

جمعية البر الخيرية بعقلة الصقور وفروعها

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٧٠)

منطقة القصيم- المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

وتقرير المراجع المستقل

فهرس القوائم المالية

صفحة

٢-١	تقرير مراجع الحسابات
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الانشطة
٥	قائمة صافي التغير في الأصول
٦	قائمة التدفقات النقدية
١٣-٧	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية

السادة / جمعية البر الخيرية بعقلة الصقور وفروعها

المحترمين

(جمعية أهلية غير هادفة للربح)

المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لجمعية البر الخيرية بعقلة الصقور وفروعها ، (جمعية أهلية) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م ، وقائمة الأنشطة والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م والإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٣) المعتبرة جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية، بما في ذلك ملخص بالسياسات المحاسبية المهمة

وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة ككل:

تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي لجمعية البر الخيرية بعقلة الصقور وفروعها (جمعية أهلية) كما هي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م وقائمة الأنشطة وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م ، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعايير الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين .

أساس الرأي:

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، ومسئوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية. كما وفينا أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا في القوائم المالية .

مسئوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية:

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعايير الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وأحكام نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية التي تراها ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهرية، سواء بسبب غش أو خطأ ، وعند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقييم قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وفقاً لمبدأ الاستمرارية وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة ، مالم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها ، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك .

إن الأشخاص المكلفين بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية للجمعية.

١




تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية (تتمة)

السادة / جمعية البر الخيرية بعقلة الصقور وفروعها

المحترمين

(جمعية أهلية غير هادفة للربح)

المملكة العربية السعودية

مسئوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية المعدة لغرض خاص ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن كل تحريف جوهري متى كان موجوداً، ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتعد جوهرياً إذا كان يمكن بدرجة معقولة توقع أن تؤثر منفردة، أو في مجملتها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني طوال عملية المراجعة، ومسؤولياتنا هي:

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية
- تقييم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية، استناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً جوهرياً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة، وإذا خالصنا إلى وجود عدم تأكد جوهري، فإننا مطالبون بأن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فإننا مطالبون بتعديل رأينا، وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- نقوم بإبلاغ الإدارة، من بين عدة أمور، بنطاق المراجعة وتوقيت المراجعة والنتائج الهامة لأعمال المراجعة بما في ذلك أية نقاط ضعف جوهريّة في نظام الرقابة الداخلية التي نحددها أثناء عملية المراجعة.

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى:

- وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية، فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية

خالد حسن الأبيض

محاسب قانوني - ترخيص رقم (٦٤٩)

١٢/٠٤/١٤٤٠هـ



الدمام - المملكة العربية السعودية

٠٢ شعبان ١٤٤٥هـ

١٢ فبراير ٢٠٢٤م

جمعية البر الخيرية بعقلة الصقور وفروعها
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٧٠)
قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	إيضاح
الأصول :		
الأصول المتداولة:		
٩٣٣,٣٧٤	١,٠٩١,٨٥٥	(٣) النقد لدى الصندوق والبنوك
٥٧٣,٨١٣	٥٩١,٧١٣	(٤) دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
١٤,٦٧٩	١١٦,١٥٣	(٥) المخزون
<u>١,٥٢١,٨٦٦</u>	<u>١,٧٩٩,٧٢١</u>	إجمالي الأصول المتداولة
الأصول غير المتداولة:		
١٧,١٠١,٠٥٢	١٦,٤٦٦,٨٨٤	(٦) ممتلكات ومعدات ، صافي
-	٢,٤٢١,٥٣٦	(٧) ممتلكات ومعدات اوقاف ، صافي
٦٣١,٦٩٥	٦٣١,٦٩٥	(٨) مشروعات تحت التنفيذ
٣٣,١٩٨	٢٩,٨٤٦	(٩) الأصول غير الملموسة
<u>١٧,٧٦٥,٩٤٥</u>	<u>١٩,٥٤٩,٩٦١</u>	إجمالي الأصول غير المتداولة
<u><u>١٩,٢٨٧,٨١١</u></u>	<u><u>٢١,٣٤٩,٦٨٢</u></u>	إجمالي الأصول
الإلتزامات وصافي الأصول :		
الإلتزامات المتداولة:		
٤,٩٥٨,٦٢٥	٤,٣٤٠,١٢٥	(١-٦) الإيرادات المؤجلة
٥,٦١٥	٥,٦١٥	(١٠) أطراف ذات علاقة
٢٠,٠٠٠	١٦١,٠٨٥	(١١) مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
<u>٤,٩٨٤,٢٤٠</u>	<u>٤,٥٠٦,٨٢٥</u>	إجمالي الإلتزامات المتداولة
الإلتزامات غير المتداولة:		
١,٠٠٠,٠٠٠	٩٥٠,٠٠٠	(١٢) القروض والتسهيلات الإئتمانية
١٤٢,٤٦٥	١١٧,٢١٥	(١٣) مخصص مكافأة تحية الخدمة
<u>١,١٤٢,٤٦٥</u>	<u>١,٠٦٧,٢١٥</u>	إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
صافي الأصول		
٩,٦٣٤,٦٣٢	٧,٤٧٢,١٠١	صافي الأصول غير المقيدة
٣,٥٢٦,٤٧٤	٥,٨٨٢,٠٠٥	(٢٢) صافي الأصول المقيدة
-	٢,٤٢١,٥٣٦	صافي أصول الأوقاف
<u>١٣,١٦١,١٠٦</u>	<u>١٥,٧٧٥,٦٤٢</u>	إجمالي صافي الأصول
<u><u>١٩,٢٨٧,٨١١</u></u>	<u><u>٢١,٣٤٩,٦٨٢</u></u>	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .

جمعية البر الخيرية بعقلة الصقور وفروعها
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (١٧٠)
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م	أنشطة اوقاف	أنشطة مقيدة	أنشطة غير مقيدة	إيضاح
					الإيرادات والمكاسب
-	٦,٠٠٠	-	-	٦,٠٠٠	الإشتراكات
٣٧٧,٥٢٤	٢,١٦٣,٦١١	-	-	٢,١٦٣,٦١١	التبرعات النقدية
١,٠٨١,٨٣٤	٢,٨١٧,٨٩٨	-	-	٢,٨١٧,٨٩٨	التبرعات العينية
٤١٠,٧٨٨	٤٩٠,٠٤٠	-	٤٩٠,٠٤٠	-	تبرعات الزكاة النقدية
-	٢,٤٢١,٥٣٦	٢,٤٢١,٥٣٦	-	-	تبرعات اوقاف وأعمالية
-	١٥٨,٢٠٠	-	١٥٨,٢٠٠	-	التبرعات العينية المقيدة
-	٥٤,٣٠٠	-	٥٤,٣٠٠	-	تبرع مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية مشروع دفع الشتاء
٣٧٢,٥٣٣	٢,٠٩٣,٥٢٦	-	٢,٠٩٣,٥٢٦	-	(١٤) التبرعات النقدية المقيدة
-	١,٦١٢,٨٠٠	-	١,٦١٢,٨٠٠	-	(١٥) تبرعات منصة احسان
٦٧٦,٠٣٥	٢٢٢,٠٦٠	-	٢٢٢,٠٦٠	-	(١٦) الاعانات الحكومية
٢,٢٥٠	.	-	-	-	التبرعات التطوعية مقابل مصروفات تطوعية
٢٨٥,٠٠٠	٣٩٨,٢١٥	-	-	٣٩٨,٢١٥	(١٧) إيرادات استثمارية
	.	-	-	-	صافي الأصول المحررة من القيود
	.	-	(٢,٢٧٥,٣٩٥)	٢,٢٧٥,٣٩٥	إعادة التصنيف لتحرر قيد الاستخدام
٣,٢٠٥,٩٦٤	١٢,٤٣٨,١٨٦	٢,٤٢١,٥٣٦	٢,٣٥٥,٥٣١	٧,٦٦١,١١٩	إجمالي الإيرادات والمكاسب
					المصروفات :
(٤١,٣٦٦)	(٧٦٥,٥٣٧)	-	-	(٧٦٥,٥٣٧)	(١٨) المساعدات النقدية المقيدة
-	(٨٦٤,٧٣٤)	-	-	(٨٦٤,٧٣٤)	(١٩) مصروفات منصة احسان
(٢,٢٥٠)	-	-	-	-	مصروفات تطوعية مقابل إيرادات تطوعية
(١,٣٥٩,٩٤٤)	(٣,٠٣٧,٦٣٣)	-	-	(٣,٠٣٧,٦٣٣)	المساعدات العينية
-	(٣,٢٠٠)	-	-	(٣,٢٠٠)	مصروفات الحوكمة
-	(٢٨٩,٤٣٥)	-	-	(٢٨٩,٤٣٥)	مصروفات جمع الأموال
(٢,١٧٧,٨٩٢)	(٣,١٠٣,٣٥٣)	-	-	(٣,١٠٣,٣٥٣)	(٢٠) برامج وأنشطة
(٥٩٨,٥٨٨)	(١,٠٣٤,١٤٣)	-	-	(١,٠٣٤,١٤٣)	(٢١) المصروفات العمومية والإدارية
(٤,١٨٠,٠٤٠)	(٩,٠٩٨,٠٣٥)	-	-	(٩,٠٩٨,٠٣٥)	إجمالي المصروفات :
(٩٧٤,٠٧٦)	٣,٣٤٠,١٥١	٢,٤٢١,٥٣٦	٢,٣٥٥,٥٣١	(١,٤٣٦,٩١٦)	التغير في صافي الأصول خلال العام
-	(٧٢٥,٦١٥)	-	-	(٧٢٥,٦١٥)	التعديلات على بنود استثنائية
١٤,١٣٥,١٨٢	١٣,١٦١,١٠٦	-	٣,٥٢٦,٤٧٤	٩,٦٣٤,٦٣٢	صافي الأصول في بداية العام
١٣,١٦١,١٠٦	١٥,٧٧٥,٦٤٢	٢,٤٢١,٥٣٦	٥,٨٨٢,٠٠٥	٧,٤٧٢,١٠١	صافي الأصول في نهاية العام

تم تصنيف المصروفات على أساس وظيفي .
تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .

جمعية البر الخيرية بعقلة الصقور وفروعها
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٧٠)
 قائمة التغير في صافي الأصول للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

<u>الإجمالي</u>	<u>صافي الأصول الأوقاف</u>	<u>صافي الأصول المقيدة</u>	<u>صافي الأصول غير المقيدة</u>	<u>إيضاح</u>
١٤,١٣٥,١٨٢	-	٣,١٥٠,٠٢٨	١٠,٩٨٥,١٥٤	<u>الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٢ م</u>
(٩٧٤,٠٧٦)	-	٣٧٦,٤٤٦	(١,٣٥٠,٥٢٢)	صافي التغير في صافي الأصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
<u>١٣,١٦١,١٠٦</u>	<u>-</u>	<u>٣,٥٢٦,٤٧٤</u>	<u>٩,٦٣٤,٦٣٢</u>	<u>إجمالي التغير في الأصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م</u>
١٣,١٦١,١٠٦	-	٣,٥٢٦,٤٧٤	٩,٦٣٤,٦٣٢	<u>الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٣ م</u>
٢,٦١٤,٥٣٦	٢,٤٢١,٥٣٦	٢,٣٥٥,٥٣١	(٢,١٦٢,٥٣١)	صافي التغير في صافي الأصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
<u>١٥,٧٧٥,٦٤٢</u>	<u>٢,٤٢١,٥٣٦</u>	<u>٥,٨٨٢,٠٠٥</u>	<u>٧,٤٧٢,١٠١</u>	<u>إجمالي التغير في صافي الأصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م</u>

جمعية البر الخيرية بعقلة الصقور وفروعها
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٧٠)
قائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	
		التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية :
(٩٧٤,٠٧٦)	٣,٣٤٠,١٥١	التغير في صافي الأصول خلال العام
		التعديلات على صافي الدخل (الخسارة) :
١,٧٥٢,٥٩٨	١,٨٣٣,٦٣١	إستهلاك ممتلكات ومعدات
.	(٢,٤٢١,٥٣٦)	تبرعات رأسمالية
٥,٠٥٢	٥,٠٥٢	إطفاء الأصول غير الملموسة
١٣,٢٥٠	١٣,٧٥٠	مخصص مكافأة نهاية الخدمة (المكون)
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة :
(٧٣,٣٠٠)	(١٧,٩٠٠)	دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
(١٤,٦٧٩)	(١٠١,٤٧٤)	المخزون
(٦١٨,٥٠٠)	(٦١٨,٥٠٠)	المستخدم من الإيرادات المؤجلة
.	(٣٩,٠٠٠)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة (المستخدم)
٦,٢٠٠	١٤١,٠٨٥	مصرفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى
٩٦,٥٤٥	٢,١٣٥,٢٥٩	صافي التدفق النقدي الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية :
(٢٩٩,٩٠٠)	(١,٩٢٥,٠٧٨)	أصول ثابتة (إضافات)
(٥٥,١٢٠)	-	مشروعات تحت التنفيذ
(١٩,٥٥٠)	(١,٧٠٠)	أصول غير ملموسة (إضافات)
(٣٧٤,٥٧٠)	(١,٩٢٦,٧٧٨)	صافي التدفق النقدي الناتج من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
		التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية :
-	(٥٠,٠٠٠)	القروض والتسهيلات الائتمانية
-	(٥٠,٠٠٠)	صافي التدفق النقدي الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
(٢٧٨,٠٢٥)	١٥٨,٤٨١	التغير في النقد وما في حكمه خلال السنة
١,٢١١,٣٩٩	٩٣٣,٣٧٤	النقد وما في حكمه في بداية السنة
٩٣٣,٣٧٤	١,٠٩١,٨٥٥	النقد وما في حكمه في نهاية السنة

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .

(١-١) جمعية البر الخيرية بعقلة الصقور وفروعها - جمعية خيرية تأسست بموجب الترخيص رقم (١٧٠) في تاريخ ١٤٢١/٠٣/٢٢ هـ الصادر من المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي ومركزها الرئيسي عقلة الصقور ونطاق خدماتها مركز عقلة الصقور والقرى ويتمثل نشاطها في تقديم المساعدات العينية والنقدية للأسر والأفراد من الذين يستحقون المساعدة والمشاركة والقيام بمشروعات تحدف الى تقديم خدمات اجتماعية والمشاركة في صيانة المرافق العامة وتحسينها ونشر الوعي الثقافي في جميع المجالات

(٢-١) فروع الجمعية

فرع جمعية البر الخيرية في دويح

فرع جمعية البر الخيرية بمركز الطرفية الغربية

فرع جمعية البر الخيرية بعريفجان ساحوق

فرع جمعية البر الخيرية بمركز العماير

(٢) ملخص لأهم السياسات المحاسبية:

أسس الإعداد

تم إعداد القوائم المالية المرفقة وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح و للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين

العرف المحاسبي:

يتم تسجيل الأصول والخصوم على أساس التكلفة التاريخية، ويتبع مبدأ الاستحقاق في تسجيل الإيرادات والمصروفات.

السنة المالية:

تبدأ السنة المالية للجمعية من أول يناير وتنتهي بنهاية ديسمبر من كل عام.

النقد وشبه النقد:

يتكون بند النقد وشبه النقد من النقد في الصندوق والحسابات الجارية غير مقيدة الاستخدام لدى البنوك.

الذمم المدينة:

يتم إظهار الذمم المدينة في قائمة المركز المالي بصافي القيمة القابلة للتحقق وذلك بعد طرح مخصص الديون المشكوك في تحصيلها "إن وجد"، ويتم تقدير مخصص الديون المشكوك في تحصيلها بناء على دراسة للأعمار الانفرادية لأرصدة الذمم المدينة وتقييم مدى قابلية تحصيلها وذلك في نهاية السنة المالية.

الدائنون والمبالغ المستحقة الدفع:

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها مستقبلاً عن الأصول والخدمات المستلمة .

الأصول الثابتة والاستهلاك:

تظهر الأصول الثابتة بالتكلفة الفعلية بعد خصم مجمع الاستهلاك وتستهلك الأصول الثابتة بطريقة القسط الثابت وفقاً للمعدلات السنوية المذكورة بالإيضاح رقم (٦).

منافع الموظفين

يتم تكوين مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين عن فترات خدماتهم المتجمعة ويتم تحميل قائمة الدخل بما يتم تجنيبه للعاملين خلال الفترة.

مخصص الزكاة الشرعية:

الجمعية غير خاضعة للزكاة الشرعية حيث أنها منشأة غير هادفة للربح هدفها تقديم المساعدة والدعم لتنمية المجتمع

جمعية البر الخيرية بعقلة الصقور وفروعها
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٧٠)
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

تحقق الإيراد:

يتحقق الإيرادات القابلة للقياس ويتم إثباتها وفقاً لأساس الإستحقاق ، والإيرادات المحققة من التبرعات والمنح والصدقات والهبات وغير القابلة للقياس يتم إثباتها وفقاً للأساس النقدي

المصروفات العمومية والإدارية:

يتم قياس وإثبات المصروفات العمومية والإدارية كمصروفات فترة وفقاً لمبدأ الاستحقاق وتحمل على الفترة التي حدثت فيها أما المصروفات العمومية والادارية التي تستفيد منها أكثر من فترة محاسبية فيتم توزيعها على تلك الفترات على أساس زمني باستخدام تكلفتها التاريخية.

قائمة الأنشطة :

تتضمن قائمة الأنشطة الإيرادات والمكاسب والمصروفات والخسائر والتحويلات بين فئات الأصول وتعرض قائمة الأنشطة تفاصيل التغيير في صافي الأصول المقيدة وهي الأصول الخاضعة لقبود من جانب المتبرع والأصول الغير مقيدة والتي تخضع لسيطرة الجمعية حيث أنها غير مقيدة بشروط من جانب المتبرع

المعاملات بالعملات الأجنبية:

يجري تحويل المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية إلى الريال السعودي على أساس سعر الصرف السائد في تاريخ تلك المعاملات، أما أرصدة وتحمل فروق تحويل العملات على نتائج أعمال العام.

جمعية البر الخيرية بعقلة الصقور وفروعها
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٧٠)
 إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	(٣) النقد لدى الصندوق والبنوك:
٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م	
٩٣٣,٣٧٤	١,٠٨٦,٨٥٥	نقد بالبنوك
-	٥,٠٠٠	النقد لدى الصندوق
<u>٩٣٣,٣٧٤</u>	<u>١,٠٩١,٨٥٥</u>	الإجمالي

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	(٤) الأرصدة المدينة الأخرى :
٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م	
٥٧٣,٨١٣	٥٦٦,٤٦٣	ذمم مقترضين الأسر المنتجة
-	١,٥٠٠	سلف عاملين
-	٢٣,٧٥٠	ذمم مدينة مستأجرين
<u>٥٧٣,٨١٣</u>	<u>٥٩١,٧١٣</u>	الإجمالي

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	(٥) المخزون :
٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م	
١٤,٦٧٩	١١٦,١٥٣	سلع للتوزيع الخيري
<u>١٤,٦٧٩</u>	<u>١١٦,١٥٣</u>	الإجمالي

جمعية البر الخيرية بعقلة الصقور وفروعها

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٧٠)

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

(جميع المبالغ بالريال السعودي)

(٦) ممتلكات ومعدات ، صافي :

التكلفة	الأراضي	الآبار	المباني	السيارات	الأثاث والمفروشات %١٠	أجهزة مكتبية %١٥	أدوات كهربائية %١٥	مكيفات فريون %١٥	غرف تبريد %١٥	لوحات إعلانية %١٠	خيام %١٥	مكائن محطة تحلية %١٥	وايت الماء %٢٠	الخزانات %١٥	الإجمالي
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	١,٢٩٥,١٠٠	٦٧,٩٠٠	٣٤,٠٠٧,٩٢٥	٨٦٧,٣٧٠	١,٠٧٠,١٥٩	١٢٤,٣٢٥	٣٨٤,٢٤٣	١,٠٥٠,٠٢٨	١٧٧,٠٠٠	٤٤,٧٦٥	١٠,٥٠٠	٧١٤,٩٢٠	٤٦٤,١٥٠	١٢,٠٠٠	٤٠,٢٩٠,٣٨٥
إضافات خلال السنة	-	-	٨٦٩,٤١٤	٢٠٧,٠٠٠	٣٣٠,٠٠٠	٦١,٠١٠	-	-	٨٩,٠٠٤	١٦,٧٥٠	-	٢٧٥,٩٠٠	-	٧٦,٠٠٠	١,٩٢٥,٠٧٨
استيعادات خلال العام	(٨١,١٠٠)	(٦٧,٩٠٠)	(٦٦٠,٦٤٥)	(٣٥,٠٠٠)	(٣٥,٥١٢)	(٧,٩٦٠)	-	(١١٥,٥٠٠)	-	-	-	(٢٢٧,٩٢٠)	(٤٦٤,١٥٠)	(١,٦٩٥,٦٨٧)	-
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	١,٢١٤,٠٠٠	-	٣٤,٢١٦,٦٩٤	١,٠٣٩,٣٧٠	١,٣٦٤,٦٤٧	١٧٧,٣٧٥	٣٨٤,٢٤٣	١,٠٥٠,٠٢٨	١٥٠,٥٠٤	٦١,٥١٥	١٠,٥٠٠	٧٦٢,٩٠٠	-	٨٨,٠٠٠	٤٠,٥١٩,٧٧٦
الإهلاك المتراكم															
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	-	٢٣,٨٦٩	١٨,٢٤١,٧١٦	٨٦٧,٣٦٩	١,٠٥٥,١٧١	٦٨,٩٢٩	٣٨٤,٢٤٢	١,٠٥٠,٠٢٧	١٧٦,٩٩٩	٢٤,٠٤٣	١٠,٥٠٠	٧١٤,٩١٩	٤٦٤,١٤٩	٧,٤٠٠	٢٣,١٨٩,٣٣٣
المحمل خلال العام	-	-	١,٦٩٨,٣٧٧	٢٥,١٥٨	٣٠,٥٢٤	١٣,٣٦٠	-	-	٧,٢٦٢	٥,٣١٥	-	٤١,٣٨٥	-	١٢,٢٥٠	١,٨٣٣,٦٣١
استيعادات خلال العام	-	(٢٣,٨٦٩)	(١٣٤,٤٤٦)	(٣٤,٩٩٩)	(٢١,٨٨٠)	(٧,٨١٤)	-	(٧٣,٣٠٨)	-	-	-	(٢٠٩,٦٠٧)	(٤٦٤,١٤٩)	(٩٧٠,٠٧٢)	-
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	-	-	١٩,٩٠٥,٦٤٧	٨٥٧,٥٢٨	١,٠٦٣,٨١٥	٧٤,٤٧٥	٣٨٤,٢٤٢	١,٠٥٠,٠٢٧	١١٠,٩٥٣	٢٩,٣٥٨	١٠,٥٠٠	٥٤٦,٦٩٧	٠	١٩,٦٥٠	٢٤,٠٥٢,٨٩٢
صافي القيمة الدفترية															
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	١,٢٩٥,١٠٠	٤٤,٠٣١	١٥,٦٦٦,٢٠٩	١	١٤,٩٨٨	٥٥,٣٩٦	١	١	١	٢٠,٧٢٢	-	١	١	٤,٦٠٠	١٧,١٠١,٠٥٢
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	١,٢١٤,٠٠٠	-	١٤,٣١١,٠٤٧	١٨١,٨٤٢	٣٠٠,٨٣٢	١٠٢,٩٠٠	١	١	١	٣٢,١٥٧	-	٢١٦,٢٠٣	-	٦٨,٣٥٠	١٦,٤٦٦,٨٨٤

(١-٦) الإيرادات المؤجلة ، صافي :

التكلفة	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	-	-
إضافات خلال السنة	٢,٤٢١,٥٣٦	٥,٥٧٧,١٢٥
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٢,٤٢١,٥٣٦	(٦١٨,٥٠٠)
الإهلاك المتراكم	-	٤,٩٥٨,٦٢٥
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	-	٤,٣٤٠,١٢٥
المحمل خلال العام	-	-
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	-	-
صافي القيمة الدفترية		
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	-	-
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٢,٤٢١,٥٣٦	٢,٤٢١,٥٣٦

(٧) ممتلكات ومعدات اوقاف، صافي :

التكلفة	المباني	الإجمالي
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	-	-
إضافات خلال السنة	٢,٤٢١,٥٣٦	٢,٤٢١,٥٣٦
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٢,٤٢١,٥٣٦	٢,٤٢١,٥٣٦
الإهلاك المتراكم	-	-
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	-	-
المحمل خلال العام	-	-
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	-	-
صافي القيمة الدفترية		
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	-	-
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٢,٤٢١,٥٣٦	٢,٤٢١,٥٣٦

جمعية البر الخيرية بعقلة الصقور وفروعها
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٧٠)
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م	(٨) مشروعات تحت التنفيذ :
٦٣١,٦٩٥	٦٣١,٦٩٥	قصر الافراح
٦٣١,٦٩٥	٦٣١,٦٩٥	الإجمالي

٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م	(٩) الأصول غير الملموسة :
٢٢,٠٠٠	٤١,٥٥٠	رصيد أول العام
١٩,٥٥٠	١,٧٠٠	إضافات
٤١,٥٥٠	٤٣,٢٥٠	رصيد نهاية العام
٣,٣٠٠	٨,٣٥٢	الاطفاء المتراكم
٥,٠٥٢	٥,٠٥٢	إطفاء العام
٨,٣٥٢	١٣,٤٠٤	رصيد الإطفاء نهاية العام
٣٣,١٩٨	٢٩,٨٤٦	صافي الأصول غير الملموسة

(١٠) المستحق إلى أطراف ذات علاقة :

تمت المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة في سياق معاملات الجمعية وتمت هذه المعاملات وفقاً لشروط التعاقد مع تلك الأطراف والمعتمدة من الإدارة وأدناه بيان بالأرصدة الناتجة عن تلك المعاملات خلال السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٣ م :

٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م	الطرف ذات العلاقة
٥,٦١٥	٥,٦١٥	جاري جمعية الخيلاني الأهلية
٥,٦١٥	٥,٦١٥	الإجمالي

٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م	(١١) مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى :
٢٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	أتعاب مهنية
-	٥٠,٠٠٠	مصروفات مستحقة
-	١٧,٥٩٠	ضريبة القيمة المضافة
-	٥٦,٧٩٤	أمانات
-	٦,٧٠١	ذمم عاملين
٢٠,٠٠٠	١٦١,٠٨٥	الإجمالي

(١٢) القروض والتسهيلات الإئتمانية :

حصلت الجمعية على قرض من بنك التنمية بقيمة (٢,٠٠٠,٠٠٠) ريال تصرف على دفعات قيمة الدفعة الواحدة (٥٠٠,٠٠٠) ريال على أن يسدد قيمة القرض كاملاً خلال مدة لا تزيد عن ثلاث سنوات من تاريخ الأنتهاء حسب العقد على أن تقوم الجمعية بإقراض المشاريع الصغيرة

٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م	القروض والتسهيلات الإئتمانية
١,٠٠٠,٠٠٠	٩٥٠,٠٠٠	
١,٠٠٠,٠٠٠	٩٥٠,٠٠٠	الإجمالي

(١٣) منافع الموظفين :

تقوم الجمعية بتشغيل خطة استحقاقات محددة حيث توفر مكافأة إجمالية عند ترك الموظف الخدمة في الجمعية ، بما يتماشى مع نظام العمل المطبق في المملكة العربية السعودية وفيما يلي حركة مخصص مكافأة نهاية الخدمة للعاملين المدج بقائمة المركز المالي :

٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م	
١٢٩,٢١٥	١٤٢,٤٦٥	الرصيد في أول السنة
١٣,٢٥٠	١٣,٧٥٠	المكون في نهاية السنة
-	(٣٩,٠٠٠)	المستخدم خلال السنة
١٤٢,٤٦٥	١١٧,٢١٥	الإجمالي

جمعية البر الخيرية بعقلة الصقور وفروعها
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (١٧٠)
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	(١٤) التبرعات النقدية المقيدة :
٢٠٢٢م	٢٠٢٣م	إفطار الصائم
٥٥,٨٦٠	-	تبرع مؤسسة عبداللطيف العيسى
-	٣٠,٠٠٠	تبرع العثيم فسائم شرائية
-	٨٢,٤٠٠	برامج موسمية
-	٤٦,٧٧٢	تبرع مؤسسة حمد المحسن
-	٤٠,٠٠٠	تبرع مؤسسة الضحيان - سداد الجارات
-	٥٥,٠٠٠	تبرع وقف مودة الخيري
-	٥,٠٠٠	تبرع مؤسسة العويضة - سداد الجارات
-	٣٥,٦٠٠	تبرع مؤسسة الشيخ سامي الجفالي
-	١٦٤,٠٠٠	تبرعات محطة التحلية
-	٦٨٠,٠٠٠	تبرعات سقيا الماء
٤٩,٧٦٦	٥٥,٥٣٢	خزانات مياة للفقراء
٨٢,٧٧٢	-	تبرعات معاقين
١٨	-	تبرعات الزواج
-	٣٠٥	تبرعات الأيتام
١٥٩,٥٨١	٤٩٧,٥٢٣	تبرعات المساعدات والسلعة الغذائية
٢٤,٥٣٦	٤٠١,٣٩٤	الإجمالي
٣٧٢,٥٣٣	٢,٠٩٣,٥٢٦	
٢٠٢٢م	٢٠٢٣م	(١٥) تبرعات منصة احسان :
-	٢٠٠,٠٠٠	السلعة الغذائية
-	١٨٠,٠٠٠	إفطار صائم
-	١٣,٧٥٠	تبرعات اوقاف الماجد من خلال منصة احسان
-	٢٢٩,٦٠٠	كفالة ايتام
-	٢٠٠,٠٠٠	سقيا الماء
-	٧٥,٠٠٠	تبرع مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية - سداد الجارات
-	١٦٠,٢٠٠	مشروع البرادات
-	٢٥٩,٦٥٠	كسوة الشتاء
-	٢٩٤,٦٠٠	صهريج الماء
-	١,٦١٢,٨٠٠	الإجمالي
٢٠٢٢م	٢٠٢٣م	(١٦) الإعانات الحكومية :
١٧٦,٠٣٥	٤٣,٣٤٥	دعم زمامح سقيا الماء الأسر المستفيدة
-	١٥٦,٠٠٠	صندوق دعم الجمعيات - سلال غذائية
٥٠٠,٠٠٠	٢٢,٧١٥	برنامج التكافل الاجتماعي
٦٧٦,٠٣٥	٢٢٢,٠٦٠	الإجمالي
٢٠٢٢م	٢٠٢٣م	(١٧) إيرادات استثمارية :
٢٧٠,٠٠٠	٣٧٣,٨٧٥	إيراد الجارات
١٥,٠٠٠	٢٤,٣٤٠	إيرادات بيع الملابس المستعملة وسكراب
٢٨٥,٠٠٠	٣٩٨,٢١٥	الإجمالي

جمعية البر الخيرية بعقلة الصقور وفروعها
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (١٧٠)
 إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م	(١٨) المساعدات النقدية المقيدة :
-	٥,٠٠٠	مساعدا ت زواج
-	٧٩,١١٠	برادات السقيا
-	١٤٣,٠٠٠	مساعدا ت الإيجارات
-	٢٥,٢٥٤	السلة الغذائية
-	٣٥,٢٦٠	مساعدا ت نقدية
-	٢١٧,٢٠٠	سلال غذائية - صندوق دعم الجمعيات
-	١٨٥,٨١٣	سداد فواتير كهرباء
٤١,٣٦٦	٧٤,٩٠٠	مساعدا ت ايتام
٤١,٣٦٦	٧٦٥,٥٣٧	الإجمالي

٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م	(١٩) مصروفات منصة احسان :
-	١٣٤,١٨٤	سقيا الماء
-	١٨٠,٠٠٠	مصروفات إفطار صائم
-	١٦٠,٢٠٠	برادات المياه
-	٢١٣,٧٥٠	السلة الغذائية
-	١٠١,٦٠٠	كفالة ايتام
-	٧٥,٠٠٠	مشروع مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية سداد ايجارات
٨٢,٧٣٢	٨٦٤,٧٣٤	الإجمالي

٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م	(٢٠) مصروفات الأنشطة :
١٤٨,١٢٠	١٣٧,٧١٨	إفطار صائم
٣,٠٠٠	-	السلة الغذائية
-	١٢١,٢١١	مساعدا ت متنوعة
-	٥,٠٠٠	مكافآت القسم النسائي وصلاح ذات البين
-	٧٧,١١٦	العناية بالمساجد
-	٢٤٣,٧٦٠	ترميم مساكن المستفيدين
٢٠,٠٠٠	٥٤,٠٢١	محطة التحلية
١٢٢,٠٠٠	٢٧,٥١٦	سقيا الماء
٥٠١,٩٩٢	١,٠٤٤,٥٠٣	برامج وأنشطة متنوعة
٩١,٢٠٠	١٨,٩٥٠	دعم الأسر المنتجة
١٠٥,٠٠٠	١١٨,٠٠٠	مشروع الخزانات الأرضية للمحتاجين
١٨,٩٧٥	٥,٧٥٠	مصروفات المتجر الالكتروني
٣,٥٠٧	٨,٥٢٧	صيانة الإسكان التثموي
٣٠,٠٠٠	٢٦,١٥٠	كسوة العيد
١,١٣٤,٠٩٨	١,٢١٥,١٣١	استهلاك ممتلكات وآلات ومعدات
٢,١٧٧,٨٩٢	٣,١٠٣,٣٥٣	الإجمالي

جمعية البر الخيرية بعقلة الصقور وفروعها
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (١٧٠)
 إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م	(٢١) المصروفات العمومية والإدارية :
٥١٩,٤٦٢	٨٣١,٦٥٢	مصروفات عمومية وإدارية العقلة (١-٢١)
٣٦,٠١٤	٧٧,٠١٤	مصروفات عمومية وإدارية فرع العماير (٢-٢١)
٢٤,٨٠٠	١٣,٠٠٠	مصروفات عمومية وإدارية فرع دويح (٣-٢١)
٧,٠٠٠	٤٦,٨٧٥	مصروفات عمومية وإدارية فرع الطرفية الغربية (٤-٢١)
٦,٢٦٠	٦٠,٥٥٠	مصروفات عمومية وإدارية فرع عريفجان ساحوق (٥-٢١)
٥,٠٥٢	٥,٠٥٢	إطفاء الأصول غير الملموسة
٥٩٨,٥٨٨	١,٠٣٤,١٤٣	الإجمالي

٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م	(١-٢١) مصروفات عمومية وإدارية العقلة :
١٦٩,٧٠٠	٢٥٦,٩٥٠	رواتب وأجور ومائي حكمها
٤٥,٥٠٠	٣,٢٥٠	مكافآت
٦,٠٦٦	٥٣,٤٩٩	أدوات مكتبية ومطبوعات
١٩,٩٤٧	٤٩,٢٣٤	التأمينات الاجتماعية
١٢,٤٣٤	٤٤,٠٨٩	بريد وهاتف
٢٥,٠٠٠	-	مصروفات أجور مؤقتة
٢٩,٣٧٣	٤٩,٢٧٥	صيانة عامة
١٨,٩٧٢	٧,١١٦	محروقات وصيانة السيارات
٢٢,٥٠٠	-	دعاية وإعلان
١٥,٣٤٥	١٣٧,٥٢٠	اتعاب مهنية
٢,٢٥٠	١٩,٩٥٠	أجور ونقل وتحميل وتنزيل
٧,٨٤٦	١٣,٨٦١	ضيافة ونظافة
٤٩,١١٠	٢٧,٦٨٢	كهرباء
٣٤,٢٥٠	١٣,٧٥٠	نحاية الخدمة
١,٥٥٠	٢٨,٩٩٩	بدلات متنوعة
٤٠,٨٥٠	٣٣,٢٩٣	رسوم حكومية وتجديد اقامات
١٨,٧٦٩	٩٣,١٨٤	أخرى
٥١٩,٤٦٢	٨٣١,٦٥٢	الإجمالي

٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م	(٢-٢١) مصروفات عمومية وإدارية فرع العماير :
٢٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠	رواتب وأجور ومائي حكمها
١,٣٢١	١٦,٣٩٢	كهرباء
-	١٠,٠٨٨	صيانة سيارات والمحروقات
-	١,٨٧١	صيانة وإصلاح
٢٩٣	٨٠١	هاتف وبريد وانترنت
٨٠٠	-	أجور تحميل وتنزيل
١٣,٦٠٠	٧,٨٦٢	أخرى
٣٦,٠١٤	٧٧,٠١٤	الإجمالي

٢٠٢٢م	٢٠٢٣م	(٢١-٣) مصروفات عمومية وإدارية فرع دويح :
١٩,٠٠٠	١٣,٠٠٠	رواتب وأجور ومائي حكمها
٢٨٦	-	محروقات السيارات وصيانتها
٦١٨	-	كهرباء وهاتف
٢,٨١٧	-	صيانة عامة
٧٩	-	مطبوعات
٢,٠٠٠	-	أخرى
٢٤,٨٠٠	١٣,٠٠٠	الإجمالي
٢٠٢٢م	٢٠٢٣م	(٢١-٤) مصروفات عمومية وإدارية فرع الطرفية الغربية :
٥,٠٠٠	٢٣,٦٠٠	رواتب وأجور ومائي حكمها
-	١٣,٥٤٥	صيانة السيارات والمحروقات
-	٣,٢٥٠	تجديد اقامات وتأشيرات
-	٣,٠٠٨	كهرباء وهاتف
٢,٠٠٠	٣,٤٧٢	أخرى
٧,٠٠٠	٤٦,٨٧٥	الإجمالي
٢٠٢٢م	٢٠٢٣م	(٢١-٥) مصروفات عمومية وإدارية فرع عريفجان ساحوق :
-	٣٨,٠٠٠	رواتب وأجور ومائي حكمها
٢,٢٠٧	-	كهرباء ومياه وهاتف
-	١٨,٨٠٠	ايجارات
٥٥٠	٢,٥٠٠	أجور تحميل وتنزيل
١,١٢٣	-	صيانة السيارات والمحروقات
٢,٣٨٠	١,٢٥٠	أخرى
٦,٢٦٠	٦٠,٥٥٠	الإجمالي
٢٠٢٢م	٢٠٢٣م	(٢٢) صافي الأصول المقيدة :
١,٠٤٢,٨٦٨	١,٥٣٢,٩٠٨	زكاة
-	٧٤٨,٠٦٦	دعم منصة احسان
-	٣٠,٠٠٠	تبرع مؤسسة عبداللطيف العيسى
-	٨٢,٤٠٠	تبرع العنيم قسائم شرائية
-	٤٦,٧٧٢	برنامج موسمية
-	٤٠,٠٠٠	تبرع مؤسسة حمد المحسن
-	٥٥,٠٠٠	تبرع مؤسسة الضحيان - سداد ايجارات
-	٤١٩,٤١٤	المساعدات والسلعة الغذائية
٣٥٩,٥٢٤	٣٣٢,٠٠٨	مساعدة سقيا - دعم الوزارة
١١٨,٢١٥	٥٨٩,٥٨٨	تبرعات ايتام
١٨	-	تبرعات معاقين
-	٣٣٢,٣١٠	تبرعات فرع عمائر سعيدة
٢,٠٠٥,٨٤٩	١,٦٧٣,٥٣٩	أصول مقيدة أخرى
٣,٥٢٦,٤٧٤	٥,٨٨٢,٠٠٥	الإجمالي

(٢٣) عام :

- تم إعادة تبويب بعض بنود أرقام المقارنة للسنة السابقة لتتوافق مع عرض الأرقام للسنة الحالية .

- تم تقريب عرض الأرقام لأقرب ريال سعودي .