

جمعية البر الأهلية بالمظيلف

تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (178)

المظيلف - المملكة العربية السعودية

تقرير المراجع المستقل والقوائم المالية

للسنة المنتهية في 2024/12/31م

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>	<u>فهرس</u>
(رَبْعَ أَوَّلَ -		تقرير المراجع المسـتقل
(جَمَاعَاتُ	(أ)	قائمة المركز المالي كما في
(جَمَاعَاتُ	(ب)	قائمة الأنشطة طة
(رَبْعَ -	(ج)	قائمة التـدفقات النقدية
(شَحَابَ -	(مَحَرَرُ -	<u>إيضاحات القوائم المالية</u>

جمعية البر الأهلية بالمظيلف
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (178)
المظيلف - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في 2024/12/31م

بيان (أ)

2023/12/31م	2024/12/31م	إيضاح
ريـال	ريـال	
الأصول المتداولة :-		
302,895	32,088	(3) النقد وما في حكمه
374,548	674,495	(4) العملاء
544,785	680,664	(5) أرصدة مدينة أخرى
74,821	0	(7) بضاعة آخر المدة
1,297,049	1,387,247	إجمالي الأصول المتداولة
الأصول غير المتداولة :-		
3,213,133	4,723,204	(8) ممتلكات آلات ومعدات - قيمة دفترية
21,581,696	21,197,595	(9) ممتلكات ، آلات ومعدات استثمارية - قيمة دفترية
4,199,807	4,646,095	(10) ممتلكات آلات ومعدات وقفية - قيمة دفترية
57,245	45,634	(11) أصول غير ملموسة - قيمة دفترية
1,247,865	0	(12) مشاريع تحت التنفيذ
16,219,134	16,219,134	(13) مشاريع وقفية تحت التنفيذ
46,518,880	46,831,662	إجمالي الأصول غير المتداولة
47,815,929	48,218,909	إجمالي الأصول
الالتزامات المتداولة :-		
4,125,428	3,989,215	(14) موردين وأرصدة دائنة
3,266,578	4,207,578	(15) قروض قصيرة الأجل
122,469	263,690	(16) مصاريف مستحقة
7,514,475	8,460,483	إجمالي الالتزامات المتداولة
الالتزامات غير المتداولة :-		
523,702	568,155	(18) مخصص مكافأة نهاية الخدمة
1,200,000	1,200,000	(19) قروض طويلة الأجل
1,723,702	1,768,155	إجمالي الالتزامات غير المتداولة
9,238,177	10,228,638	إجمالي الخصوم
صافي الأصول :-		
0	28,493,512	صافي الأصول غير المقيدة - بيان (ب)
7,882,673	9,332,527	(20) صافي الأصول المقيدة - بيان (ب)
30,695,079	164,232	(21) صافي أصول الأوقاف - بيان (ب)
38,577,752	37,990,271	إجمالي صافي الأصول - بيان (ب)
47,815,929	48,218,909	إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

* الإيضاحات من (1-33) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *

جمعية البر الأهلية بالمظيلف
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (178)
المظيلف - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في 2024/12/31م

بيان (ب)

الإيرادات والمكاسب :- إيرادات وتبرعات غير مقيدة	إيرادات وتبرعات غير مقيدة	إيرادات وتبرعات غير مقيدة	إيرادات وتبرعات غير مقيدة	إيرادات وتبرعات غير مقيدة	إيرادات وتبرعات غير مقيدة
إيرادات وتبرعات غير مقيدة	إيرادات وتبرعات غير مقيدة	إيرادات وتبرعات غير مقيدة	إيرادات وتبرعات غير مقيدة	إيرادات وتبرعات غير مقيدة	إيرادات وتبرعات غير مقيدة
التبرع العام	0	99,001	0	99,001	239,732
الاستقطاعات (الأوامر المستديرة)	0	11,241	0	11,241	9,140
تبرعات غير مقيدة	0	0	0	0	119,993
اشتراكات الأعضاء	0	7,200	0	7,200	5,000
إيرادات تأجير المشاريع الإستثمارية	0	0	0	0	102,100
إيرادات المشاريع الإستثمارية	(22)	0	2,317,886	2,317,886	2,674,202
تبرعات خدمات تطوعية - مشروع قناديل الإحسان	0	400,000	0	400,000	298,300
إيرادات وتبرعات مقيدة					
تبرعات الزكاة	0	0	194,840	194,840	174,360
التبرعات العينية	(23)	0	167,252	167,252	652,237
المنح الحكومية	(24)	0	0	0	522,624
تبرعات نقدية مقيدة	(25)	0	2,645,675	2,645,675	1,606,515
إيرادات وتبرعات أوقاف					
تبرعات الأوقاف		164,232	0	164,232	6,575,304
إجمالي الإيرادات والمكاسب		164,232	2,835,328	3,007,767	12,979,507
المصروفات والخسائر :-					
مصاريف عمومية وإدارية	(26)	0	917,615	917,615	1,432,788
مصاريف البرامج والأنشطة	(27)	0	452,621	452,621	1,799,733
مصاريف منصة إحسان	(28)	0	0	0	120,000
مصاريف تشغيل محملة على النشاط	(29)	0	596,980	596,980	629,619
المساعدات العينية	(30)	0	313,874	313,874	782,281
مصاريف جمع أموال	(31)	0	322,953	322,953	4,493,950
مصاريف حوكمة	(32)	0	146,786	146,786	158,119
مصاريف استثمار	(33)	0	1,774,317	1,774,317	1,983,431
استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات	(8)	0	211,324	211,324	235,822
استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات استثمارية	(9)	0	409,101	409,101	425,104
استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات وقفية	(10)	0	193,587	193,587	174,992
إطفاء أصول غير ملموسة	(11)	0	11,611	11,611	15,081
إجمالي المصروفات والخسائر		0	(5,036,895)	(1,557,913)	(12,250,920)
البنود الاستثنائية :-					
أرباح (خسائر) بيع ممتلكات ، آلات ومعدات		0	0	0	(100,000)
التغير في صافي الأصول		164,232	(2,201,567)	1,449,854	628,587 -
صافي الأصول بداية العام		30,695,079	0	7,882,673	37,969,165
تسوية رد منحة الدعم المؤسسي		0	0	0	(20,000)
تحويلات بين البنود		(30,695,079)	30,695,079	0	0
صافي الأصول نهاية العام - بيان (أ)		164,232	28,493,512	9,332,527	38,577,752

* الإيضاحات من (1-33) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *

إيضاح رقم (1) أ- نبذة عن الجمعية :-

جمعية البر الأهلية بالمظيلف ، مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (178) وتاريخ 1422/8/27هـ مقرها مركز المظيلف ، ونطاق خدماتها مركز المظيلف والقرى التابعة له . وللجمعية سجل تجاري بالرغم / 4603009179 وتاريخ 1438/11/28هـ مصدره القنفذة ، ونشاطها الجمعيات الثقافية والاجتماعية .

ب- أهداف الجمعية :-

- 1- تقديم المساعدات النقدية والعينية للأسرة والأفراد المحتاجين .
- 2- تقديم المساعدات النقدية والعينية لأصحاب الحالات الطارئة والحوادث .
- 3- المشاركة في رعاية المعوقين وأبناء السجناء وأسراهم .
- 4- إقامة الدور والمؤسسات الاجتماعية الخاصة لرعاية الفئات المحتاجة .
- 5- إنشاء مؤسسات لرعاية الأطفال ودور الحضانه .
- 6- إقامة الدورات التدريبية والندوات والمحاضرات الدينية والعلمية .

ج- السنة المالية :-

تبدأ السنة المالية للجمعية من بداية شهر يناير من كل سنة ميلادية وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من نفس السنة . والقوائم المالية المرفقة تمثل حسابات السنة من 2024/1/1م حتى 2024/12/31م .

إيضاح رقم (2) أهم السياسات المحاسبية :-

استخدام التقديرات :-

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها .

العرف المحاسبي :-

تقوم الجمعية بتسجيل أصولها والتزاماتها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي :-

الإيرادات :-

- تتمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات والتي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى ، وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :-
- يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً للأساس النقدي .
 - يتم إثبات التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم استلام التبرعات فيها وبدرجة من معقولة من الموضوعية .

التبرعات :-

يتم تصنيف التبرعات التي تتلقاها الجمعية من قبل المتبرعين إلى تبرعات مقيدة وتبرعات غير مقيدة وتبرعات أوقاف وعينية طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين .

المصروفات :-

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

ممتلكات ، آلات ومعدات :-

ممتلكات ، آلات ومعدات تم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الإستهلاك ، وتستهلك الممتلكات ، الآلات والمعدات بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقرر .

ممتلكات ، آلات ومعدات الوقفية :-

ممتلكات ، آلات ومعدات الوقفية تم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الإستهلاك وتستهلك الممتلكات ، الآلات والمعدات الوقفية بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقرر .

الإستهلاك :-

يتم استهلاك الممتلكات ، الآلات والمعدات على مدار العمر الإنتاجي لها وفقاً لطريقة القسط السنوي الثابت .

أصول غير ملموسة :-

يتم إطفاء الأصول غير الملموسة على أساس طريقة القسط الثابت ، ويتم الاعتراف بمصروف إطفاء الأصول غير الملموسة في قائمة الدخل الشامل .

مخصص مكافأة نهاية الخدمة :-

تم احتساب مخصص مكافأة نهاية الخدمة وفقاً لنظام العمل .

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 ولدى البنوك .

جمعية البر الأهلية بالمظيلف
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (178)
المظيلف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في 2024/12/31م

إيضاح رقم (3) <u>النقد وما في حكمه</u>	2024/12/31م	2023/12/31م
	ريال	ريال
الصندوق	0	115,973
مصرف الراجحي	6,326	91,713
مصرف الراجحي تبرعات	0	2
مصرف الراجحي مشاريع خيرية	500	24,401
مصرف الراجحي كفالة أيتام	201	26,053
مصرف الراجحي الوقف الخيري	1,249	29,786
مصرف الراجحي زكاة	0	0
مصرف الراجحي صدقات	1,001	1,001
البنك الأهلي السعودي	6,216	8,233
مصرف الإنماء	4,335	2,160
بنك البلاد	3,054	749
بنك البلاد أوقاف	8,695	2,313
البنك السعودي الأول	511	511
الإجمالي	32,088	302,895

إيضاح رقم (4) <u>العملاء</u>		
	ريال	ريال
ذمم مدينة تجارية	37,695	41,848
ذمم مدينة تجارية - عقود تأجير	636,800	332,700
الإجمالي	674,495	374,548

إيضاح رقم (5) <u>أرصدة مدينة أخرى</u>		
	ريال	ريال
إيراد مستحق - بيع المستوصف	132,837	132,837
ذمم موظفين - سلف وعهد	529,708	404,761
شبكة مدى - شركة الفضاء القمرية للاتصالات المحدودة	18,119	7,187
الإجمالي	680,664	544,785

جمعية البر الأهلية بالمظيلف
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (178)
المظيلف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في 2024/12/31م

إيضاح رقم (7) بضاعة آخر المدة

ريال	ريال
74,821	0
74,821	0

مخزون المشاريع
الإجمالي

جمعية البر الأهلية بالمظيلف
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (178)
المظيلف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في 2024/12/31م

إيضاح رقم (8) ممتلكات ، آلات ومعدات واستهلاكاتها

البيان	التكلفة في 2024/1/1م	الإضافات	التكلفة في 2024/12/31م	نسبة الإستهلاك	مجمع الإستهلاك السابق	الإستهلاك الحالي	مجمع الإستهلاك الحالي	القيمة الدفترية في 2024/12/31م
	ريـال	ريـال	ريـال	%	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال
أراضي	100,000	0	100,000	0%	0	0	0	100,000
مباني	2,969,876	1,619,365	4,589,241	4%	826,796	84,723	911,519	3,677,722
سيارات	534,538	78,783	613,321	20%	522,534	2,401	524,935	88,386
أثاث ومفروشات	1,381,797	0	1,381,797	10%	991,647	39,015	1,030,662	351,135
أجهزة وآلات ومعدات	3,722,494	0	3,722,494	15%	3,160,281	84,332	3,244,613	477,881
أجهزة حاسب آلي وأدوات وأجهزة العرض	7,870	9,989	17,859	15%	2,184	853	3,037	14,822
أجهزة تبريد وتكييف	0	13,258	13,258		0	0	0	13,258
الإجمالي	8,716,575	1,721,395	10,437,970		5,503,442	211,324	5,714,766	4,723,204

إيضاح رقم (9) ممتلكات ، آلات ومعدات استثمارية واستهلاكاتها

البيان	التكلفة في 2024/1/1م	الإضافات	التكلفة في 2024/12/31م	نسبة الإستهلاك	مجمع الإستهلاك السابق	الإستهلاك الحالي	مجمع الإستهلاك الحالي	القيمة الدفترية في 2024/12/31م
	ريـال	ريـال	ريـال	%	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال
أراضي	11,379,180	0	11,379,180	0%	0	0	0	11,379,180
مباني	13,199,801	25,000	13,224,801	4%	2,997,285	409,101	3,406,386	9,818,415
الإجمالي	24,578,981	25,000	24,603,981		2,997,285	409,101	3,406,386	21,197,595

جمعية البر الأهلية بالمظيلف
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (178)
المظيلف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في 2024/12/31م

إيضاح رقم (10) ممتلكات ، آلات ومعدات وقفية واستهلاكاتها

البيان	التكلفة في 2024/1/1م	الإضافات	التكلفة في 2024/12/31م	نسبة الإستهلاك	مجمع الإستهلاك السابق	الإستهلاك الحالي	مجمع الإستهلاك الحالي	القيمة الدفترية في 2024/12/31م
	ريال	ريال	ريال	%	ريال	ريال	ريال	ريال
مبنى ديوانية روائع القهوة	3,193,264	0	3,193,264	4%	133,862	193,587	327,449	2,865,815
مبنى مسجد وقف الأب	1,190,303	0	1,190,303	4%	49,898		49,898	1,140,405
مبنى مغسلة الأموات	0	639,875	639,875	4%	0		0	639,875
الإجمالي	4,383,567	639,875	5,023,442		183,760	193,587	377,347	4,646,095

إيضاح رقم (11) أصول غير ملموسة وإطفاءاتها

البيان	التكلفة في 2024/1/1م	الإضافات	التكلفة في 2024/12/31م	نسبة الإطفاء	مجمع الإطفاء السابق	الإطفاء الحالي	مجمع الإطفاء الحالي	القيمة الدفترية في 2024/12/31م
	ريال	ريال	ريال	%	ريال	ريال	ريال	ريال
تراخيص برامج	271,809	0	271,809	25%	232,564	9,811	242,375	29,434
ترخيص برنامج رافد	20,000	0	20,000	10%	2,000	1,800	3,800	16,200
الإجمالي	291,809	0	291,809		234,564	11,611	246,175	45,634

جمعية البر الأهلية بالمظيلف
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (178)
المظيلف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في 2024/12/31م

إيضاح رقم (12) مشاريع تحت التنفيذ	2024/12/31م	2023/12/31م
	ريال	ريال
المبنى الإداري	0	1,247,865
الإجمالي	<u>0</u>	<u>1,247,865</u>

إيضاح رقم (13) مشاريع وقفية تحت التنفيذ	ريال	ريال
وقف الأب	14,803,467	14,803,467
وقف الجمعية	1,415,667	1,415,667
الإجمالي	<u>16,219,134</u>	<u>16,219,134</u>

إيضاح رقم (14) موردون وأرصدة دائنة	ريال	ريال
ذمم دائنة تجارية	306,195	930,708
ذمم دائنة أخرى - خدمات	490,692	490,692
ذمم دائنة أخرى	565,457	485,457
دائنو مقاولين - شركة أحمد محمد البغدادي وشركائه	1,434,000	1,434,000
المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	1,056,863	748,750
شركة بوبا العربية للتأمين التعاوني	0	0
تسويات ضريبة القيمة المضافة	136,008	35,821
الإجمالي	<u>3,989,215</u>	<u>4,125,428</u>

إيضاح رقم (15) قروض قصيرة الأجل	ريال	ريال
قرض مؤسسة سليمان الراجحي للتمويل التنموي - متداول	2,400,000	2,400,000
قرض بنك التنمية الاجتماعية	48,000	58,000
قروض حسنة - جهات أخرى	1,759,578	808,578
الإجمالي	<u>4,207,578</u>	<u>3,266,578</u>

جمعية البر الأهلية بالمظيلف
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (178)
المظيلف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في 2024/12/31م

إيضاح رقم (16) مصاريف مستحقة	ريـال	ريـال
	2024/12/31م	2023/12/31م
رواتب وأجور	234,220	0
كهرباء واتصالات	29,470	19,311
مصاريف مشاريع مستحقة	0	97,121
أنعاب المراجعة مع الضريبة	0	6,037
الإجمالي	263,690	122,469

إيضاح رقم (18) مخصص مكافأة نهاية الخدمة	ريـال	ريـال
	2024/12/31م	2023/12/31م
الرصيد أول العام	523,702	533,220
المسدد خلال العام	(134,875)	(165,622)
المكون خلال العام	179,328	156,104
الإجمالي	568,155	523,702

إيضاح رقم (19) قروض طويلة الأجل	ريـال	ريـال
	2024/12/31م	2023/12/31م
قرض مؤسسة سليمان الراجحي للتمويل التنموي - غير متداول	800,000	800,000
قرض حسن/ ناصر سعيد الغامدي	400,000	400,000
الإجمالي	1,200,000	1,200,000

جمعية البر الأهلية بالمظيلف
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (178)
المظيلف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في 2024/12/31م

إيضاح رقم (25) تبرعات نقدية مقيدة	2024/12/31م	2023/12/31م
ريـال	ريـال	ريـال
تبرعات نقدية كفالة أيتام	106,281	117,352
تبرعات نقدية كفالة شاملة	11,000	78,100
تبرعات كفالة أسر - مؤسسة سليمان ابانمي الأها	50,000	0
تبرعات شراء الأجهزة الكهربائية - مؤسسة علي بن حسين بن حمران الاهلية	60,000	0
تبرعات مشروع سندهم - دعم مؤسسة عبداللطيف العيسى الخيرية (فواتير كهرباء)	0	40,000
تبرعات سداد فواتير الكهرباء	2,500	1,800
تبرعات تفريج كربة	0	52,000
دعم برامج الجمعية - وقف مواكب الاجر	15,000	0
تبرعات مشروع الاضاحي - فوزية الجفالي	30,000	0
تبرعات تفريج كربة - منصة تبرع	19,200	0
تبرعات إعانة زواج - منصة تبرع	7,008	0
تبرعات شراء الأجهزة الكهربائية - منصة تبرع	28,510	0
تبرعات ترميم منازل - منصة تبرع	104,839	0
تبرعات مشروع العودة إلى المدرسة - منصة تبر	3,295	0
تبرعات إيجار منازل - أوقاف العدل	32,000	80,000
تبرعات ترميم منازل - أوقاف العدل	50,000	0
تبرعات ترميم منازل	500	0
تبرعات مشروع مغسلة الأموات	502,400	100,000
تبرعات دعم الأسر المحتاجة	0	72,000
تبرعات السلة الغذائية - قسائم شرائية	0	43,481
تبرعات حملة قناديل الإحسان (برامج موسمية)	34,803	438,522
تبرعات السلة الغذائية - برنامج زاد	373,200	351,600
تبرعات نقدية السلة الغذائية	486,099	230,000
تبرعات كفارة يمين	960	220
تبرعات كفارة إطعام	2,496	1,440
تبرعات تفريج كربة - المتضررين من الأمطار	130,000	0
تبرعات المتجر الإلكتروني	381,234	0
تبرعات برنامج الشيخ عبدالرحمن الموسى	214,350	0
الإجمالي	2,645,675	1,606,515

جمعية البر الأهلية بالمظيلف
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (178)
المظيلف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في 2024/12/31م

إيضاح رقم (22) إيرادات المشاريع الإستثمارية	2024/12/31م	2023/12/31م
	ريـال	ريـال
إيراد تأجير مطعم قرية عشم الأثرية لتقديم الوجبات	300,000	691,304
إيراد قاعة روائع	809,391	632,439
إيراد ديوانية روائع	1,171,695	1,350,459
إيراد تأجير المعمل	36,800	0
الإجمالي	2,317,886	2,674,202

إيضاح رقم (23) التبرعات العينية		
	ريـال	ريـال
تبرعات عينية - سلة غذائية	167,252	406,020
تبرعات عينية - زكاة الفطر	0	95,000
تبرعات عينية - أجهزة كهربائية	0	151,217
الإجمالي	167,252	652,237

إيضاح رقم (24) المنح الحكومية		
	ريـال	ريـال
منصة تبرع - تفريج كربة	0	172,624
إعانات وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية - مساعدات الأسر والأعمال الإغاثية	0	350,000
الإجمالي	0	522,624

جمعية البر الأهلية بالمظيلف
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (178)
المظيلف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في 2024/12/31م

إيضاح رقم (26) مصاريف عمومية وإدارية	ريـال	ريـال
رواتب وأجور وما في حكمها	628,444	895,285
تأمينات اجتماعية	102,501	137,799
مزايا وإجازات	21,820	23,109
تدريب وتأهيل	14,250	0
تجديد إقامات ورسوم حكومية	0	8,800
مصروف مكافأة نهاية الخدمة المكون	52,335	68,427
تأمين طبي وعلاج	26,719	78,836
سفر وانتقالات	15,860	8,564
قرطاسية ومطبوعات	8,403	16,699
صيانته وإصلاحات	3,766	9,590
محروقات وصيانة سيارات	396	1,149
عمولات بنكية	6,494	8,131
غرامات ومخالفات	0	85,968
هدايا عينية	3,652	620
ضيافته ونظافة	10,984	27,240
هاتف وبريد وإنترنت	6,146	15,265
كهرباء ومياه	6,377	15,243
رسوم واشتراكات	9,468	27,063
أتعاب مهنية وإستشارات	0	5,000
الإجمالي	917,615	1,432,788

جمعية البر الأهلية بالمظيلف
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (178)
المظيلف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في 2024/12/31م

إيضاح رقم (27) مصاريف البرامج والأنشطة	2024/12/31م	2023/12/31م
ريـال	ريـال	ريـال
مساعداات كفالة أيتام	24,600	88,700
مساعداات كفالة شاملة	3,300	16,250
مساعداات كفالة قناديل الإحسان	19,000	299,775
مساعداات كفالة شهرية بدعم أوقاف العدل	22,000	11,000
مساعداات كفالة شهرية بدعم مؤسسة عبدالرحمن الجميح	18,000	0
مساعداات كفالة شهرية	23,750	0
مساعداات نقدية طارئة	68,400	66,550
مساعداات صحية	11,200	7,500
مساعداات إيجار	22,150	82,400
مساعداات إيجار - دعم منصة تبرع	0	8,064
مساعداات سداد فواتير كهرباء	91,689	96,968
مساعداات سداد فواتير كهرباء - دعم منصة تبرع	10,803	16,166
مساعداات بناء منازل	0	139,000
مساعداات ترميم منازل	38,700	138,653
مساعداات ترميم منازل - قناديل الاحسان	10,000	0
مساعداات ترميم منازل - بدعم أوقاف العدل	25,000	0
مساعداات ترميم منازل - دعم منصة تبرع	0	18,538
مساعداات أسر سجناء - برنامج تراحم	3,000	2,000
مساعداات السلة الغذائية - برنامج زاد	70,901	97,492
مساعداات السلة الغذائية - قسائم شرائية	183,620	190,957
مشروع الحج	18,255	0
مشروع الاضاحي	27,146	0
مساعداات الزواج النقدي	21,000	0
مساعداات الزواج النقدي منصة تبرع	7,000	0
مصاريف التدريب والتأهيل	0	4,500
مساعداات سداد ديون	0	10,000
مصاريف مساعداات مدرسية	0	50,380
مصاريف مساعداات سداد رسوم دراسية	35,000	0
مصاريف مساعداات إغاثية لمتضرري الأمطا	58,200	0
مشروع مغسلة الأموات	253,021	100,000
مشروع المساجد وعمارتها	178,305	0
مصاريف خدمات تطوعية - مشروع قناديل الإحسان	400,000	276,300
مصاريف خدمات تطوعية	0	22,000
مصاريف محطة قطر سحب	21,278	0
مصاريف شراكات مجتمعية	31,434	56,540
الإجمالي	1,696,752	1,799,733

إيضاح رقم (28) مصاريف منصة إحسان

ريـال	ريـال
كفالات شهرية	0
الإجمالي	0

جمعية البر الأهلية بالمظيلف
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (178)
المظيلف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في 2024/12/31م

إيضاح رقم (29) مصاريف تشغيل محملة على النشاط	2024/12/31م	2023/12/31م
ريـال	ريـال	ريـال
رواتب وأجور وما في حكمها	388,349	266,602
تأمينات اجتماعية	83,691	57,758
مزايا وإجازات	10,000	3,010
تجديد إقامات ورسوم حكومية	0	10,450
تأمين طبي وعلاج	33,854	40,923
مكافآت وحوافز	3,650	27,200
مصروف مكافأة نهاية الخدمة المكون	20,064	37,668
وقود ومحروقات وصيانة سيارات	4,081	13,304
نظافة وضيافة	1,075	278
قرطاسية ومطبوعات	3,804	2,775
هاتف وإنترنت	9,069	8,145
تحميل وتنزيل	19,396	18,913
رسوم واشتراكات	9,672	9,073
إيجار سيارات	8,465	0
دعاية وإعلان	1,810	67,820
مصاريف محطة التحلية قطر السحاب	0	65,700
الإجمالي	596,980	629,619
إيضاح رقم (30) المساعدات العينية	ريـال	ريـال
مصاريف عينية - زكاة الفطر	0	95,000
مساعدات عينية - السلة الغذائية	171,600	416,654
مساعدات عينية - الأثاث	20,149	38,702
مساعدات عينية - أجهزة كهربائية	95,296	210,144
مساعدات عينية - أجهزة كهربائية دعم منصة تبرع	26,829	21,781
الإجمالي	313,874	782,281

جمعية البر الأهلية بالمظيلف
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (178)
المظيلف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في 2024/12/31م

إيضاح رقم (31) مصاريف جمع أموال	ريـال	ريـال	2023/12/31م
رواتب وأجور وما في حكمها	114,059	87,968	
تأمينات اجتماعية	26,539	19,263	
سفر وانتقالات وانتدابات	4,703	31,483	
مكافأة نهاية الخدمة المكون	6,887	0	
دورات تدريبية للموظفين	0	189	
تأمين طبي	0	837	
وقود ومحروقات	609	0	
هاتف وإنترنت	1,493	1,073	
استشارات مهنية - دراسة جدوى مشروع	0	5,750	
ضيافته	0	1,708	
رسوم بنكية للمتجر الإلكتروني	1,890	10,368	
حملات تسويقية	166,773	4,335,311	
الإجمالي	322,953	4,493,950	
إيضاح رقم (32) مصاريف حوكمة	ريـال	ريـال	
رواتب وأجور وما في حكمها	100,247	99,922	
تأمينات اجتماعية	23,119	22,869	
مكافأة نهاية الخدمة المكون	18,239	0	
أتعاب استشارات مهنية	0	16,000	
أتعاب المراجعة	0	10,500	
دعاية وإعلان	0	4,500	
رسوم واشتراكات وتصديقات	4,345	1,656	
ضيافته	836	2,672	
الإجمالي	146,786	158,119	
إيضاح رقم (33) مصاريف استثمار	ريـال	ريـال	
رواتب وأجور وما في حكمها	418,136	550,783	
تأمينات اجتماعية	57,254	77,305	
مزايا إجازات	5,868	27,088	
سفر وانتقالات وانتدابات	3,247	6,982	
مصرف مكافأة نهاية الخدمة	81,803	71,199	
تجديد إقامات ورسوم حكومية	15,722	36,532	
تأمين وفحص طبي وعلاج	11,970	37,988	
مواد مصروفة مستهلكة	749	1,357	
نظافة وضيافته	34,238	21,580	
وقود ومحروقات وصيانة سيارات	11,400	8,584	
قرطاسية ومطبوعات	10,697	28,373	
كهرباء ومياه	140,844	84,743	
مصاريف تجهيز الديوانية	0	584,282	
صيانته وإصلاحات	120,619	201,775	
مكافآت وحوافز الحجوزات	0	3,630	
أجور ضيافته تحميل وتنزيل	105,529	95,985	
هاتف وإنترنت وبريد	5,371	8,116	
إيجارات	80,000	109,167	
مشتريات مشاريع	628,393	0	
دعاية وإعلان	3,318	3,250	
غرامات ومخالفات	18,659	16,912	
أتعاب واستشارات مهنية	17,500	6,300	
استرداد مبالغ مسددة لحجز القاعة	3,000	1,500	
الإجمالي	1,774,317	1,983,431	