

جمعية البر الاهلية بوادي يبه - مركز القوز
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (217)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في 31 ديسمبر 2021
وتقرير مراقب الحسابات

رئيس جمعية
محمد علي السامر

المشرف المالي
ابراهيم عبد الله السحري

مدير الجمعية
احمد ابراهيم السحري



جمعية البر الاهلية بوادي يبه - مركز القوز
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (217)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الفهرس

الصفحة

البيان

2 - 1	تقرير مراقب الحسابات
3	قائمة المركز المالي كما في 31 ديسمبر 2021
4	قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021
5	قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021
17 - 6	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في 31 ديسمبر 2021

رئيس جمعية
محمد علي الشكاح

الرئيس
ابراهيم عبد الله السعد

مدير جمعية
احمد ابراهيم السعد



تقرير مراجع الحسابات

إلى السادة / أعضاء مجلس الإدارة جمعية البر الأهلية بوادي يبه الخيرية - مركز القوز - ترخيص رقم 217

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي:

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية البر الأهلية بوادي يبه "مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم 217"، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في 31 ديسمبر 2021م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والايضاحات المرفقة مع القوائم المالية من رقم 1 إلى رقم 33، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية المهمة.

وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل، من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في 31 ديسمبر 2021م، وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقا لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، بالإضافة الى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية.

أساس الرأي:

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

أمر آخر:

تمت مراجعة القوائم المالية للجمعية للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2020م من قبل مراجع اخر وابدى رأي غير متحفظ بتاريخ 20 مايو 2021م مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية:

تعتبر الإدارة مسئولة عن إعداد وعرض القوائم المالية بشكل عادل وفقاً لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، بالإضافة الى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية. وكذلك عن نظام الرقابة الداخلية الذي تعتمده الإدارة ضرورياً لإعداد قوائم مالية خالية من الأخطاء الجوهرية سواء كانت ناشئة عن غش أو خطأ. وعند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقييم قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، عن الأمور المتعلقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لدى الإدارة لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها، أو ما لم يكن لديها أي خيار آخر واقعي سوى القيام بذلك. والمكلفون بالحوكمة أي (مجلس الإدارة) هما المسئولين عن الاشراف على آلية التقرير المالي في الجمعية.

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل تخلو من التحريف الجوهرى، سواء بسبب غش أو خطأ، وفي إصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، لكنه لا يضمن أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً لمعايير المراجعة ستكشف دائماً عن كل تحريف جوهري متى كان موجوداً. ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتُعد التحريفات جوهريّة إذا كان من المتوقع بدرجة معقولة أن تؤثر، منفردة أو في مجملها، على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية (تمه):

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني، ونلتزم بتزعة الشك المهني طوال عملية المراجعة، ونقوم أيضاً بما يلي:

- تحديد وتقييم مخاطر التحريف الجوهرية في القوائم المالية، سواء بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة تستجيب لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا. ويُعد خطر عدم اكتشاف التحريف الجوهرية الناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو إغفال ذكر متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز للرقابة الداخلية.

- التوصل إلى فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم إجراءات المراجعة المناسبة في ظل الظروف القائمة. وليس لغرض إبداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية.

- تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات المتعلقة بها التي أعدها الإدارة.

- التوصل إلى استنتاج بشأن مدى مناسبة استخدام الإدارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة، وما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهرية متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة استناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها. وإذا خالصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهرية، فإن علينا أن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو علينا أن نقوم بتعديل رأينا إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية. وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي يتم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع. ومع ذلك، فإن أحداثاً أو ظروفًا مستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.

ونحن نتواصل مع المكلفين بالحوكمة فيما يتعلق بجملة أمور من بينها نطاق المراجعة وتوقيتها المخطط لهما والنتائج المهمة للمراجعة، بما في ذلك أي أوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية اكتشفناها أثناء المراجعة.

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى:

وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الخيرية المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي للجمعية، وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحتفظ بها.

عن شركة العوفي والحري

محاسبون ومراجعون قانونيون


عبد الله بن صالح الحربي
محاسب قانوني ترخيص رقم 518



التاريخ: 1444/04/08هـ

الموافق: 2022/11/02م

الصادر: HCPA 11671/2022142

جمعية البر الاهلية بوادي يبه

للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021م

جمعية البر الاهلية بوادي يبه - مركز القوز
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (217)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في 31 ديسمبر 2021
المبالغ بالريال السعودي

2020	2021	ايضاح	الموجودات
			الموجودات المتداولة
6,155,576	7,479,931	(6)	النقد بالصندوق و لدي البنوك
933,342	852,270	(7)	مدينون وارصدة مدينة أخرى, بالصافي
7,088,918	8,332,201		إجمالي الموجودات المتداولة
			أصول الأوقاف
2,553,250	2,893,965	(8)	صافي أصول الأوقاف
2,553,250	2,893,965		إجمالي إلى الإستثمارات والأصول المالية
			الموجودات غير المتداولة
2,118,268	2,611,283	(9)	صافي الأصول الاستثمارية
3	13,730	(10)	صافي العقارات والالات والمعدات
22,400	15,400	(11)	صافي الاصول الغير ملموسة
38,900	887,198	(12)	مشاريع تحت التنفيذ
2,179,571	3,527,611		إجمالي الموجودات غير المتداولة
11,821,739	14,753,777		إجمالي الموجودات
			المطلوبات وصافي الأصول
			المطلوبات المتداولة
1,051,000	1,551,000	(13)	القروض
1,051,000	1,551,000		إجمالي المطلوبات المتداولة
			المطلوبات الغير المتداولة
239,349	286,720	(14)	مخصص نهاية الخدمة
239,349	286,720		إجمالي المطلوبات الغير متداولة
			صافي الأصول
1,426,765	1,641,207		صافي الأصول غير المقيدة
5,353,658	7,393,421	(29)	صافي الأصول المقيدة
3,750,967	3,881,429	(30)	صافي اصول اوقاف
10,531,390	12,916,057		إجمالي صافي الأصول
11,821,739	14,753,777		إجمالي المطلوبات
			وصافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (1) الى رقم (33) جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

رئيس الجمعية
محمد بن عبد الله بن شريم

رئيس مجلس إدارته
أحمد بن عبد الله بن شريم

مدير الجمعية
أحمد بن عبد الله بن شريم



جمعية البر الاهلية بوادي بيه - مركز القوز
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (217)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021
المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	إجمالي 2021	إجمالي 2020
الإيرادات والمكاسب					
التبرعات النقدية العامة	326,348	-	-	326,348	214,147
التبرعات النقدية المقيدة	-	3,677,559	-	3,677,559	2,358,667
تبرعات منصة احسان	-	1,422,050	-	1,422,050	-
إيرادات تأجير	6,000	-	-	6,000	4,200
التبرعات العينية	-	636,840	-	636,840	706,746
تبرعات عينية أصول استثمارية	-	-	-	-	820,000
إيرادات اوقاف	-	-	579,030	579,030	273,381
إيرادات الاشتراكات	4,000	-	-	4,000	2,600
عوائد شركات محافظ اراضية	11,122	-	-	11,122	-
تبرعات الزكاة	-	1,059,288	-	1,059,288	958,700
مبيعات سلع وخدمات	1,980	-	-	1,980	-
إيرادات أنشطة	-	-	-	-	281,740
إعانات وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية	-	956,368	-	956,368	600,000
صافي الأصول المحررة من القيود					
إعادة التصنيف لتحقيق قيد	6,160,910	(5,712,342)	(448,568)	-	-
الإستخدام					
إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة	6,510,360	2,039,763	130,462	8,680,585	6,220,181
المصروفات والخسائر					
المساعدات النقدية	2,140,558	-	-	2,140,558	2,095,979
مصاريف البرامج والأنشطة	780,237	-	-	780,237	99,511
مصاريف منصة احسان	723,300	-	-	723,300	-
مصروفات الحوكمة	491	-	-	491	-
مصروفات محملة على النشاط	435,321	-	-	435,321	-
مساعداة الزكاة	582,012	-	-	582,012	304,090
مصاريف الاوقاف	83,510	-	-	83,510	-
المساعداة العينية	1,079,910	-	-	1,079,910	1,332,859
مصاريف جمع الاموال	163,049	-	-	163,049	78,070
المصروفات العمومية والإدارية	626,686	-	-	626,686	900,533
اهلاك أصول الأوقاف	99,841	-	-	99,841	82,219
إهلاك العقارات والآلات والمعدات	2,740	-	-	2,740	-
اهلاك الأصول الاستثمارية	162,676	-	-	162,676	487,148
اطفاء الأصول الغير ملموسة	7,000	-	-	7,000	2,800
مصاريف الاستثمار	2,700	-	-	2,700	-
إجمالي المصروفات والخسائر	6,890,031	-	-	6,890,031	5,383,209
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	(379,671)	2,039,763	130,462	1,790,554	836,972
البنود الاستثنائية					
ارباح إعادة تقييم الأصول الاستثمارية	655,691	-	-	655,691	-
ارباح إعادة تقييم الأصول الأوقاف	440,556	-	-	440,556	-
مصروف مبالغ مشترك في تحصيلها	(502,134)	-	-	(502,134)	-
التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية	594,113	-	-	594,113	-
التغير في صافي الأصول	214,442	2,039,763	130,462	2,384,667	836,972
صافي الأصول في بداية السنة	1,426,765	5,353,658	3,750,967	10,531,390	9,694,418
صافي الأصول في نهاية السنة	1,641,207	7,393,421	3,881,429	12,916,057	10,531,390

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (1) الى رقم (33) جزأ لا يتجزأ من القوائم المالية

رئيس الجمعية
محمد علي رشيد

المشرف المالي
أ. م. أحمد عبد الله

مراجعة محاسبية
أ. م. أحمد عبد الله



جمعية البر الاهلية بوادي يبه - مركز القوز
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (217)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021
المبالغ بالريال السعودي

2020	2021	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
836,972	2,384,667	التغير في صافي الأصول
-	(655,691)	ارباح إعادة تقييم الأصول الاستثمارية
-	(440,556)	ارباح إعادة تقييم الأصول اوقاف
-	502,134	مخصصات مبالغ مشكوك في تحصيلها
82,219	99,841	اهلاك أصول الأوقاف
487,148	162,676	اهلاك أصول استثمارية
-	2,740	إهلاك العقارات والآلات والمعدات
39,667	47,371	نهاية الخدمة
2,800	7,000	إطفاء الأصول الغير ملموسة
1,448,806	2,110,182	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
(277,342)	(421,062)	التغيرات في الأصول والالتزامات المتداولة
1,171,464	1,689,120	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
-	(16,467)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التشغيلية
28,060	-	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(15,560)	(848,298)	شراء أصول ثابتة
(820,000)	-	استيعادات مشروعات تحت التنفيذ
(807,500)	(864,765)	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
496,000	500,000	تبرعات عينية أصول استثمارية
496,000	500,000	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة الاستثمارية
859,964	1,324,355	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
5,295,612	6,155,576	القروض
6,155,576	7,479,931	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التمويلية

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (1) الى رقم (33) جزأ لا يتجزأ من القوائم المالية

رئيس الجمعية
محمد علي شري

المشرف المالي
أبراهيم عبد السمير

مدير الجمعية
صايب احمد ريس



جمعية البر الاهلية بوادي بيه - مركز الفوز
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (217)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في 31 ديسمبر 2021

1. التكوين والنشاط

الجمعية الخيرية بوادي بيه الخيرية بمركز الفوز هي جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (217) وتاريخ 21/07/1423 هجريا ومركزها القنفذة - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية.

وتتمثل أهداف الجمعية طبقا لنظامها الأساسي في ما يلي:

تقديم المساعدات المالية والعينية للأسر المستحقة
القيام ببعض المشاريع الخيرية كمشروع الحج فريضة
المساعدة في رفع المستوى الصحي والثقافي والتعليمي والاجتماعي للمستفيدين من خدماتها
تقديم الإعانات اللازمة كإعانات الزواج والخدمات العامة وبناء وتحسين المنازل

تبدأ السنة المالية للجمعية بداية من أول شهر يناير من كل سنة ميلادية وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من نفس السنة الميلادية.

2. أسس إعداد وعرض القوائم المالية

يتم عرض وإعداد القوائم المالية طبقا للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح المطبقة في المملكة العربية السعودية بالإضافة إلى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية بالإضافة إلى ذلك يتم إعداد القوائم المالية وفقا لمفهوم الاستمرارية.

3. أساس القياس

تتبع الجمعية، مبدأ التكلفة التاريخية في تسجيل موجوداتها والتزاماتها وأساس الاستحقاق المحاسبي في تسجيل إيراداتها ومصروفاتها

4. استخدام الاحكام وتقديرات عدم التأكد :-

إن إعداد القوائم المالية وفقا للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها والتي يتطلب فيها استخدام التقديرات والاقتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المسجلة خلال تلك السنة وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة حول الأحداث والأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .

أ. الأعمار الإنتاجية للممتلكات والآلات والمعدات

بلغت صافي القيمة الدفترية للممتلكات والآلات والمعدات 13,730 ريال سعودي في 31 ديسمبر 2021م، (إيضاح رقم 7)، تقوم الإدارة بتحديد الأعمار الإنتاجية للأصول الثابتة على أساس الاستخدام المتوقع للأصل وتقدم الأصل والتطور التكنولوجي وفقا للخبرة السابقة للإدارة في مجال النشاط. إن التغيير في العمر الافتراضي للأصول ربما يؤثر على قيمة الإهلاك في المستقبل الذي سوف يسجل بقائمة الأنشطة.

رئيس جمعية
محمد علي بن سبيح

المشرف المالي
أبراهيم عبد الله السعيد

مدير الجمعية
أحمد إبراهيم السعيد



جمعية البر الاهلية بوادي بيه - مركز القوز
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (217)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في 31 ديسمبر 2021

5. ملخص السياسات المحاسبية الهامة:

فيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المطبقة عند إعداد القوائم المالية، تتم تطبيق هذه السياسات بشكل ثابت على جميع السنوات المعروضة، ما لم ينص على خلاف ذلك.

أ. النقد وما في حكمه:

يتضمن النقد بالصندوق ولدى البنوك النقدية بالصناديق والأرصدة البنكية والاستثمارات الأخرى عالية السيولة القابلة إلى التحويل إلى مبالغ نقدية معلومة والتي تستحق خلال ثلاثة أشهر أو أقل من تاريخ شرائها.

ب. مدينون متنوعون وذمم مدينة أخرى

تتضمن الذمم المدينة، والمقدمات والأرصدة المدينة الأخرى القيمة الاسمية مخصوما منها أية مبالغ من المتوقع عدم تحصيلها والتي يتم تقديرها في نهاية السنة المالية عندما يكون من غير المحتمل تحصيل المبلغ بالكامل كما يتم تخفيض قيمة الذمم المدينة والأرصدة المدينة الأخرى إلى القيمة القابلة للتحصيل، هذا ويتم إثبات الأرصدة المدينة بالتكلفة ناقصا خسائر الإنخفاض في القيمة (إن وجدت).

ت. ممتلكات وآلات ومعدات

تظهر الممتلكات والآلات والمعدات بالتكلفة بعد خصم الإهلاكات المتراكمة. تعتبر مصروفات الإصلاح والصيانة مصروف إيرادي، أما مصروفات التحسينات فتعتبر مصروفات رأسمالية. ويجري إهلاك الممتلكات والآلات والمعدات على أساس حياتها العملية المقدرة وفقا لطريقة القسط الثابت ويتم إهلاك التحسينات على المباني المستأجرة على أساس الحياة العملية المقدرة لهذه التحسينات أو المتبقي من مدة الإيجار أيهما ينتهي أو لا.

الأصل المباع أو المستبعد واستهلاكه المتراكم يتم حذفه من الحسابات بتاريخ بيعه أو استبعاده، ويتم إثبات الربح أو الخسارة الناتجة ضمن قائمة الأنشطة، وتقدر الأعمار التشغيلية للممتلكات والآلات والمعدات كما يلي:

السنوات	مباني
25	أثاث ومفروشات
10	سيارات
5	أجهزة ومعدات
6.67	ث. الممتلكات استثمارية

تتمثل الممتلكات الاستثمارية في الآرا - ي او العقارات المحتفظ بها ويتم قياسها أوليا بالتكلفة ويتم قياسها لاحقا بالقيمة العادلة بنهاية كل فترة مالية ما لم تؤكد الجمعية تكاليف أو جهد غير مبرر.

يتم الحصول على القيمة العادلة للعقارات الاستثمارية من الاسعار الحالية السائدة في السوق لعقارات مماثلة وتحدد القيمة العادلة وفق تقويم يتم اجراؤه من قبل خبير متمدن مستقل لديه مؤهل مهني معترف به وخبره حديثه في تثمين المباني والكاننة في نفس موقع عقار الجمعية، ولتحديد القيمة العادلة يتم الرجوع إلى الظروف السائدة في السوق وأحدث معاملات بيع لعقارات مماثلة، يتم حساب الاستهلاك بتوزيع تكلفة العقارات الاستثمارية ناقصا قيمتها المتبقية على مدى اعمارها الانتاجية المقدرة باستخدام طريقة القسط الثابت، وقد تم تقدير الاعمار الانتاجية لها كما يلي:

ج. مشروعات تحت التنفيذ

تتمثل مشروعات تحت التنفيذ في المبالغ التي تم انفاقها بغرض انشاء او شراء اصول ثابتة حتى تصبح جاهزة للاستخدام في التشغيل حينئذ تحول لبنند (العقارات والآلات ومعدات / اصول اوقاف)، ويتم اثبات مشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة بعد خصم مجمع خسائر ا لهبوط.

ح. دائنون متنوعون وذمم دائنة أخرى

تتضمن الذمم الدائنة، ذمم الموردين والمستحقات والأرصدة الدائنة الأخرى والتي تمثل الالتزامات على السلع المستلمة والخدمات المقدمة للجمعية قبل نهاية الفترة المالية ولم تسدد حتى تاريخ المركز المالي للجمعية.

رئيس الجمعية
محمد بن عبد الله بن عبد الله

المشرف المالي
إبراهيم عبد الله بن عبد الله

محاسب الجمعية
إبراهيم عبد الله بن عبد الله



جمعية البر الاهلية بوادي بيه - مركز القوز
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (217)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في 31 ديسمبر 2021

خ. قائمة الأنشطة:

- تتضمن قائمة الأنشطة الإيرادات والمكاسب والمصروفات والخسائر والتحويلات بين فئات الأصول وتعرض قائمة الأنشطة تفاصيل التغير في صافي الأصول المقيده وغير المقيده وكذلك اصول الاوقاف كما يلي:-
- الأصول غير المقيده هي الأصول التي لا تخضع لقيود من جانب المتبرع ومن ثم فهي تقع تحت السيطرة الكاملة للجمعية وقد تكون الأصول غير المقيده أصول مالية أو عينية.
 - الأصول المقيده وهي الأصول الخاضعة لقيود من جانب المتبرع وهذه القيود مرتبطة باستخدام تلك الأصول لأغراض محدودة سواء من حيث قيود الاستخدام أو قيود التوقيت وقد تكون الأصول غير المقيده أصول مالية أو عينية.
 - التغير في صافي الأصول غير المقيده يمثل مقدار الزيادة أو النقص الناتج من الاتي:-
 - 0 الإيرادات والمصروفات التي لا تمثل تغيير في صافي الأصول المقيده أو صافي الأصول الاوقاف.
 - 0 التحويلات وإعادة تصنيف من وإلى فئات صافي الأصول الأخرى نتيجة رفع القيود من قبل المتبرع أو انقضاء القيد بمرور الوقت أو استيفاءه من قبل الجمعية.
 - التغير في صافي الأصول المقيده يمثل مقدار الزيادة و النقص الناتج عن الاتي:-
 - 0 التبرعات التي تخضع لقيود المتبرع والتي ترفع اما بمرور الوقت أو باستيفائه من قبل الجمعية.
 - 0 التحويلات وإعادة تصنيف من وإلى فئات صافي الأصول الأخرى نتيجة رفع القيود من قبل المتبرع أو انقضاء القيد بمرور الوقت أو استيفاءه من قبل الجمعية.

ج. الإيرادات والتبرعات

- تتمثل الإيرادات والمكاسب في التبرعات والاعانات والصدقات والهبات والتي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة ويتم معالجة الإيرادات كما يلي:-
- يتم إثبات الاعانات طبقاً لأساس الاستحقاق وذلك عندما تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها بتحديد كيفية الاستخدام في المستقبل وان تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة , وان يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية.
 - وفيما عدا ذلك يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً للأساس النقدي.
 - يتم إثبات التبرعات العينية والتي تكون في صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن الإيرادات عند إمكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المقررة لتلك التبرعات للقيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات.

ح. المصروفات والمساعدات

- تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف الجمعية , وكذلك المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي:- 0 يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق.
- 0 يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي.
 - 0 يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق.

خ. التبرعات

- يتم تصنيف التبرعات التي تتلقاها الجمعية من قبل المتبرعين إلى تبرعات مقيده وتبرعات اوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين.
- د. التبرعات العينية:
- يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في السنة المحاسبية التي تم استلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الاعتراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها.
- ذ. مخصص مكافأة نهاية الخدمة

تقوم الجمعية باحتساب مخصص مكافأة نهاية الخدمة وفقاً لمتطلبات نظام العمل والعمال بالمملكة العربية السعودية , علماً بأن الجمعية لم تستخدم طريقة وحدة الائتمان المخططة لقياس التزاماتها والتكلفة بموجب خطط المنافع المحددة عن طريق التقويم الاكتواري, وذلك تمسحياً مع مفهوم الموازنة بين المنفعة والتكلفة لأنها تنطوي على تكلفة وجهد لا مبرر لهما , وتعتقد الإدارة أنها غير هامة نسبياً وليس لها تأثير جوهري على القوائم المالية , فيما يتعلق بالعاملين السعوديين تقوم الجمعية بالمساهمة تمسحياً مع أنظمة المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية وتحسب ك نسبة مئوية من اجور الموظفين , تقتصر التزامات الجمعية على هذه المساهمات والتي تصرف عند استحقاقها من قبل الهيئة العامة

ش. قائمة التدفقات النقدية

تم إعداد قائمة التدفقات النقدية بالطريقة غير المباشرة:

رئيس الجمعية
م. ع. ع. ع.

جمعية البر الأهلية بوادي بيه
م. ع. ع. ع.

م. ع. ع. ع.

جمعية البر الاهلية بوادي يبه - مركز القوز
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (217)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في 31 ديسمبر 2021

2020	2021	إيضاح : (6) النقد بالصندوق ولدى البنوك :-
3,359,197	4,485,927	بنك الراجحي - عام
601	265	بنك الراجحي - أيتام
1	60	بنك الراجحي - زكاة
1,217,500	23,933	بنك الراجحي - وقف
516,300	594,107	بنك البلاد - العام
2,003	33,578	بنك البلاد - أيتام
20	36,597	بنك البلاد - زكاة
858	21,313	بنك البلاد - وقف
1,111	11,695	بنك البلاد - صدقات
497,138	1,504,005	البنك الأهلي - رئيسي
341,366	570,204	البنك الأهلي - أيتام
103,954	168,116	البنك الأهلي - زكاة
90,672	5,275	البنك الأهلي - وقف
24,855	24,856	البنك الأهلي - الأسواق الخيرية
6,155,576	7,479,931	الاجمالي

2020	2021	إيضاح : (7) مدينون وارصدة مدينة أخرى، بالصافي :-
51,000	51,000	محفظة الأسر المنتجة - الصندوق الخيري
510,842	933,154	محفظة الأسر المنتجة - بنك التنمية
268,700	260,200	محفظة الأسر المنتجة - السبيعي
59,300	77,050	محفظة الأسر المنتجة - العيسى
43,500	33,000	ذمم مدينه أخرى
	(502,134)	*مخصص مبالغ مشكوك في تحصيلها
933,342	852,270	الاجمالي

2020	2021	*مخصص مبالغ مشكوك في تحصيلها :-
-	-	الرصيد في بداية السنة
-	502,134	المكون خلال السنة
-	-	المستخدم خلال السنة
-	502,134	الرصيد نهائية المدة

رئيس الجمعية
محمد بن عبد الله بن سويح

المشرف العام
الشيخ
أحمد بن عبد الله بن سويح

مدير الجمعية
محمد بن عبد الله بن سويح



جمعية البر الاهلية بواحي بيه - مركز القوز
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (217)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتعلقة للقوائم المالية كما في 31 ديسمبر 2021

إيضاح : (8) صافي أصول الاوقف :-

البيان	تكلفة الأصول في 2021/01/01	إضافات خلال العام	إرباح تقييم أصول الأوقف	تكلفة الأصول في 2021/12/31	مجمع الإهلاكات في 2021/01/01	إهلاكات العام	مجمع الإهلاك المستبعد	مجمع الإهلاكات في 2021/12/31	صافي قيمة الأصول في 31-12-2021	صافي قيمة الأصول في 2020
الأراضي	580,000	-	-	580,000	-	-	-	-	580,000	580,000
المباني	2,055,469	-	440,556	2,496,025	82,219	99,841	-	182,060	2,313,965	1,973,250
الإجمالي	2,635,469	-	440,556	3,076,025	82,219	99,841	-	182,060	2,893,965	2,553,250

إيضاح : (9) صافي الأصول الاستثمارية :-

البيان	تكلفة الأصول في 2021/01/01	إضافات خلال العام	إرباح تقييم الأصول الاستثمارية	تكلفة الأصول في 2021/12/31	مجمع الإهلاكات في 2021/01/01	إهلاكات العام	مجمع الإهلاك المستبعد	مجمع الإهلاكات في 2021/12/31	صافي قيمة الأصول في 31-12-2021	صافي قيمة الأصول في 2020
الأراضي	775,000	-	390,160	1,165,160	-	-	-	-	1,165,160	775,000
المباني	2,011,444	-	265,531	2,276,975	668,176	162,676	-	830,852	1,446,123	1,343,268
الإجمالي	2,786,444	-	655,691	3,442,135	668,176	162,676	-	830,852	2,611,283	2,118,268

إيضاح : (10) صافي الأصول الثابتة :-

البيان	تكلفة الأصول في 2021/01/01	إضافات خلال العام	الاستبعادات خلال العام	تكلفة الأصول في 2021/12/31	مجمع الإهلاكات في 2021/01/01	إهلاكات العام	مجمع الإهلاك المستبعد	مجمع الإهلاكات في 2021/12/31	صافي قيمة الأصول في 31-12-2021	صافي قيمة الأصول في 2020
المباني	241,700	-	-	241,700	241,699	-	-	241,699	1	1
أثاث ومفروشات	68,694	-	-	68,694	68,693	-	-	68,693	1	1
أجهزة وآلات وعدد	58,204	13,767	-	71,971	58,203	2,065	-	60,268	11,703	1
أجهزة حاسب الي	-	2,700	-	2,700	-	675	-	675	2,025	*
الإجمالي	368,598	16,467	-	385,065	368,595	2,740	-	371,335	13,730	3

إيضاح : (11) صافي الأصول الغير ملموسة :-

البيان	تكلفة الأصول في 2021/01/01	إضافات خلال العام	الاستبعادات خلال العام	تكلفة الأصول في 2021/12/31	مجمع الإهلاكات في 2021/01/01	إهلاكات العام	مجمع الإهلاك المستبعد	مجمع الإهلاكات في 2021/12/31	صافي قيمة الأصول في 31-12-2021	صافي قيمة الأصول في 2020
تراخيص برامج	28,000	-	-	28,000	5,600	7,000	-	12,600	15,400	22,400
الإجمالي	28,000	-	-	28,000	5,600	7,000	-	12,600	15,400	22,400

مراجعة
محاسبية
مراجعة
محاسبية



المستحق
البر
المستحق
البر



مراجعة
محاسبية
مراجعة
محاسبية

جمعية البر الاهلية بوادي بيه - مركز القوز
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (217)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في 31 ديسمبر 2021

إيضاح : (12) مشاريع تحت التنفيذ :-

تتمثل مشروعات تحت التنفيذ في قيمة اعمال انشائية على ارض اثر اوقاف بقيمة 887,198 ريال سعودي في تاريخ 31/12/2021

إيضاح : (13) القروض :-

2020	2021	
1,000,000	1,500,000	قرض بنك التنمية - الأسر المنتجة
51,000	51,000	قرض الصندوق الخيري - الأسر المنتجة
1,051,000	1,551,000	الإجمالي

إيضاح : (14) مخصص مكافأة نهاية الخدمة :-

2020	2021	
199,682	239,349	رصيد اول المدة
39,667	47,371	المكون خلال العام
-	-	المسدد خلال العام
239,349	286,720	رصيد اخر المدة

إيضاح : (15) التبرعات النقدية المقيدة :-

2020	2021	
951,561	985,339	تبرعات - كفالات ايتام
184,900	122,800	تبرعات - كفالات اسر
15,996	9,010	تبرعات- كفارات يمين
7,231	24,300	تبرعات - ايجارات
7,231	5,000	تبرعات - علاجية
29,655	6,150	تبرعات - الحقنية المدرسية
453,818	107,966	تبرعات - السلة الرمضانية
86,081	48,640	تبرعات - كسوة العيد
65,258	86,586	تبرعات - الذبيحة الرمضانية
-	63,447	تبرعات - زكاة الفطر
130,178	130,678	تبرعات - اضية العيد
-	4,673	تبرعات - إفطار صائم
-	8,100	تبرعات - سقيا ماء
-	1,074,899	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - السلة الغذائية
-	185,500	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - الاجهزة الكهربائية
-	70,000	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - صيانة منازل المستفيدين
-	45,500	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - المستلزمات الطبية للمستفيدين
108,131	44,449	تبرعات - تفريج كربه
-	154,000	تبرعات - صيانة اجهزة المستفيدين
100,000	40,000	تبرعات - زواج
-	37,500	تبرعات - بناء خزانات
146,541	82,500	تبرعات - ترميم منازل
-	111,860	تبرعات - سقيا غيث
-	142,162	تبرعات - منازل
-	86,500	الاسر المنتجة - تدريب وتأهيل
17,000	-	حفر ابار
20,610	-	نفحات الصيف
34,476	-	اطعام الطعام
2,358,667	3,677,559	الإجمالي



رئيس الجمعية
محمد بن عبد الله

مدير عام
محمد بن عبد الله



مدير عام
محمد بن عبد الله

جمعية البر الأهلية بوادي بيه - مركز القوز
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (217)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في 31 ديسمبر 2021

2020	2021	إيضاح : (16) تبرعات منصة احسان :-
-	470,000	دعم منصة احسان - بناء منازل
-	420,000	دعم منصة احسان - ترميم منازل
-	420,000	دعم منصة احسان - سداد ايجارات
-	112,050	دعم منصة احسان - ترميم منازل
-	1,422,050	

2020	2021	إيضاح : (17) التبرعات العينية :-
22,000	40,040	تبرعات عينية - ارز
15,070	3,300	تبرعات عينية - سقيا ماء
2,500	133,000	تبرعات عينية - اجهزة كهربائية
-	143,900	تبرعات عينية - السلة الرمضانية
-	316,600	تبرعات عينية - تمر
2,500	-	ادوية طبية
662,676	-	اطعام الطعام
2,000	-	اثاث منزلي
706,746	636,840	الاجمالي

2020	2021	إيضاح : (18) إيرادات اوقاف :-
-	248,730	وقف اثر
-	159,400	إيراد الوقف الأول
-	170,900	إيراد وقف الوالدين
273,381	-	إيرادات اوقاف
273,381	579,030	الاجمالي

2020	2021	إيضاح : (19) أعاتات وزارة الشؤون الاجتماعية :-
-	418,068	المنح الحكومي - السلة الغذائية
600,000	70,000	المنح الحكومي - دعم التشغيل
-	28,300	المنح الحكومي - مدير المشاريع
-	440,000	المنح الحكومي - كسوة العيد
600,000	956,368	

نفس المحاسبة
محمد بن عبد الله

الحرفي
الشيخ
أحمد بن عبد الله



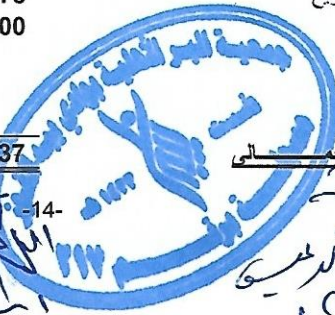
صاحب المحاسبة
محمد بن عبد الله



جمعية البر الاهلية بوادي بيه - مركز القوز
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (217)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في 31 ديسمبر 2021

2020	2021	إيضاح : (20) مساعدات نقدية :-
838,974	929,200	كفالات ايتام
169,500	130,700	كفالات أسر
-	47,420	مساعدات - إطعام الطعام
171,160	507,200	مساعدات - ترميم منازل
15,100	10,434	مساعدات - كفالات يمين
101,180	30,900	مساعدات - تفريج كربة
121,516	1,500	مساعدات - أسر منتجة
-	2,600	مساعدات - ايتام
-	24,600	مساعدات - بناء خزانات
-	70,490	زكاة الفطر
5,508	28,200	إفطار صائم
183,750	450	كسوة العيد
66,695	82,554	الذبيحة الرمضانية
131,833	144,030	اضحية العيد
31,200	2,980	الحقيبة المدرسية
-	82,390	السلة الرمضانية
-	24,300	إيجارات
-	20,610	نفحات الصيف
8,000	-	مساعدات طلابية
11,393	-	مغسلة اموات
14,680	-	حفر ابار
96,126	-	اطعام الطعام
1,600	-	اثاث منزلي
12,150	-	سقيا الماء
5,000	-	مساعدات صحية وعلاج
110,114	-	مساعدات الزواج
2,095,479	2,140,558	الاجمالي

2020	2021	إيضاح : (21) مصاريف البرامج والانشطة :-
-	6,250	تفريج كربه
-	141,823	سوق الاسر المنتجة - كوفي
-	51,240	إعانات زواج
8,309	4,996	برنامج مجتمع واعي
-	12,800	مساعدات أسر منتجة
1,250	3,465	مسابقة اليوم الوطني
1,357	43,005	وحدة التطوع
-	10,996	مسابقة يوم المعلم
-	52,227	مشروع سوق الاسر المنتجة
-	131,293	سقيا غيث
-	14,370	معرض الاسر المنتجة
-	33,813	تدريب وتأهيل
-	71,778	السلة الغذائية
-	86,490	الاجهزة الكهربائية
-	65,560	صيانة اجهزة المستفيدين
-	21,653	صيانة منازل المستفيدين
10,000	5,000	مصاريف برامج وانشطة - مجتمعية
-	8,478	اعانة الوزارة - مدير المشاريع
-	15,000	مساعدات اسرية
59,717	-	الوقف الأول
17,468	-	مبادرة تطوعية
1,410	-	ايوم العالمي للتطوع
99,511	780,237	الاجمالي



مدير عام
مدير مشاريع

مدير عام
مدير مشاريع

مدير عام
مدير مشاريع

جمعية البر الاهلية بوادي بيه - مركز القوز
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (217)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في 31 ديسمبر 2021

2020	2021	إيضاح : (22) مساعدات منصة احسان :-
-	208,400	دعم منصة احسان - بناء منازل
-	143,200	دعم منصة احسان - ترميم منازل
-	371,700	دعم منصة احسان - سداد ايجارات
-	723,300	الاجمالي

2020	2021	إيضاح : (23) مصاريف محملة على النشاط :-
-	421,547	مرتبات واجور وما في حكمها
-	2,400	مزايا وحوافز - تطوير العاملين
-	10,980	مصاريف المستودع
-	394	كفالات ايتام
-	435,321	الاجمالي

2020	2021	إيضاح : (24) مساعدات الزكاه :-
39,400	41,900	مساعدات زكاة - علاجية
34,000	20,000	مساعدات زكاة - زواج
2,800	7,340	مساعدات زكاة - سداد فواتير
14,570	30,220	مساعدات زكاة - صيانة أجهزة المستفيدين
65,820	101,500	مساعدات زكاة - تفريغ كربة
54,050	66,350	مساعدات زكاة - اسرية
-	42,700	مساعدات زكاة - سداد ايجارات
-	247,002	مساعدات زكاة - كسوة العيد
-	25,000	مساعدات زكاة - منازل
14,250	-	السلة الرمضانية
3,000	-	الزكاه المقطوعة
76,200	-	زكاة الفطر
304,090	582,012	

2020	2021	إيضاح : (25) مصاريف الاوقاف :-
-	24,829	صيانة وإصلاح
-	25,600	الرواتب والأجور الأساسية
-	14,441	الكهرباء
-	16,990	المستهلكات
-	1,650	رسوم
-	83,510	الاجمالي

رئيس جمعية
محمد بن عبد الله بن
سعيد



الحرس المالي
أحمد بن عبد الله بن
سعيد



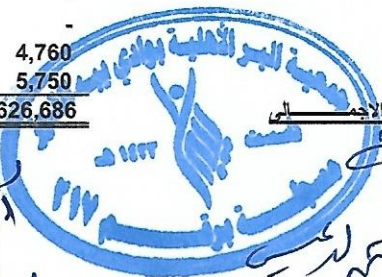
مخابر الجمعية
محمد بن عبد الله بن
سعيد

جمعية البر الاهلية بوادي بيه - مركز القوز
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (217)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في 31 ديسمبر 2021

2020	2021	إيضاح : (26) المساعدات العينية :-
-	458,090	مصرفات عينية - زكاة - السلة الرمضانية
-	49,440	مصرفات عينية - السلة الغذائية
76,360	198,740	مصرفات عينية - أجهزة كهربائية
34,402	40,076	مصرفات عينية - ارز
15,070	4,300	مصرفات عينية - سقيا ماء
9,210	12,664	مصرفات عينية - اثاث منزلي
-	316,600	مصرفات عينية - تمر
2,500	-	ادوية طبية
1,195,317	-	اطعام الطعام
1,332,859	1,079,910	الاجمالي

2020	2021	إيضاح : (27) مصرفات جمع الاموال :-
-	55,514	الرواتب والأجور النقدية
-	15,488	تكاليف موظفي تنمية الموارد
-	690	هاتف وانترنت
-	26,395	المستهلكات
-	22,000	دعايا وإعلان
-	37,321	تنمية الموارد
-	1,880	دورات تدريبية
-	3,761	سفر وانتقالات
78,070	-	مصرفات متنوعة
78,070	163,049	الاجمالي

2020	2021	إيضاح : (28) المصروفات العمومية والإدارية :-
359,738	269,571	مرتبات واجور وما في حكمها
78,000	57,000	ايجارات
9,986	15,293	ادوات كتابية ومطبوعات
34,431	-	تجديد اقامات ورسوم حكومية
16,410	21,057	صيانة وإصلاح
7,669	12,169	محروقات وصيانة سيارات
61,050	15,900	مصاريف دعائية وإعلانات
950	4,305	هدايا عينية
1,645	3,698	رسوم بنكية
20,998	92,509	التأمينات الاجتماعية
9,238	13,296	مصاريف ضيافة ونظافة
15,964	19,126	مصاريف بريد وبرق وهاتف
-	755	مصرفات أخرى
18,338	11,729	كهرباء ومياه
39,667	61,264	نهائية الخدمة
5,190	9,100	تدريب وتأهيل
-	6,646	مصاريف رسوم وإشتراكات
67,778	-	رواتب ومصاريف المستودعات
72,686	-	رواتب ومصاريف تنمية الموارد
3,810	-	مصاريف الجمعية العمومية
70,298	-	تسويق مشاريع
4,967	2,758	سفر وانتقالات
1,020	-	تجهيزات
700	-	تامين طبي وعلاج
-	4,760	استهلاكات
-	5,750	اتعاب مهنية
900,533	626,686	الاجمالي



Handwritten signatures and notes at the bottom of the page, including names like 'محمد بن عبد الله' and 'محمد بن عبد الرحمن'.

جمعية البر الالهية بوادي يبه - مركز القوز
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (217)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في 31 ديسمبر 2021

2020	2021	إيضاح : (29) صافي الأصول المقيدة :-
1,291,178	1,210,364	الزكاة
846,785	802,924	تبرعات - كفالات إيتام
1,024,447	513,711	تبرعات - كفالات أسر
55,731	55,731	تبرعات - إيجارات
3,111	8,111	تبرعات - علاجية
16,999	20,169	تبرعات - الحقيبة المدرسية
453,818	479,394	تبرعات - السلة الرمضانية
341,564	389,754	تبرعات - كسوة العيد
66,182	42,655	تبرعات - إفطار صائم
21,051	9,718	تبرعات - سقيا ماء
292,955	300,254	تبرعات - تفريغ كربه
8,886	95,390	صيانة اجهزة المستفيدين (تبرع بواسطة الوزارة)
6,950	55,227	اطعام الطعام
102,647	60,541	تبرعات المساجد
9,268	25,250	اعانة شراء سيارة
60,541	2,320	حفر ابار
25,250	518,420	اعانة الوزارة للمشروعات الاستثمارية
2,320	48,200	تبرعات زاد الاسرة
653,741	4,032	تبرعات - الذبيحة الرمضانية
48,200	261,600	تبرعات - دعم منصة احسان - بناء منازل
1,424	23,812	تبرعات - دعم منصة احسان - ترميم منازل
20,610	48,300	تبرعات - دعم منصة احسان - سداد ايجارات
-	12,900	تبرعات - بناء خزانات
-	51,187	الاسر المنتجة - تدريب وتأهيل
-	1,433,068	السلة الغذائية (تبرع بواسطة الوزارة)
-	119,760	الاجهزة الكهربائية (تبرع بواسطة الوزارة)
-	70,000	صيانة منازل المستفيدين (تبرع بواسطة الوزارة)
-	45,500	المستلزمات الطبية للمستفيدين (تبرع بواسطة الوزارة)
-	70,000	إعانة الوزارة - دعم التشغيل
-	19,822	اعانة الوزارة - مدير المشاريع
-	440,000	اعانة الوزارة - كسوة العيد
-	60,847	ترميم منازل
-	94,460	عينية - السلة الرمضانية
5,353,658	7,393,421	الاجمالي

2020	2021	إيضاح : (30) صافي أصول الأوقاف :-
1,300,967	1,431,429	تبرعات الأوقاف
2,450,000	2,450,000	اعانة الوزارة لدعم الانشاءات
3,750,967	3,881,429	الاجمالي

مدير الجمعية
مدير الأوقاف
مدير الشؤون المالية
مدير الشؤون الإدارية
مدير الشؤون القانونية
مدير الشؤون العامة
مدير الشؤون الفنية
مدير الشؤون الصحية
مدير الشؤون الاجتماعية
مدير الشؤون الثقافية
مدير الشؤون الرياضية
مدير الشؤون الترفيهية
مدير الشؤون التعليمية
مدير الشؤون البحثية
مدير الشؤون الإعلامية
مدير الشؤون العلاقات العامة
مدير الشؤون التسويقية
مدير الشؤون المبيعات
مدير الشؤون الخدمات
مدير الشؤون التشغيلية
مدير الشؤون الهندسية
مدير الشؤون البيئية
مدير الشؤون الأمنية
مدير الشؤون القانونية
مدير الشؤون المالية
مدير الشؤون الإدارية
مدير الشؤون العامة
مدير الشؤون الفنية
مدير الشؤون الصحية
مدير الشؤون الاجتماعية
مدير الشؤون الثقافية
مدير الشؤون الرياضية
مدير الشؤون الترفيهية
مدير الشؤون التعليمية
مدير الشؤون البحثية
مدير الشؤون الإعلامية
مدير الشؤون العلاقات العامة
مدير الشؤون التسويقية
مدير الشؤون المبيعات
مدير الشؤون الخدمات
مدير الشؤون التشغيلية
مدير الشؤون الهندسية
مدير الشؤون البيئية
مدير الشؤون الأمنية

قبل مجلس إدارة الجمعية في تاريخ 1/11/2022م