

جمعية البر الخيرية بالخفجي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٨٥)
القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

الصفحة

٣- ٢	تقرير مراجع الحسابات
٤	قائمة المركز المالي
٥	قائمة الأنشطة
٦	قائمة التدفقات النقدية
١٧- ٧	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير مراجع الحسابات

رئيس جمعية البر الخيرية بالخفجي

الخفجي - المملكة العربية السعودية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته، ، ،

الرأي

لقد راجعنا قائمة المركز المالي لجمعية البر الخيرية بالخفجي، مسجلة بالمركز الوطني لتقييم القطاع غير الربحي برقم (٨٥) كما في ٢١ ديسمبر ٢٠٢٤م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية اليابانية.

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة للجمعية تعرض بعد من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٢١ ديسمبر ٢٠٢٤م وأدائها المالي وتدققتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً لمعايير المنشآت الغير هادفة للربح المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي تعتمدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

تمت مراجعتنا وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. إن مسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسؤوليات مراجع الحسابات حول مراجعة القوائم المالية" في تقريرنا. وفقاً للميثاق الدولي لسلوك وأداب المهنة للمحاسبين المهنيين (بما في ذلك معايير الاستقلال الدولي) المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعة القوائم المالية، كما أنها التزمتنا بمسؤوليتها الأخلاقية الأخرى وفقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

مسؤوليات الإدارة عن القوائم المالية

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، وعن أنظمة الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لتمكنه من إعداد قوائم مالية خالية من الأخطاء الجوهرية، سواءً كانت ناتجة عن 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 عملياتها، أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك.

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية

تمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عمّا إذا كانت القوائم المالية كلّ خالية من تحريف جوهري سواءً بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا، إن التأكيد المعقول هو مستوى عالٌ 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 تحريف جوهري عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ التحريفات عن الغش أو الخطأ، وتُعد جوهريّة إذا 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 وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة. وعليها أيضاً:

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية وتقديرها سواءً بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا. وبعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطير الناتج عن خطأ، نظرًا 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.

تقرير المراجع المستقل إلى السادة / رئيس جمعية البر الخيرية بالخفجي
الخفجي - المملكة العربية السعودية
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته، ، ،

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية (تمة)

- تقويم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
 - استنتاج مدى ملائمة استخدام الإدارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري ذا علاقة بأحداث أو ظروف قد تشير شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمؤسسة مستمرة. وإذا ما استنتجنا وجود عدم تأكيد جوهري، يتعين علينا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، وإذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، يتعين علينا تعديل رأينا. تستند 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.
 - تقييم العرض العام وهيكل ومحظى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وفيما إذا كانت القوائم المالية تظهر المعاملات والأحداث ذات علاقة بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.
 - نقوم بإبلاغ الإدارة، من بين أمور أخرى، بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج المهمة للمراجعة، بما في ذلك أي قصور مهمة في الرقابة الداخلية يتم اكتشافها خلال مراجعتنا.
 - الرأي حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى
- وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات اللائحة الأساسية جمعية البر الخيرية بالخفجي والتعليمات المنظمة لها، وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحتفظ بها.

عن شركة فهد عبيد الحافي
محاسبون قانونيون واستشاريون

محاسب قانوني
فهد الحافي
ترخيص رقم ٥٤٤

شركة فهد عبيد الحافي

محاسبون قانونيون واستشاريون
مهنية ذات مسؤولية محدودة
سجل تجاري ١٠١٤٦٤٨٥٥

الرياض ١٤٤٦/١١/١٤
الموافق ٢٠٢٥/٠٥/١٢ م

جمعية البر الخيرية بالخفجي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الريحي برقم (٨٥)
قائمة المركز المالي
كما في ٢١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	إيضاح	
			الأصول
			الأصول غير المتداولة
٥٥٣,١٨٢	٤٩٠,٩٣٢	٤	ممتلكات وألات ومعدات - الصافي
١٣,٥٥٧,٨٨١	١٢,٥٦٧,٠٥٧	٥	أصول الأوقاف - الصافي
٢,٠٠٠	١,٠٠٠	٦	أصول غير ملموسة - الصافي
٩٣,٩٦٠	٩٧,٦٨٠	٧	استثمارات بطريقة التكلفة
-	١٦٦,٢٢٠		أعمال رأسمالية تحت التنفيذ
١٣,٧٠٧,٠٢٣	١٣,٣٢٢,٨٨٩		مجموع الأصول غير المتداولة
			الأصول المتداولة
٢٠٧,١٩٤	٣٩١,٨٩٣	٨	المخزون
٩٩,٥٤٨	٩٩,٥٤٨		ذمم تجارية مدينة
١٤٢,٢٠٩	٩٩,٨٠٣	٩	الأرصدة المدينة الأخرى
٥,٧٩٠,٣٤١	٦,٠٠١,٨٥٣	١٠	النقد بالصندوق ولدي البنوك
٦,٢٣٩,٢٩٢	٦,٥٩٣,٠٩٧		مجموع الأصول المتداولة
١٩,٩٤٦,٣١٥	١٩,٩١٥,٩٨٦		إجمالي الأصول
			الالتزامات غير المتداولة
٥٦٢,٩٢٣	٥٠٠,٠٠٠	١١	قروض التمويل التموي
٦٦٥,٠٦١	٧٢٦,٩٣٣	١٢	مخصص منافع الموظفين
١,٢٢٧,٩٨٤	١,٢٢٦,٩٣٣		مجموع الالتزامات غير المتداولة
			الالتزامات المتداولة
٤,٤٤٦	٤,٦٦٣		مصاريف مستحقة
٤,٤٤٦	٤,٦٦٣		مجموع الالتزامات المتداولة
١,٢٣٢,٤٣٠	١,٢٣١,٥٩٦		إجمالي الالتزامات
			صافي الأصول
١,٢٠٧,٨٤١	(٥,٢٥١,٠٩٣)		صافي الأصول غير المقيدة
١٢,٢٦٣,١٨٧	١٧,٥٢٩,٦٦٣		صافي الأصول المقيدة
٥,٢٤٢,٨٥٧	٦,٤٠٥,٨٢٠		صافي أصول الأوقاف
١٨,٧١٣,٨٨٥	١٨,٦٨٤,٣٩٠		مجموع صافي الأصول
١٩,٩٤٦,٣١٥	١٩,٩١٥,٩٨٦		إجمالي الأصول

الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٨) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية.

جمعية البر الخيرية بالخفجي

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٨٥)

قائمة الأنشطة

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

المجموع ٢١ ديسمبر ٢٠٢٣	المجموع ٢١ ديسمبر ٢٠٢٤	أوقاف	مقيدة	إيضاح غير مقيدة	
الإيرادات والتبرعات					
٣,٥٨٤,٩٦٣	١,٨٤٥,١٧٩	-	١,٨٤٥,١٧٩	-	١٣ تبرعات النقدية العامة
-	١,٠٥٠,٠٠٠	-	-	١,٠٥٠,٠٠٠	تبرعات عامة
٣٧٠,٠٠٠	٩٨٦,٤٩٩	-	٩٨٦,٤٩٩	-	دعم منصة إحسان
١,١٠٥,٤٦٢	١,٦٤٠,٦٧٦	-	١,٦٤٠,٦٧٦	-	١٤ تبرعات عينية
٥١٩,١٤٢	٦٣٥,١٢٢	-	٦٣٥,١٢٢	-	١٥ زكاة
٨٩٦,٤٩٦	١,١٦٢,٩٦٣	١,١٦٢,٩٦٣	-	-	١٦ تبرعات الأوقاف
١٣٠,٠٠٠	١٥٩,٠٠٠	-	١٥٩,٠٠٠	-	١٧ إيرادات بيع ملابس مستعملة
١٥,٣٠٠	١٨,٧٠٠	-	-	١٨,٧٠٠	١٨ الاشتراكات
٣٠,٨١٠	٣,٧٢٠	-	-	٣,٧٢٠	١٩ أرباح استثمارات
٦,٦٥٢,١٧٣	٧,٥٠١,٨٥٩	١,١٦٢,٩٦٣	٥,٢٦٦,٤٧٦	١,٠٧٢,٤٢٠	٢٠ إجمالي الإيرادات والتبرعات
المصاريف					
٥,٤٥١,٢٥٥	٥,٧٩١,٣٥٢	-	-	٥,٧٩١,٣٥٢	٢١ مصاريف الأنشطة
١,٦٩١,٩٣٧	١,٧٤٠,٠٠٢	-	-	١,٧٤٠,٠٠٢	٢٢ المصاريف العمومية والإدارية
-	-	-	-	-	٢٣ زكاة
٧,١٤٣,١٨٩	٧,٥٣١,٣٥٤	-	-	٧,٥٣١,٣٥٤	٢٤ إجمالي المصاريف
(٤٩١,٠١٦)	(٢٩,٤٩٥)	١,١٦٢,٩٦٣	٥,٢٦٦,٤٧٦	(٦,٤٥٨,٩٣٤)	٢٥ التغير في صافي الأصول
(٢٣٧,٩٨٩)	-	-	-	-	٢٦ تسويات سنوات سابقة
١٩,٤٤٢,٨٩٠	١٨,٧١٣,٨٨٥	٥,٢٤٢,٨٥٧	١٢,٢٦٣,١٨٧	١,٢٠٧,٨٤١	٢٧ صافي الأصول بداية السنة
١٨,٧١٣,٨٨٥	١٨,٦٨٤,٣٩٠	٦,٤٠٥,٨٢٠	١٧,٥٢٩,٦٦٣	(٥,٢٥١,٠٩٣)	٢٨ صافي الأصول نهاية السنة

الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٨) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية.

جمعية البر الخيرية بالخفجي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٨٥)
قائمة التدفقات النقدية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر م ٢٠٢٣	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر م ٢٠٢٤	
		التدفقات النقدية من العمليات التشغيلية
(٤٩١,٠١٦)	(٢٩,٤٩٥)	التغير في صافي الأصول
(٢٣٧,٩٨٩)	-	تسويات سنوات سابقة
٦٨,٢٠٦	٧٨,٩٤٠	التعديلات في البنود الغيرنقدية
٤٩٠,٨٢٦	٤٩٠,٨٢٤	استهلاك ممتلكات وآلات ومعدات
(٣٠,٨١٠)	(٣,٧٢٠)	استهلاك أصول الأوقاف
٥٨,٩٩٤	٦١,٨٧٢	أرباح تقييم استثمارات
(١٤١,٧٨٩)	٥٩٨,٤٢١	مخصص منافع الموظفين
١٤٩,٨٢١	(١٨٤,٦٩٩)	فائض (عجز) العام المعدل
١,٥٠٠	-	التغير في الأصول والخصوم التشغيلية
٦١٢,٩٨٩	٤٢,٤٠٦	التغير في المخزون
٤,٤٤٦	٢١٧	التغير في الذمم المدينة التجارية
٦٢٦,٩٦٧	٤٥٦,٣٤٥	التغير في الأرصدة المدينة الأخرى
(٦٧,٨٣٠)	(١٥,٦٩٠)	التغير في الأرصدة الدائنة الأخرى
-	(١٦٦,٢٢٠)	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
(٦٧,٨٣٠)	(١٨١,٩١٠)	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
-	(٦٢,٩٢٣)	شراء الممتلكات وآلات ومعدات
-	(٦٢,٩٢٣)	إضافات أعمال رأسمالية تحت التنفيذ
٥٥٩,١٣٧	٢١١,٥١٢	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
٥,٢٣١,٢٠٤	٥,٧٩٠,٣٤١	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
٥,٧٩٠,٣٤١	٦,٠٠١,٨٥٣	المسدد من القروض

الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٨) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية.

جمعية البر الخيرية بالخفجي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٨٥)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

١- معلومات عامة

جمعية البر الخيرية بالخفجي، جمعية مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٨٥) وتاريخ ٩ نوفمبر ٢٠٢٠ بمدينة الخفجي

٢- ملخص السياسات المحاسبية الهامة

يتم عرض القوائم المالية بالريال السعودي وتم عرض وإعداد القوائم المالية طبقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح المطبقة في المملكة العربية السعودية بالإضافة إلى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية، كما أنه في تطبيق المعايير الدولية بدلاً من المعايير السعودية للمعالجات المحاسبية التي ليست في معيار المنشآت الغير هادفة للربح بالمملكة العربية السعودية ليس له تأثير في عرض القوائم.

استخدام التقديرات

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمعارف عليها والتي يتطلب فيها استخدام التغيرات والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتملة في تاريخ القوائم المالية، إضافة إلى الإيرادات والمصاريف 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.

العرف المحاسبي

يقوم المكتب بتسجيل أصوله وخصوصه طبقاً لمبدأ التكالفة الفعلية عند حدوثها، ويتم تسجيل الإيرادات والمصاريف طبقاً لما يلي:

الإيرادات

تمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات والتي تتلقاها الجمعية من المתרعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي:

(١) يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك الهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتعددة طبقاً لأساس الاستحقاق وذلك عندما تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية استخدام في المستقبل، وأن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة، وأن يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية.

(٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن الإيرادات وذلك عند إمكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات.

التبرعات

يتم تصنيف التبرعات إلى يتلقاها المكتب من قبل المתרعين إلى تبرعات مقيدة وتبرعات غير مقيدة وتبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي المكتب للتبرع من قبل المתרعين.

التبرعات العينية

يتم قيد التبرعات بالقيمة القابلة للتحقق في السنة المحاسبية التي تم الاستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب الاعتراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها.

٢ - ملخص السياسات المحاسبية الهمة (تتمة)

المصاريف

تمثل مصاريف الأنشطة والمساعدات في المصاريف الناتجة عن مجهودات وظائف الجمعية، وكافة المصاريف الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصاريفها وفقاً لما يلي:

- يتم إثبات مصاريف الأنشطة فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق.
- يتم إثبات مصاريف المساعدات المتعددة والزكاة طبقاً للأساس النقدي.
- يتم إثبات المصاريف العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق.

العقارات والآلات والمعدات

تظهر العقارات والآلات والمعدات بالتكلفة التاريخية بعد خصم الاستهلاك المترافق. يحمل الاستهلاك على قائمة الإيرادات والمصاريف باستخدام طريقة القسط الثابت وذلك بتوزيع تكلفة الموجودات ذات الصلة ناقصاً القيمة المتبقية لها على مدى الأعمار الإنتاجية المقدرة لها كما يلي:

عدد السنوات	
١٠	أثاث ومفروشات
٧- ٦	سيارات
-	أراضي
٤	مباني

في حالة وجود دليل على وجود تغير هام في معدل الاستهلاك، أو العمر الإنتاجي أو القيمة المتبقية للأصل، يتم تعديل استهلاك ذلك الأصل مستقبلاً لعكس التوقعات الجديدة.

تحمل الصيانة والإصلاحات العادية التي لا تطيل جوهرياً من العمر الإنتاجي المقدر للموجودات على قائمة الدخل الشامل عند تكبدها.

في حالة استبدال أجزاء من بعض بنود العقارات والآلات والمعدات فإن الشركة تُضيف إلى المبلغ الدفتري لبند العقارات والآلات والمعدات تكلفة استبدال جزء من مثل هذا البند عندما يتم تحمل هذه التكلفة، إذا كان يُتوقع أن يقدم الجزء البديل منافع مستقبلية إضافية للشركة. ويُلغى إثبات المبلغ الدفتري لتلك الأجزاء التي استبدلت. تشتمل التكلفة على المصاريف التي تُعزى مباشرةً إلى نقل الأصل إلى الموقع ليكون قادرًا على العمل بالطريقة التي تقصدها الإدارة.

إذا كانت المكونات الرئيسية لعنصر من العقارات والآلات والمعدات لها أنماط مختلفة اختلافاً كبيراً في استهلاك المنافع الاقتصادية، فيجب على المنشأة تخصيص التكلفة الأولية للأصل لمكوناته الرئيسية واستهلاك كل عنصر على حدة على مدار العمر الإنتاجي. يتم استهلاك الأصول الأخرى على مدار عمرها الإنتاجي كأصل واحد.

تم مراجعة القيم المتبقية وال عمر الإنتاجي وطرق استهلاك العقارات والآلات والمعدات في نهاية كل سنة مالية وتعديلها مستقبلاً، إذا كان ذلك مناسباً.

تحدد أرباح وخسائر الاستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيم الدفترية ويتم إدراجها في قائمة الدخل الشامل.

٢ - ملخص السياسات المحاسبية الهمامة (تتمة)

أصول غير ملموسة

تمثل الأصول غير الملموسة برامج كمبيوتر مشتراء، ويتم إظهارها بالتكلفة ناقصاً الإطفاء المتراكם وأية خسائر انخفاض متراكם في القيمة. يتم إثبات الإطفاء باستخدام طريقة القسط الثبات على مدى أعمارها الإنتاجية المقدرة بـ ٣ سنوات. يتم مراجعة العمر الإنتاجي المقدر وطريقة الإطفاء في نهاية كل فترة قوائم مالية، ويتم المحاسبة عن أي تغيرات في التقديرات على أساس مستقبلي.

يلغى إثبات الأصول غير الملموسة عند استبعادها أو عندما لا يتوقع وجود منفعة اقتصادية مستقبلية من استخدامها أو استبعادها.

إن المكاسب أو الخسائر الناتجة من إلغاء إثبات الأصول غير الملموسة يتم قياسها بالفرق بين صافي متحصلات الاستبعاد والقيمة الدفترية للأصل ويتم تسجيلها في الربح أو الخسارة عند إلغاء إثبات الأصل.

فيما يلي أهم الأصول الغير ملموسة التي احتسبتها الشركة، وأعمارها الإنتاجية كالتالي:

ال عمر الإنتاجي	الأصول الغير ملموسة
٤ سنوات	رخص البرامج والأجهزة

المخزون

يتم تقويم المخزون على أساس صافي التكلفة أو سعر البيع مطروحاً منه تكاليف الاستكمال والبيع، أيهما أقل. تحسب التكلفة على أساس استخدام طريقة المتوسط المرجح. تقوم الشركة بإدراج ضمن تكلفة المخزون جميع تكاليف الشراء، تكاليف التحويل، والتكاليف الأخرى التي يتم تحملها لجلب المخزون إلى موقعه الحالي وبحالته الراهنة. تقوم الشركة في نهاية كل فترة مالية ما إذا كانت قيمة أي من بنود المخزون قد هبطت، أي لا يمكن استرداد المبلغ الدفتري بالكامل (مثلاً بسبب التلف، أو التقادم أو انخفاض أسعار البيع). وعندما تهبط قيمة بند (أو مجموعة من بنود) المخزون، فإنه يتطلب من الشركة أن تقيس المخزون بسعر بيعه مطروحاً منه تكاليف الاستكمال والبيع، وأن تثبت خسارة المبوط.

الذمم المائية

يتم قيد المدينين التجاريين بقيمة المبلغ الأصلي لفاتورة المبيعات غير المخصوص من العملاء ناقصاً مخصص الدينون المشكوك في تحصيلها، (إن وجد). يجب مخصص الدين المشكوك في تحصيلها عند وجود دليل موضوعي يشير إلى عدم مقدرة الشركة على تحصيل جميع المبالغ المستحقة خلال الفترات الأصلية للدسم المدينة. يتم قيد هذه المخصصات في قائمة الدخل الشامل وتظهر تحت بند "المصاريف العمومية والإدارية". عندما تكون الذمم المدينة التجارية غير قابلة للتحصيل، يتم شططها من مخصص الدين المشكوك في تحصيلها. تقييد المبالغ المسترددة لاحقاً من المبالغ التي سبق شططها إلى حساب "المصاريف العمومية والإدارية" في قائمة الدخل الشامل.

الموجودات والمطلوبات المالية

تضمن الموجودات والمطلوبات المالية الظاهرة في قائمة المركز المالي بشكل رئيسي النقد وما يعادله والأرصدة المدينة الأخرى والسلف والمصاريف المدفوعة مقدماً، والمطلوبات المستحقة والمطالبة الأخرى.

تم مقاصة الموجودات والمطلوبات المالية وإثبات صافي المبلغ بالقواعد المالية عندما يكون لدى الجمعية حق نظامي ملزم وعندما يكون لدى الجمعية النية لتسوية المطلوبات على أساس الصافي أو بيع الموجودات وتسوية المطلوبات في آن واحد.

٣ - التقديرات والافتراضات والأحكام المحاسبية الهامة

يتطلب إعداد القوائم المالية، وفقاً للمبادئ المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية، استخدام بعض التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات المسجلة والإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة كما في تاريخ القوائم المالية وبالمبالغ الإيرادات والمصاريف خلال الفترة المالية.

يتم تقويم هذه التقديرات والافتراضات بشكل مستمر وذلك على أساس الخبرة السابقة وعوامل أخرى تتضمن توقعات بالأحداث المستقبلية والتي تعتبر مناسبة للظروف. تقوم الجمعية بإجراء تقديرات وافتراضات متعلقة بالمستقبل، إن هذه التقديرات وفقاً لتعريفها، نادراً ما تتساوى مع النتائج الفعلية.

يتطلب إعداد القوائم المالية، وفقاً للمبادئ المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية، استخدام بعض التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات المسجلة والإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة كما في تاريخ القوائم المالية وبالمبالغ الإيرادات والمصاريف خلال الفترة المالية.

يتم تقويم هذه التقديرات والافتراضات بشكل مستمر وذلك على أساس الخبرة السابقة وعوامل أخرى تتضمن توقعات بالأحداث المستقبلية والتي تعتبر مناسبة للظروف. تقوم الجمعية بإجراء تقديرات وافتراضات متعلقة بالمستقبل، إن هذه التقديرات وفقاً لتعريفها، نادراً ما تتساوى مع النتائج الفعلية.

تتمثل أهم البنود والتي تتطلب استخدام الإدارة للتقديرات والافتراضات الهامة فيما يلي:

٣ - الأحكام الهامة المتعلقة بتطبيق السياسات المحاسبية (تمة)

• الأعمار الانتاجية للممتلكات والآلات والمعدات.

• الانخفاض وعكس قيد الانخفاض في قيمة الموجودات.

الأعمار الانتاجية للممتلكات والآلات والمعدات

تستهلك الموجودات الخاصة بالجامعة والمصنفة كممتلكات وآلات ومعدات بطريقة القسط الثابت على مدى عمرها الانتاجية الاقتصادية أو العمر الإنتاجي، فإنه يجب الأخذ في الاعتبار بأن الافتراضات الصحيحة التي تمت في وقت التقدير قد تتغير عند توفر معلومات جديدة في هذا الشأن.

الالتزامات المحتملة

يتم تسوية الالتزامات المحتملة حسب طبيعتها عند وقوع أو عدم حدث مستقبلي معين أو أكثر، يتطلب تدبير هذه الالتزامات ممارسة أحكام وعمل تقديرات لنتائج الأحداث المستقبلية.

جمعية البر الخيرية بالخجي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الريحي برقم (٨٥)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤

٤ - ممتلكات وألات ومعدات _ الصافي

المجموع	سيارات	أثاث ومفروشات	النسبة المئوية (%)
١,٤٠١,٧٦٣	٣٤١,٤٣٣	١,٠٦٠,٣٣٠	٣١ دسمبر ٢٠٢٢
٦٧,٨٣٠	٦٧,٨٣٠	-	إضافات
١,٤٦٩,٥٩٣	٤٠٩,٢٦٣	١,٠٦٠,٣٣٠	٣١ دسمبر ٢٠٢٣
١٥,٦٩٠	-	١٥,٦٩٠	إضافات
(١٠٧,٢٦٥)	-	(١٠٧,٢٦٥)	استبعادات
١,٣٧٨,٠١٨	٤٠٩,٢٦٣	٩٦٨,٧٥٥	٣١ دسمبر ٢٠٢٤
الاستهلاك المتراكم			
٨٤٩,٢٠٥	٣٤١,٤٣٢	٥٠٧,٧٧٣	٣١ دسمبر ٢٠٢٢
٦٧,٢٠٦	٣,٣٩٢	٦٣,٨١٤	استهلاك (إيضاح ١٧)
٩١٦,٤١١	٣٤٤,٨٢٤	٥٧١,٥٨٧	٣١ دسمبر ٢٠٢٣
٧٧,٩٤٠	١٣,٥٦٦	٦٤,٣٧٤	استهلاك (إيضاح ١٧)
(١٠٧,٢٦٥)	-	(١٠٧,٢٦٥)	استبعادات
٨٨٧,٠٨٦	٣٥٨,٣٩٠	٥٢٨,٦٩٦	٣١ دسمبر ٢٠٢٤
صافية القيمة الدفترية			
٤٩٠,٩٣٢	٥٠,٨٧٣	٤٤٠,٠٥٩	٢١ دسمبر ٢٠٢٤
٥٥٣,١٨٢	٦٤,٤٣٩	٤٨٨,٧٤٣	٢٣ دسمبر ٢٠٢٣

٥ - أصول الأوقاف _ الصافي

الكلفة	المجموع	أراضي	مباني	الجمع
٢١ ديسمبر ٢٠٢٢م	١٩,٨٥٣,٦٣٩	٥,١٠٧,٠٠٧	١٤,٧٤٦,٦٣٢	١٩,٨٥٣,٦٣٩
٢١ ديسمبر ٢٠٢٣م	١٩,٨٥٣,٦٣٩	٥,١٠٧,٠٠٧	١٤,٧٤٦,٦٣٢	١٩,٨٥٣,٦٣٩
٢١ ديسمبر ٢٠٢٤م	١٩,٨٥٣,٦٣٩	٥,١٠٧,٠٠٧	١٤,٧٤٦,٦٣٢	١٩,٨٥٣,٦٣٩
الاستهلاك المتراكم				
٢١ ديسمبر ٢٠٢٢م	٦,٣٠٤,٩٣٢	٦,٣٠٤,٩٣٢	٦,٣٠٤,٩٣٢	٦,٣٠٤,٩٣٢
٢١ ديسمبر ٢٠٢٣م	٤٩٠,٨٢٦	٤٩٠,٨٢٦	٤٩٠,٨٢٦	٤٩٠,٨٢٦
٢١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٦,٧٩٥,٧٥٨	٦,٧٩٥,٧٥٨	٦,٧٩٥,٧٥٨	٦,٧٩٥,٧٥٨
استهلاك (ايضاح ١٧)	٤٩٠,٨٢٤	٤٩٠,٨٢٤	٤٩٠,٨٢٤	٤٩٠,٨٢٤
صافية القيمة الدفترية	٧,٢٨٦,٥٨٢	٧,٢٨٦,٥٨٢	٧,٢٨٦,٥٨٢	٧,٢٨٦,٥٨٢
٢١ ديسمبر ٢٠٢٤م	١٢,٥٦٧,٠٥٧	٥,١٠٧,٠٠٧	٧,٤٦٠,٠٥٠	١٢,٥٦٧,٠٥٧
٢١ ديسمبر ٢٠٢٣م	١٣,٠٥٧,٨٨١	٥,١٠٧,٠٠٧	٧,٩٥٠,٨٧٤	١٣,٠٥٧,٨٨١

جمعية البر الخيرية بالخفجي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الريحي برقم (٨٥)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

٦ - الأصول الغير ملموسة _ الصافي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	التكلفة
٣,٠٠٠	٣,٠٠٠	١ ينایر
-	-	إضافات
٣,٠٠٠	٣,٠٠٠	٣١ ديسمبر
		الاطفاء المتراكم
١,٠٠٠	١,٠٠٠	١ ينایر
-	١,٠٠٠	اطفاء (إيضاح ١٧)
١,٠٠٠	٢,٠٠٠	٣١ ديسمبر
٢,٠٠٠	١,٠٠٠	صافي القيمة الدفترية

٧ - استثمارات بطريقة التكلفة

تمثل الاستثمارات بطريقة التكلفة استثمارات في الجمعية التعاونية الاستهلاكية بالخفجي، حيث تمتلك الجمعية ١,٥٦٦ سهم في الجمعية التعاونية الاستهلاكية.

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	
٩٣,٩٦٠	٩٧,٦٨٠	استثمارات غير متداولة في شركة زميلة
٩٣,٩٦٠	٩٧,٦٨٠	المجموع

٨ - المخزون

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	
٢٠٧,١٩٤	٣٩١,٨٩٣	بضائع و منتجات للتوزيع الخيري
٢٠٧,١٩٤	٣٩١,٨٩٣	المجموع

٩ - الأرصدة المدينة الأخرى

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	
١٤٢,٢٠٩	٩٩,٨٠٣	ريع اوقاف مستحق
١٤٢,٢٠٩	٩٩,٨٠٣	المجموع

جمعية البر الخيرية بالخفجي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الريحي برقم (٨٥)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

١٠ - النقد بالصندوق ولدي البنوك

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	
٢,٩٨٠,٨٩٦	٢,٧٠٢,٩١٧	بنك الراجحي
١,٥١٥,٢٩٢	١,٦١٨,٣٦٧	بنك الرياض
٥٨٥,٢٤٥	١,٣٧٨,٧٩٢	بنك البلاد
٦٥٥,١٨٤	٢٥٥,٣٧٣	البنك الأهلي
٥٣,٧٢٤	٤٦,٤٠٤	بنك البلاد التنمية الاجتماعية
-	-	الصندوق
٥,٧٩٠,٣٤١	٦,٠٠١,٨٥٣	المجموع

١١ - قروض التمويل التنموي

- خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م، أبرمت الجمعية اتفاقية تمويل بقيمة ١,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي مع مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية لتمويل بهدف تقديم قروض مالية حسنة لدعم المشاريع الصغيرة والمتناهية الصغر للأسر المنتجة بشروط محددة منصوص عليها بالإتفاقية.
- خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م ، أبرمت الجمعية اتفاقية تعاون مشترك مع بنك التنمية الاجتماعية لدعم المشاريع الصغيرة والمتناهية الصغر للأسر المنتجة من المواطنين والمواطنات حيث يقوم البنك بتخصيص مبلغ ٢,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي لهذا الدعم بضمان ومتابعة من الجمعية ومتابعة التحصيل لصالح البنك وعلى أن لا تتجاوز مدة السداد ٣٦ شهراً من تاريخ تحصيل هذه التمويلات.

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	
٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	قرض التمويل التنموي من مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية
٦٢,٩٢٣	-	قرض بنك التنمية الاجتماعية
٥٦٢,٩٢٣	٥٠٠,٠٠٠	المجموع

١٢ - منافع الموظفين

استخدمت الإدارة الاعفاءات في عدم استخدام طريقة وحدة الائتمان المُخططة "طريقة التقويم الإلكتروني" لقياس منافع الموظفين وذلك بسبب التكلفة وجهد لا مبرر لهما.

قامت الإدارة بإجراء تقديرًا للقيمة الحالية للالتزامات المنافع المحددة الخاصة بها كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م و ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م بشأن مكافأة نهاية الخدمة المستحقة طبقاً للأنظمة ووزارة الموارد البشرية.

يلخص الجدول أدناه صافي مصاريف المنافع المثبتة في قائمة الدخل الشامل والأرصدة في نهاية السنة في قائمة المركز المالي:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	
٦٠٦,٠٦٧	٦٦٥,٠٦١	١ ينایر
٥٨,٩٩٤	٦١,٨٧٢	المكون للسنة (إيضاح ١٧)
٦٦٥,٠٦١	٧٢٦,٩٣٣	٣١ ديسمبر

جمعية البر الخيرية بالخفجي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الريحي برقم (٨٥)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

١٣ - التبرعات النقدية العامة

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	مقيدة	
٨٨٥,٠٠٠	٨٧٧,٦٥٥	٨٧٧,٦٥٥	إيرادات الأنشطة
٣١٨,١٠٠	٥٦٦,٩٠٠	٥٦٦,٩٠٠	كسوة عيد وشتاء
٤١٠,٥٥٩	١٩٠,١١٧	١٩٠,١١٧	صدقات
٧٧,٤٣٢	٧٢,٩٦٧	٧٢,٩٦٧	كفارات
٥٢,٤٧٥	٦١,٢٧٣	٦١,٢٧٣	صدقة جارية
١٧,٥٠٠	٢٦,٨٠٠	٢٦,٨٠٠	مشروع الاضاحي
٣٠٠	١٣,٥٤٧	١٣,٥٤٧	كفالات أسر محتاجة
٩,٦٥٠	١٢,٦٥٠	١٢,٦٥٠	السلة الغذائية
٤٦٩,٠٩٦	٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	سداد إيجارات
-	٣,٢٠٠	٣,٢٠٠	إيرادات بيع تمور تالفة
١,٩٣٠	٣,١٨٠	٣,١٨٠	غسيل الكل
٩,٧٥٠	٣,٠٠٠	٣,٠٠٠	أسهم الخير
٤٣,٩٠٤	٢,٤٥٨	٢,٤٥٨	وقف خيري (قاعة الاضراج) و عام
٥,٦٩١	٢,١٧٨	٢,١٧٨	زكاة الفطر نقداً للشراء نيابة عن أصحابها
١٧٠	٢,٠٨٠	٢,٠٨٠	برادات مياه
٢,٠٤٩	١,٠٠٦	١,٠٠٦	إيرادات بيع حديد خردة
٣٦,٩٠٠	٦٠٠	٦٠٠	ترميم المنزل
٧٦٦,٩٢١	-	-	أيتام
١٩٢,٩٢٠	-	-	الدعم الاجتماعي
١٢٠,٠٠٠	-	-	دعم من شركة أرامكو
٧٨,٦٠٠	-	-	إعانته - مدير
٤١,٨٠٢	-	-	إعانته باحث
٣٦,٦٧٨	-	-	إعانته محاسب
٦,٤٣٦	-	-	مستودع خيري
١,٠٠٠	-	-	مساعدات زواج
١٠٠	-	-	عيديه لأبناء المحتاجين
-	٥٦٨	٥٦٨	إيرادات أخرى
٣,٥٨٤,٩٦٣	١,٨٤٥,١٧٩	١,٨٤٥,١٧٩	المجموع

جمعية البر الخيرية بالخفجي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الريحي برقم (٨٥)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

١٤ - تبرعات عينية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	مقيدة	
٩٧١,٧٦٢	١,٦٤٠,٦٧٦	١,٦٤٠,٦٧٦	تبرعات عينية (أسر محتاجة)
١٣٣,٧٠٠	-	-	مساعدات صحية من جمعية كنف
١,١٠٥,٤٦٢	١,٦٤٠,٦٧٦	١,٦٤٠,٦٧٦	المجموع

١٥ - تبرعات الأوقاف

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	مقيدة	
٦٠٩,٤١٨	٧٩٠,٤٣١	٧٩٠,٤٣١	إيرادات قاعة الاحتفالات
١٩,٨٦٦	١٠٨,٦٩٦	١٠٨,٦٩٦	ربع اوقاف ٥ - (٢) على شارع ٢٥
٩٧,٥٦٠	٦٢,٦٧٠	٦٢,٦٧٠	ربع اوقاف ٨ - مبني في حي الجوهرة عمارة رقم ١
٦٢,٦٨٦	٥٧,٣٢٣	٥٧,٣٢٣	ربع اوقاف ٦ - مبني على شارع سوق الذهب
٩,٢٥٠	٥١,١٣٢	٥١,١٣٢	ربع اوقاف ١٠ - مبني (٣) حي العزيزية
٣٤,١٦٤	٥٠,٧٢٣	٥٠,٧٢٣	ربع اوقاف ٣ - (٢) على شارع ٢٥ حي العزيزية
٤,٣٣٣	١٧,١٤٣	١٧,١٤٣	ربع اوقاف ٧ - مبني حي عشرينق
٣٩,٧٦٧	١٦,٥٤٨	١٦,٥٤٨	ربع اوقاف ٢ - (١) على شارع ٢٥ حي العزيزية
١٨,٢٨٦	٨,٢٩٧	٨,٢٩٧	ربع اوقاف ٩ - مبني في حي الجوهرة عمارة رقم ٢
١,١٦٦	-	-	ربع اوقاف ٤ - مبني على شارع ١٥
٨٩٦,٤٩٦	١,١٦٢,٩٦٣	١,١٦٢,٩٦٣	المجموع

جمعية البر الخيرية بالخفجي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الريحي برقم (٨٥)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

١٦ - مصاريف الأنشطة

للسنة المنتهية في ٢١ ديسمبر ٢٠٢٣	للسنة المنتهية في ٢١ ديسمبر ٢٠٢٤	مقيدة ٢٠٢٤	
١,٨٨٦,٣٥٦	٢,٣٠١,٤٨٨	٢,٣٠١,٤٨٨	مصاريف عينية - اسر محتاجة
٦٤٧,٧٠٠	٦٩٦,٠٠٠	٦٩٦,٠٠٠	كفالات ايتام
١٦٩,٥٠٠	٣٢٦,٠٠٠	٣٢٦,٠٠٠	قسائم شرائية
٤٠,٠٠٠	٣٢٦,٠٠٠	٣٢٦,٠٠٠	مصاريف كسوة العيد
٣٠٧,٧٠٠	٣٠٧,١٣٢	٣٠٧,١٣٢	رواتب وأجور
-	٢٨٠,٤٣٤	٢٨٠,٤٣٤	كسوة شتاء
٢٨٢,٥٠٠	٢٤٠,٠٠٠	٢٤٠,٠٠٠	كفالات اسر محتاجة
٦٤٧,٦٩٦	١٩١,٢٠٠	١٩١,٢٠٠	مساعدات ايجار
١٤٠,٢٥٠	١٧٠,٠٠٠	١٧٠,٠٠٠	مصاريف تدريب أبناء المحتاجين - تكساكو
١١٩,٦٠٠	١٤٢,٧٧٢	١٤٢,٧٧٢	مساعدات مقطوعة
-	١٣٧,٠٢٩	١٣٧,٠٢٩	ضيافة ونظافة
٣٠٦,١٦٧	٩٩,٤٢٨	٩٩,٤٢٨	دعم منصة احسان
١١٦,٢٨٨	٨١,٠٧٢	٨١,٠٧٢	كهرباء ومياه
٤٦,٦٠٠	٥١,٤٠٠	٥١,٤٠٠	عمل إضافي
-	٤٩,١٣٣	٤٩,١٣٣	رسوم حكومية
٤٤,٤١٥	٤٣,٥١٧	٤٣,٥١٧	برامج موسمية
٤٦,٠٠٠	٣٦,٠٠٠	٣٦,٠٠٠	بدل غلاء معيشة التنمية الاسرية نسائي
٤٠,٥٠٩	٣٤,٩٠٣	٣٤,٩٠٣	الصيانة والإصلاح
-	٣٤,٩٠٠	٣٤,٩٠٠	رواتب وأجور تقديرية
٢٦,٦٠٠	٣٣,٨٠٠	٣٣,٨٠٠	مصاريف مسجد بر الوالدين بحى الخليج
٢٤,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	مساعدات زواج
٤٣,١٠٠	٢٩,٨٠٠	٢٩,٨٠٠	مكافآت حلقات تحفيظ القرآن بمساجد سكن عائلات أرامكو
١٧,٥٠٠	٢٦,٨٠٠	٢٦,٨٠٠	مشروع الأضاحى
١٨,٠٠٠	٢٦,٠٠٠	٢٦,٠٠٠	مساعدات اسرة سجين
٢٤,٠٠٠	٢٤,٠٠٠	٢٤,٠٠٠	بدل غلاء معيشة التنمية رجالى
١٣,٤٥٠	١٨,٠٠٠	١٨,٠٠٠	مساعدات صحية
١٣,٢٠٠	١٤,٤٠٠	١٤,٤٠٠	بدل مواصلات
١٨,٨٥٨	١٣,٠٠٠	١٣,٠٠٠	مصاريف ترميم منازل
٥,٢٠٠	١٠,٧٤٣	١٠,٧٤٣	مصاريف تزييل وتحميل
٧,٩٧٩	٨,٤٠١	٨,٤٠١	هاتف وبريد وانترنت
٥٠,٠٢٥	٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	مصاريف صيانة المساجد
٢,٠٧٠	٣,٠٠٠	٣,٠٠٠	مساعدات عابر سبيل
١٣٣,٧٠٠	-	-	مساعدات صحية من جمعية كنف
١٣٢,٢٩٦	-	-	مصاريف قاعة احتفالات
٥٨,٩١٥	-	-	حساب وسيط ضريبة القيمة المضافة
١٥,٣٨٧	-	-	رسوم الكترونية
٥,٦٩١	-	-	برنامج زكاة الفطر الموحد
٥,٤٥١,٢٥٢	٥,٧٩١,٣٥٢	٥,٧٩١,٣٥٢	المجموع

جمعية البر الخيرية بالخفجي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الريحي برقم (٨٥)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

١٧ - مصاريف عمومية وإدارية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر م٢٠٢٣	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر م٢٠٢٤	
٦٧٩,٥٧٢	٧٠٩,٥٥٦	رواتب وأجور وما في حكمها
٥٥٩,٠٣٢	٥٦٨,٧٦١	استهلاك ممتلكات والآلات ومعدات (إيضاح ٤)
٩٦,٠٠٠	٩٦,٠٠٠	بدل غلاء معيشة
٩٢,٣١٥	٨١,٢٧١	تأمينات اجتماعية
٥٥,٠٠٠	٦٢,٦٠٠	بدل إضافي
٥٨,٩٩٤	٦١,٨٧٢	منافع الموظفين
٣٢,٥٣٨	٥٦,٥٠٣	رسوم حكومية - اقامات
٤٤,٤٠٠	٤٤,٦٠٠	بدل مواصلات
١٢,١٧٠	٩,٧٥٥	مصاريف تراخيص
-	٩,٤٤٨	تأمين طبي
٦,٨٠٠	٧,٧٤٦	هاتف وبريد وانترنت
٤,٢٧٧	٦,٨٤٠	كهرباء و المياه
-	٤,٠٢٠	تذاكر سفر
٥,٣١٦	٤,٠١٩	بنكية و عمولات
٣,٠٠٠	٣,٣٠٠	بدل انتداب
٢,١٧٧	٢,٧٠٥	صيانة دورية
٥,٩٩٠	٢,٣٧٣	صيانة و اصلاح
٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	مكافأة و حواجز موسمية
-	٢,٠٠٠	بدل اجازات
١,٣٨٠	١,٠٧٠	وقود و محروقات
١,٣٥٧	١,٠٤٧	مطبوعات
-	١,٠٠٠	إطفاء الأصول غير الملموسة (إيضاح ٦)
٣,٤٧٩	٨٤٥	ضيافة
١,٧٠٠	٦٧١	صيانة و اصلاح مباني
١٥,٠٠٠	-	اشتراكات و تصديقات
٥,٩٠٦	-	المنافع و الخدمات و التأمين
١,٤٠٠	-	صيانة و اصلاح - الآلات والمعدات
١,٠٣٩	-	دعائية و اعلان
٥٨٤	-	صيانة و اصلاح - أجهزة حاسب آلي و ملحقاتها
٢٧٥	-	تحميل و تنزيل
٢٠٤	-	مصاريف حكومية - تأشيرات
٣٢	-	مواد تنظيف
١,٦٩١,٩٣٧	١,٧٤٠,٠٠٢	المجموع

١٨ - الأحداث اللاحقة لتاريخ القوائم المالية
لم تطرأ أية أحداث بعد ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م وقبل تاريخ توقيع التقرير المهني قد يكون لها تأثير جوهري على القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م.

البيان	رصيد أول المدة	الحركة خلال المدة		رصيد آخر المدة	
		بيان	بيان	بيان	بيان
بنك الأعلى - فرع الخديجي - حصلت المستحقات : ١١١١١٠١١	٥٦٩,٨٦٢,٠٠	٦٥٩,٨٦٢,٠٠	٦٥٩,٨٦٢,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
بنك الأعلى - فرع الخديجي - حصلت المستحقات : ١١١١١٠١١	٦٥٤,٧٠٢,٠٠	٢٥٤,٨٩١,٠٠	٠,٠٠	٢٥٥,٣٧٣,٣٨	
بنك الرياض - فرع الخديجي - حصلت المستحقات : ١١١١١٠١٢	٤٥,٠٠٠,٠٠	٧٨٢,١٥٣,٧٥	٠,٠٠	٩٠٥,٤٩٢,٨٩	
بنك الرياض - فرع الخديجي رقم ٢ - للطلاب الاستثنائي - حصلت المستحقات : ١١١١١٠١٣	٢٣٣,٦٥٦,٨٠	١,٧٢٤,٠٩٣,٠٠	١,٦٨٤,٨٩٧,٠٠	٠,٠٠	١٩٤,٥٢٠,٨٠
بنك الرياض - فرع الخديجي الشريك ٣١٦ - حصلت المستحقات : ١١١١١٠١٤	٦٠٠,٠٠٠,٠٠	٥,٠٦٠,٠٠	٠,٠٠	٥١٨,٣٥٥,٨٢	
صرف الراتب - فرع الخديجي - الحساب العام : ١١١١١٠١٥	٢,٩٨٠,٦٧٦,٦٣	٣,٢٩٠,٤٥٣,٥٥	٣,٠٠٩,٤١٨,٢١	٠,٠٠	٢,٦٩٩,٦٤١,٢٩
صرف الراتب - فرع الخديجي - الحساب العام : ١١١١١٠١٦	١,٠٠	٣٥,٦٤٠,٧٥	٣٥,٦٤٩,٧٥	٠,٠٠	١٠,٠٠
صرف الراتب - فرع الخديجي - حصلت المستحقات : ١١١١١٠١٧	١,٠٠	١٦٨,٥٤١,٨٠	١٦٨,٥٤١,٨٠	٠,٠٠	١,٠٠
صرف الراتب - فرع الخديجي - حصلت المستحقات : ١١١١١٠١٨	١,٠٠	٣,١٨٠,٠٠	٣,١٨٠,٠٠	٠,٠٠	١,٠٠
صرف الراتب - فرع الخديجي - الإذاعي - الأذاعي رقم ٣٢٥ : ١١١١١٠١٩	٢١٦,٠٠	٥١٦,٥٠٤,٧٤	٥١٩,٥٥٢,٧٤	٠,٠٠	٣,٢٦٤,٠٠
بنك الراجحي - فرع الخديجي - حصلت المستحقات : ١١١١١٠٢٠	٥٢٨,٩٩١,٣١	١,٦٢٠,٠٠٣,٥٣	٢,٣٤٠,٥٩٣,٦٨	٠,٠٠	١,٢٤٩,٥٨١,٤٦
بنك الراجحي - فرع الخديجي - الأوقاف والمتبرع : ١١١١١٠٢١	٣٨,٠٧٢,٦٩	١٧,٢٥	٤١,٦٠٣,٤٤	٠,٠٠	٧٩,٦٥٨,٨٨
بنك الراجحي - فرع الخديجي - الإذاعي رقم ١٣٥ : ١١١١١٠٢٢	٠,٠٠	١٨,١٨٠,٥٤	١٣,٠١٧,٢٧	٠,٠٠	٣١,١٨٠,٥٦
بنك الراجحي - فرع الخديجي - مركز التنمية اليسرى بالدخني (سباه) : ١١١١١٠٤٠	٣٥,٣٣٣,١٥	١٧,٢٥	١١,٠٨٨,٩٦	٠,٠٠	٤٦,٤٠٤,٨٦
بنك الراجحي - فرع الخديجي - بنك البلاد - فرع الخديجي - حصلت المستحقات : ١١١١١٠٤٥	١٨,٣٩٥,٥٠	١٧,٢٥	٠,٠٠	٠,٠٠	١٨,٣٧٣,٢٥
التدفقات في المستأجرين والمفعوله : ١١١١١٠٤٦	٥,٧٩٠,٣٣٩,٩٦	٩,٣١٧,٩٩٠,٣٧	٩,٥٢٩,٥٩٠,٦٠	٠,٠٠	٦,٠٠١,٦٥٩,١٩
نسم ميدان - صلاة : ١١٤٢	٠,٠٠	٤٤٣,٠١٠,٤٣	٤٤٣,٠١٠,٤٣	٠,٠٠	٠,٠٠
صرف قرض التمويل للمتصورين : ١١٤٥	٥٥,٥٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٥,٥٥٠,٠٠
صرف قرض بنك التنمية الاجتماعية : ١١٤٧	٠,٠٠	٤٤,٤٩٨,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٤,٤٩٨,٠٠
نسم المدنى - المهدى الفقيرية : ١١٤٨	٠,٠٠	٢١,٠٠٠,٠٠	٢١,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
الدينـت المستحقـات : ١١٤٩	٤,٤٤٦,٠٠	٥٥,٩٥٦,٠٠	٥٥,٧٣٢,٠٠	٤,٦٧٠,٠٠	٠,٠٠
للضمـنـ المـدـيـدـ : ١١٤٦	٤,٤٤٦,٠٠	٥١٩,٩٦٦,٤٣	٥١٩,٧٤٢,٤٣	٤,٦٧٠,٠٠	٩٩,٥٤٨,٠٠
زيـلـ اـلـقـدـمـ : ١١٤٧	٠,٠٠	٨٣,٣٥٢,٥٥	٤٠,٩٤٦,٥٥	٠,٠٠	٩٩,٨٠٣,٠٠
الـمـدـلـكـ وـقـوـطـ مـسـكـنـةـ : ١١٤٨	٠,٠٠	١٤٢,٢٠٩,٥٠	٨٣,٣٥٢,٥٥	٠,٠٠	٩٩,٨٠٣,٠٠
بـصـلـ وـشـبـقـاتـ الـمـدـرـدـيـ : ١١٧١	٠,٠٠	٢٠٧,١٩٣,٩٧	١,٩٧٨,٩٨٨,٠٠	٢,١٦٣,٦٨٧,٢٥	٣٩١,٨٩٣,٢٢
الـمـدـلـكـ وـقـدـمـ : ١١٧٧	٠,٠٠	٢٠٧,١٩٣,٩٧	١,٩٧٨,٩٨٨,٠٠	٢,١٦٣,٦٨٧,٢٥	٣٩١,٨٩٣,٢٢
الـمـدـلـكـ الـمـدـرـدـيـ : ١١٧٨	٤,٤٤٦,٠٠	٦,٢٣٩,٢٩٠,٩٣	١١,٩٠٠,٢٩٧,٣٥	٤,٦٧٠,٠٠	٦,٥٩٣,١٠٣,٤١

البيان	المرجعية خالص الشركة		رسوم المدة		رسوم آخر المدة
	دائنن	مدين	دائنن	مدين	
١٢١١: الأراضي:	0.00	5,107,007.00	0.00	0.00	5,107,007.00
١٢١٢: المباني:	0.00	14,746,632.00	0.00	0.00	14,746,632.00
١٢١٤: المسارات:	0.00	409,263.00	0.00	0.00	409,263.00
١٢١٥: الأوقات المكتبي:	0.00	1,060,330.00	107,265.00	15,690.00	968,755.00
١٢١٦: المأصل المالية:	0.00	21,323,232.00	107,265.00	15,690.00	21,231,657.00
١٢١٧: رخص الفرائض والأنظمة:	0.00	3,000.00	0.00	0.00	3,000.00
١٢١٨: الأصول غير المدرة:	0.00	3,000.00	0.00	0.00	3,000.00
١٢٢٢: استثمارات غير مدرة لا في شركة زميلة:	0.00	93,960.00	0.00	3,720.00	97,680.00
١٢٣٣: المستشارات غير المكتوبة:	0.00	93,960.00	0.00	3,720.00	97,680.00
١٢٤٤: مدنى تحت الإنشاء (فيلا حى الزهراء):	0.00	0.00	13,986.52	180,177.26	0.00
١٢٤٥: أصول راسmeyea تحت الإنشاء "مشروع تحت التنفيذ":	0.00	0.00	13,986.52	180,177.26	0.00
١٢٤٦: الأصول غير المكتوبة:	0.00	21,420,192.00	121,221.52	199,587.26	21,498,557.74
١٢٤٧: الأصول غير المكتوبة:	0.00	27,159,482.93	12,024,518.87	12,453,473.09	28,091,661.35
١٢٤٨: قروض طولية الأجل من جهات محددة:	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00	0.00
١٢٤٩: قروض طويلة الأجل من الشركة:	62,923.00	0.00	0.00	62,923.00	0.00
١٢٥٠: القروض طويلة الأجل:	562,923.00	0.00	0.00	62,923.00	500,000.00
١٢٥١: مخصص معدن تهديد الخدمة:	665,060.80	0.00	61,872.00	0.00	726,932.80
١٢٥٢: المخصص:	665,060.80	0.00	61,872.00	0.00	726,932.80
١٢٥٣: مجموع إملاك الأذكت:	571,586.90	0.00	64,373.70	107,265.00	528,695.60
١٢٥٤: مجموع إملاك السيررات:	344,823.50	0.00	13,566.00	0.00	358,389.50
١٢٥٥: مجموع استقلال - رخص البرامج والأنظمة:	1,000.00	0.00	1,000.00	0.00	2,000.00
١٢٥٦: مجموع إملاك - البيئي:	6,795,757.60	0.00	490,823.60	0.00	7,286,581.20
١٢٥٧: مجموع اعتمادات والاحتياط:	7,713,168.00	0.00	569,763.30	107,265.00	8,175,666.30
١٢٥٨: الأذكت غير مكتوب:	8,941,151.80	0.00	631,635.30	170,188.00	9,402,599.10
١٢٥٩: مطالبات دفع إيجار:	18,713,885.13	0.00	0.00	18,713,885.13	0.00
١٢٦٠: مطالبات الأصول غير المقيدة:	18,713,885.13	0.00	0.00	18,713,885.13	0.00
١٢٦١: سلف المصلحة:	18,713,885.13	0.00	0.00	18,713,885.13	0.00
١٢٦٢: ركود:	0.00	0.00	635,122.80	0.00	635,122.80
١٢٦٣: ركود:	0.00	0.00	635,122.80	0.00	635,122.80

العنوان	رصيد أول المدة		رصيد آخر المدة	
	دائن	مدين	دائن	مدين
٣١٠٣٢: قرئ القريم المساجد	0.00	0.00	200.00	0.00
٣١٢٠٤: الشلة الدنائية	0.00	0.00	12,650.00	0.00
٣١٢٠٥: كلية أنس مساجدة	0.00	0.00	13,547.00	0.00
٣١٢٠٨: مدققات	0.00	0.00	190,117.85	0.00
٣١٢٠٩: صدقة خديبة	0.00	0.00	61,273.07	0.00
٣١٢١٢: ٣١٢١٢: ليتم	0.00	0.00	877,655.00	0.00
٣١٢١٤: أقسام الفخر	0.00	0.00	3,000.00	0.00
٣١٢١٥: زكمة الفطر تقد للشراه بنيه عن صاحبها	0.00	0.00	2,178.00	0.00
٣١٢١٦: بر ادات عمه	0.00	0.00	2,080.00	0.00
٣١٢١٧: كفرات	0.00	0.00	72,967.71	0.00
٣١٢١٨: كفورة عبد وشته	0.00	0.00	566,900.00	0.00
٣١٢٠٤: مشروع الإضلاع	0.00	0.00	26,800.00	0.00
٣١٠٩٠٥: ترميم سفل	0.00	0.00	200.00	0.00
٣١٠٩٠١: تعيين العكس	0.00	0.00	3,180.00	0.00
٣١٠٢٠٢: مساد ايجارات	0.00	0.00	5,000.00	0.00
٣١٠٤٠٤: تبرعات وسبعين مهدوة - للفقير	0.00	0.00	41,551.48	0.00
٣١٠٥٠٢: تبرعات عينيه - اسر محتاجة	0.00	0.00	1,879,300.11	0.00
٣١٠٥٠٣: قسم شرائط مساعدة الفلاح	0.00	0.00	1,640,676.57	0.00
٣١٠٣٠٣: تبرعات ومبادرات مفيدة - عينيه	0.00	0.00	317,500.00	0.00
٣١٠٥٠٤: النجح الحكومية - الاسم الاجتماعي:	0.00	0.00	375,000.00	57,500.00
٣١٠٥٠٥: تبرعات ومبادرات مفيدة - الشتح المحكمية:	0.00	0.00	1,958,176.57	375,000.00
٣١٠١١: ابر ادات بيع ملابس	0.00	0.00	70,000.00	0.00
٣١٠١٧: ابر ادات بيع حديد خارمه	0.00	0.00	1,006.00	0.00
٣١٠١٨: ابر ادات بيع تذاكر	0.00	0.00	3,200.00	0.00
٣١٠٦: ابر ادات تجارة (الشند)	0.00	0.00	16,206.00	0.00
٣١٧٠٠١: مشروع كفالة ليتم	0.00	0.00	66,499.00	0.00
٣١٧٠٠٦: ترميم سفل	0.00	0.00	280,000.00	0.00
٣١٧٠٠٧: مشروع كفالة المدارس	0.00	0.00	450,000.00	0.00
٣١٧٠٠٨: مسكن رزق الله دعم حملات راما	0.00	0.00	120,000.00	0.00
٣١٧٠٧: دعم مصنة الحصن	0.00	0.00	916,499.00	0.00

العنوان	رخصة قابل للنفارة	رخصة دائرة	رخصة دائرة آخر المدة	رخصة دائرة اولى المدة
مدين	مدين	مدين	مدين	مدين
الإدارات والغير جائعات المقدمة	0.00	5,475,304.48	375,000.00	5,157,804.48
القراض العدم	0.00	1,050,000.00	0.00	1,050,000.00
غير جائعات وغير مقدمة - نشيطة	0.00	1,050,000.00	0.00	1,050,000.00
الأشتراك	0.00	18,700.00	0.00	18,700.00
أرباح استئذنات	0.00	3,720.00	0.00	3,720.00
أجرات بيع ملابس مستعملة	0.00	147,000.00	0.00	147,000.00
أجرات غير مقدمة	0.00	169,420.00	0.00	169,420.00
أجرات غير مقدمة	0.00	1,219,420.00	0.00	1,219,420.00
أرباحات والتبرعات غير مقدمة	0.00	0.00	0.00	0.00
وقف مسدود فيلا للإيجار	0.00	1,000.00	0.00	1,000.00
غير معدات تجارية لغيره أو شراء أو إيجار	0.00	1,000.00	0.00	1,000.00
وقف - بطيء على شرائح الدالة فحص	0.00	108,695.65	0.00	108,695.65
ربح وقف ٢ - بطيء (١) على شرائح ٢٥ هي المزدوجة	0.00	16,547.83	0.00	16,547.83
ربح إيجار ٣ - بطيء (١) على شرائح ٣٠ هي المزدوجة	0.00	50,723.48	0.00	50,723.48
ربح إيجار ٤ - بطيء (١) على شرائح ٤٥ هي المزدوجة	0.00	37,048.96	0.00	37,048.96
ربح إيجار ٥ - بطيء (١) على شرائح ٥٥ هي المزدوجة	0.00	57,322.48	0.00	57,322.48
ربح إيجار ٦ - بطيء (١) على شرائح ٦٥ هي المزدوجة	0.00	17,143.48	0.00	17,143.48
ربح إيجار ٧ - بطيء (١) على شرائح ٧٥ هي المزدوجة	0.00	62,670.19	0.00	62,670.19
ربح إيجار ٨ - بطيء (١) على شرائح ٨٥ هي المزدوجة	0.00	8,297.01	0.00	8,297.01
ربح إيجار ٩ - بطيء (١) على شرائح ٩٥ هي المزدوجة	0.00	14,083.35	0.00	14,083.35
ربح إيجار ١٠ - بطيء (١) على شرائح ١٠٥ هي المزدوجة	0.00	790,431.39	39,720.91	750,710.48
أرباحات - ربح إيجار	0.00	1,162,963.82	39,720.91	1,123,242.91
أرباحات ويشares - أوقاف	0.00	1,163,963.82	39,720.91	1,124,242.91
أرباحات ويشares - مقدمة	0.00	0.00	0.00	0.00
الدرايب والأجراء الأستاذية	0.00	7,858,688.30	414,720.91	7,501,678.9
بدل المواصلات	0.00	0.00	709,556.00	0.00
المعلم الإضافي	0.00	0.00	44,600.00	0.00
كميلات ابتدائية	0.00	0.00	81,271.08	0.00
إيجارات	0.00	0.00	2,000.00	0.00
تذاكر النشر	0.00	0.00	3,160.00	0.00
التأمين على الطبي	0.00	0.00	1,128.00	0.00

الرقم العامية خالق المقدمة	رخصة أول المدة دائن	رخصة أول المدة مدفوع	رخصة دائن دائن	رخصة دائن مدفوع	رخصة آخر المدة مدفوع
مكالمات دعوه رقم مثقبه: ٤١١٢٦٣	0.00	0.00	0.00	2,000.00	0.00
مصرف مكتوب بخط يده: ٤١١٢١٠	0.00	0.00	0.00	3,150.00	0.00
مصرف حكمية - رسوم: ٤١١٢١٣	0.00	0.00	0.00	29,200.00	0.00
بدل الاتصال: ٤١١٢١٩	0.00	0.00	0.00	3,300.00	0.00
توصيفات نهاية كلية: ٤١١٢٢٢	0.00	0.00	0.00	61,872.00	0.00
بدل غلاء معيشة: ٤١١٢٢١	0.00	0.00	0.00	96,000.00	0.00
تحلية المسلمين / المؤمنين: ٤١١	0.00	0.00	0.00	1,099,837.08	0.00
متطلبات مكتبة: ٤١١٢١٠١	0.00	0.00	0.00	513.00	0.00
الوقود المحدود: ٤١١٢١٣	0.00	0.00	0.00	1,070.00	0.00
مطهورات: ٤١١٢١٤	0.00	0.00	0.00	372.78	0.00
صيغة واسلاخ الملحق: ٤١١٢١٢	0.00	0.00	0.00	660.00	0.00
الكمراه: ٤١١٢١٠١	0.00	0.00	0.00	4,616.95	0.00
العلاء ومستويات الضرر الشخصي: ٤١١٢٢٠٢	0.00	0.00	0.00	2,224.07	0.00
الجف وملخص الاشتراك: ٤١١٢٣٠٣	0.00	0.00	0.00	7,746.73	0.00
كتلتين البريد والبرقيات: ٤١١٢٣٠٤	0.00	0.00	0.00	162.00	0.00
مسلسلات المدى: ٤١١٢٣٠٥	0.00	0.00	0.00	430.00	0.00
أجدد تسلیم وتفویض: ٤١١٢٣٠٦	0.00	0.00	0.00	430.00	0.00
مسلسلات الصحفية: ٤١١٢٣٠٧	0.00	0.00	0.00	430.00	0.00
إطارات: ٤١١٢٣٠٨	0.00	0.00	0.00	2,373.00	0.00
مسلسلات - سيررات: ٤١١٢٣٠٩	0.00	0.00	0.00	8,320.00	0.00
مسلسلات اشتراكات وتصديقات: ٤١١٢٣١٢١	0.00	0.00	0.00	24,153.00	0.00
مسلسلات التراخيص: ٤١١٢٣١٠٣	0.00	0.00	0.00	9,758.98	0.00
مسلسلات بحوث لعمولات: ٤١١٢٣١٢٠٧	0.00	0.00	0.00	4,019.27	0.00
التعليل الشفهي: ٤١١٢٣١٢٠٦	0.00	0.00	0.00	70,400.91	0.00
مسلسل الأسماء - المطبوع: ٤١١٢٣٠٢	0.00	0.00	0.00	368,117.70	0.00
مسلسل الإذاعات - الصور: ٤١١٢٣٠٢	0.00	0.00	0.00	13,566.00	0.00
مسلسلات المتداولة - الأذاعات المذكرة: ٤١١٢٣٠٥	0.00	0.00	0.00	64,373.70	0.00
رسورف إمداد - المطبوع: ٤١٣٠٢١	0.00	0.00	0.00	122,705.90	0.00
مسلسلات الاستئذان - دروس المراجع والأطلاع: ٤١٣١٣٠٩	0.00	0.00	0.00	1,000.00	0.00
مسلسلات الأسماء والمعتقد: ٤١٣	0.00	0.00	0.00	569,763.30	0.00

العنوان	رصيد أول المدة		العنوان		رصيد آخر المدة	
	المدين	المدين	المدين	المدين	المدين	المدين
التصدير التمويني والمالي: ٤١	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	١,٧٤٠,٠٠١,٢٩	٠.٠٠	١,٧٤٠,٠٠١,٢٩
المبلغ الإصلاح: ٤٣٣٠٤	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٣٨,٩٣	٠.٠٠	٣٨,٩٣
مساعدة مطردة: ٤٣٣١١٠١	٠.٠٠	٠.٠٠	١,٦٥٠,٠٠	١٤٤,٣٧٢,٥٣	٠.٠٠	١٤٢,٧٧٢,٥٣
عجلة أسر محتاجة: ٤٣٣١١٠٢	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٢٤٠,٠٠٠,٠٠	٠.٠٠	٢٤٠,٠٠٠,٠٠
مساعدات ايجار: ٤٣٣١١٠٣	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	١٩١,٢٠٠,٠٠	٠.٠٠	١٩١,٢٠٠,٠٠
مساعدات زواج: ٤٣٣١١٠٤	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠	٠.٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠
مساعدات صحوة: ٤٣٣١١٠٥	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	١٨,٠٠٠,٠٠	٠.٠٠	١٨,٠٠٠,٠٠
مساعدات اسره سجين: ٤٣٣١١٠٦	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٢٦,٠٠٠,٠٠	٠.٠٠	٢٦,٠٠٠,٠٠
فندق شرطية: ٤٣٣١٢٠٠١	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٢٦٨,٥٠٠,٠٠	٠.٠٠	٢٦٨,٥٠٠,٠٠
مساعدات: ٤٣٣١٢٠٠٢	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٥,٠٠٠,٠٠	٠.٠٠	٥,٠٠٠,٠٠
برامح موسمية: ٤٣٣١٢٠٠٣	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٤٣,٥١٧,٥٠	٠.٠٠	٤٣,٥١٧,٥٠
كمون عد: ٤٣٣١٢٠٠٨	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٣٢٦,٠٠٠,٠٠	٠.٠٠	٣٢٦,٠٠٠,٠٠
قريم بشارل: ٤٣٣١٢٠١٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	١٣,٠٠٠,٠٠	٠.٠٠	١٣,٠٠٠,٠٠
مكاتب طلبات تعيين القراء بسلاجك عدادت اسكن: ٤٣٣١٢٠١٢	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٢٩,٨٠٠,٠٠	٠.٠٠	٢٩,٨٠٠,٠٠
مسروقات عينية - اسر محتاجة: ٤٣٣١٢٠٣	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٢,٢٩٦,٤٨٨,٥٠	٠.٠٠	٢,٢٩٦,٤٨٨,٥٠
مساعدة علو سيل: ٤٣٣١٢٠٨	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٣,٠٠٠,٥٠	٠.٠٠	٣,٠٠٠,٥٠
مشروع الاصحاح: ٤٣٣١٣١١	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٢٦,٨٠٠,٥٠	٠.٠٠	٢٦,٨٠٠,٥٠
حساب وسبط ضريبة القيمة المضافة: ٤٣٣١٤٠٨	٠.٠٠	٠.٠٠	١٣٧,٤١١,٩٠	١٨٩,٩٨٢,٥٦	٠.٠٠	٥٢,٥٧٠,١٦
رواتب ايجور: ٤٣٣١٤٠١	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٨٩,٥٣٢,٥٠	٠.٠٠	٨٩,٥٣٢,٥٠
عمل انساني: ٤٣٣١٤٠١٣	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	١٠,٢٠٠,٥٠	٠.٠٠	١٠,٢٠٠,٥٠
كونيات وبيه: ٤٣٣١٤٠١٣	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٥,٧٣١,٣١	٠.٠٠	٥,٧٣١,٣١
هافت داير وشركت: ٤٣٣١٤٠٠٦	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	١,٢٣٠,٥٠	٠.٠٠	١,٢٣٠,٥٠
بطل مواصلات: ٤٣٣١٤٠٠٨	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٤,٨٠٠,٥٠	٠.٠٠	٤,٨٠٠,٥٠
رواتب ايجور: ٤٣٣١٤٠٧٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٢٤,٠٠٠,٥٠	٠.٠٠	٢٤,٠٠٠,٥٠
كونيات وبيه: ٤٣٣١٤٠٧٥	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٧,٠٨٨,٢٠	٠.٠٠	٧,٠٨٨,٢٠
هافت داير وشركت: ٤٣٣١٤٠٠٧٤	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٥,٠٢٤,٢٥	٠.٠٠	٥,٠٢٤,٢٥
صرف ضبط: ٤٣٣١٤٠٧٥	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	١,٢٩٢,٥٠	٠.٠٠	١,٢٩٢,٥٠
بدل عامله معيشه الاصغرى: ٤٣٣١٤٠٧٦٢	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٣٦,٠٠٠,٥٠	٠.٠٠	٣٦,٠٠٠,٥٠
بدل غلاء معيشه القيد رحمل: ٤٣٣١٤٠٧٣	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٢٤,٠٠٠,٥٠	٠.٠٠	٢٤,٠٠٠,٥٠
مسجد بر الالفين بمحى الخلى: ٤٣٣١٤٠٧٤	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٣٣,٨٠٠,٥٠	٠.٠٠	٣٣,٨٠٠,٥٠
برطخ زكها الطفر المرد: ٤٣٣١٤٠٧٦	٠.٠٠	٠.٠٠	٥,٣٩١,٥٩	١,٩٥٤,٥٠	٣,٤٣٧,٥٩	٠.٠٠

رخصة أفراد الائمة		المرأة العاملة		رخصة ائمن	
بيان	بيان	بيان	بيان	بيان	بيان
مسروقات صيفية مسلحة ٤٣١٧٦٥٧٨ :	0.00	0.00	5,000.00	0.00	5,000.00
مسروقات تدريب القيادة للمتأهلين - تكميل ٤٣١٧٦٥٧٩ :	0.00	0.00	0.00	170,000.00	0.00
مسروقات براسع الشطة مياه ٤٣١٧٦٥٨ :	0.00	0.00	144,403.49	4,271,350.28	3,437.59
رواتب راجور ٤٣١٧٦٥٩ :	0.00	0.00	0.00	122,800.00	0.00
بيان مواصلات ٤٣١٧٦٥٩ :	0.00	0.00	0.00	9,600.00	0.00
بيان إضافي ٤٣١٧٦٥٩ :	0.00	0.00	0.00	26,700.00	0.00
تحفيف وتريل ٤٣١٧٦٥٩ :	0.00	0.00	0.00	10,000.00	0.00
بنزين ومحروقات ٤٣١٧٦٥٩ :	0.00	0.00	0.00	689.57	0.00
كمبيو ٤٣١٧٦٥٩ :	0.00	0.00	0.00	14,471.72	0.00
جذف ٤٣١٧٦٥٩ :	0.00	0.00	0.00	1,230.00	0.00
بدل انتداب ٤٣١٧٦٥٩ :	0.00	0.00	0.00	1,800.00	0.00
مصاريف المسحود العطري ٤٣١٧٦٥٩ :	0.00	0.00	0.00	187,271.29	0.00
برنسج فحالة الإيقاع ٤٣١٧٦٥٩ :	0.00	0.00	0.00	696,000.00	0.00
مصدر رقم كفالات الأوقتم ٤٣١٧٦٥٩ :	0.00	0.00	0.00	696,000.00	0.00
مصدر رقم ترتيب كربلاء الحصان ٤٣١٧٦٥٩ :	0.00	0.00	400.00	0.00	400.00
غير مهم ملول - مقصدة الحصان ٤٣١٧٦٥٩ :	0.00	0.00	0.00	99,428.00	0.00
مشروع كسوة الشفاعة ٤٣١٧٦٥٩ :	0.00	0.00	0.00	280,434.78	0.00
دعم منصة الحصان ٤٣١٧٦٥٩ :	0.00	0.00	400.00	379,862.78	400.00
درالتب ٤٣١٧٦٥٩ :	0.00	0.00	1,500.00	72,300.00	0.00
مكالف ٤٣١٧٦٥٩ :	0.00	0.00	0.00	10,700.00	0.00
بدلات ٤٣١٧٦٥٩ :	0.00	0.00	0.00	2,000.00	0.00
صيغة واحد ٤٣١٧٦٥٩ :	0.00	0.00	0.00	34,865.61	0.00
تحفيف وتريل ٤٣١٧٦٥٩ :	0.00	0.00	0.00	74.00	0.00
كمبيو ٤٣١٧٦٥٩ :	0.00	0.00	0.00	49,319.80	0.00
حقف ٤٣١٧٦٥٩ :	0.00	0.00	0.00	917.48	0.00
نظالية - اجراء عمل ٤٣١٧٦٥٩ :	0.00	0.00	0.00	34,900.36	0.00
المياه والصرف الصحي ٤٣١٧٦٥٩ :	0.00	0.00	0.00	4,463.08	0.00
ضيافة - عامل مطبخ المقرب ٤٣١٧٦٥٩ :	0.00	0.00	0.00	135,737.99	0.00
تصريف المرحاض ٤٣١٧٦٥٩ :	0.00	0.00	1,500.00	345,278.32	0.00
				146,303.49	5,879,762.67
				3,837.59	5,737,296.77

الإسم	العنوان	رخصة اخراج المعدة	رخصة اولى المعدة	الغرامة مبلغ المقدمة	رخصة اولى المقدمة	الإسم
دالن	مدinin	دالن	دالن	دالن	دالن	البيه
مدinin	مدinin	دالن	دالن	دالن	دالن	بن
0.00	0.00	46,303.49	76,197.63.96	3,837.59	147,298.16	
27,659,482.93	27,659,482.93	20,658,145.96	20,658,145.96	35,626,459.21	35,626,459.21	الإسم

كشف إستهلاك المباني في ٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ إلى ٢٠٢٤ / ١١ / ٣١ (العام الحالي ٢٣٠٤٠٢٤ / ١٢ / ٣١) من المتر المربع

الرصد في	مجموع الاستهلاك في	عنصر استهلاك المباني أو المستبدع	مبالغ أو مستبدع في	الكتلة في	إضالات خلل عام	تاريخ بدء الاستهلاك	الビル
٣١٦٧٣٤	٤,٤٧٥,٩٩٢,٢٩	٣١٦٧٣٤	٣١٦٧٣٤	٢٤٧٥٩٩٢,٢٩	٢٠٤٠	٣١٦٧٣١	(١) عمارة استثمارية
٣١٦٧٣٥	٤,٤٧٥,٩٩٢,٢٩	٣١٦٧٣٥	٣١٦٧٣٥	٢٤٧٥٩٩٢,٢٩	٢٠٤٠	٢٠٣٣١	(٢) عمارة استثمارية
٣١٦٧٣٦	٤,٤٧٥,٩٩٢,٢٩	٣١٦٧٣٦	٣١٦٧٣٦	٢٤٧٥٩٩٢,٢٩	٢٠٤٠	٢٠٣٢	(٣) عمارة استثمارية
٣١٦٧٣٧	٤,٤٧٥,٩٩٢,٢٩	٣١٦٧٣٧	٣١٦٧٣٧	٢٤٧٥٩٩٢,٢٩	٢٠٤٠	٢٠٣١	(٤) إضافة تالك مياهه
٣١٦٧٣٨	٤,٤٧٥,٩٩٢,٢٩	٣١٦٧٣٨	٣١٦٧٣٨	٢٤٧٥٩٩٢,٢٩	٢٠٤٠	٢٠٣٠	(٥) قاعة الاجتماعات
٣١٦٧٣٩	٤,٤٧٥,٩٩٢,٢٩	٣١٦٧٣٩	٣١٦٧٣٩	٢٤٧٥٩٩٢,٢٩	٢٠٤٠	٢٠٣٩	(٦) مبنى عوار عن تنفيذ رقم ٢٦٧٣٢
٣١٦٧٤٠	٤,٤٧٥,٩٩٢,٢٩	٣١٦٧٤٠	٣١٦٧٤٠	٢٤٧٥٩٩٢,٢٩	٢٠٤٠	٢٠٣٨	(٧) المجموع

المدير العام

خالد بن سلطان الفيصل

المحاسب
أمين خريص المطربي



المملكة العربية السعودية
جمعية البر الخيرية بالخفجي مسجلة برقم (٨٥)

٣ - دیسمبر / ٢٠١٣ | **السيارات** في إستهلاك كشف

البيان	تاريخ بدء الاستهلاك	التكلفة في خدال عام	مبالغ أو مسبيع في مستبعد في خدال عام	المجموع الاستهلاك في المستبعد	مجموع الاستهلاك في المبالغ أو المسبيع	الرصيد في المستبعد
٢٠٠١ هايلكس غمارا ١	١٤٣٤/٥/٢١	١,٩٠٠,٠٠	١,٩٠٠,٠٠	١,٩٠٠,٠٠	١,٩٠٠,٠٠	١,٩٠٠,٠٠
٢٠٠٢ خطاط فبير جلاس للمهلكين	١٤٣٤/٥/٢١	١,٩٠٠,٠٠	١,٩٠٠,٠٠	١,٩٠٠,٠٠	١,٩٠٠,٠٠	١,٩٠٠,٠٠
٢٠٠٣ سيارة ديانا إيسوزو نقل	١٤٣٤/٦/١٣	٥٦,٧٠٠,٠٠	٥٦,٧٠٠,٠٠	٥٦,٧٠٠,٠٠	٥٦,٧٠٠,٠٠	٥٦,٧٠٠,٠٠
٢٠٠٤ هاي اس فان بضاعته ١٠٠٥٤	١٤٣٦/٢/١٨	٦٤٤,٠٠,٠٠	٦٤٤,٠٠,٠٠	٦٤٤,٠٠,٠٠	٦٤٤,٠٠,٠٠	٦٤٤,٠٠,٠٠
٢٠٠٥ سيارة يك ب سيرا أمريكي	١٤٣٦/١٢/١	٨١,٤٠٠	٨١,٤٠٠	٨١,٤٠٠	٨١,٤٠٠	٨١,٤٠٠
٢٠٠٦ شيك حديد للسيارة البك	١٤٣٦/١٢/٧	٦٥٠	٦٥٠	٦٥٠	٦٥٠	٦٥٠
٢٠٠٧ خطاط فبير جلاس للمهلك	١٤٣٦/١٢/٧	٧٥٠	٧٥٠,٠٠	٧٥٠,٠٠	٧٥٠,٠٠	٧٥٠,٠٠
٢٠٠٨ ويت ايسوزو غمارا	٣١/٩/٢٠٢٣	٦٧٨٣٠	١٣,٥٦٦,٠٠	١٦,٩٥٧,٥٠	٥٠,٨٧٦,٥٠	٥٠,٨٧٦,٥٠
٢٠٠٩ هايلكس غمارتين ٢٠١٦	١٤٣٧/١١/١	٩٤,٠٥٠	٩٤,٠٥٠,٠٠	٩٤,٠٥٠,٠٠	٩٤,٠٥٠,٠٠	٩٤,٠٥٠,٠٠
٢٠١٠ المجموع		٣٤١,٤٤٣٣,٠٠	٣٤١,٤٤٣٣,٠٠	٣٥٨,٣٨٩,٥٠	٥٠,٨٧٣,٥٠	٥٠,٨٧٣,٥٠

المجلس

الطبعة الخامسة



المدير العام

خالد بن سليمان النفيسي

(١٧٥) رقم ينبع بالجنة في جنوبها ينبع من العرضة السعودية الملكية العربية

كشف إستهلاك الأراضي في ١٢ / ٣١ / ٢٠٢٤ (العام المالي ٢٠٢٠-٢٠٢١) للقرة من ١٢ / ٣١ / ٢٠٢٤ إلى ١٢ / ٣١ / ٢٠٢٥

المدير العام

المحاسب
أمين خريص المطيري



كشف إستهلاك الأثاث الفاسدة في ٣١/١٢/٢٠٢٤ في %١٠

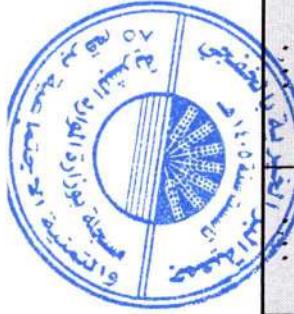
البيان	التاريخ بدء الإستهلاك	بيان أو مستبعد	إضافات خلال عام	مجبع المستهلاك خلال العام	مجموع المستهلاك في المستورد	الرصيد في المستورد	عدد المستهلاك في المستورد	البيان
١١٧	٢٠٢٢	٢٠٢٢	٢٠٢٢	٢٠٢٢	٢٠٢٢	٢٠٢٢	٣١/٦/٢٠٢٢	٣١/٦/٢٠٢٢
١٦	١١/٦/٢٢	١٤٧٤٤٦,٠٠	٠	١٤٧٤٤٦,٠٠	٢٣٤١٠,٣٨	٢٣٤١٠,٣٨	٣١/٦/٢٠٢٢	٣١/٦/٢٠٢٢
٤٥	١١/٦/٢٢	٣٦٠٠٠,٠٠	٠	٣٦٠٠٠,٠٠	٣٦٠٠٠,٠٠	٣٦٠٠٠,٠٠	٣٣٣٠٠,٠٠	٣٣٣٠٠,٠٠
٦٥	١١/٦/٢٢	٨٠٠٠٠,٠٠	٠	٨٠٠٠٠,٠٠	٨٠٠٠٠,٠٠	٨٠٠٠٠,٠٠	١٦,٦٦,٦٧	٦٧٣٣٣,٣٣
١٩٢	١١/٦/٢٢	١٩٠٥٠,٠٠	٠	١٩٠٥٠,٠٠	١٩٠٥٠,٠٠	١٩٠٥٠,٠٠	٣٣,١٦,٢٥	١٦,٦٣,٧٥
٧٣	١١/٦/٢٢	٣١٥٠٠,٠٠	٠	٣١٥٠٠,٠٠	٣١٥٠٠,٠٠	٣١٥٠٠,٠٠	٢٠,٨٨,٨٣	١٣١٥,٠٠
٢	١٤٤٣١١/٦/٢٢	٤٥٠,٠٠	٠	٤٥٠,٠٠	٤٥٠,٠٠	٤٥٠,٠٠	٢١٤,٦١	١٣١٥,٠٠
٢	١٤٤٣١١/٦/٢٢	٣١٩,٠٠	٠	٣١٩,٠٠	٣١٩,٠٠	٣١٩,٠٠	٥٥٥,٨٣	٣٩٥,٨٣
٢	١٤٤٣١١/٦/٢٢	٦٧٥,٠٠	٠	٦٧٥,٠٠	٦٧٥,٠٠	٦٧٥,٠٠	٢٦٨٤,٩٢	٢٦٨٤,٩٢
٢	١٤٤٣١١/٦/٢٢	٨٩٢٥,٠٠	٠	٨٩٢٥,٠٠	٨٩٢٥,٠٠	٨٩٢٥,٠٠	٥٦٨٦,٣٥	٥٦٨٦,٣٥
٢	١٤٤٣١١/٦/٢٢	٧٩٤٥,٠٠	٠	٧٩٤٥,٠٠	٧٩٤٥,٠٠	٧٩٤٥,٠٠	١٠,٦٨,٧٥	١٠,٦٨,٧٥
٢	١٤٤٣١١/٦/٢٢	٢٨٠,٠٠	٠	٢٨٠,٠٠	٢٨٠,٠٠	٢٨٠,٠٠	٧٥١١,٨٨	٧٥١١,٨٨
٢	١٤٤٣١١/٦/٢٢	٢١٦٠,٠٠	٠	٢١٦٠,٠٠	٢١٦٠,٠٠	٢١٦٠,٠٠	٢٣٥٦,٦٧	٢٣٥٦,٦٧
٦	١٤٤٣١١/٦/٢٢	١٧٧٤,٠٠	٠	١٧٧٤,٠٠	١٧٧٤,٠٠	١٧٧٤,٠٠	٣٦٣٥,٣٣	٣٦٣٥,٣٣
١	١٤٤٣١١/٦/٢٢	٢٣٠,٠٠	٠	٢٣٠,٠٠	٢٣٠,٠٠	٢٣٠,٠٠	١٨٤٦,٦٧	١٨٤٦,٦٧
٤	١٤٤٣١١/٦/٢٢	٧٠٥,٠٠	٣,١١,٣٥	٧٠٥,٠٠	٧٠٥,٠٠	٧٠٥,٠٠	١,١١,٣٥	١,١١,٣٥
١	١٤٤٣١١/٦/٢٢	٣٣٥,٠٠	٣٣٥,٠٠	٣٣٥,٠٠	٣٣٥,٠٠	٣٣٥,٠٠	٢١١٥,٥٠	٢١١٥,٥٠
٣	١٤٤٣١١/٦/٢٢	١٣٩٣٨,٠٠	١٣٩٣٨,٠٠	١٣٩٣٨,٠٠	١٣٩٣٨,٠٠	١٣٩٣٨,٠٠	١٢٨٩٦,٦٥	١٢٨٩٦,٦٥
٣	١٤٤٣١١/٦/٢٢	١٧٥٢,٠٠	٤٣,٧٥	١٧٥٢,٠٠	١٧٥٢,٠٠	١٧٥٢,٠٠	١٧٠٨,٢٥	١٧٠٨,٢٥
٣	١٤٤٣١١/٦/٢٢	٥٠٩٩٠,٠٠	٤٩,٥٤,٦٦	٥٠٩٩٠,٠٠	٥٠٩٩٠,٠٠	٥٠٩٩٠,٠٠	٨١,٦١٩,٦٦	٨١,٦١٩,٦٦
٣	١٠٩٦	١٠٩٦	٢٠٢٢	٢٠٢٢	٢٠٢٢	٢٠٢٢	٣١/٦/٢٠٢٢	٣١/٦/٢٠٢٢

التعديل العام

المحاسب

خالد بن سلطان التغعمي

أمين خريص المطيري



عددیں

خالد بن سلمان التنفيذي



أمين خريص المطيري

البيان	النوع	النفقة في	مبالغ أو مستبعد	إضافات خلال عام	مبالغ أو مستبعد	مجموع الاستهلاك في العام	مجموع الاستهلاك خلال العام	المجموع في	الرصيد في
البيان	النوع	النفقة في	مبالغ أو مستبعد	إضافات خلال عام	مبالغ أو مستبعد	مجموع الاستهلاك في العام	مجموع الاستهلاك خلال العام	المجموع في	الرصيد في
٢٠١٩١٢٣١	٢٠٢٣	٢٠٢٢١٢٣١	٢٠٢٣	٢٠٢٣	٢٠٢٣	٣١٠٣٢٠٢٤	٣١٠٣٢٠٢٤	٣١٠٣٢٠٢٤	٣١٠٣٢٠٢٤
٥٠,١٠٧,٠٠٧,٠٠	٥٠,١٠٧,٠٠٧,٠٠	٥٠,١٠٧,٠٠٧,٠٠	٥٠,١٠٧,٠٠٧,٠٠	٥٠,١٠٧,٠٠٧,٠٠	٥٠,١٠٧,٠٠٧,٠٠	٥٠,١٠٧,٠٠٧,٠٠	٥٠,١٠٧,٠٠٧,٠٠	٥٠,١٠٧,٠٠٧,٠٠	٥٠,١٠٧,٠٠٧,٠٠
١٤,٧٤٦,٦٣٣,٠٠	١٤,٧٤٦,٦٣٣,٠٠	١٤,٧٤٦,٦٣٣,٠٠	١٤,٧٤٦,٦٣٣,٠٠	١٤,٧٤٦,٦٣٣,٠٠	١٤,٧٤٦,٦٣٣,٠٠	١٤,٧٤٦,٦٣٣,٠٠	١٤,٧٤٦,٦٣٣,٠٠	١٤,٧٤٦,٦٣٣,٠٠	١٤,٧٤٦,٦٣٣,٠٠
٣٤١,٤٣٣,٠٠	٣٤١,٤٣٣,٠٠	٣٤١,٤٣٣,٠٠	٣٤١,٤٣٣,٠٠	٣٤١,٤٣٣,٠٠	٣٤١,٤٣٣,٠٠	٣٤١,٤٣٣,٠٠	٣٤١,٤٣٣,٠٠	٣٤١,٤٣٣,٠٠	٣٤١,٤٣٣,٠٠
٦٧,٨٣٠,٠٠	٦٧,٨٣٠,٠٠	٦٧,٨٣٠,٠٠	٦٧,٨٣٠,٠٠	٦٧,٨٣٠,٠٠	٦٧,٨٣٠,٠٠	٦٧,٨٣٠,٠٠	٦٧,٨٣٠,٠٠	٦٧,٨٣٠,٠٠	٦٧,٨٣٠,٠٠
١٠٧,٢٩٥,٠٠	١٠٧,٢٩٥,٠٠	١٠٧,٢٩٥,٠٠	١٠٧,٢٩٥,٠٠	١٠٧,٢٩٥,٠٠	١٠٧,٢٩٥,٠٠	١٠٧,٢٩٥,٠٠	١٠٧,٢٩٥,٠٠	١٠٧,٢٩٥,٠٠	١٠٧,٢٩٥,٠٠
٩٥٣,٦٥,٠٠	٩٥٣,٦٥,٠٠	٩٥٣,٦٥,٠٠	٩٥٣,٦٥,٠٠	٩٥٣,٦٥,٠٠	٩٥٣,٦٥,٠٠	٩٥٣,٦٥,٠٠	٩٥٣,٦٥,٠٠	٩٥٣,٦٥,٠٠	٩٥٣,٦٥,٠٠
٣٠,٠٠,٠٠,٠٠	٣٠,٠٠,٠٠,٠٠	٣٠,٠٠,٠٠,٠٠	٣٠,٠٠,٠٠,٠٠	٣٠,٠٠,٠٠,٠٠	٣٠,٠٠,٠٠,٠٠	٣٠,٠٠,٠٠,٠٠	٣٠,٠٠,٠٠,٠٠	٣٠,٠٠,٠٠,٠٠	٣٠,٠٠,٠٠,٠٠
٢١,٢٥٨,٤٠٢,٠٠	٢١,٢٥٨,٤٠٢,٠٠	٢١,٢١٨,٩٧٧,٠٠	٢١,٢١٨,٩٧٧,٠٠	٢١,٢١٨,٩٧٧,٠٠	٢١,٢١٨,٩٧٧,٠٠	٢١,٢١٨,٩٧٧,٠٠	٢١,٢١٨,٩٧٧,٠٠	٢١,٢١٨,٩٧٧,٠٠	٢١,٢١٨,٩٧٧,٠٠
١٧,٨٣,٠٠	١٧,٨٣,٠٠	١٠٧,٣٦٥,٠٠	١٠٧,٣٦٥,٠٠	١٠٧,٣٦٥,٠٠	١٠٧,٣٦٥,٠٠	٩,٠١٩,١٩٣,٧٤	٩,٠١٩,١٩٣,٧٤	١٢,١٩٩,٧٧٣,٣٦	١٢,١٩٩,٧٧٣,٣٦

العام
المدير

دستیاری



الطالب
أمين خريص الخطيري

(ملخص عام للموجودات الثابتة من ١٠٧٠ / ٢٠٣٤) إلى (٣٠٩٤ / ٣٠) الربيع الأول للعام المالي ٢٠٣٤

البيان	العدد	النكافة في	مبالغ أو مستبعد	إضافات خلال عام	المجموع
		النكافة في	في	٢٠٢٣	٢٠٢٣
البيان	٢٠١٩١٢٣١	٢٠٢٢١٢٣١	٢٠٢٣	٢٠٢٣	٢٠٢٣
الإجمالي	٥٠,١٠٧,٥٠٧,٠٠	٥٠,١٠٧,٥٠٧,٠٠	٥٠,١٠٧,٥٠٧,٠٠	٥٠,١٠٧,٥٠٧,٠٠	٥٠,١٠٧,٥٠٧,٠٠
المباني	١٤,٧٤٦,٩٣٣,٠٠	١٤,٧٤٦,٩٣٣,٠٠	١٤,٧٤٦,٩٣٣,٠٠	١٤,٧٤٦,٩٣٣,٠٠	١٤,٧٤٦,٩٣٣,٠٠
المستهلكات	٥٠,١٠٧,٤٣٣,٠٠	٥٠,١٠٧,٤٣٣,٠٠	٥٠,١٠٧,٤٣٣,٠٠	٥٠,١٠٧,٤٣٣,٠٠	٥٠,١٠٧,٤٣٣,٠٠
الأثاث	٣٤١,٦٤٣٣,٠٠	٣٤١,٦٤٣٣,٠٠	٣٤١,٦٤٣٣,٠٠	٣٤١,٦٤٣٣,٠٠	٣٤١,٦٤٣٣,٠٠
السيارات	٦٧,٨٣٠,٠٠	٦٧,٨٣٠,٠٠	٦٧,٨٣٠,٠٠	٦٧,٨٣٠,٠٠	٦٧,٨٣٠,٠٠
الدراجات والسيارات	٩٥٣,٥٦٥,٠٠	٩٥٣,٥٦٥,٠٠	٩٥٣,٥٦٥,٠٠	٩٥٣,٥٦٥,٠٠	٩٥٣,٥٦٥,٠٠
الدراجات والسيارات	١٠٧,٢٦٥,٣٥	١٠٧,٢٦٥,٣٥	١٠٧,٢٦٥,٣٥	١٠٧,٢٦٥,٣٥	١٠٧,٢٦٥,٣٥
السيارات	٣٠٠,٥٠٠	٣٠٠,٥٠٠	٣٠٠,٥٠٠	٣٠٠,٥٠٠	٣٠٠,٥٠٠
المجموع	٢١,٢٥٨,٦٤٠,٣٠,٠٠	٢١,٢١٨,٩٦٧,٠٠	٢١,٢١٨,٩٦٧,٠٠	٢١,٢١٨,٩٦٧,٠٠	٢١,٢١٨,٩٦٧,٠٠

المدير العام

خالد بن سلمان التفيعي



المحاسب

(ملخص عالم الموجودات الثابتة من ١٠٤٠ / ٢٠٢٤ / ٣٠) إلى (٢٠٢٤ / ٢٠٢٥ / ٣٠) (الربع الأول للعام المالي ٢٠٢٤ / ٢٠٢٥)

البيان	العدد	الاكتففة في	مبالغ أو مستبعد	مبالغ أو مستبعد خلال عام	مجموع الاستهلاك	مبالغ أو مستبعد	الرصيد في
الأراضي	١٠	٢٠١٩/١١٢٣١	٢٠٢٣	٢٠٢٣	٢٠٢٣	٢٠٢٣	٣١٠٣٢٠٢٤
المباني	٩	٥,١٠٧٥,٥٧,٠٠٠	٥,١٠٧٥,٥٧,٠٠٠	٥,١٠٧٥,٥٧,٠٠٠	٥,١٠٧٥,٥٧,٠٠٠	٥,١٠٧,٥٠٧,٠٠٠	٥,١٠٧,٥٠٧,٠٠٠
المعدات	٥	١٤,٧٤٦,٦٣٢,٠٠٠	١٤,٧٤٦,٦٣٢,٠٠٠	١٤,٧٤٦,٦٣٢,٠٠٠	١٤,٧٤٦,٦٣٢,٠٠٠	٦,٣٠٤,٩٣٢,٠٤	٧,٠٤١,١٩٦,٤٤
الآلات	٢٤٦	١٠٧,٣٦٥,٠٠٠	٩٥٣,٦٥,٠٠٠	٩٥٣,٦٥,٠٠٠	٩٥٣,٦٥,٠٠٠	٦٠٣٥٧٧,٦٥	٣٦٩,٤٨٧,٣٥
البرامج والرخص	١	٣٥٠,٠٠٠	٣٥٠,٠٠٠	٣٥٠,٠٠٠	٣٥٠,٠٠٠	١٠٥,٠٠٠	١٠٥,٠٠٠
المجموع		٢١,٢٥٨,٤٠٢,٠٠٠	١٠٧,٢٦٥,٠٠٠	٢١,٢٨٩,٦٧٧,٠٠٠	٧,١٥٤,١٣٧,٣٤	٢٨٤,٦٨٥,٥٥	١٣,٢٢١,٠٨٣,٤١

المدير العام

خالد بن سليمان النفيسي

أمين خريص المصطري



(ملخص علم للموجودات الثابتة من ١١٠١٠٢٤ / ٢٠٢٤ / ٣١) إلى (٢٠٢٤ / ١١٠١٠٢٤ / ٣١) الربع الأول للعام المالي (٢٠٢٤ / ٢٠٢٤ / ٣١)

البيان	الرصيد في	مجموع الاستهلاك	مopus الاستهلاك خلال العام	مopus الاستهلاك خلال عام أو مستبعد	مopus الاستهلاك خلال	التكلفة في	الرصيد في
الأراضي	٣١٠٣٢٠٢٤	٢٠٤٠٣١	٢٠٢٣١	٢٠٢٣١	٢٠٢٣١	٢٠١٩١٢٣١	٢٠٢٣١
المباني	٥٠١٠٧٠٧٠٠٠	٥٠١٠٧٥٠٧٠٠	٥٠١٠٧٥٠٧٠٠	٥٠١٠٧٥٠٧٠٠	٥٠١٠٧٥٠٧٠٠	٥٠١٠٧٥٠٧٠٠	٥٠١٠٧٠٧٠٠٠
السيارات	٦١٠٤٨٠٠	٣٤١٦٤٣٣٠٠	٣٤١٦٤٣٣٠٠	٣٤١٦٤٣٣٠٠	٣٤١٦٤٣٣٠٠	١٦٤٧٤٦٦٣٢٠٠	٦١٠٤٨٠٠
الأثاث	٢٤٦	١٠٧٠٣٦٥٠٠	٩٥٣٥٦٥٠٠	١٠٧٠٣٦٥٠٠	١٠٧٠٣٦٥٠٠	١٠٧٠٣٦٥٠٠	٣٦٥٦٥٦٩٥
البرامج والرخص	١	٣٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠	١٦٥٠٠٠
المجموع		٢١٢٥٨٤٠٢٠٠	١٠٧٢٦٥٠٠	٢١٢١٨٩٦٧٠٠	٧٠١٥٤١٣٧٣٤	١٤٤١٦٨٥٥	١٣٣٦٣٦٤٠٤١

المدير العام

أمين خريص المطيري

خالد بن سلطان النفيسي





الرقم : _____
 التاريخ : _____
 المرفقات : _____
 الموضوع : _____

حسابات الإيرادات والمصروفات عن الربع الثاني : العام 2024 م

2023/12/31	2024/6/30	البيان
		الإيرادات والمكاسب:
256036.56	608656	التبرعات النقدية
176050.26	91000	التبرعات العينية
120835		إيرادات الأنشطة
194505	247818	الآوقاف
813139.07	947475	أجمالي الإيرادات
		المصروفات والخسائر :
323770.6	157994	المساعدات النقدية
45181.77		المساعدات العينية
915841.68	463314	مصروفات الأنشطة
399979	298249	المصروفات العمومية والأدارية
168773.21	919557	أجمالي المصروفات
—	—	صافي التغير خلال الفترة
		التغير في النقدية خلال الفترة

2023/12/31	2024/6/30	البيان
		الإرصدة النقدية خلال الفترة :
6321353.57	6482294	رصيد النقد اول الفترة
813139.07	947475	إضاف / المقبوضات
1684773	919551	يخصم / المدفوعات
5806339.96	6301146	رصيد النقد اخر الفترة
	****	التغير في النقد خلال الفترة عبارة عن :
—	—	التغير في النقد بالصندوق
515013	181148-	التغير في النقد البنوك

(تمت المراجعة والتذيق بعد الاطلاع على جميع المعطيات والملفات وتم التوقيع عليها للعلم والاحاطة)

(مرفق الميزان)



[Handwritten signature]

مصرف الراجحي - العام ٢٠٢٤٠٨٥ SA ٦١٨٠٠٠١٨٧٦٠٨٠١٠٥٧٠٣

المستودع الخيري : SA ٦١٨٠٠٠١٨٧٦٠٨٠١٠٨٥٨٣٠

بنك الرياض : SA ٩٠١٠٠٠٠٧٧١٣٨٨٥٠٠٠١٠٨٠



الرقم :
 التاريخ :
 المرفقات :
 الموضوع :

حسابات الإيرادات والمصروفات عن الربع الرابع : العام 2024 م

2023/12/31	2024/12/31	البيان
		الإيرادات والمكاسب:
256036.56	1125614.68	التبرعات النقدية
176050.26	412562	التبرعات العينية
120835		إيرادات الأنشطة
194505	477562.89	الأوقاف
913139.07	2015739.57	اجمالي الإيرادات
		المصروفات والخسائر:
323770.6	545151.11	المساعدات النقدية
45181.77		المساعدات العينية
915841.68	459232.12	مصروفات الأنشطة
399979.16	282957.72	المصروفات العمومية والأدارية
1684773.21	1287340.95	اجمالي المصروفات
—	—	صافي التغير خلال الفترة
		<u>التغير في النقدية خلال الفترة</u>

2022/12/31	2023/12/31	البيان
		الارصدة النقدية خلال الفترة:
7191189	5799593	رصيد النقد اول الفترة
1828015	2015739.57	يضاف / المقبوضات
2262689	1287340.95	يخصم / المدفوعات
6756515	6527991.05	رصيد النقد اخر الفترة
****	****	التغير في النقد خلال الفترة
—	—	عبارة عن:
434674	728398.05	التغير في النقد بالصندوق
		التغير في النقد البنوك

(تمت المراجعة والتتحقق بعد الاطلاع على جميع المعطيات والملفات وتم التوقيع عليها للعلم والاحاطة)

(مرفق الميزان)

