

جمعية البر الخيرية بترعة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٧٣٧)

مركز ترعة - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

جمعية البر الخيرية بترعة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٧٣٧)

مركز ترعة - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

فهرس المحتويات

رقم الصفحة

الفهرس

٣ -- ٤	تقرير مراقب الحسابات
٥	قائمة المركز المالي.....
٦	قائمة الأنشطة
٧	قائمة التدفقات النقدية
٨ -- ١٥	إيضاحات حول القوائم المالية



تقرير مراجع الحسابات المستقل إلى
جمعية البر الخيرية بترعة
(منشأة غير هادفة للربح)

الرأي:

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية البر الخيرية بترعة - منشأة غير هادفة للربح ("الجمعية") كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م، وقائمة الأنشطة والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية المهمة.

وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م، وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح الصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين، بالإضافة الى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية وذلك للمعالجات المحاسبية التي ليست في معيار المنشآت غير الهادفة للربح.

أساس الرأي:

لقد قمنا بالمراجعة وفقا لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن للمكتب وفقا لقواعد سلوك وآداب المهنة ذات الصلة بمراجعتنا، كما وفيها ايضا بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى وفقا لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

أمور أخرى:

- تم مراجعة القوائم المالية للجمعية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً غير معدل في تلك القوائم في تاريخ ٠٦ أبريل ٢٠٢٤م.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية:

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقا للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح الصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين، بالإضافة الى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية وذلك للمعالجات المحاسبية التي ليست في معيار المنشآت غير الهادفة للربح. وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ. لذلك فإن الإدارة مسؤولة 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 في إيقاف عملياته، أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك.

**مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :**

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية لجمعية البر الخيرية بترعة - منشأة غير هادفة للربح (" الجمعية ") كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م، ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد، إلا أنه ليس ضمانا على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقا لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائما عن تحريف جوهري عندما يكون موجودا. ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتعد جوهريّة إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

كجزء من عملية المراجعة وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها والمعتمدة في المملكة العربية السعودية ، نقوم بممارسة الاجتهاد المهني والمحافظة على تطبيق مبدأ الشك المهني خلال المراجعة، بالإضافة الى:

• تحديد وتقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في البيانات المالية، سواء كانت ناشئة عن غش أو خطأ، والحصول على أدلة كافية وملائمة لتوفر أساساً لرأينا. إن خطر عدم اكتشاف الإخطاء الجوهرية الناتجة عن احتيال أعلى من الخطر الناتج عن الخطأ، حيث أن الاحتيال قد يشتمل على التواطؤ ، التزوير، الحذف المتعمد، سوء التمثيل أو تجاوز للرقابة الداخلية.

• الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة لغايات تصميم إجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف، وليس لغرض إبداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية في الشركة.

• تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإيضاحات ذات العلاقة المعدة من قبل الإدارة.

• الاستنتاج حول ملائمة استخدام الإدارة لأساس الاستمرارية المحاسبي، وبناء على أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، فيما إذا كان هنالك وجود لعدم تيقن جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف يمكن أن تثير شكاً جوهرياً حول قدرة الجمعية على الاستمرار كمنشأة مستمرة. إذا استنتجنا عدم وجود تيقن جوهري، فإننا مطالبون أن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإيضاحات ذات العلاقة في البيانات المالية، وإذا كان الإفصاح عن هذه المعلومات غير ملائم، فسنقوم بتعديل رأينا. إن استنتاجاتنا تعتمد على أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإنه من الممكن أن تتسبب أحداث أو ظروف مستقبلية في توقف الجمعية على الاستمرار كمنشأة مستمرة.

• تقييم العرض العام والشكل والمحتوى للبيانات المالية بما فيها الإفصاحات وفيما إذا كانت البيانات المالية تمثل المعاملات والأحداث بشكل يحقق العرض العادل.

عبد الله غنيمان المزيني

محاسب قانوني

قيد سجل المحاسبين القانونيين رقم ٥٦٧



المدينة المنورة : ١٩ شعبان ١٤٤٦هـ

١٨ فبراير ٢٠٢٥م

جمعية البر الخيرية بترعة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٧٣٧)
مركز ترعة - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

إيضاح	٢٠٢٤م	٢٠٢٣م
الاصول		
الاصول المتداولة		
٣	١,٤١٢,٣٨٨	٦٢٢,٤٤٩
٤	٥٤٥	.
	١,٤١٢,٩٣٣	٦٢٢,٤٤٩
الاصول الغير المتداولة		
٥	٧,٥٦٤	٦,١٣٥
٦	.	٨٦٨
	٧,٥٦٤	٧,٠٠٣
	١,٤٢٠,٤٩٧	٦٢٩,٤٥٢
الالتزامات وصافي الاصول		
الالتزامات المتداولة :-		
٧	٦,٥٢٥	٤,٠٢٥
	٦,٥٢٥	٤,٠٢٥
الالتزامات غير المتداولة :-		
٨	٧٩,٩٦٦	٧٩,٩٦٦
	٧٩,٩٦٦	٧٩,٩٦٦
صافي الاصول		
	(١٢,٨٤٦)	١١٨,٢٨٣
	١,٣٤٦,٨٥٢	٤٢٧,١٧٨
	١,٣٣٤,٠٠٦	٥٤٥,٤٦١
	١,٤٢٠,٤٩٧	٦٢٩,٤٥٢

مجموع الالتزامات وصافي الاصول

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٧٣٧) مركز ترعة - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية قائمة الدخل عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤

البيان

الايروادات والمكاسب :-

اشتركت الأعضاء

التبرعات النقدية العامة

التبرعات النقدية المقيدة

التبرعات العينية المقيدة

تكاليف البرامج والأنشطة
مصاريف تشغيلية

مصاريف تشغيلية
المصرفقات العمومية والإدارية
استهلاك ممتلكات الآت ومعدات
إطفاء الأصول غير الملمونة
إجمالي المصرفقات
التغير في صافي الأصول خلال العام
تسميات خلال السنة
صافي الأصول أول الفترة
التغير في صافي الأصول آخر العام

التغير في صافي الأصول اخر العام

جمعية البر الخيرية بترعة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٧٣٧)
مركز ترعة - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

٢٠٢٣ م	٢٠٢٤ م	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :</u>
(١٠٥,١٦٧)	٧٨٨,٥٤٥	التغير في صافي الأصول خلال السنة
١٥,٤١٢	٣,٤٤٨	استهلاك الات ومعدات
٥٥١	٨٦٨	إطفاء أصول غير ملموسة
.	.	تسويات علي صافي الأصول
.	.	أرباح بيع أصول
١٦,٤٠٠	.	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
(٧٢,٨٠٤)	٧٩٢,٨٦١	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
.	(٥٤٥)	ارصدة مدينة أخرى
٤,٠٢٥	٢,٥٠٠	مصروفات مستحقة
(٦٨,٧٧٩)	٧٩٤,٨١٦	<u>صافي التدفقات النقدية المستخدم في الأنشطة التشغيلية</u>
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية :</u>
.	(٤,٨٧٧)	شراء الأصول الثابتة
.	.	شراء أصول غير ملموسة
.	.	متحصلات من بيع ممتلكات ومعدات
.	.	مبالغ مستلمة من استبعاد أصول ثابتة
.	(٤,٨٧٧)	<u>صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية :</u>
.	.	صافي الأصول المقيدة
		<u>صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
(٦٨,٧٧٩)	٧٨٩,٩٣٩	صافي التغير في رصيد النقدية
٦٩١,٢٢٨	٦٢٢,٤٤٩	رصيد النقدية في بداية السنة
٦٢٢,٤٤٩	١,٤١٢,٣٨٨	رصيد النقدية في نهاية السنة

جمعية البر الخيرية بترعة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٧٣٧)
مركز ترعة - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
الايضاحات المكملة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

١- الكيان القانوني ونشاط المنشأة " الجمعية " :-

جمعية البر الخيرية بترعة - منطقة المدينة المنورة - مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٣٧) بتاريخ ٥ / ٥ / ١٤٣٧ هـ

أهداف الجمعية

تقديم المساعدات النقدية والعينية للأفراد واسر المحتاجين
المشاركة والقيام بمشروعات تهدف الى تقديم خدمات اجتماعية ضمن حدود مفهوم الرعاية الاجتماعية
المساهمة في صيانة المرافق العامة وتحسينها
اهداف أخرى ذات صلة موضحة ومفصلة بالنظام الأساسي للجمعية

السنة المالية : ميلادية ، تبدأ من اول يناير وتنتهي بنهاية ديسمبر من كل عام

٢- الأسس والمبادئ والسياسات المحاسبية المتبعة :

يتم عرض القوائم المالية المرفقة بالريال السعودي وتم العرض وإعداد القوائم المالية طبقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح الصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين، بالإضافة الى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية وذلك للمعالجات المحاسبية التي ليست في معيار المنشآت غير الهادفة للربح وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة :-

- العرف المحاسبى :-

تقوم الجمعية بتسجيل أصوله وخصومه بموجب التكلفة التاريخية ويتبع المكتب قاعدة الاستحقاق في تسجيل إيراداته ومصروفاته وكافة عملياته المالية

- استخدام التقديرات :-

يتطلب إعداد القوائم المالية، طبقاً للمعايير المحاسبية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، استخدام التقديرات والافتراضات التي تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات المصرح عنها، والإفصاح عن الموجودات والالتزامات المحتملة كما في تاريخ قائمة المركز المالي، ومبالغ الإيرادات والمصاريف المصرح عنها للفترة التي أعدت القوائم المالية بشأنها.

- المدينون :-

تظهر الذمم المدينة بالمبلغ الأصلي للفاتورة ناقصا المخصص لقاء أية مبالغ غير قابلة للتحويل. يتم إجراء تقدير للديون المشكوك في تحصيلها عند عدم إمكانية تحصيل المبلغ بالكامل وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها.

-الاصول الثابتة :-

تظهر الاصول الثابتة بالتكلفة ناقصاً الإستهلاك المتراكم والإنخفاض في القيمة. تستهلك التكلفة ناقصاً القيمة التقديرية المتبقية للاصول الثابتة بطريقة القسط الثابت على مدى الأعمار الإنتاجية المتوقعة للموجودات.

يتم مراجعة القيمة الدفترية للاصول الثابتة للتأكد من وجود إنخفاض في قيمتها وذلك عندما تشير الأحداث أو التغيرات في الظروف إلى عدم إمكانية إسترداد القيمة الدفترية. وفي حالة وجود مثل هذا الدليل وزيادة القيمة الدفترية عن القيمة القابلة للإسترداد، عندئذ تخفض الموجودات إلى القيمة القابلة للإسترداد لها والتي تمثل القيمة الأعلى للقيمة العادلة ناقصاً تكاليف البيع والقيمة الحالية.

تحمل مصاريف الإصلاح والصيانة على الدخل. يتم رسملة التحسينات التي تزيد بصورة جوهرية من قيمة أو عمر الأصل المعني.

- الموجودات غير الملموسة :-

تصنف التكاليف التي لها منافع مستقبلية طويلة الأجل كموجودات غير ملموسة أخرى، وتطفأ على مدى الفترة المقدرة للإنتفاع بها. وتظهر في قائمة المركز المالي بالتكلفة ناقصاً الإطفاء المتراكم والإنخفاض في القيمة.

جمعية البر الخيرية بترعة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٧٣٧)

مركز ترعة - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

الابضاحات المكملة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

- مخصص الزكاة الشرعية :-

حيث ان الجمعية هي منشأة غير هادفة للربح هدفه تقديم المساعدات النقدية والعينية للمستفيدين فإنها غير خاضعة للزكاة الشرعية .
فأنها غير خاضعة للزكاة الشرعية.

- قائمة الأنشطة :-

تتضمن قائمة الأنشطة الإيرادات والمكاسب والمصروفات والخسائر والتحويلات بين فئات الأصول وتعرض قائمة الأنشطة تفاصيل التغيير في صافي الأصول المقيمة وغير المقيمة وكذلك أصول الأوقاف كما يلي :-

أ (الأصول غير المقيمة هي الأصول التي لاتخضع لقيود من جانب المتبرع ومن ثم فهي تقع تحت السيطرة الكاملة للجمعية وقد تكون الأصول غير المقيمة أصول مالية أو عينية .

ب (الأصول المقيمة وهي الأصول الخاضعة لقيود من جانب المتبرع وهذه القيود مرتبطة باستخدام تلك الأصول لإغراض محدودة سواء من حيث قيود الاستخدام أو قيود التوقيت وقد يكون الأصول غير المقيمة أصول مالية أو عينية .

ج (التغيير في صافي الأصول غير المقيمة يمثل مقدار الزيادة أو النقص أو النقص الناتج من الاتي :-

١-الإيرادات والمصروفات التي لاتمثل تغيير في صافي الأصول المقيمة أو صافي أصول الأوقاف .

٢-التحويلات وإعادة التصنيف من وإلى فئات صافي الأصول الأخرى نتيجة رفع القيود من قبل المتبرع أو انقضاء القيد بمرور الوقت

د(التغير في صافي الأصول المقيمة يمثل مثل مقدار الزيادة أو النقص أو النقص الناتج من الاتي :-

١-التبرعات التي تخضع لقيود المتبرع والتي ترفع اما بمرور الوقت أو باستيفائها من قبل الجمعية .

- الإيرادات والمكاسب :-

تمثل الإيرادات والمكاسب في التبرعات والهبات والرسوم من اعضاء الجمعية والجمعيات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة ويتم معالجتها كما يلي :-

١-يتم اثبات الإعانات طبقاً لأساس الاستحقاق في حالة ان تكون الإعانة قابلة للقياس بدرجة معقولة

٢- يتم اثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح غير القابلة للقياس بشكل دقيق للأساس النقدي .

٣- يتم اثبات التبرعات العينية والتي تكون في صورة تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن الإيرادات عند امكانية قياسها .

٤-يتم اثبات التبرعات الرأسمالية المتمثلة في الأصول الثابتة على صافي الأصول المباشرة ولايتم اعتبارها ضمن إيرادات الجمعية .

-المصروفات :-

يتم اثبات التي تتحملها الجمعية بأسعار حيازة المنافع التي تم الحصول عليها ويتم اثبات تلك المصروفات طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

جمعية البر الخيرية بترعة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٧٣٧)
مركز ترعة - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
الايضاحات المكملة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

٣ - نقد بالصندوق وأرصدة لدى البنوك:

٢٠٢٣ م	٢٠٢٤ م	
٠	٢٨٠	الصندوق
٦٢٢,٤٤٩	١,٤١٢,١٠٨	أرصدة البنوك
٦٢٢,٤٤٩	١,٤١٢,٣٨٨	الإجمالي

٤ - أرصدة مدينة أخرى :

٢٠٢٣ م	٢٠٢٤ م	
٠	٥٤٥	عهد ماليه
٠	٥٤٥	

جمعية البر الخيرية بترعة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٧٣٧)
مركز ترعة - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المحملة للقرانم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١م

٥ - صافي الممتلكات والمعدات :

السيارات	الأثاثات والمقر وشات	الأجهزة والآلات مكتبية	أجهزة اتصال الأمن والحماية	الإجمالي
%٢٠	%١٠	%١٥		
٦٠,٠٠٠	١٣,١٨٥	١٣,٩٥٢	*	٨٧,١٣٧
*	*	*	٤,٨٧٧	٤,٨٧٧
٦٠,٠٠٠	١٣,١٨٥	١٣,٩٥٢	٤,٨٧٧	٩٢,٠١٤

نسب الاهلاك
التكلفة في ٢٠٢٤/١٠/٠١م
الإضافات
التكلفة في ٢٠٢٤/١٢/٣١م

مجمع الاستهلاك في ٢٠٢٤/١٠/٠١م

استهلاك السنة

مجمع الاستهلاك في ٢٠٢٤/١٢/٣١م

صافي القيمة الدفترية في ٢٠٢٤/١٢/٣١م

صافي القيمة الدفترية في ٢٠٢٣/١٢/٣١م

٦٠,٠٠٠	٩,٧٦٦	١٣,٩٥٢	٧٣٢	٨٤,٤٥٠
*	٣,٤١٩	*	٤,١٤٥	٧,٥٦٤
*	٤,٧٣٨	١,٣٩٧	*	٦,١٣٥

٦- صافي الأصول غير الملموسة :

نسب الاهلاك

التكلفة في ٢٠٢٤/١٠/٠١م

الإضافات

التكلفة في ٢٠٢٤/١٢/٣١م

الاستهلاكات

مجمع الاستهلاك في ٢٠٢٤/١٠/٠١م

الإطفاء خلال السنة

مجمع الإطفاء في ٢٠٢٤/١٢/٣١م

صافي القيمة الدفترية في ٢٠٢٤/١٢/٣١م

صافي القيمة الدفترية في ٢٠٢٣/١٢/٣١م

برنامج كمبيوتر	الإجمالي	
%١٥		
٢,٦٧٦		٢,٦٧٦
*		*
٢,٦٧٦		٢,٦٧٦
٢,٨٠٨		٢,٨٠٨
٨٦٨		٨٦٨
٣,٦٧٦		٣,٦٧٦
*		*
٨٦٨		٨٦٨

جمعية البر الخيرية بترعة
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٧٣٧)
 مركز ترعة - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
 الايضاحات المكملة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

٧-الأرصدة الدائنة الأخرى :

٢٠٢٣ م	٢٠٢٤ م	
٤,٠٢٥	٦,٥٢٥	مصروفات مستحقة
٤,٠٢٥	٦,٥٢٥	

٨- مخصص نهاية الخدمة:

٢٠٢٣ م	٢٠٢٤ م	
٦٣,٥٦٦	٧٩,٩٦٦	رصيد المخصص اول العام
١٦,٤٠٠	٠	يضاف / المكون خلال العام
٠	٠	يخصم /المنصرف خلال العام
٧٩,٩٦٦	٧٩,٩٦٦	الرصيد اخر العام

جمعية البر الخيرية بترعة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٧٣٧)
مركز ترعة - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
الايضاحات المكملة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

٩ - تبرعات نقدية مقيدة :

٢٠٢٣ م	٢٠٢٤ م	
.	٢٥٠,٠٠٠	تبرعات مقيدة (تدريب وتعليم)
.	١٢١,٢٠٠	منصة احسان - مساعدات ايتام
.	٦٠٠,٠٠٠	منصة احسان - تفريج كرب
١٥,٠٠٠	.	تبرعات الزكاة النقدية
١٥,٠٠٠	.	السلة الغذائية
٣٠,٠٠٠	٩٧١,٢٠٠	

١٠ - تبرعات عينية مقيدة :

٢٠٢٣ م	٢٠٢٤ م	
٥٣٩,٤٠٨	١٠٧,٣٠٦	تبرعات عينية
٥٣٩,٤٠٨	١٠٧,٣٠٦	

١١ - تبرعات نقدية غير مقيدة :

٢٠٢٣ م	٢٠٢٤ م	
١٦٦,٢٣٤	١٨٥,١٢٥	تبرعات نقدية غير مقيدة
١٦٦,٢٣٤	١٨٥,١٢٥	

جمعية البر الخيرية بترعة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٧٣٧)
مركز ترعة - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المحملة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١

٢٠٢٣م	٢٠٢٤م	أنشطة مقيدة	أنشطة غير مقيدة
٠	٥٠,٠٠٠	٠	٠
١٥,٩٥٠	٣١,٠٥٠	٠	٣١,٠٥٠
٥٣٩,٤٠٨	١٠٧,٣٠٦	١٠٧,٣٠٦	٠
٠	١,٥٢٦	١,٥٢٦	٠
١٥,٠٠٠	٠	٠	٠
٥٧٠,٣٥٨	١٨٩,٨٨٢	١٥٨,٨٣٢	٣١,٠٥٠

مساعداً كغلايات ايتام
مساعداً عامة
صرف تبرعات عينية
صرف زكاة الفطر
صرف زكاة
الإجمالي

١٣ مصروفات تشغيلية :

٢٠٢٣م	٢٠٢٤م	أنشطة مقيدة	أنشطة غير مقيدة
٩,٠٩١	١,٧٤٩	٠	١,٧٤٩
٠	١,٤٠٥	٠	١,٤٠٥
٠	٤,٠٤٠	٠	٤,٠٤٠
٠	٠	٠	٠
٠	٩٩١	٠	٩٩١
٠	٠	٠	٠
٠	١١,٧٣٠	٠	١١,٧٣٠
٩٩,٩٩٩	١,٢٠٠	٠	١,٢٠٠
١٠٩,٠٩٠	٢١,١١٥	٠	٢١,١١٥

أجر وتحميل
شحن
هاتف وكهرباء ومياه
مصروفات تأمين طبي
زبون ومجروفات وصيانة سيارات
قرطاسية ومطويات
مصاريف اشتركاكات وتصديقات
مصاريف تشغيلية متنوعة
الإجمالي

جمعية البر الخيرية بترعة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٧٣٧)
مركز ترعة - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
الايضاحات المكملة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

١٤-المصروفات العمومية والادارية :

٢٠٢٣ م	٢٠٢٤ م	
٨٨,٥٣٠	١٧٧,٧٦٩	رواتب واجور ومافي حكمها
١٦,٦٣٢	٥,٢٩٢	التأمينات الاجماعية
١١,٠٠٠	١٠,٠٠٠	ايجارات
١٦,٤٠٠	٠	تعويض نهاية الخدمة
١,٧٠٠	٣٢,٤٣٥	صيانة وإصلاح
٢٢١	٣	مستلزمات مكتبية ومطبوعات
٧٦٥	٠	مصاريف السيارات (محروقات وصيانة وتأمين)
١٥,٥٥٠	٣٠,٠٧٥	اتعاب مهنية
٠	٤٢٦	رسوم حكومية
٠	٢,٧٨٣	مصاريف إدارية متنوعة
١٥٠,٧٩٨	٢٥٨,٧٨٣	الاجماليات