



جمعية البر الخيرية بالدرب  
ترخيص رقم (٢٤٨)  
جازان - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية وتقرير مراجع الحسابات المستقل  
كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

جمعية البر الخيرية بالدرب  
ترخيص رقم (٢٤٨)  
جازان - المملكة العربية السعودية

المحتويات

| صفحة | بيان                                                             |
|------|------------------------------------------------------------------|
| ٣-١  | تقرير مراجع الحسابات المستقل                                     |
| ٤    | قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م                          |
| ٥    | قائمة الانشطة عن السنة الفمالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م         |
| ٦    | قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م |
| ١٨-٧ | إيضاحات حول القوائم المالية من ايضاح رقم (١) الي ايضاح رقم (١٩)  |





(١)

## تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى السادة/ جمعية البر الخيرية بالدرب

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

**الرأي:-**

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية البر الخيرية بالدرب والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ وقائمة الانشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات حول القوائم المالية المكونة من ملخص للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التفسيرية الأخرى.

**وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة :-**

تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي لجمعية البر الخيرية بالدرب كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ وإدائها المالي وتدفقاته النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين والملائمة لظروف الجمعية.

**أساس الرأي :-**

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

**مسئوليات الإدارة عن القوائم المالية للجمعية :-**

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً لمعيار المنشآت غير هادفة للربح و المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ .

وعند إعداد القوائم المالية فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقدير قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياته أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك .

محاسبون ومراجعون قانونيون  
عبدالله شاهر المحاسب  
المراجعين والمحاسبين  
ترخيص رقم ٢٦٧ - من ٥٥٩٠٧٠٧  
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office

المركز الرئيسي : خميس مشيط - الخالدية - مركزين نائب التجاري - تليفون : ١٧٢٢٣٥٦٧٨  
الرياض : حي المروج - طريق الملك عبد العزيز - مخرج ٥ - تليفون : ١١٤٩٤١١١٨  
جدة : شارع البلدية - مركز حس - ن هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون : ١٢٦٤٧٣٩٢٩  
جازان : طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون : ١٧٣٢١٢٠٧٤  
info@ashaher.com





(٢)

### مسئوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما اذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا أن التأكيد المعقول هو مستوى عال 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 أي تحريف جوهري عندما يكون موجوداً ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ وتعد جوهريّة اذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة طبقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة وعلينا ايضاً:-

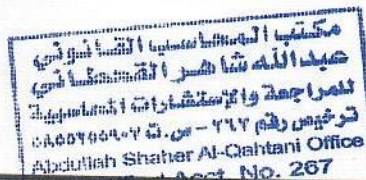
- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ اجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر والحصول على ادلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير اساس لرأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو افادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.

- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم اجراءات مراجعة مناسبة للظروف وليس بغرض ابداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية.

- تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والافصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الادارة .

- استنتاج مدى مناسبة استخدام الادارة لاساس الاستمرارية في المحاسبة واستناداً الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها ما اذا كان هناك عدم تأكيد جوهري ذا علاقة باحداث او ظروف قد تلقى شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية التعاوني على البقاء كمنشأة مستمرة واذا خالصنا الى وجود عدم تأكيد جوهري يكون مطلوباً منا لفت الانتباه في تقريرنا الى الافصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية او اذا كانت تلك الافصاحات غير كافية يتم تعديل رأينا . وتستند استنتاجاتنا الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع. ومع ذلك فان الاحداث او الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة. -تقويم العرض الشامل وهيكل ومحتوى القوائم المالية بما في ذلك الافصاحات وما اذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والاحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً .

لقد ابلغنا الادارة فيما يتعلق من بين امور اخرى بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة بما في ذلك أية اوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية اكتشفناها خلال المراجعة .



المركز الرئيسي : خميس مشيط  
الرياض : حي المروج - طريق الملك عبد العزيز - مخرج ٥ - تليفون : ١١٤٩٤١١١٨  
جدة : شارع البلدية - مركز حسنين هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون : ١٢٦٤٧٣٩٢٩  
جازان : طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون : ١٧٣٢١٢٠٧٤  
info@ashaher.com





(٣)

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الاخرى :-

في رأينا أيضاً فان القوائم المالية المرفقة ككل:

١- تتفق مع المعايير و اللوائح و الأنظمة الصادرة من وزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية الخاصة بالمنشآت الغير هادفة للربح و مع لائحة الجمعية الاساسية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية فيما عدا عدم تطبيق الدليل المحاسبي الموحد المعتمد من قبل الوزارة.

٢- تتفق مع السجلات الحاسبية الآليه و التقارير المستخرجة منها. .. والله الموفق ، ، ،

خميس مشيط في : ٢٠٢٣/٠٤/١٩ م

الموافق : ١٤٤٤/٠٩/٢٨ هـ

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم 267



(٤)

جمعية البر الخيرية بالدرب  
ترخيص رقم (٢٤٨)  
جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

| بيان                           | إيضاح | ٢٠٢٢/١٢/٣١ م | ٢٠٢١/١٢/٣١ م |
|--------------------------------|-------|--------------|--------------|
| الأصول :                       |       |              |              |
| الأصول المتداولة:              |       |              |              |
| النقد وما في حكمه              | (٤)   | ٥٨٧٨٦٩٦,٠٠   | ٤٩٥٧٢٨٨,٠٠   |
| مدينون متنوعون                 | (٥)   | ١٣١٠٠,٠٠     | ١٠٥٠٠,٠٠     |
| إجمالي الأصول المتداولة        |       | ٥٨٩١٧٩٦,٠٠   | ٤٩٦٧٧٨٨,٠٠   |
| الأصول الثابتة :               |       |              |              |
| استثمارات طويلة الاجل          | (٦)   | ٠,٠٠         | ٥٠٠٠٠,٠٠     |
| الاصول الثابتة بالصافي         | (٧)   | ٧٣٨٥١٠٠,٠٠   | ٧٤٠٨٥١٠,٠٠   |
| أصول غير ملموسة                | (٨)   | ٢٨٦٦٧,٠٠     | ١٤٣٣٤,٠٠     |
| مجموع الأصول غير المتداولة     |       | ٧٤١٣٧٦٧,٠٠   | ٧٩٢٢٨٤٤,٠٠   |
| إجمالي الأصول                  |       | ١٣٣٠٥٥٦٣,٠٠  | ١٢٨٩٠٦٣٢,٠٠  |
| الإلتزامات و صافي الأصول       |       |              |              |
| صافي الأصول:                   | (٩)   |              |              |
| صافي الأصول غير المقيدة        |       | ٧١٥٢٨٣٥,٠٠   | ٧٧١١٥٥١,٠٠   |
| صافي الأصول المقيدة            | (٩-١) | ٦١٥٢٧١٨,٠٠   | ٥١٧٩٠٧١,٠٠   |
| صافي أصول أوقاف                | (٩-٢) | ١٠,٠٠        | ١٠,٠٠        |
| إجمالي صافي الأصول             |       | ١٣٣٠٥٥٦٣,٠٠  | ١٢٨٩٠٦٣٢,٠٠  |
| إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول |       | ١٣٣٠٥٥٦٣,٠٠  | ١٢٨٩٠٦٣٢,٠٠  |

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٩ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية و تقرأ معها

مكتب المحاسبة والشؤون المالية  
شركة المحاسبة والشؤون المالية  
للمراجعة والاستشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧٥  
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office  
Certified Acct. No. 267  
For Audit And Accounting Advisory



جمعية البر الخيرية بالدرب  
ترخيص رقم (٢٤٨)  
جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

| إيضاح | البيانات                              | غير مقيدة           | مقيدة             | أوقاف        | إجمالي              | إجمالي              | ٢٠٢١ م              |
|-------|---------------------------------------|---------------------|-------------------|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|       |                                       | ريال سعودي          | ريال سعودي        | ريال سعودي   | ريال سعودي          | ريال سعودي          | ريال سعودي          |
|       | <b>الإيرادات والمكاسب:</b>            |                     |                   |              |                     |                     |                     |
|       | تبرعات عامة                           | ٤٢٠١٠٠,٠٠           | ٠,٠٠              | ٠,٠٠         | ٤٢٠١٠٠,٠٠           | ٤٢٠١٠٠,٠٠           | ٧١٧١٨١,٠٠           |
| (١٠)  | تبرعات واستقطاعات نقدية               | ٠,٠٠                | ٢١٤٩٦٣,٠٠         | ٠,٠٠         | ٢١٤٩٦٣,٠٠           | ٢١٤٩٦٣,٠٠           | ١٩٤٦١١٦,٠٠          |
| (١١)  | المنح الحكومية                        | ٠,٠٠                | ٩٠٠٠,٠٠           | ٠,٠٠         | ٩٠٠٠,٠٠             | ٩٠٠٠,٠٠             | ١٠٢٣٤٠,٠٠           |
|       | تبرعات زكاة                           | ٠,٠٠                | ٨٠٦٤٤٧,٠٠         | ٠,٠٠         | ٨٠٦٤٤٧,٠٠           | ٨٠٦٤٤٧,٠٠           | ٧٩٣٥٤٠,٠٠           |
|       | تبرعات زكاة فطر                       | ٠,٠٠                | ٥٣٤٦٥,٠٠          | ٠,٠٠         | ٥٣٤٦٥,٠٠            | ٥٣٤٦٥,٠٠            | ٧٨٨٠,٠٠             |
| (١٢)  | منصة إحسان                            | ٠,٠٠                | ٧٨١٩٥,٠٠          | ٠,٠٠         | ٧٨١٩٥,٠٠            | ٧٨١٩٥,٠٠            | ١٠٣٢٠,٠٠            |
|       | اشتراكات الاعضاء                      | ٦٠٠,٠٠              | ٠,٠٠              | ٠,٠٠         | ٦٠٠,٠٠              | ٦٠٠,٠٠              | ٥٢٠,٠٠              |
| (١٣)  | تبرعات عينية                          | ٩٠٠٠,٠٠             | ٦٢١٢١٣,٠٠         | ٠,٠٠         | ٦٢١٢١٣,٠٠           | ٦٢١٢١٣,٠٠           | ٤١٨٧٢١٥,٠٠          |
|       | أرباح بيع استثمارات                   | ٢٥٠٠,٠٠             | ٠,٠٠              | ٠,٠٠         | ٢٥٠٠,٠٠             | ٢٥٠٠,٠٠             | ٠,٠٠                |
|       | إيرادات الوقف - إيجارات               | ٨٤٠١٨,٠٠            | ٠,٠٠              | ٠,٠٠         | ٨٤٠١٨,٠٠            | ٨٤٠١٨,٠٠            | ٧٢٤٣٥,٠٠            |
| (١٤)  | إيرادات أخرى                          | ١٨٢٦٥,٠٠            | ٠,٠٠              | ٠,٠٠         | ١٨٢٦٥,٠٠            | ١٨٢٦٥,٠٠            | ١٢٦٣٥,٠٠            |
| (١-٩) | صافي الأصول المقيدة المحررة من القيود | ٩١٢٧٤٧٥,٠٠          | (٩,١٢٧,٤٧٥)       | ٠,٠٠         | ٩١٢٧٤٧٥,٠٠          | ٩١٢٧٤٧٥,٠٠          | ٠,٠٠                |
|       | <b>إجمالي الإيرادات والمكاسب</b>      | <b>٩٨٤٨٨٤٣,٠٠</b>   | <b>٩٦٦١٤٧,٠٠</b>  | <b>٠,٠٠</b>  | <b>١٠٨١٤٩٩٠,٠٠</b>  | <b>١٠٨١٤٩٩٠,٠٠</b>  | <b>٩٠٥٣٤٣٧,٠٠</b>   |
|       | <b>المصروفات و الخسائر:</b>           |                     |                   |              |                     |                     |                     |
|       | مساعدات الزكاة                        | ١٤٩١٠٠,٠٠           | ٠,٠٠              | ٠,٠٠         | ١٤٩١٠٠,٠٠           | ١٤٩١٠٠,٠٠           | ٧١٢٠٦,٠٠            |
|       | مساعدات الزكاة الفطر                  | ٥٣٤٧٥,٠٠            | ٠,٠٠              | ٠,٠٠         | ٥٣٤٧٥,٠٠            | ٥٣٤٧٥,٠٠            | ٤٣١٩٨,٠٠            |
| (١٥)  | مصروفات البرامج والأنشطة              | ٢٨٦٣٥٥٦,٠٠          | ٠,٠٠              | ٠,٠٠         | ٢٨٦٣٥٥٦,٠٠          | ٢٨٦٣٥٥٦,٠٠          | ٢٥٦٧٩٢٨,٠٠          |
| (١٦)  | مساعدات عينية                         | ٦٢١٢١٣,٠٠           | ٠,٠٠              | ٠,٠٠         | ٦٢١٢١٣,٠٠           | ٦٢١٢١٣,٠٠           | ٣٩١٠٤٣٧,٠٠          |
| (١٧)  | مصروفات تشغيلية محملة على النشاط      | ٣١٧٠٩٩,٠٠           | ٠,٠٠              | ٠,٠٠         | ٣١٧٠٩٩,٠٠           | ٣١٧٠٩٩,٠٠           | ٣٢١٦١٠,٠٠           |
| (١٨)  | مصروفات الأوقاف                       | ٨٥٠٥٠,٠٠            | ٠,٠٠              | ٠,٠٠         | ٨٥٠٥٠,٠٠            | ٨٥٠٥٠,٠٠            | ٥٤٠٥٨,٠٠            |
|       | مصروفات جمع الاموال                   | ٦٧٦٩١,٠٠            | ٠,٠٠              | ٠,٠٠         | ٦٧٦٩١,٠٠            | ٦٧٦٩١,٠٠            | ٠,٠٠                |
| (١٩)  | مصاريف عمومية وإدارية                 | ٣٩٢٠٨٣,٠٠           | ٠,٠٠              | ٠,٠٠         | ٣٩٢٠٨٣,٠٠           | ٣٩٢٠٨٣,٠٠           | ٤٧٥٩٦١,٠٠           |
|       | مصاريف حوكمة                          | ١٥٠٠,٠٠             | ٠,٠٠              | ٠,٠٠         | ١٥٠٠,٠٠             | ١٥٠٠,٠٠             | ٠,٠٠                |
| (٧)   | إستهلاك الأصول الثابتة                | ٢٦٠,٢٠٨             | ٠,٠٠              | ٠,٠٠         | ٢٦٠,٢٠٨             | ٢٦٠,٢٠٨             | ١٩٧,٦٦٦             |
| (٨)   | إطفاء الأصول غير الملموسة             | ٥,٦٦٧               | ٠,٠٠              | ٠,٠٠         | ٥,٦٦٧               | ٥,٦٦٧               | ٤,٠٠٠               |
|       | <b>إجمالي المصروفات و الخسائر</b>     | <b>(١٠,٤٠٧,٥٥٩)</b> | <b>٠,٠٠</b>       | <b>٠,٠٠</b>  | <b>(١٠,٤٠٧,٥٥٩)</b> | <b>(١٠,٤٠٧,٥٥٩)</b> | <b>(٧,٦٤٦,٠٦٤)</b>  |
|       | <b>صافي التغير في صافي الأصول</b>     | <b>٧,٧١١,٥٥١</b>    | <b>٥١٧٩٠,٧١</b>   | <b>١٠,٠٠</b> | <b>٤٠٧٤٣١,٠٠</b>    | <b>٤٠٧٤٣١,٠٠</b>    | <b>١٤٠٧٣٧٣,٠٠</b>   |
|       | <b>رصيد صافي الأصول أول المدة</b>     | <b>٧,٧١١,٥٥١</b>    | <b>٥١٧٩٠,٧١</b>   | <b>١٠,٠٠</b> | <b>١٢٨٩٠,٦٣٢</b>    | <b>١٢٨٩٠,٦٣٢</b>    | <b>١١٤٨٣٢٥٩,٠٠</b>  |
|       | <b>تسويات على سنوات سابقة</b>         | <b>٠,٠٠</b>         | <b>٧٥٠,٠٠</b>     | <b>٠,٠٠</b>  | <b>٧٥٠,٠٠</b>       | <b>٧٥٠,٠٠</b>       | <b>٠,٠٠</b>         |
|       | <b>رصيد صافي الأصول آخر المدة</b>     | <b>٧,١٥٢,٨٣٥</b>    | <b>٦١٥٢٧١٨,٠٠</b> | <b>١٠,٠٠</b> | <b>١٣٣٠٥٥٦٣,٠٠</b>  | <b>١٣٣٠٥٥٦٣,٠٠</b>  | <b>١٢٨٩٠,٦٣٢,٠٠</b> |

٢٦٧ رقم ١ الي رقم ١٩ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية و تقرأ معها

شهادة الترخيص رقم ٢٦٧ - ٢٠٢٢  
Abdullah Shafer Al-Qahtani Office  
Certified Acc. No. 267



| ٢٠٢٢ م     | ٢٠٢١ م     |
|------------|------------|
| ريال سعودي | ريال سعودي |

محاسبہ نمبر ۲۶۷ قانونیون ترخیص رقم



جمعية البر الخيرية بالدراب  
ترخيص رقم (٢٤٨)  
جازان - المملكة العربية السعودية

مكتب المحاسبين القانونيين  
عبدالله شاهر المحاسبين  
للحسابات العامة  
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٢٥٥٩٧٧  
Abdullah Shaher Al-Qahatani Office  
Certified Acct. No. 267  
For Audit And Accounting Advisor

٧- جدول الأصول الثابتة ومجمع استهلاكاتها في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م:

| البيان                 | التكلفة    |            |           |              | نسبة الاستهلاك | مجمع الاستهلاك |            |           |              | البيان     |
|------------------------|------------|------------|-----------|--------------|----------------|----------------|------------|-----------|--------------|------------|
|                        | الرصيد في  | إضافات     | إستبعادات | الرصيد في    |                | الرصيد في      | إضافات     | إستبعادات | الرصيد في    |            |
|                        | ٢٠٢٢/١/١ م |            |           | ٢٠٢٢/١٢/٣١ م |                | ٢٠٢٢/١/١ م     |            |           | ٢٠٢٢/١٢/٣١ م |            |
| أراضي                  | ٤٠٥٢٠٠٠,٠٠ | ٠,٠٠       | ٠,٠٠      | ٤٠٥٢٠٠٠,٠٠   | %٥             | ١٢٠,٣٩٩,٠٠     | ٢٢٦٧٧٤,٠٠  | ٠,٠٠      | ١٤٢٩١٧٣,٠٠   | ٣٢٣١٦٤٣,٠٠ |
| مباني                  | ٤٤٣٤٠,٤٦   | ٢٠,٢٨٦٢,٠٠ | ٠,٠٠      | ٤٦٣٦٩٠,٤٦    | %١٠            | ٧٠,٩٢,٠٠       | ٦٥٧,٠٠     | ٠,٠٠      | ٧٧٤٩,٠٠      | ٦٥٨,٠٠     |
| مباني (مخبر)           | ٧٧٥٠,٠٠    | ٠,٠٠       | ٠,٠٠      | ٧٧٥٠,٠٠      | %١٠            | ١٤٦٧٢٥,٠٠      | ١٨٠,٠٠     | ٠,٠٠      | ١٤٦٩٠٥,٠٠    | ١٧١٥,٠٠    |
| أثاث ومفروشات          | ١٤٨٤٤٠,٠٠  | ٠,٠٠       | ٠,٠٠      | ١٤٨٤٤٠,٠٠    | %٢٥            | ٥٨٤٩١,٠٠       | ٣٢٣٤,٠٠    | ٠,٠٠      | ٦١٧٢٥,٠٠     | ٣٦٤٣,٠٠    |
| أجهزة حاسب الي وطابعات | ٦٢١٣٤,٠٠   | ١٧٣٩٥,٠٠   | ٠,٠٠      | ٧٩٥٢٩,٠٠     | %٢٠            | ٢٧٧٩٤٥,٠٠      | ٢٣١٦٩,٠٠   | ٠,٠٠      | ٣٠١١١٤,٠٠    | ١٠٠٣٩٩,٠٠  |
| سيارات                 | ٣٧٨٣٤٤,٠٠  | ٠,٠٠       | ٠,٠٠      | ٣٧٨٣٤٤,٠٠    | %١٥            | ٣٠,٨٨٨,٠٠      | ٩٥٨,٠٠     | ٠,٠٠      | ٣١٨٤٦,٠٠     | ٤٨٦,٠٠     |
| أجهزة كهربائية         | ٣٥٧٤٨,٠٠   | ٠,٠٠       | ٠,٠٠      | ٣٥٧٤٨,٠٠     | %١٥            | ٤٧٥٨,٠٠        | ١٩٠,٨٠     | ٠,٠٠      | ٦١٦٦,٠٠      | ٨٤٦٦,٠٠    |
| أجهزة تكييف            | ١٢٧٢٤,٠٠   | ٠,٠٠       | ٠,٠٠      | ١٢٧٢٤,٠٠     | %١٠            | ٢٩٩٩,٠٠        | ٢٦٠,٠٠     | ٠,٠٠      | ٣٢٥٩,٠٠      | ١,٠٠       |
| لوحات إعلانية          | ٣٠٠٠,٠٠    | ٩٧١٢,٠٠    | ٠,٠٠      | ١٢٧١٢,٠٠     | %١٠            | ١٢٤٩,٠٠        | ٠,٠٠       | ٠,٠٠      | ١٢٤٩,٠٠      | ١,٠٠       |
| خزن حديدية             | ١٢٥٠,٠٠    | ٠,٠٠       | ٠,٠٠      | ١٢٥٠,٠٠      | %٢٠            | ٧٨٤٩,٠٠        | ١٢٠,٠٠     | ٠,٠٠      | ٧٩٦٩,٠٠      | ١,٠٠       |
| أجهزة إصالات وفاكس     | ٧٨٥٠,٠٠    | ٦٠,٠٠      | ٠,٠٠      | ٨٤٥٠,٠٠      | %١٥            | ٨٥٥٠,٠٠        | ١٧١,٠٠     | ٠,٠٠      | ١٠٢٦,٠٠      | ٢٨٥٠,٠٠    |
| مضخة مياه الحريق       | ١١٤٠٠,٠٠   | ٠,٠٠       | ٠,٠٠      | ١١٤٠٠,٠٠     | %١٥            | ١١٨٧,٠٠        | ٣٧٥,٠٠     | ٠,٠٠      | ١٥٦٢,٠٠      | ١٣١٣,٠٠    |
| خزانات مياه            | ٢٥٠٠,٠٠    | ٠,٠٠       | ٠,٠٠      | ٢٥٠٠,٠٠      | %٢٠            | ٢٤٠,٠٠         | ٨٦٣,٠٠     | ٠,٠٠      | ١١٠٣,٠٠      | ٩٦٠,٠٠     |
| أدوات و أجهزة عرض      | ١٢٠٠,٠٠    | ٦٢٢٩,٠٠    | ٠,٠٠      | ٧٤٢٩,٠٠      | -              | ١٧٤٩٧٤,٠٠      | ٢٦٠,٢٠٨,٠٠ | ٠,٠٠      | ٢٠١٠٠٨٠,٠٠   | ٧٤٠٨٥١٠,٠٠ |
| الإجمالي               | ٩١٥٨٣٨٢,٠٠ | ٢٣٦٧٩٨,٠٠  | ٠,٠٠      | ٩٣٩٥١٨٠,٠٠   | -              | ١٧٤٩٧٤,٠٠      | ٢٦٠,٢٠٨,٠٠ | ٠,٠٠      | ٢٠١٠٠٨٠,٠٠   | ٧٤٠٨٥١٠,٠٠ |

٨- جدول الأصول غير الملموسة ومجمع إطفائها في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م:

| البيان        | التكلفة    |         |           |              | نسبة الإطفاء | مجمع الإطفاء |         |           |              | البيان   |
|---------------|------------|---------|-----------|--------------|--------------|--------------|---------|-----------|--------------|----------|
|               | الرصيد في  | إضافات  | إستبعادات | الرصيد في    |              | الرصيد في    | إضافات  | إستبعادات | الرصيد في    |          |
|               | ٢٠٢٢/١/١ م |         |           | ٢٠٢٢/١٢/٣١ م |              | ٢٠٢٢/١/١ م   |         |           | ٢٠٢٢/١٢/٣١ م |          |
| برنامج محاسبي | ٢٠٠٠,٠٠    | ٠,٠٠    | ٠,٠٠      | ٢٠٠٠,٠٠      | %٢٠          | ٥٦٦٠,٠٠      | ٤٠٠٠,٠٠ | ٠,٠٠      | ٩٦٦٠,٠٠      | ١٤٣٣٤,٠٠ |
| منجر الكتروني | ٠,٠٠       | ٢٠٠٠,٠٠ | ٠,٠٠      | ٢٠٠٠,٠٠      | %٢٠          | ٠,٠٠         | ١٦٦٧,٠٠ | ٠,٠٠      | ١٦٦٧,٠٠      | ٠,٠٠     |
| الإجمالي      | ٢٠٠٠,٠٠    | ٢٠٠٠,٠٠ | ٠,٠٠      | ٤٠٠٠,٠٠      | -            | ٥٦٦٠,٠٠      | ٥٦٦٧,٠٠ | ٠,٠٠      | ١١٣٣٧,٠٠     | ١٤٣٣٤,٠٠ |

(٨)

جمعية البر الخيرية بالدرب  
ترخيص رقم (٢٤٨)  
جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) عام :

اسم الجمعية : جمعية البر الخيرية بالدرب

الكيان القانوني : جمعية أهلية

العنوان : جازان - المملكة العربية السعودية

الترخيص : تأسست الجمعية بموجب ترخيص رقم ٢٤٨ ، وذلك بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بقرار مجلس الوزراء رقم ٦١ وتاريخ ١٤٣٧/٠٢/١٨ هـ والمصادق عليه بالمرسوم الملكي رقم (٨/م) وتاريخ ١٤٣٧/٠٢/١٩ هـ.

٢/١: أهداف الجمعية :

تهدف الجمعية الى تقديم الخدمات التي تحتاجها منطقتها دون ان يكون هدفها الحصول على الربح المادي و تشمل هذه الخدمات :

- ١- تقديم المساعدات النقدية و العينية للأسر المستحقة .
- ٢- القيام ببعض المشروعات الخيرية كمعونة الشتاء و فرحة العيد و الحقيبة المدرسية لليتام.
- ٣ - مساعدة من يتعرضون للحوادث كالحريق و تهدم بيوت .
- ٤- المساعدة في رفع المستوى الصحي و الثقافي و التعليمي و الاجتماعي .
- ٥- انشاء المشروعات التي من اهدافها العناية بالطفولة و الامومة و رعاية العجزة و المعاقين .
- ٦- تقديم الاعانات اللازمة كإعانة الزواج و الخدمات العامة و تحسين المساكن .

إيضاح رقم (٢) اسس الاعداد :

أ- بيان الالتزام:

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والمعايير والاصدارات الاخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ، و وفقاً للمعايير واللوائح والانظمة الصادرة من وزارة الموارد البشرية و التنمية الاجتماعية الخاصة بالمنشآت الغير هادفة للربح .

ب- العملة الوظيفية وعملة العرض:

يتم عرض القوائم المالية بالريال السعودي وهو العملة الوظيفية وايضاً عملة العرض وقد تم تقريب كافة الارقام بالقوائم المالية لأقرب ريال سعودي .

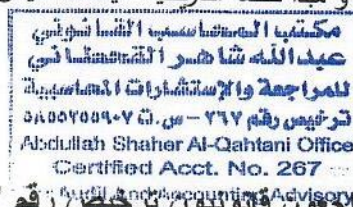
ج- مبدأ الاستمرارية :-

تم اعداد القوائم المالية على اساس مبدأ الاستمرارية

إيضاح رقم (٣) السياسات المحاسبية :

العرف المحاسبي :

تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ الاستحقاق و مبدأ لتكلفة التاريخية فيما عدا قياس الاستثمارات المتاحة للبيع ان وجدت فيتم بالقيمة العادلة.





إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١مالتقديرات المحاسبية :

إن إعداد القوائم المالية لمعيار المنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم يتطلب استخدام التقديرات التي قد تؤثر على قيمة الموجودات والمطلوبات المقيدة وعلى الإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، وبالرغم من أن التقديرات مبنية على أفضل المعلومات والأحداث المتوفرة لدى الإدارة في تاريخ إعداد القوائم المالية إلا أن النتائج الفعلية النهائية قد تختلف عن هذه التقديرات .

النقد وما في حكمه :

يشمل النقد وما في حكمه النقد بالصندوق والنقد لدى البنوك .

الأصول الثابتة والاقواق :

تظهر الأصول الثابتة و اصول الاوقاف بالتكلفة بعد حسم الاستهلاك المتراكم ويجري احتساب الاستهلاك عليهما على مدى الأعمار الإنتاجية المقدرة لهما على أساس طريقة القسط الثابت ويتم احتساب الاستهلاك وفقاً للنسب الواردة بجدول الأصول الثابتة و أصول الاوقاف وتعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية، أما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية تحدد الأرباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيمة الدفترية ويتم اثباتها في قائمة الأنشطة .

الأصول غير ملموسة :

تتضمن الأصول غير ملموسة برامج محاسبة وتطفاً بنسبة ٢٠ % .

الانخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة :

يتم بتاريخ كل قائمة مركز مالي إجراء مراجعة للتأكد من عدم وجود دليل موضوعي على وقوع أي خسائر ناتجة عن الانخفاض في قيمة أي أصل أو مجموعة من الموجودات غير المتداولة ، وفي حالة وجود مثل هذا الدليل ، يتم تقدير القيمة القابلة للاسترداد لذلك الأصل ، ويتم إثبات خسارة الانخفاض بالفرق بين القيمة الدفترية لذلك الأصل والقيمة القابلة للاسترداد ضمن قائمة الأنشطة .

الدائون والمبالغ مستحقة الدفع :

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها مستقبلاً عن البضائع او الخدمات التي يتم الحصول عليها .

مكافأة نهاية الخدمة :

يتم اثبات واحتساب مكافأة نهاية الخدمة عند الصرف .

الأصول غير المقيدة :

تعد الاصول غير المقيدة جزء من أصول الجمعية ولا تخضع لاي قيود ومن ثم فهي تحت السيطرة الكاملة لإدارة الجمعية وقد تكون الأصول غير المقيدة اصولاً متداولة أو استثمارات واصلو مالية أو اصول ثابتة أو اصول غير ملموسة .

الأصول المقيدة :

تعد الاصول المقيدة جزء من أصول الجمعية تخضع لقيود مرتبطة بالاستخدام أو قيود مرتبطة بالوقت او قيود مرتبطة بالوقت والاستخدام معاً وقد تكون الأصول المقيدة اصولاً متداولة أو استثمارات واصلو مالية أو اصول ثابتة أو اصول غير ملموسة .





(١١)

جمعية البر الخيرية بالدرب

ترخيص رقم (٢٤٨)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

٤- النقد وما في حكمه :

| ٢٠٢١/١٢/٣١ م | ٢٠٢٢/١٢/٣١ م |
|--------------|--------------|
| ريال سعودي   | ريال سعودي   |
| ١٢٧٠٠٧٧,٠٠   | ١٩٩٦٥٣,٠٠    |
| ١٠٦٥٩٥١,٠٠   | ١٥٩٣٨٤٨,٠٠   |
| ٥٧٣١٧١,٠٠    | ٤٩٠٠٠٩,٠٠    |
| ٢٠٤٨٠٨٩,٠٠   | ٣٥٩٥١٨٦,٠٠   |
| ٤٩٥٧٢٨٨,٠٠   | ٥٨٧٨٦٩٦,٠٠   |

البيان

مصرف الراجحي د / ٥٠٩٠٠

مصرف الراجحي د / ٩٠٩٥٥

مصرف الراجحي د / ١٠٤٢٧٧

البنك الأهلي عام د / ٨٧٠٠٠١٠٢

المجموع

٥- مدينون متنوعون:

| ٢٠٢١/١٢/٣١ م | ٢٠٢٢/١٢/٣١ م |
|--------------|--------------|
| ريال سعودي   | ريال سعودي   |
| ٥٠٠,٠٠       | ٠,٠٠         |
| ١٠٠٠٠,٠٠     | ١٣١٠٠,٠٠     |
| ٥٠٠,٠٠       | ١٣١٠٠,٠٠     |

البيان

عهد موظفين

ذمم عاملين

المجموع

٦- إستثمارات طويلة الاجل :

| ٢٠٢١/١٢/٣١ م | ٢٠٢٢/١٢/٣١ م |
|--------------|--------------|
| ريال سعودي   | ريال سعودي   |
| ٥٠٠٠٠٠,٠٠    | ٠,٠٠         |
| ٥٠٠٠٠٠,٠٠    | ٠,٠٠         |

البيان

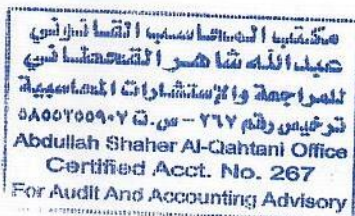
قيمة ٥٠ ألف حصة من حصص شركة جبس القصيم قيمة كل

حصة ١٠ ريال

المجموع

٧- الأصول الثابتة واستهلاكها : " كشف مرفق "

٨- الأصول غير الملموسة واطفائها : " كشف مرفق "



(١٢)

جمعية البر الخيرية بالدرب

ترخيص رقم (٢٤٨)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

٩- صافي الأصول:

| ٢٠٢١/١٢/٣١ | ٢٠٢٢/١٢/٣١ | صافي الأصول غير المقيدة | صافي الأصول المقيدة | صافي أصول الأوقاف | الاجمالي    | الاجمالي    |
|------------|------------|-------------------------|---------------------|-------------------|-------------|-------------|
| ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي              | ريال سعودي          | ريال سعودي        | ريال سعودي  | ريال سعودي  |
| ٧٧١١٥٥١,٠٠ | ٥١٧٩٠٧١,٠٠ | ١,٠٠                    | ١٢٨٩٠٦٣٢,٠٠         | ١١٤٨٣٢٥٩,٠٠       | ٠,٠٠        | ٠,٠٠        |
| ٠,٠٠       | ٧٥٠٠,٠٠    | ٠,٠٠                    | ١٤٠٧٣٧٣,٠٠          | ١٢٨٩٠٦٣٢,٠٠       | ٠,٠٠        | ٠,٠٠        |
| (٥٥٨,٧١٦)  | ٩٦٦١٤٧,٠٠  | ٠,٠٠                    | ١٢٨٩٠٦٣٢,٠٠         | ١٢٨٩٠٦٣٢,٠٠       | ١٢٨٩٠٦٣٢,٠٠ | ١٢٨٩٠٦٣٢,٠٠ |
| ٧١٥٢٨٣٥,٠٠ | ٦١٥٢٧١٨,٠٠ | ١,٠٠                    | ١٢٨٩٠٦٣٢,٠٠         | ١٢٨٩٠٦٣٢,٠٠       | ١٢٨٩٠٦٣٢,٠٠ | ١٢٨٩٠٦٣٢,٠٠ |

البيان

رصيد أول المدة

تسويات سنوات سابقة

التغير في صافي الأصول

المجموع

١/٩- صافي الأصول المقيدة :

| ٢٠٢١/١٢/٣١ | ٢٠٢٢/١٢/٣١ | رصيد أول قبل التسويات | التسويات   | رصيد أول بعد التسويات | المقيد خلال العام | المحرر خلال العام | الرصيد في آخر العام | الرصيد في  |
|------------|------------|-----------------------|------------|-----------------------|-------------------|-------------------|---------------------|------------|
| ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي            | ريال سعودي | ريال سعودي            | ريال سعودي        | ريال سعودي        | ريال سعودي          | ريال سعودي |
| ٢٨٨٥٥٦٩,٠٠ | ٢٨٨٥٥٦٩,٠٠ | ٠,٠٠                  | ٠,٠٠       | ٢٨٨٥٥٦٩,٠٠            | ٨٠٦٤٤٧,٠٠         | (١٤٩,١٠٠)         | ٣٥٤٢٩١٦,٠٠          | ٢٨٨٥٥٦٩,٠٠ |
| ٣٥١٣٨٧,٠٠  | ٣٥٥٥٨٧,٠٠  | ٤٢٠,٠٠                | ٠,٠٠       | ٣٥٥٥٨٧,٠٠             | ١١٧٨٩٥٦,٠٠        | (٨٩٨,٠٠٠)         | ٦٣٦٥٤٣,٠٠           | ٣٥١٣٨٧,٠٠  |
| ١٩٦٩٣٩,٠٠  | ١٩٧٥٣٩,٠٠  | ٦٠,٠٠                 | ٠,٠٠       | ١٩٧٥٣٩,٠٠             | ٧٢٥١٨,٠٠          | (٨٤,٨٥٠)          | ١٨٥٢٠٧,٠٠           | ١٩٦٩٣٩,٠٠  |
| ٠,٠٠       | ٠,٠٠       | ٠,٠٠                  | ٠,٠٠       | ٠,٠٠                  | ١٤٧٦٠,٠٠          | (٧٤,٢٥٠)          | ٧٣٣٥,٠٠             | ٠,٠٠       |
| ٤٩٢٤,٠٠    | ٤٩٢٤,٠٠    | ٠,٠٠                  | ٠,٠٠       | ٤٩٢٤,٠٠               | ٠,٠٠              | (٣٠٠)             | ٤٦٢٤,٠٠             | ٤٩٢٤,٠٠    |
| ٠,٠٠       | ٠,٠٠       | ٠,٠٠                  | ٠,٠٠       | ٠,٠٠                  | ٥٠٦٨٢,٠٠          | (٥٠,٦٨٢)          | ٠,٠٠                | ٠,٠٠       |
| ١٢٣٤٠,٠٠   | ١٢٣٤٠,٠٠   | ٠,٠٠                  | ٠,٠٠       | ١٢٣٤٠,٠٠              | ٥٧١٥,٠٠           | (٥,٧٠٣)           | ١٢٣٥٢,٠٠            | ١٢٣٤٠,٠٠   |
| ٠,٠٠       | ٠,٠٠       | ٠,٠٠                  | ٠,٠٠       | ٠,٠٠                  | ١٣٩٤٥,٠٠          | (١٣,٩٤٥)          | ٠,٠٠                | ٠,٠٠       |
| ٠,٠٠       | ٢٧٠,٠٠     | ٢٧٠,٠٠                | ٠,٠٠       | ٢٧٠,٠٠                | ١٠٠٠,٠٠           | (١٠,٠٠٠)          | ٢٧٠,٠٠              | ٠,٠٠       |
| ٣١١٣٦,٠٠   | ٣١١٣٦,٠٠   | ٠,٠٠                  | ٠,٠٠       | ٣١١٣٦,٠٠              | ٥٣٤٦٥,٠٠          | (٥٣,٤٧٥)          | ٣١١٣٥,٠٠            | ٣١١٣٦,٠٠   |
| ٤٠٠٠,٠٠    | ٤٠٠٠,٠٠    | ٠,٠٠                  | ٠,٠٠       | ٤٠٠٠,٠٠               | ٣٥٠٠,٠٠           | (٧٥,٠٠٠)          | ٠,٠٠                | ٤٠٠٠,٠٠    |
| ٢١٦٠,٠٠    | ٢١٦٠,٠٠    | ٠,٠٠                  | ٠,٠٠       | ٢١٦٠,٠٠               | ٠,٠٠              | ٠,٠٠              | ٢١٦٠,٠٠             | ٢١٦٠,٠٠    |
| ٠,٠٠       | ٠,٠٠       | ٠,٠٠                  | ٠,٠٠       | ٠,٠٠                  | ٢٣٦٤٧,٠٠          | (٢٢,٨٥٠)          | ٧٩٧,٠٠              | ٠,٠٠       |
| ٠,٠٠       | ٠,٠٠       | ٠,٠٠                  | ٠,٠٠       | ٠,٠٠                  | ٩٠٠,٠٠            | (٩٠٠)             | ٠,٠٠                | ٠,٠٠       |
| ٠,٠٠       | ٠,٠٠       | ٠,٠٠                  | ٠,٠٠       | ٠,٠٠                  | ٦٠٦,٠٠            | ٠                 | ٦٠٦,٠٠              | ٠,٠٠       |
| ٠,٠٠       | ٠,٠٠       | ٠,٠٠                  | ٠,٠٠       | ٠,٠٠                  | ٢٥٠٠,٠٠           | (٢٥,٠٠٠)          | ٠,٠٠                | ٠,٠٠       |
| ٠,٠٠       | ٠,٠٠       | ٠,٠٠                  | ٠,٠٠       | ٠,٠٠                  | ١٠٧٥٠,٠٠          | (١٠,٧٥٠)          | ٠,٠٠                | ٠,٠٠       |
| ١٨٣٠,٠٠    | ١٨٣٠,٠٠    | ٠,٠٠                  | ٠,٠٠       | ١٨٣٠,٠٠               | ٠,٠٠              | ٠,٠٠              | ١٨٣٠,٠٠             | ١٨٣٠,٠٠    |

البيان

تبرعات زكاة

تبرعات كفالة أيتام

تبرعات كفالة الأسر

تبرعات كفالة الأسر - دعم مؤسسة سعود بن فهد

الخيرية

تبرعات كسوة ايتام (الشتاء)

تبرعات مشروع كسوة العيد للايتام

تبرعات الكفارات

تبرعات تفريج كربه

تبرعات صدقة عشرة ذي الحجة

تبرعات زكاة الفطر

تبرعات السلة الغذائية

تبرعات للمساجد

تبرع مشروع نصد - الذهبات

عمرة الاسر

تبرعات الحقيبة المدرسية

تبرع تجديد اقامة العامل محمد الطيب - دعم مؤسسة

الوقت الحديث

تبرع تجديد اقامة العامل محمد الطيب - دعم عيسى

خواجي

تبرعات افطار صائم



(١٣)

جمعية البر الخيرية بالدرب

ترخيص رقم (٢٤٨)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١

| ٣٨٢٥٩٤٩,٠٠ | ٤٧٩٣٨٧٥,٠٠ | (١٤٧٤٨٠,٠٠)  | ٢٤٣٥٢٣١,٠٠  | ٣٨٣٤٤٩,٠٠  | ٧٥٠٠,٠٠ | ٣٨٢٥٩٤٩,٠٠ | ما قبله                                                                              |
|------------|------------|--------------|-------------|------------|---------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| ٨١٦٤,٠٠    | ٧٦٦٤,٠٠    | (٨٦,٠٠٠)     | ٨٥٥٠,٠٠     | ٨١٦٤,٠٠    | ٠,٠٠    | ٨١٦٤,٠٠    | تبرعات برنامج الأضاحي                                                                |
| ٢١٠٠٠,٠٠   | ٠,٠٠       | (٢١,٠٠٠)     | ٠,٠٠        | ٢١٠٠٠,٠٠   | ٠,٠٠    | ٢١٠٠٠,٠٠   | دعم راتب المدير                                                                      |
| ٣٥٥٠,٠٠    | ٣٥٥٠,٠٠    | ٠,٠٠         | ٠,٠٠        | ٣٥٥٠,٠٠    | ٠,٠٠    | ٣٥٥٠,٠٠    | الخبر الشامل                                                                         |
| ٠,٠٠       | ١١,٠٠      | (١٠,٢٠٠)     | ١٠٢١١,٠٠    | ٠,٠٠       | ٠,٠٠    | ٠,٠٠       | مشروع برد عليهم ( منصة تبرع )                                                        |
| ٠,٠٠       | ١٠٠٠,٠٠    | ٠            | ١٠٠٠,٠٠     | ٠,٠٠       | ٠,٠٠    | ٠,٠٠       | اجهزة كهربائية                                                                       |
| ١٠٥٠٠,٠٠   | ٠,٠٠       | (٦١,٤٠٠)     | ٥٠٩٠٠,٠٠    | ١٠٥٠٠,٠٠   | ٠,٠٠    | ١٠٥٠٠,٠٠   | تبرعات بناء وترميم مساكن                                                             |
| ٠,٠٠       | ٠,٠٠       | (٩٠,٠٠٠)     | ٩٠٠٠٠,٠٠    | ٠,٠٠       | ٠,٠٠    | ٠,٠٠       | تبرعات شراء ارض و مبنى سكني للمستفيدة فاطمة منصور - دعم مؤسسة وقف عبد الرحمن آل جميع |
| ٠,٠٠       | ٢٠٠٠,٠٠    | (٦٨,٠٠٠)     | ٧٠٠٠٠,٠٠    | ٠,٠٠       | ٠,٠٠    | ٠,٠٠       | تبرعات بناء وترميم منزل أسرة البراق - دعم مؤسسة وقف عبد الرحمن آل جميع               |
| ٥٠٠٠٠,٠٠   | ٠,٠٠       | (٥٠,٠٠٠)     | ٠,٠٠        | ٥٠٠٠٠,٠٠   | ٠,٠٠    | ٥٠٠٠٠,٠٠   | تبرعات لترميم سقف الجمعية                                                            |
| ٧٠٠٠٠,٠٠   | ٧٠٠٠٠,٠٠   | ٠,٠٠         | ٠,٠٠        | ٧٠٠٠٠,٠٠   | ٠,٠٠    | ٧٠٠٠٠,٠٠   | تبرعات لتضري الكوارث                                                                 |
| ٠,٠٠       | ٠,٠٠       | (٦,٢١٢,١٣٠)  | ٦٢١٢١٣٠,٠٠  | ٠,٠٠       | ٠,٠٠    | ٠,٠٠       | تبرعات عينية - مواد غذائية                                                           |
| ٢١٦٢٥٨,٠٠  | ٢١٦٢٥٨,٠٠  | ٠,٠٠         | ٠,٠٠        | ٢١٦٢٥٨,٠٠  | ٠,٠٠    | ٢١٦٢٥٨,٠٠  | المنح الحكومية - الدعم السنوي                                                        |
| ١٠٠٠٠٠,٠٠  | ١٠٠٠٠,٠٠   | (٩٠,٠٠٠)     | ٠,٠٠        | ١٠٠٠٠٠,٠٠  | ٠,٠٠    | ١٠٠٠٠٠,٠٠  | المنح الحكومية - التميز المؤسسي                                                      |
| ٠,٠٠       | ٠,٠٠       | (٢٠,٠٠٠)     | ٢٠٠٠٠,٠٠    | ٠,٠٠       | ٠,٠٠    | ٠,٠٠       | المنح الحكومية - التميز المؤسسي (متجر الكتروني)                                      |
| ٥٥٠٠٠,٠٠   | ٥٥٠٠٠,٠٠   | ٠,٠٠         | ٠,٠٠        | ٥٥٠٠٠,٠٠   | ٠,٠٠    | ٥٥٠٠٠,٠٠   | المنح الحكومية - احتياجات طارئة                                                      |
| ٢٧٦٠٠٠,٠٠  | ٢٧٦٠٠٠,٠٠  | ٠,٠٠         | ٠,٠٠        | ٢٧٦٠٠٠,٠٠  | ٠,٠٠    | ٢٧٦٠٠٠,٠٠  | المنح الحكومية - ترميم منازل                                                         |
| ١٦٩٠٠٠,٠٠  | ١٦٩٠٠٠,٠٠  | ٠,٠٠         | ٠,٠٠        | ١٦٩٠٠٠,٠٠  | ٠,٠٠    | ١٦٩٠٠٠,٠٠  | المنح الحكومية - سلة غذائية                                                          |
| ٢٧٣٦٥٠,٠٠  | ٢٧٣٦٥٠,٠٠  | ٠,٠٠         | ٠,٠٠        | ٢٧٣٦٥٠,٠٠  | ٠,٠٠    | ٢٧٣٦٥٠,٠٠  | المنح الحكومية - اجهزة كهربائية                                                      |
| ٧٠٠٠٠,٠٠   | ١٤٠٠٠,٠٠   | ٠,٠٠         | ٧٠٠٠٠,٠٠    | ٧٠٠٠٠,٠٠   | ٠,٠٠    | ٧٠٠٠٠,٠٠   | المنح الحكومية - متضرري الكوارث الطبيعية                                             |
| ٠,٠٠       | ٠,٠٠       | (٣٦٥,٣٠٠)    | ٣٦٥٣٠٠,٠٠   | ٠,٠٠       | ٠,٠٠    | ٠,٠٠       | سداد اجازات - دعم منصة إحسان                                                         |
| ٠,٠٠       | ١٠٠٠٠,٠٠   | (٢٠,٠٠٠)     | ١٢٠٠٠,٠٠    | ٠,٠٠       | ٠,٠٠    | ٠,٠٠       | الفسحة المدرسية - دعم منصة إحسان                                                     |
| ٠,٠٠       | ٠,٠٠       | (١٣٦,٨٥٠)    | ١٣٦٨٥٠,٠٠   | ٠,٠٠       | ٠,٠٠    | ٠,٠٠       | تأثيث المنازل - دعم منصة إحسان                                                       |
| ٠,٠٠       | ٠,٠٠       | (١٥٩,٨٠٠)    | ١٥٩٨٠٠,٠٠   | ٠,٠٠       | ٠,٠٠    | ٠,٠٠       | سقيا الماء - دعم منصة إحسان                                                          |
| ٠,٠٠       | ٥١٠,٠٠     | (٩٦,٩٩٠)     | ٩٧٥٠٠,٠٠    | ٠,٠٠       | ٠,٠٠    | ٠,٠٠       | سداد اجازات - دعم اوقاف عبد الله الضحيان                                             |
| ٠,٠٠       | ٦٠٠,٠٠     | (٤٥,٠٠٠)     | ٤٥٦٠٠,٠٠    | ٠,٠٠       | ٠,٠٠    | ٠,٠٠       | سداد اجازات - دعم مؤسسة علي الضويان الخيرية                                          |
| ٠,٠٠       | ٣٦٠,٠٠     | (٣٠,٠٠٠)     | ٣٣٦٠٠,٠٠    | ٠,٠٠       | ٠,٠٠    | ٠,٠٠       | سداد اجازات - دعم مؤسسة الملوان الوقفية                                              |
| ٣٠٠٠٠,٠٠   | ٣٠٠٠٠,٠٠   | (٩٠,٠٠٠)     | ٩٠٠٠٠,٠٠    | ٣٠٠٠٠,٠٠   | ٠,٠٠    | ٣٠٠٠٠,٠٠   | دعم سداد اجازات - دعم منصة جود                                                       |
| ٥١٧٩٠٧١,٠٠ | ٦١٥٢٧١٨,٠٠ | (٩١٢٧٤٥٧,٠٠) | ١٠٠٩٣٦٢٢,٠٠ | ٥١٨٦٥٧١,٠٠ | ٧٥٠٠,٠٠ | ٥١٧٩٠٧١,٠٠ | المجموع                                                                              |

شهادة التدقيق  
عبد الله شاهر القانوني  
للمراجعة والاستشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢٦٧ - ج. ٥٥٥٢٥٥٩٠٢  
Abdullah Shaher Al-Qahani Office  
Certified Acct. No. 267  
For Audit And Accounting Advisory

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١

## ١٠ - التبرعات والاستقطاعات النقدية :

| ٢٠٢٢ م             |              |                |            |            | البيان                                                                               |
|--------------------|--------------|----------------|------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| تبرعات غير المقيدة | تبرعات مقيدة | تبرعات الأوقاف | الاجمالي   | الاجمالي   |                                                                                      |
| ريال سعودي         | ريال سعودي   | ريال سعودي     | ريال سعودي | ريال سعودي |                                                                                      |
| ٠,٠٠               | ٠,٠٠         | ٠,٠٠           | ٠,٠٠       | ٦٠٠,٠٠     | تبرعات إفطار صائم                                                                    |
| ٠,٠٠               | ٠,٠٠         | ٠,٠٠           | ٠,٠٠       | ٥٠٠,٠٠     | تبرعات كسوة ايتام (الشتاء)                                                           |
| ٠,٠٠               | ٥٠٦٨٢,٠٠     | ٠,٠٠           | ٥٠٦٨٢,٠٠   | ٠,٠٠       | تبرعات مشروع كسوة العيد للايتام                                                      |
| ٠,٠٠               | ٢٣٦٤٧,٠٠     | ٠,٠٠           | ٢٣٦٤٧,٠٠   | ٠,٠٠       | تبرع مشروع نصد - الذبائح                                                             |
| ٠,٠٠               | ٦٠٦,٠٠       | ٠,٠٠           | ٦٠٦,٠٠     | ٠,٠٠       | تبرعات الحقيبة المدرسية                                                              |
| ٠,٠٠               | ٩٠٠,٠٠       | ٠,٠٠           | ٩٠٠,٠٠     | ٠,٠٠       | عمرة الاسر                                                                           |
| ٠,٠٠               | ٥٧١٥,٠٠      | ٠,٠٠           | ٥٧١٥,٠٠    | ١٩٠٠,٠٠    | تبرعات الكفارات                                                                      |
| ٠,٠٠               | ١٣٩٤٥,٠٠     | ٠,٠٠           | ١٣٩٤٥,٠٠   | ١١٠٥٠,٠٠   | تبرعات تفريج كربه                                                                    |
| ٠,٠٠               | ٠,٠٠         | ٠,٠٠           | ٠,٠٠       | ٣٦٠٠,٠٠    | مشروع العودة للمدارس                                                                 |
| ٠,٠٠               | ٨٥٥٠,٠٠      | ٠,٠٠           | ٨٥٥٠,٠٠    | ١٣٠١١٤,٠٠  | تبرعات برنامج الأضاحي                                                                |
| ٠,٠٠               | ١١٧٨٩٥٦,٠٠   | ٠,٠٠           | ١١٧٨٩٥٦,٠٠ | ٨٠٨٩٨٢,٠٠  | تبرعات كفالة الأيتام                                                                 |
| ٠,٠٠               | ٧٢٥١٨,٠٠     | ٠,٠٠           | ٧٢٥١٨,٠٠   | ٢١٢٨٧,٠٠   | تبرعات كفالة الأسر                                                                   |
| ٠,٠٠               | ١٤٧٦٠,٠٠     | ٠,٠٠           | ١٤٧٦٠,٠٠   | ٠,٠٠       | تبرعات كفالة الأسر - دعم مؤسسة سعود بن فهد الخيرية                                   |
| ٠,٠٠               | ٢٥٠٠,٠٠      | ٠,٠٠           | ٢٥٠٠,٠٠    | ٠,٠٠       | تبرع تجديد اقامة العامل محمد الطيب - دعم مؤسسة الوقت الحديث                          |
| ٠,٠٠               | ١٠٧٥٠,٠٠     | ٠,٠٠           | ١٠٧٥٠,٠٠   | ٠,٠٠       | تبرع تجديد اقامة العامل محمد الطيب - دعم عيسى خواجي                                  |
| ٠,٠٠               | ٣٥٠٠,٠٠      | ٠,٠٠           | ٣٥٠٠,٠٠    | ٤٠٠٠,٠٠    | تبرعات السلة الغذائية                                                                |
| ٠,٠٠               | ٠,٠٠         | ٠,٠٠           | ٠,٠٠       | ١٤٣٥٠,٠٠   | تبرع جمعية البر الخيرية بأهيا                                                        |
| ٠,٠٠               | ١٠٠٠,٠٠      | ٠,٠٠           | ١٠٠٠,٠٠    | ٠,٠٠       | تبرعات صدقة عشرة ذي الحجة                                                            |
| ٠,٠٠               | ١١٢١١,٠٠     | ٠,٠٠           | ١١٢١١,٠٠   | ٠,٠٠       | مشروع برد عليهم - اجهزة تكييف                                                        |
| ٠,٠٠               | ٥٠٩٠٠,٠٠     | ٠,٠٠           | ٥٠٩٠٠,٠٠   | ١٠٥٠٠,٠٠   | تبرعات بناء وترميم مساكن                                                             |
| ٠,٠٠               | ٩٠٠٠,٠٠      | ٠,٠٠           | ٩٠٠٠,٠٠    | ٠,٠٠       | تبرعات شراء ارض و مبنى سكني للمستفيدة فاطمة منصور - دعم مؤسسة وقف عبد الرحمن آل جميع |
| ٠,٠٠               | ٧٠٠٠,٠٠      | ٠,٠٠           | ٧٠٠٠,٠٠    | ٠,٠٠       | تبرعات بناء وترميم منزل أسرة البراق - دعم مؤسسة وقف عبد الرحمن آل جميع               |
| ٠,٠٠               | ٠,٠٠         | ٠,٠٠           | ٠,٠٠       | ٤٩٣٥٠,٠٠   | تبرعات بناء وترميم مساكن - ببناء الخيرية للإسكان                                     |
| ٠,٠٠               | ٩٧٥٠,٠٠      | ٠,٠٠           | ٩٧٥٠,٠٠    | ٠,٠٠       | سداد اجارات - دعم اوقاف عبد الله الضحيان                                             |
| ٠,٠٠               | ٤٥٦٠,٠٠      | ٠,٠٠           | ٤٥٦٠,٠٠    | ٠,٠٠       | سداد اجارات - دعم مؤسسة علي الضويان الخيرية                                          |
| ٠,٠٠               | ٣٣٦٠,٠٠      | ٠,٠٠           | ٣٣٦٠,٠٠    | ٠,٠٠       | سداد اجارات - دعم مؤسسة الملوان الوقفية                                              |
| ٠,٠٠               | ٩٠٠٠,٠٠      | ٠,٠٠           | ٩٠٠٠,٠٠    | ٨٩٠٠٠,٠٠   | دعم سداد اجارات - دعم منصة جود                                                       |
| ٠,٠٠               | ٢١٤٩٦٣,٠٠    | ٠,٠٠           | ٢١٤٩٦٣,٠٠  | ١٩٤٦١١٦,٠٠ | المجموع                                                                              |



تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١م

## ١١- المنح الحكومية:

## البيان

| ٢٠٢١م      | ٢٠٢٢م      |            |            |             |
|------------|------------|------------|------------|-------------|
| الاجمالي   | الاجمالي   | الأوقاف    | المقيدة    | غير المقيدة |
| ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي  |
| ٧٩٧٥٠,٠٠   | ٠,٠٠       | ٠,٠٠       | ٠,٠٠       | ٠,٠٠        |
| ١٠٠٠٠,٠٠   | ٠,٠٠       | ٠,٠٠       | ٠,٠٠       | ٠,٠٠        |
| ٠,٠٠       | ٢٠٠٠٠,٠٠   | ٠,٠٠       | ٢٠٠٠٠,٠٠   | ٠,٠٠        |
| ٥٥٠٠٠,٠٠   | ٠,٠٠       | ٠,٠٠       | ٠,٠٠       | ٠,٠٠        |
| ٢٧٦٠٠٠,٠٠  | ٠,٠٠       | ٠,٠٠       | ٠,٠٠       | ٠,٠٠        |
| ١٦٩٠٠٠,٠٠  | ٠,٠٠       | ٠,٠٠       | ٠,٠٠       | ٠,٠٠        |
| ٢٧٣٦٥,٠٠   | ٠,٠٠       | ٠,٠٠       | ٠,٠٠       | ٠,٠٠        |
| ٧٠٠٠٠,٠٠   | ٧٠٠٠٠,٠٠   | ٠,٠٠       | ٧٠٠٠٠,٠٠   | ٠,٠٠        |
| ١٠٢٣٤٠٠,٠٠ | ٩٠٠٠٠,٠٠   | ٠,٠٠       | ٩٠٠٠٠,٠٠   | ٠,٠٠        |

دعم تشغيلي

دعم التميز المؤسسي

دعم التميز المؤسسي - متجر الكتروني

احتياجات طارئة

ترميم منازل

سلة غذائية

اجهزة كهربائية

متضرري الكوارث الطبيعية

المجموع

## ١٢- منصة إحسان:

## البيان

| ٢٠٢١م      | ٢٠٢٢م      |            |            |             |
|------------|------------|------------|------------|-------------|
| الاجمالي   | الاجمالي   | الأوقاف    | المقيدة    | غير المقيدة |
| ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي  |
| ٠,٠٠       | ٣٦٥٣٠,٠٠   | ٠,٠٠       | ٣٦٥٣٠,٠٠   | ٠,٠٠        |
| ٠,٠٠       | ١٢٠٠٠,٠٠   | ٠,٠٠       | ١٢٠٠٠,٠٠   | ٠,٠٠        |
| ٠,٠٠       | ١٣٦٨٥,٠٠   | ٠,٠٠       | ١٣٦٨٥,٠٠   | ٠,٠٠        |
| ٠,٠٠       | ١٥٩٨٠,٠٠   | ٠,٠٠       | ١٥٩٨٠,٠٠   | ٠,٠٠        |
| ١٠٣٢٠,٠٠   | ٠,٠٠       | ٠,٠٠       | ٠,٠٠       | ٠,٠٠        |
| ١٠٣٢٠,٠٠   | ٧٨١٩٥,٠٠   | ٠,٠٠       | ٧٨١٩٥,٠٠   | ٠,٠٠        |

سداد إيجارات

الفسحة المدرسية

تأثيث المنازل

سقا الماء

كفالة ايتام

المجموع

## ١٣- تبرعات عينية:

## البيان

| ٢٠٢١م               | ٢٠٢٢م               |         |           |             |
|---------------------|---------------------|---------|-----------|-------------|
| الاجمالي ريال سعودي | الاجمالي ريال سعودي | الأوقاف | المقيدة   | غير المقيدة |
| ٦٥٠٠٠٠,٠٠           | ٠,٠٠                | ٠,٠٠    | ٠,٠٠      | ٠,٠٠        |
| ٢٥٨٥٢٢,٠٠           | ٦٢١٢١٣,٠٠           | ٠,٠٠    | ٦٢١٢١٣,٠٠ | ٠,٠٠        |
| ٣٥٦٩٠,٠٠            | ٠,٠٠                | ٠,٠٠    | ٠,٠٠      | ٠,٠٠        |
| ١١٥٨٤٤,٠٠           | ٠,٠٠                | ٠,٠٠    | ٠,٠٠      | ٠,٠٠        |
| ٠,٠٠                | ٩٠٠٠,٠٠             | ٠,٠٠    | ٠,٠٠      | ٩٠٠٠,٠٠     |
| ٤٧٩٢٥,٠٠            | ٠,٠٠                | ٠,٠٠    | ٠,٠٠      | ٠,٠٠        |
| ٤١٨٧٢١٥,٠٠          | ٦٢٢١١٣,٠٠           | ٠,٠٠    | ٦٢١٢١٣,٠٠ | ٩٠٠٠,٠٠     |

تبرع أرض مجمع جوهرة اليتيم

تبرع سلات غذائية

مشروع نصد الذبائح

تبرع سيارات

تبرع أجهزة حاسب آلي و طابعات - جمعية ارتقاء

تبرع اجهزة كهربائية

المجموع

## ١٤- إيرادات أخرى:

## البيان

| ٢٠٢١م               | ٢٠٢٢م               |         |         |             |
|---------------------|---------------------|---------|---------|-------------|
| الاجمالي ريال سعودي | الاجمالي ريال سعودي | الأوقاف | المقيدة | غير المقيدة |
| ١٠٣٨٥٠,٠٠           | ٩٢٦٥٠,٠٠            | ٠,٠٠    | ٠,٠٠    | ٩٢٦٥٠,٠٠    |
| ٢٢٥٠٠,٠٠            | ٩٠٠٠٠,٠٠            | ٠,٠٠    | ٠,٠٠    | ٩٠٠٠٠,٠٠    |
| ١٢٦٣٥٠,٠٠           | ١٨٢٦٥٠,٠٠           | ٠,٠٠    | ٠,٠٠    | ١٨٢٦٥٠,٠٠   |

إيرادات أخرى (إيجارات)

مبيعات سلع و خدمات

المجموع

(١٦)

جمعية البر الخيرية بالدرب

ترخيص رقم (٢٤٨)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

## ١٥ - مصروفات البرامج والانشطة :

| ٢٠٢٢ م     | ٢٠٢١ م     | البيان                                                                               |
|------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| ريال سعودي | ريال سعودي |                                                                                      |
| ١٥٠٣٠٠,٠٠  | ٠,٠٠       | ترميم و بناء مساكن                                                                   |
| ١٦٣٦٣,٠٠   | ٣٦١٥٩,٠٠   | مساعدا تفرج الكريات                                                                  |
| ٨٩٨٠٠٠,٠٠  | ١٣٥٠٩١٠,٠٠ | مساعدا ت كفالات ايتام                                                                |
| ٧٤٢٥٠,٠٠   | ٠,٠٠       | مساعدا ت كفالات أسر - دعم مؤسسة سعود بن فهد الخيرية                                  |
| ٨٤٨٥٠,٠٠   | ٢١٠١٠٠,٠٠  | مساعدا ت كفالة الأسر                                                                 |
| ٣٠٠,٠٠     | ١٦٧٧٦,٠٠   | مصاريف كسوة ايتام ( الشتاء )                                                         |
| ٨٦٠٠٠,٠٠   | ١٩١٩٥٠,٠٠  | مساعدا ت الأضاحي                                                                     |
| ٢٢٨٥٠,٠٠   | ٠,٠٠       | تبرع مشروع نصد - الذبائح                                                             |
| ١٩٩٠٠٠,٠٠  | ٠,٠٠       | السلة الغذائية                                                                       |
| ٠,٠٠       | ١١٩٧٠,٠٠   | دورات تدريبية                                                                        |
| ٩٠٠٠٠,٠٠   | ٠,٠٠       | تبرعات شراء ارض و مبنى سكني للمستفيدة فاطمة منصور - دعم مؤسسة وقف عبد الرحمن آل جميع |
| ٦٨٠٠٠,٠٠   | ٠,٠٠       | تبرعات بناء و ترميم منزل أسرة البراق - دعم مؤسسة وقف عبد الرحمن آل جميع              |
| ١٠٠٠٠,٠٠   | ٤٠٩٠٠,٠٠   | صدقة عشرة ذي الحجة                                                                   |
| ٠,٠٠       | ٢٠٠٠,٠٠    | شراء اجهزة كهربائية                                                                  |
| ١٠٢٠٠,٠٠   | ٠,٠٠       | مشروع برد عليهم - منصة تبرع                                                          |
| ٠,٠٠       | ٣٦٠٠,٠٠    | مشروع العودة الى المدارس                                                             |
| ٠,٠٠       | ٥٢٢١٦٣,٠٠  | بناء و ترميم مساكن - دعم جمعية بنيان الخيرية للاسكان                                 |
| ٢٥٠٠٠,٠٠   | ٠,٠٠       | تبرع تجديد اقامة العامل محمد الطيب - دعم مؤسسة الوقت الحديث                          |
| ١٠٧٥٠,٠٠   | ٠,٠٠       | تبرع تجديد اقامة العامل محمد الطيب - دعم عيسى خواجي                                  |
| ٠,٠٠       | ٩٢٠٠,٠٠    | اسر محتاجة                                                                           |
| ٥٦١٠٠,٠٠   | ٠,٠٠       | كسوة العيد للايتام                                                                   |
| ٠,٠٠       | ١٠٠٠٠,٠٠   | مساعدا ت الشباب على الزواج                                                           |
| ٢١٠٠٠,٠٠   | ٠,٠٠       | دعم راتب المدير                                                                      |
| ٥٧٠٣,٠٠    | ٠,٠٠       | كفارات                                                                               |
| ٩٠٠,٠٠     | ٠,٠٠       | عمرة الاسر                                                                           |
| ٩٠٠٠٠,٠٠   | ٠,٠٠       | منح حكومية - تمير مؤسسي                                                              |
| ٠,٠٠       | ١٠٣٢٠٠,٠٠  | كفالة ايتام - منصة احسان                                                             |
| ٢٠٠٠٠,٠٠   | ٠,٠٠       | الفسحة المدرسية - منصة احسان                                                         |
| ٣٦٥٣٠,٠٠   | ٠,٠٠       | سداد ايجارات - منصة احسان                                                            |
| ١٥٩٨٠٠,٠٠  | ٠,٠٠       | سقيا الماء - دعم منصة احسان                                                          |
| ١٣٦٩٠,٠٠   | ٠,٠٠       | تأثيث المنازل - دعم منصة احسان                                                       |
| ٩٦٩٩٠,٠٠   | ٠,٠٠       | سداد ايجارات - دعم اوقاف عبد الله الضحيان                                            |
| ٤٥٠٠٠,٠٠   | ٠,٠٠       | سداد ايجارات - دعم مؤسسة علي الضويان الخيرية                                         |
| ٣٠٠٠٠,٠٠   | ٠,٠٠       | سداد ايجارات - دعم مؤسسة الملوان الوقفية                                             |
| ٩٠٠٠٠,٠٠   | ٥٩٠٠٠,٠٠   | سداد ايجارات - دعم منصة جود                                                          |
| ٢٨٦٣٥٥٦,٠٠ | ٢٥٦٧٩٢٨,٠٠ | المجموع                                                                              |

مستشار المحاسبة  
عبدالله شاه  
ترخيص رقم ٢٦٧ - ٢٠٢٢  
Abdullah Shaher Al-Qahfani Office  
Certified Acct. No. 267



(١٧)

جمعية البر الخيرية بالدرب

ترخيص رقم (٢٤٨)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

## ١٦ - مصروفات عينية :

| ٢٠٢٢ م     | ٢٠٢١ م     | البيان                      |
|------------|------------|-----------------------------|
| ريال سعودي | ريال سعودي |                             |
| ٦٢١٢١٣٠,٠٠ | ٢٦٢٣١٨١,٠٠ | مواد غذائية ( سلات و قنور ) |
| ٠,٠٠       | ٣٥٦٩٠١,٠٠  | مشروع نصد الذبائح           |
| ٠,٠٠       | ٩٣٠٣٥٥,٠٠  | اجهزة كهربائية              |
| ٦٢١٢١٣٠,٠٠ | ٣٩١٠٤٣٧,٠٠ | المجموع                     |

## ١٧ - مصروفات تشغيلية محملة على النشاط :

| ٢٠٢٢ م     | ٢٠٢١ م     | البيان              |
|------------|------------|---------------------|
| ريال سعودي | ريال سعودي |                     |
| ١٩٠٣٩١,٠٠  | ٢٧٢٢٢٧,٠٠  | رواتب و أجور        |
| ١١٣٦٨٥,٠٠  | ٢٨٦٣٠,٠٠   | ملفات تسويقية       |
| ١٩٤٣,٠٠    | ٠,٠٠       | دعاية و اعلان       |
| ١١٠٨٠,٠٠   | ٢٠٧٥٣,٠٠   | نقل و تحميل و تنزيل |
| ٣١٧٠٩٩,٠٠  | ٣٢١٦١٠,٠٠  | المجموع             |

## ١٨ - مصروفات الأوقاف :

| ٢٠٢٢ م     | ٢٠٢١ م     | البيان        |
|------------|------------|---------------|
| ريال سعودي | ريال سعودي |               |
| ٦٠٣٧٨,٠٠   | ٥٤٠٥٨,٠٠   | رواتب و أجور  |
| ٢٠٨٢٢,٠٠   | ٠,٠٠       | كهرباء و مياه |
| ٣٨٥٠,٠٠    | ٠,٠٠       | صيانة و اصلاح |
| ٨٥٠٥٠,٠٠   | ٥٤٠٥٨,٠٠   | المجموع       |

شكرا لله على ما آتانا من نعمته  
عبدالله شاهر المحاسب القانوني  
للمراجعة والتدقيق  
ش.م.س. ٥٨٥٥٧٥٥٩٠٢  
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office  
Certified Acct. No. 267  
The Audit And Accounting Advisory

(١٨)

جمعية البر الخيرية بالدرب

ترخيص رقم (٢٤٨)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

١٩- مصروفات عمومية وإدارية :

| ٢٠٢١ م     | ٢٠٢٢ م     | البيان                         |
|------------|------------|--------------------------------|
| ريال سعودي | ريال سعودي |                                |
| ٢١٥٠١٦,٠٠  | ١٦٣١٤٣,٠٠  | الرواتب و الاجور               |
| ٣٦٦٢,٠٠    | ١٢٢٠٠,٠٠   | مكافآت وحوافز                  |
| ٣٠٥١٥,٠٠   | ٦٨٠٢١,٠٠   | تأمينات إجتماعية               |
| ١٨٤٨٣,٠٠   | ١١٥٠٠,٠٠   | تجديد إقامات                   |
| ٢١١٠٠,٠٠   | ١٥٧٠,٠٠    | بدل إنتداب                     |
| ١٥٠٠٠,٠٠   | ١٧٢٦٤,٠٠   | مكافاة نهاية الخدمة            |
| ٢٩٩٣,٠٠    | ٢٦٨٦,٠٠    | أدوات مكتبية ومطبوعات          |
| ١٤٥٤٢,٠٠   | ٨٨٣٦,٠٠    | وقود ومحروقات وصيانة سيارات    |
| ١١٦٣١,٠٠   | ٨٣٦٣,٠٠    | بريد وهاتف وانترنت             |
| ٣٥٦٣٨,٠٠   | ١١٣٤١,٠٠   | صيانة عامة                     |
| ٣٨٥٣,٠٠    | ٥٨٥٢,٠٠    | ضيافة                          |
| ٧٧٨٧,٠٠    | ٩٣٩٠,٠٠    | أخبار                          |
| ٤٧٦٤,٠٠    | ٥٠٠,٠٠     | رسوم حكومية و تراخيص و تصديقات |
| ٣١٤٥,٠٠    | ٢٧٢٠,٠٠    | عينات وهدايا                   |
| ٣٢٨٨,٠٠    | ١٢٩١٤,٠٠   | دعاية وإعلان                   |
| ٢٩٣١,٠٠    | ١٣٤٠,٠٠    | مصروفات تدريب وتأهيل           |
| ٨٥٠٠,٠٠    | ٠,٠٠       | اجور عمالة مؤقتة               |
| ٤٦١٨٠,٠٠   | ٤٩٠٥٢,٠٠   | كهرباء ومياه                   |
| ٣٩٥٠,٠٠    | ٠,٠٠       | مخالفات و غرامات               |
| ٣١٩٧,٠٠    | ٣٧٨,٠٠     | عمولات بنكية                   |
| ٦٤٦,٠٠     | ١٥٦٣,٠٠    | مصروفات نظافة                  |
| ٧٥٠٠,٠٠    | ٠,٠٠       | دراسة جدوى                     |
| ٧٦٥٠,٠٠    | ٠,٠٠       | انتقالات و سفر                 |
| ٣٩٠,٠٠     | ٣٤٥٠,٠٠    | مستلزمات انظمة معلومات         |
| ٣٦٠٠,٠٠    | ٠,٠٠       | أجور تحميل وتنزيل              |
| ٤٧٥٩٦١,٠٠  | ٣٩٢٠٨٣,٠٠  | المجموع                        |

مكتب المحاسبة والشؤون المالية  
عبدالله شاهر القحطاني  
للمراجعة والاستشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢٦٧ - ج.س. ٥٥٥٧٥٥٩٠٧  
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office  
Certified Acct. No. 267  
Audit And Accounting Advisory