٩٢٠,٢٦٥	٩٨٦,٩٣٢	المجموع



(١٢)  
 جمعية البر الخيرية بشرورة  
 ترخيص رقم (٨٠)  
 شرورة - نجران - المملكة العربية السعودية  
 تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

١٢- التبرعات والاستقطاعات النقدية :

البيان	٢٠٢٠ م		٢٠١٩ م	
	صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول المقيدة	صافي أصول الأوقاف	الاجمالي ريال سعودي
التبرعات النقدية	١,٤٥١,٣٢٢	.	.	٧٤٢,٠٩٨
تبرعات عينية	.	٩٢٠,٢٣٠	.	١,٨٥٣,٣٨٨
تبرعات ايتام	.	.	.	٥٢٧,٦٢٩
تبرعات زكاة	.	٧٣٦,٦٠٩	.	٦٦١,٨١٠
تبرعات وقف	.	.	٦١,٥٣٩	٩٢,٠١٧
تبرعات كفالة أسر	.	٢٣٣,٤٢٧	.	٤٥٦,٥١٠
تبرعات افطار صائم	.	٢٦٦,٦٢٥	.	٢٢٨,٠٠٧
تبرعات الحج والمعرة	.	.	.	١٢,١٢٧
تبرعات مغسلة الموتى	٦٤٥	.	.	١٨٢,٨٦٩
تبرعات سقيا الماء	.	٥,٣١٥	.	٤,٦٠٥
تبرعات كسوة الشتاء	.	٩٢,٧٥٦	.	٥٨,٠١٥
كفارة يمين	.	٤٤,٦٠٥	.	٣١,٥٠٥
تبرعات كسوة العيد	.	٢٠,٧٠٠	.	٣٣,٠٥٥
تبرعات آبار	.	١٦٢	.	٥٠,١٣٢
تبرعات للتازحين	.	.	.	١,٦٦٦,٧٠٠
تبرعات تأثيث وترميم	.	.	.	١١,٤٧٥
تبرعات السلة الغذائية	.	٣٠٢,٩٠١	.	٦٩,٩٤٥
تبرعات زكاة الفطر	.	.	.	٩,٢٦٦
تبرعات مساعده زواج	.	٣٩٣,٠٠٠	.	١٢٢,٦٧٠
تبرعات تفريج كربه	.	٥,٤٠٠	.	١٧,٨٠٩
تبرعات اطعام	.	.	.	١,٢٠٠
تبرعات لمشروع داوين	.	.	.	٥٠,٠٣٠
تبرعات إيجار المستفيدين	.	٣٠,٠٠٠	.	٢٠,٠٠٠
تبرعات مساعدات علاجية	.	٩٧	.	.
تبرعات مساعدات اللحوم	.	٥٧,٥٠٠	.	.
المجموع	٣,١٠٩,٩٧٢	٦١,٥٣٩	٤,٦٢٢,٨٣٣	٦,٩٠٢,٨٦٢

١٣- الإعانة الحكومية:

البيان	٢٠٢٠ م		٢٠١٩ م	
	صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول المقيدة	صافي أصول الأوقاف	الاجمالي ريال سعودي
منح حكومية - دعم المنح التشغيلي	١٨٣,٠٠٠	.	.	.
منح حكومية - الدعم الاجتماعي	.	٨٢٠,٢٩٣	.	٨٢٠,٢٩٣
المجموع	١٨٣,٠٠٠	٨٢٠,٢٩٣	١,٠٠٣,٢٩٣	.

*(Handwritten signature)*

*(Handwritten signature)*

*(Handwritten signature)*



(١٣)

جمعية البر الخيرية بشرورة

ترخيص رقم (٨٠)

شرورة - نجران - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٣١/١٢/٢٠٢٠م

١٤ - مصروفات النشاط :

٢٠١٩م	٢٠٢٠م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٧٣١,٦٤٠	.	مساعداات ايتام
٥٢٨,٥٦٦	٤٣٩,٣٣٥	نققات زكاة
٣١,٥٥٩	١٨,٨٤٧	كفارة يمين
١,٦٤٠,٨٠٠	١١٧,١٠٠	مساعداات العالقين بالمنفذ والنازحين
٢٧٩,٧٢٨	٤٦,٨٠٠	كسوة الشتاء
٦٠,٧٣٤	٥٧,٦٥٥	سقيا مياه
٣١,٣٠٣	١٥,٤١١	فائض الولائم
١٨٠,٧٧٨	١٥٥,٤٥٥	مغسلة الموتى
٦٠,٥١٨	.	مساعداات الحج والعمرة
٢٥٥,٣١٤	٢٢١,٣١٤	افطار صائم
٧١٢,٥٠٠	٤٢٩,٥٠٠	مساعدة كفالة أسر
٧,٤٠٠	.	مساعداات ترميم
٣٠,٦٠٤	١٩,٧٥٠	كسوة العيد
٢١,٤٥٣	.	مساعداات نقدية مقطوعة
٢,٤٢٩,٦٠٤	٩٢٦,٦٩٥	مساعداات عينية
٥٥٨,٢٨٢	.	مصروفات المساعداات
.	٥,٠٠٠	مساعداات علاجية
٢,٤٩٥	.	مساعداات تأثيث
١٢٠,٠٠٠	٣٩٣,٩٦٤	مساعداات الزواج
٥٠,٣٠٠	.	مساعداات علاجية
٤٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	مساعداات تفريج كربه
١٣,٩٢١	.	مساعداات زكاة الفطر
٢٠,١٠٠	٣٠,٠٠٠	مساعداات ايجار المستفدين
.	٥٧,٣٥٠	مساعداات اللحوم
.	٩٢٠,٧٣٢	المنح الحكومية - السلة الغذائية
.	٢٦,٣٥٠	المنح الحكومية - مساعداات الاجهزة
.	٤٥٦,٣١٥	مصاريف محملة على النشاط
٧,٨٠٧,٥٩٩	٤,٣٦٢,٥٧٣	المجموع



*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

(١٤)

جمعية البر الخيرية بشرورة  
ترخيص رقم (٨٠)  
شرورة - نجران - المملكة العربية السعودية

١٥- مصروفات عمومية وإدارية أخرى :

٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٧٦,٦٣٣	١٩٥,٢١٢	بدلات
٨,٣٠٤	٢٩,٥٤٠	نهاية الخدمة
٥,٩٢٦	٤,٢٣٠	ادوات كتابية ومطبوعات
٤,٢٦٤	٣,٢٩٠	زيوت ومحروقات
١٦,٦٦٤	١٠,٨٧٢	م. ضيافة ونظافة
١٠,٥٢٠	٢٢,٨٩٢	صيانة واصلاح
١١,٧٥٠	١١,٠٢٧	بريد وهاتف
٢٣,٩٧٥	.	دعاية واعلان
٣,٢٠١	.	اشتراكات وغرامات
٤٧,٨٧٤	١,٥٦٢	تذاكر سفر وانتقالات
٣٠,٣١٧	٢٦٦	تأمينات اجتماعية
٢٤,٤٨٧	١٣,١٨١	كهرباء ومياه
١٩,١٨٠	٢٠,٠٠٠	تجديد اقامات
١,٣٠٦	٧٥٠	عمولات بنكية
٤٧٠	.	متنوعة
.	٢٢,٦٤٥	الإجازات السنوية
.	٥١٦	تأمين طبي
.	٧,٠٥٠	مكافآت وحوافز اخرى
.	١,٦٥٠	مصاريف رسوم حكومية
.	١,٢٥٠	بدل انتداب
.	٨٠٠	مواد مستهلكة
.	١,٠٠٠	اجور تحميل وتنزيل
.	١,٢٠٠	مصاريف تدريب وتأهيل
٤٨٤,٨٧١	٣٤٨,٩٣٣	المجموع



*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*