

جمعية البر الخيرية بسحر آل عاصم
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٠٤)
منطقة عسير - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م
وتقدير المراجع المستقل

الصفحة	الفهرس
٢ - ١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٥ - ٦	الإيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

المحترمين

أصحاب القضية والسعادة / أعضاء الجمعية العمومية

جمعية البر الخيرية بسحر آل عاصم

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،،

الرأي المطلق:

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية البر الخيرية بسحر آل عاصم - مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٠٤) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

في رأينا ، أن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ ، وادانها المالي وتفاقتها التقنية عن السنة المالية المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وبالإضافة الى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية.

أساس الرأي المطلق:

تمت مراجعتنا وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. إن مسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. إننا مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعة القوائم المالية ، كما أنها التزمنا بمسؤوليتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لتلك القواعد. باعتقادنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا المطلق.

مسؤوليات الإدارة حول القوائم المالية:

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد القوائم المالية ، وعرضها بشكل عادل وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية وعن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لإعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ.

عند إعداد القوائم المالية ، فإن الإدارة مسؤولة عن تقويم مقدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية والإفصاح حسبما هو ملائم ، عن الأمور ذات العلاقة بمبدأ الاستمرارية ، وتطبيق مبدأ الاستمرارية في المحاسبة ، ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها ، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك. إن الإدارة مسؤولة عن الإشراف على عملية إعداد التقرير المالي في الجمعية.

مسؤوليات المراجع حول القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية بكل خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ ، وأصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. إن 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 دالما عن تحريف جوهري موجود. يمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ ، وتعد جوهريا ، بمفردها أو في مجموعها ، إذا كان بشكل معقول يمكن توقع أنها ستؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناء على 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. كما نقوم ب :

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهري في القوائم المالية وتقديرها سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة ل تلك المخاطر ، والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا. وبعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطأ الناتج عن خطأ ، لأن الغش قد ينطوي على توافق أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة ، من أجل تصميم إجراءات مراجعة ملائمة وفقاً للظروف ، وليس بغرض إبداء رأي حول فاعلية الرقابة الداخلية الجمعية.
- تقويم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة ، ومدى مقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الاستمرارية في المحاسبة ، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها ، فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكلاً كبيراً حول قدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية. وإذا ما تبين لنا وجود عدم تأكيد جوهري ، يتبع علينا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية ، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية ، عندها يتم تعديل رأينا. تستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا حول المراجعة. ومع ذلك ، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى توقف الجمعية عن الاستمرار في أعمالها كمنشأة مستمرة.
- تقويم العرض العام ، وهيك ومحتوى القوائم المالية ، بما في ذلك الإفصاحات ، وفيما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمتها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

نقوم بإبلاغ إدارة جمعية البر الخيرية بسحر آل عاصم - من بين أمور أخرى - بالتعليق والتوصيت المخطط للمراجعة والنتائج الهامة للمراجعة ، بما في ذلك أي أوجه قصور هامة في الرقابة الداخلية تم اكتشافها خلال مراجعتنا.

الرأي حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

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

عن الرويس و شريكه

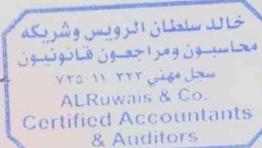
الرياض : ٧ جمادى الآخر ١٤٤٠ هـ

محاسبون و مراجعون قانونيون

الموافق : ١٢ فبراير ٢٠١٩ م

عبد المجيد عبد الرحمن العريفي

ترخيص رقم (٥٤٩)



<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٥,١٦٨,٦٠٢	٤,٥٧١,٠٩٦
مجموع الأصول المتداولة		٥,١٦٨,٦٠٢	٤,٥٧١,٠٩٦
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٤)	٣٥٩,٠٥٥	٥٥١,٤٦٨
مجموع الأصول غير المتداولة		٣٥٩,٠٥٥	٥٥١,٤٦٨
<u>أصول الأوقاف</u>			
صافي أصول اوقاف	(٥)	٢,٨٩٠,٨٣٩	٣,٠١١,٤١٠
مجموع أصول الأوقاف		٢,٨٩٠,٨٣٩	٣,٠١١,٤١٠
إجمالي الأصول		٨,٤١٨,٤٩٦	٨,١٣٣,٩٧٤
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		٣,١٢١,١٨٩	٣,٠٣٢,٧٥٤
صافي الأصول المقيدة	(١١)	٢,٨٠٥,٧٠٥	٢,٦١٧,٣٣٥
صافي أصول الأوقاف		٢,٤٩١,٦٠٢	٢,٤٨٣,٨٨٥
إجمالي صافي الأصول		٨,٤١٨,٤٩٦	٨,١٣٣,٩٧٤

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٢) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

قائمة الأنشطة

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٧	إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٨	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح	
٤٨٦,٩٣٤	٢١٧,٠٣٤	-	-	٢١٧,٠٣٤		<u>الإيرادات والمكاسب</u>
٢١٦,٢٢٩	١١٣,٢٢١	-	١١٣,٢٢١	-	(٦)	التبرعات النقدية العامة
٤٦٧١	٧,٧١٧	٧,٧١٧	-	-		التبرعات النقدية المقيدة
٥٠٦١٠	٤٩,٠٥٠	-	-	٤٩,٠٥٠		النبرعات النقدية أوقاف
١٧٠,٣٧٥	١٦٠,٠٤٧	-	-	١٦٠,٠٤٧		اشتراكات اعضاء
٢٢٦,٩٣٨	١٢٥,٨١٣	-	١٢٥,٨١٣	-		التبرعات العينية
٢٠٠,٥٥٠	١٠٠,٢٠,٩٠٠	-	٥٠٠,٠٠٠	٤٧٠,٩٠٠	(٧)	تبرعات الزكاة
١٥,٦٥٠	٣٨,١٠٠	-	-	٣٨,١٠٠	(٨)	إعانات الوزارة
						إيرادات الأنشطة
صافي الأصول المحررة من القيد						
-	-	-	(٨٨٥,٤٧٨)	٨٨٥,٤٧٨		إعادة تصنيف لتحقق قيد الاستخدام
١,٣٧١,٩٥٧	١,٧٣١,٨٨٢	٧,٧١٧	(٩٦,٤٤٤)	١,٨٢٠,٦٠٩		إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
<u>المصروفات والخسائر</u>						
٥٥٠,٢٩٥	٣٧٠,٢٠٣	-	-	٣٧٠,٢٠٣	(٩)	المساعدات النقدية
١٧٢,٩٥٠	-	-	-	-		مساعدات الزكاة
١٧٠,٣٧٥	٤٠١,٢٠٧	-	-	٤٠١,٢٠٧		المساعدات العينية
٣٠١,٨٥٦	٣٦٣,٩٦٦	-	-	٣٦٣,٩٦٦	(١٠)	المصروفات العمومية والإدارية
١٩٥,٠٦١	١٨٧,٤١٣	-	-	١٨٧,٤١٣	(٤)	إملاك الأصول الثابتة
-	١٢٠,٥٧١	-	-	١٢٠,٥٧١	(٥)	إملاك أصول أوقاف
١,٣٩٠,٥٣٧	١,٤٤٣,٣٦٠	-	-	١,٤٤٣,٣٦٠		إجمالي المصروفات والمساعدات
(١٨,٥٨٠)	٢٨٨,٥٢٢	٧,٧١٧	(٩٦,٤٤٤)	٣٧٧,٢٤٩		النغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
<u>البنود الإستثنائية</u>						
١٤,٥٣١	-	-	-	-		إيرادات أخرى
-	(٤٠٠٠)	-	-	(٤٠٠٠)		خسائر رأسمالية
١٤,٥٣١	(٤٠٠٠)	-	-	(٤٠٠٠)		التغير في صافي الأصول من البنود الإستثنائية
(٤٠٠٤٩)	٢٨٤,٥٢٢	٧,٧١٧	(٩٦,٤٤٤)	٣٧٣,٢٤٩		التغير في صافي الأصول
-	-	-	٢٨٤,٨١٤	(٢٨٤,٨١٤)		التحويل بين بنود صافي الأصول
٨,١٣٨,٠٢٣	٨,١٣٣,٩٧٤	٢,٤٨٣,٨٨٥	٢,٦١٧,٣٣٥	٣,٠٣٢,٧٥٤		صافي الأصول بداية السنة
٨,١٣٣,٩٧٤	٨,٤١٨,٤٩٦	٢,٤٩١,٦٠٢	٢,٨٠٥,٧٥٥	٣,١٢١,١٨٩		صافي الأصول نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٢) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

قائمة التدفقات النقدية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

(٤٤٠٤٩)	٢٨٤,٥٢٢	التغير في صافي الأصول
---------	---------	-----------------------

١٩٥,٦١	١٨٧,٤١٣	إهلاك الأصول الثابتة
--------	---------	----------------------

-	١٢٠,٥٧١	إهلاك أصول أوقاف
---	---------	------------------

-	٤٠٠٠	خسائر رأسمالية
---	------	----------------

١٩١,٠١٢	٥٩٦,٥٠٦	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
---------	---------	--

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

-	١٤٠٠٠	المحصل من بيع اصول ثابتة
---	-------	--------------------------

(٢٤,٦٤٠)	-	شراء أصول ثابتة
----------	---	-----------------

(١٠٣,٥٤٠)	-	شراء أصول أوقاف
-----------	---	-----------------

(١٢٨,١٨٠)	١,٠٠٠	صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
-----------	-------	--

٦٢,٨٣٢	٥٩٧,٥٠٦	التغير في النقية خلال السنة
--------	---------	-----------------------------

٤,٥٠٨,٢٦٤	٤,٥٧١,٠٩٦	النقية وما في حكمها في بداية السنة
-----------	-----------	------------------------------------

٤,٥٧١,٠٩٦	٥,١٦٨,٦٠٢	النقية وما في حكمها في نهاية السنة
-----------	-----------	------------------------------------

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٢) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١) التكوين والنشاط :

جمعية البر الخيرية بسحر آل عاصم ، جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٠٤) وتاريخ ٤/٠٧/١٤٣٠ هـ ومركزها الرئيسي عسير – المملكة العربية السعودية .

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلى :-

- * تقديم المساعدات النقدية والعينية إلى الأسر و الأفراد المحتاجين .
- * الإشتراك مع الهيئات الحكومية والأهلية في مساعدة منكوبى الكوارث .
- * الأغراض الإجتماعية و الخيرية التي يقرها مجلس الإدارة .
- * غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة تفصيلاً بالنظام الأساسي للجمعية .

السنة المالية :

تبدأ السنة المالية في الأول من يناير من العام و تنتهي بنهاية شهر ديسمبر من نفس العام .

(٢) أسس العرض أهم السياسات المحاسبية المتتبعة :

يتم عرض القوائم المالية المرفقة بالريل 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 المعتمد 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 المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ ، وفيما يلى ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتتبعة :-

استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمعترف عليها والتي يتطلب فيها استخدام التقديرات والإفتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتمله 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 .

الذمم المدينية :

ثبت الذمم المدينية بصفتها قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافي للديون المشكوك في تحصيلها ، و تشطب الديون المعدومة عند تكبدها .

العرف المحاسبي :

تقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكالفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلى:-

(أ) الإيرادات :-

- يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتوفعة طبقاً لأساس الاستحقاق وذلك عندما تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية استخدام فى المستقبل ، وأن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من النقة ، وأن يكون التبرع قابلاً لقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .
- وفيما عدا ذلك يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتوفعة طبقاً للأساس النقدي.
- يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مراافق ضمن الإيرادات وذلك عند إمكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات .

(ب) المصروفات :-

- تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات وظائف الجمعية ، وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصادر عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلى :-
- يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .
 - يتم إثبات مصروفات المساعدات المتوفعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .
 - يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

النقدية وشبيه النقدية :

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية و شبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة و الحسابات الجارية وودائع البنوك .

المخزون السلعي :-

- المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتي لم تصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقديرها عند استلامها.
- المخزون من البضاعة المشتراء يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يصرف أولأ وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

الأصول الثابتة :

يتم الاعتراف بالأصول الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجموع الاستهلاك وفي حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجموع خسارة الاضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات

التالية :-

%٢٥	سيارات ووسائل نقل .
%١٠	أثاث و مفروشات
%١٥	الات تصوير
%٢٠	حاسب آلي وأجهزة مكتبية وبرامح
%١٥	أجهزة كهربائية و الكترونية
%١٠	خزن حديدية
%٥	مبانى

مكافأة نهاية الخدمة :

لم يتم عمل مخصص نهاية الخدمة .

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

الtributations العينية :

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الاستلام فيها و عند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الاعتراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها .

قائمة التدفقات النقدية :

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٣) النقد لدى البنوك
٣٦٢٨٤٠٢٣٢	٣٦٩٩٢٠٧٠٧	مصرف الراجحي ح/٤٥٥٥٤ العام
١٣٦,٨٥٠	١٥١,١٣١	مصرف الراجحي ح/٥٠١٦ الصدقات
٢٣٣,٩١٦	١٠٨,٨٢٩	مصرف الراجحي ح/٥٠٢٤ الزكاء
٥٧,٤٣٤	٥٢,٥٧٠	مصرف الراجحي ح/٤٥٥٠٣٢ كفالة ايتام
٤٨١,٧٣٤	٤٨٩,٤٥١	مصرف الراجحي ح/٤٤٥٠٥٧ الوقف
٥٤,٩٧٧	٤٢,٥٠٧	مصرف الراجحي ح/٤٤٥٠٦٥ كفالة أسر
٦١,٦٥٠	٦١,٦٥٠	مصرف الراجحي ح/٤٤٥٠٠٨ التبرعات
٢٦٤٤٠	٢٦٤٤٠	مصرف الراجحي ح/٤٤٥٠٤٠ الزواج
١٥٨,١٣٣	١٦٤,٩٨٧	البنك الأهلي التجاري ح/١٠٠٠٣٠٠
٤٦,٢١٥	٤٦,٢١٥	بنك البلاد ح/٢٠٠٤
٥٣,٥١٥	٥٦,١١٥	بنك العربي ح/١٠٠١٠
٤,٥٧١,٦٠٩٦	٥,١٦٨,٦٠٢	

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبلغ بالريالات السعودية)

(٤) صافي الأصول الثابتة

إيجابي	خزن حديدية	الجهزة كهربائية وإلكترونية	حساب آلي وأجهزة مكتبة وبرامح	آلات تصوير	أثاث وموارد	سيارات ووسائل نقل	التكلفة
٩٣٢٠٩٩٩	٣٠٠	١٦٢٥٣٠	٨٠٦١٩٠	٢٠٥٣٧	٨٦٥٦٠	٥٨٣٠١٠٠	الرصيد بداية السنة
(٨٠٠٠)	-	-	-	-	(٨٠٠٠)	-	الاستبدادات خلال السنة
٩٢٤٠٩٩٩	٣٠٠	١٦٢٥٢٠	٨٠٦١٩٠	٣٠٣٧٩	٨٦٥٥٦٠	٥٧٥٥١٠٠	الرصيد في نهاية السنة
٣٨١٥٣١	٦٠	٤٣٠١٤١	٣٢٦٦٢٣	١٠٠١٣٦	٢١٦٨٣٨	٢٧٣٢٧٤٣	الإهلاك المتراكם
١٨٧٧٤١٣	٣٠	٦٠٥٢٥	٦٠٥٢٥	٣٠٤٤٩	٨٦٦٥٦	١٤٣٧٥	الرصيد بداية السنة
(٣٦٠٠٠)	-	-	-	-	(٣٠٠٠)	-	الاستبدادات خلال السنة
٥٦٥٩٦٤	٩٠	٦٧٥١٩	٣٩٦١٤٨	١٣٦١٨٥	٣٠٦٤٧٤	٤١٥٠٥١٧	الرصيد في نهاية السنة
٣٥٩٠٥٥	٢١٠	٩٥٠٠١	٤١١٠٤٢	٧٦١٤٤	٥٦٠٧٦	١٥٩٥٨٢	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م
٥٥١٦٤٦٨	٢٤٠	١١٩٣٧٩	٤٧٦٥٦٧	١٠٠١٩٤٣	٦٤٠٧٣٤	٣٠٩٣٥٧	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧
(١٠)							

جمعية البر الخيرية بسحر آل عاصم
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٤٥٠)

بيان الممتلكات المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريلات السعودية)

(٥) صافي أصول وأوقاف

الإجمالي	مبني الوقف الخيري	أراضي	التحفظ	الرصيد بداية السنة	الرصيد في نهاية السنة
٣٦٠١١٤١٠	٢٠٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠
٣٦٠١١٤١٠	٢٠٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠
١٢٠٥٧١	١٢٠٥٧١	-	-	-	-
١٢٠٥٧١	١٢٠٥٧١	-	-	-	-
١٢٠٥٧١	١٢٠٥٧١	-	-	-	-
٢٠٨٩٠٨٣٩	٢٠٨٩٠٨٣٩	-	-	-	-
٣٦٠١١٤١٠	٣٦٠١١٤١٠	-	-	-	-
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	الرصيد في نهاية السنة	إلهلاك المترافق	أهلاك السنة	الرصيد في نهاية السنة
٦٠٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠٠	-	-	-	-

جمعية البر الخيرية بسحر آل عاصم
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٠٤)

بيانات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٦) التبرعات النقدية المقدمة
٤٠٠	٩٠٠	كفارات
٢٢٦٦٦	٣٦٦٠	تبرعات افطار صائم
٢٣٤٧١	٦٤٣٠٠	سيما الماء
٦٥٦٨٠	٦٩٩٣٦	تبرعات كفالة ايتام
٥٠٠٠٠	-	تبرعات هدية الشتاء
١٢٤٢٠٠	٤٤٣٥٠	تبرعاتكسوة العيد
٢٤٤٨٥٢	١٣٠٧٥	كفالة اسر
١٥٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠	سلة الغذائية
٢٠٠٠٠	-	إعانة زواج
٢١٦,٢٢٩	١١٣,٢٢١	
٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٧) اعانت الوزارة
٢٠٠,٠٠٠	-	دعم الوزارة لكفالة الأسر
-	٥٥٠,٠٠٠	دعم التشغيل
-	٤٧٠,٩٠٠	دعم إجتماعي
٥٥٠	-	دعم الوزارة لسداد الرواتب
٢٠٠,٥٥٠	١٠٣٠,٩٠٠	
٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٨) ايرادات الانشطة
١٣٦٥٠	١٢٠٠٠	إيرادات إيجارات مبني الوقف
٢٠٠٠	٢٦١٠٠	إيرادات حاويات الملابس
١٥٦٥٠	٣٨١٠٠	

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٩) المساعدات النقدية
٨٥,٣٠٠	٨١,٢٠٠	كفالات يتييم
٤٠٠	٩٠٠	كفارة يمين
٣٠٠٠	٥٠٠٠	مساعدات زواج
٢٠,٥٠٥	-	العودة للمدارس
٤٠,٥٠٠	٤٢,٠٠٠	افطار صائم
١٦,٠٠٠	-	بناء وتأسيس وترميم منازل
٥٠,٠٠٠	-	هدية الشتاء
-	٢١,٠٠٠	مشروع الأصاخي
١٩٥,٦٠٠	-	مساعدات اسر
٢٠,٠٠٠	-	ذبائح ولحوم
٨,١٩٠	٩,٢٣٨	سقيا الماء
٣,٧٠٠	-	صيانة بيوت الله
٧٧,٥٠٠	٨٢,٤٧٠	سلة الغذائية
٢٩,٦٠٠	١٢٨,٣٩٥	كسوة العيد
٥٥٠,٢٩٥	٣٧٠,٢٠٣	

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١٠) المصاريف العمومية والإدارية	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م
مرتبات واجور وما في حكمها	٢٩٧٦١٠٩	٢٤٧٣٣٠٠
مطبوعات و أدوات مكتبية	٦٠٥٤١	٢٦٦٥٠
ضيافة	٣٦٢٢٤	١٦٦١٧
نذار سفر وانتقالات	١٠٠٠٠	١٠٨١٠
دعاية و اعلان	٣٦١٨٣	٨٦٦٩٥
مواد مستهلكة	٢١٠	٢٤٥٢٠
بريد و هاتف	٦٤٤٤٦	٥٦٩٩٣
محروقات	١٠٥٢٧	٥٦٢
رسوم ورخص و مصاريف حكومية	٧٦٣٣٣	٢٤٨٥٠
تحميل و تنزيل	٢٤٦٥٢	٣٠٠٥٩
كهرباء و مياه	٧٦٤٥١	٧٦١٥٧
صيانة و اصلاح	٣٦٧٦٩	٢٤٨٦٤
مصاريف سيارات	٣٦٠٣٢	٤٤٣٥٩
تأمينات اجتماعية	٢٠٠٤٨٩	٩٤٤٢٠
التدريب و التأهيل	-	١٠٠٠٠
	٣٦٣٩٦٦	٣٠١٦٨٥٦

(١١) صافي الأصول المقدمة

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	
٢٠٠٥٠,٨٣٥	٢٠٣٠٠,٧٢٠	أعانت حكومية
٣٩٢,٢٧٥	٣٨٩,٣٣٧	سقيا الماء
٧٥,٥٣٧	٦٤,٢٧٣	كفالة يتيم
-	١٣,٠٧٥	كفالة أسر
٥٣,٩٨٨	-	زكاة
٣٨,٣٠٠	٣٨,٣٠٠	تبرعات بيئية عمل ناجحة
٦٤٠٠	-	أجهزة منزلية
٢٠٦١٧,٣٣٥	٢٠٨٠٥,٧٠٥	

(١٢) عام

- تم اعتماد القوائم المالية للجمعية من الادارة بتاريخ ٢٠١٩/٢/١٢ م

- تم تبديل بعض ارقام السنة المقارنة لتماشي مع العرض الحالى للقوائم المالية.