

جمعية البر الأهلية بالمظيلف
مؤسسة فردية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٧٨)
المظيلف - المملكة العربية السعودية

تقرير المراجع المستقل والقواعد المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١



جمعية البر الأهلية بالمظيلف

مؤسسة فردية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٧٨)

المظيلف - المملكة العربية السعودية

فهرس

بيان صفة

- (٤-٣) تقرير المراجع المس تقل
- (٥) قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م (أ)
- (٦) قائمة الأنشطة (ب)
- (٧) قائمة التدفقات النقدية (ج)
- (٢٠-٨) (٣٠-١) إيضاحات القوائم المالية





تقرير المراجع المستقل

حفظهم الله

سعادة رئيس وأعضاء مجلس إدارة جمعية البر الأهلية بالمظيلف (مؤسسة فردية)

المظيلف - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية :-

الرأي :-

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية البر الأهلية بالمظيلف (مؤسسة فردية) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية بما في ذلك ملخص السياسات المحاسبية المهمة .

أساس الرأي :-

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية المركز المالي للجمعية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين .

تمت المراجعة وفقاً للمعايير الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير موضحة بمزيد من التفصيل في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية الواردة في تقريرنا . ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراعتنا للقوائم المالية ، وقد وفيانا أيضاً بمسؤولياتنا الأخلاقية وفقاً لهذه القواعد وفي اعتقادنا فإن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا في المراجعة .

مسؤوليات الإدارة عن القوائم المالية :-

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين . وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لتمكنها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب 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 .

إن مجلس الإدارة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية .

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :-

تمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجعة الذي يتضمن رأينا ، والتأكد المعقول هو مستوى عالٍ 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 غش أو خطأ ، وتعد جوهرية 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 المعتمدة في المملكة العربية السعودية ؛ فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة وعليها أيضاً :

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريات في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لذاك المخاطر ، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا . وبعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطير الناتج عن خطأ ، لأن الغش قد ينطوي على توسيع أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضاللة أو تجاوز الرقابة الداخلية .
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة ، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ، وليس بغرض إبداء رأي عن فاعلية الرقابة الداخلية بالجمعية .
- تقييم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة .
- التوصل إلى استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لمبدأ الإستمارية كأساس في المحاسبة ، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها ، ما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري ذو علاقة بأحداث أو ظروف قد تشير شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على الإستمار وفقاً لمبدأ الإستمارية . وإذا تبين لنا وجود عدم تأكيد جوهري ؛ فإنه يتبع علينا أن نلفت الإنبيه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية ، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية ؛ فإنه يتبع علينا تعديل رأينا .
وتسند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا .
- تقييم العرض العام ، وهيك ومحفوظ القوائم المالية ، بما في ذلك الإفصاحات ، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث ذات العلاقة بطريقة تحقق عرضاً بصورة عادلة .

عن/ شركة عبدالله مسفل بدران وشريكه

محاسبون ومراجعون قانونيون

عبد الله بن مسفل بدران

ترخيص رقم (٥٩)



جدة في : ٢٠٢٣/٦/١٤ - ١٤٤٤/١١/٢٥

المواافق: ٢٠٢٣/٦/١٤

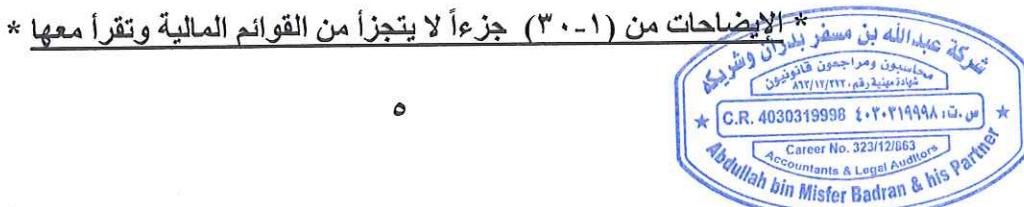
جمعية البر الأهلية بالموظيف
مؤسسة فردية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٧٨)
الموظيف - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

(بيان)

إيضاح ربع	إيضاح ربع	الموعد	الموعد	بيان
١,٣٧٠,٩٩٨	٤٧٩,٧٢٧	(٣)		نقد بالصندوق ولدى البنوك
٥٦٥,٢٣٧	١٤,٤٣٤	(٤)		العملاء
٥٠٩,٥٥٢	٥٢١,٣٢٦	(٥)		أرصدة مدينة أخرى
٦٠٤,٢٢٤	١٢٩,٩١٩	(٦)		مصاريف مدفوعة مقدماً
.	٤١,٤٢٤	(٧)		بضاعة آخر المدة
<u>٣,٠٥٠,٠١١</u>	<u>١,١٨٦,٨٣٠</u>			<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>
				<u>الأصول غير المتداولة :-</u>
٤,٢٠٧,١٠٥	٣,٩٤٤,٨٠٣	(٨)		ممتلكات آلات ومعدات - قيمة دفترية
٢٠,٨٥٣,٥٦٢	٢٢,٠٠٦,٨٠٠	(٩)		ممتلكات ، آلات ومعدات استثمارية - قيمة دفترية
.	٤,٣٧٤,٧٩٩	(١٠)		ممتلكات آلات ومعدات وقفية - قيمة دفترية
٦٩,٧٦٨	٧٢,٣٢٦	(١١)		الأصول غير الملموسة - قيمة دفترية
٣,٦٧٠,٦٨٥	١,٢٤٧,٨٦٥	(١٢)		مشاريع تحت التنفيذ
١٧,٧٦٧,٥٨٣	١٦,٢١٩,١٣٤	(١٣)		مشاريع وقفية تحت التنفيذ
<u>٤٦,٥٦٨,٧٠٣</u>	<u>٤٧,٨٦٥,٧٢٧</u>			<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>
<u>٤٩,٦١٨,٧١٤</u>	<u>٤٩,٠٥٢,٥٥٧</u>			<u>إجمالي الأصول</u>
				<u>الالتزامات المتداولة :-</u>
٩٥١,٤٦٨	٥,٠١٢,٤٦٠	(١٤)		موردون وأرصدة دائنة
٢,٠٠٠,٠٠٠	٣,٩٠٨,٥٧٨	(١٥)		قروض قصيرة الأجل
.	٣٧,٨٣٠	(١٦)		مصاريف مستحقة
.	٣٩١,٣٠٤	(١٧)		إيرادات مدفوعة مقدماً
<u>٢,٩٥١,٤٦٨</u>	<u>٩,٣٥٠,١٧٢</u>			<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>
				<u>الالتزامات غير المتداولة :-</u>
٤٨٩,٠٤٧	٥٣٣,٢٢٠	(١٨)		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١,٦٤٨,٠٠٠	١,٢٠٠,٠٠٠	(١٩)		قروض طويلة الأجل
<u>٢,١٣٧,٠٤٧</u>	<u>١,٧٣٣,٢٢٠</u>			<u>إجمالي الالتزامات غير المتداولة</u>
<u>٥,٠٨٨,٥١٥</u>	<u>١١,٠٨٣,٣٩٢</u>			<u>إجمالي الخصوم</u>
				<u>صافي الأصول :-</u>
٥,٦٧٧,٨١٢	(١,٩٢٨,٨٧٨)			صافي الأصول غير المقيدة - بيان (ب)
٧,٣١١,٦٠٢	٧,٢٩٤,١١١			صافي الأصول المقيدة - بيان (ب)
٣١,٥٤٠,٧٨٥	٣٢,٦٠٣,٩٣٢			صافي أصول الأوقاف - بيان (ب)
٤٤,٥٣٠,١٩٩	٣٧,٩٦٩,١٦٥			إجمالي صافي الأصول
<u>٤٩,٦١٨,٧١٤</u>	<u>٤٩,٠٥٢,٥٥٧</u>			<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>



البيان	المقدمة	إضافة رأس المال		أوقاف رأس المال		المقدمة	البيان
		غير مقدمة	رأس المال	رأس المال	غير مقدمة		
البيانات والمكملين :-	بيانات القديمة السابقة	٢٠٧٥,٧٣٤	٢٠٧٥,٧٣٤	١,٤٧٢	٢٠٧٥,٧٣٤	٦١٦,٢٧٣	٦١٦,٢٧٣
تقريرات غير مقدمة	بيانات القديمة السابقة	١,٤٧٢	١,٤٧٢	*	*	٣,٦٠٤,٧٩٥	٣,٦٠٤,٧٩٥
المقدمة المقيدة	بيانات القديمة السابقة	*	*	*	*	٦٥٧,٤٤٩٠	٦٥٧,٤٤٩٠
لدى إدارات تأجير المشاريع الإستشارية	بيانات القديمة السابقة	*	*	*	*	٧٢٥,٥٠٤	٥٥٣,٣٨٠
لدى إدارات المشاريع الإستشارية	بيانات القديمة السابقة	*	*	*	*	٤٣٥,٣٩٩	٤٣٥,٣٩٩
لدى إدارات التأثيرات العينية	بيانات القديمة السابقة	*	*	*	*	١,٤٦١,٠٧١	١,١٨٣,٨٩٠
لدى إدارات الأوقاف	بيانات القديمة السابقة	*	*	*	*	١,٠٧١,٩١٥	٨,٠١٠,٨٦٠
لدى إدارات الاشتراكات	بيانات القديمة السابقة	*	*	*	*	١٢,٦٠٠	٥,٦٠٠
تقديرات زراعة الركبة العينية	بيانات القديمة السابقة	*	*	*	*	١٧٤,٨٥٨	٣٩٢,٤٦٢
إعجالى الإيدادات والمدفوعات	بيانات القديمة السابقة	*	*	*	*	٢٠٠,٠٠٠	١,١٥٣,٥٩١
المصروفات والخسائر :-	بيانات القديمة السابقة	٢,٣١٣,٦١٩	٢,٣١٣,٦١٩	(٣٣)	١,٠٧١,٩١٥	٣٤,٤٩١,٢١١	٣٤,٤٩١,٢١١
مصاريف عمومية وإدارية	بيانات القديمة السابقة	٢,٤٣٠,٧٣٨	٢,٤٣٠,٧٣٨	(٣٤)	٢,٣١٨,١٤٦	٢,٣١٨,١٤٦	٢,٣١٨,١٤٦
مصاريف البرامج والأنشطة	بيانات القديمة السابقة	٧٣٨,٠٧٢	٧٣٨,٠٧٢	(٢٥)	١,١٠٠,٥٢٧	١,١٠٠,٥٢٧	١,١٠٠,٥٢٧
مصاريف محللة على النشاط	بيانات القديمة السابقة	٧٧٧,٠١٢٥	٧٧٧,٠١٢٥	(٢٦)	٧٧٠,٣٦٨٢٨	٧٧٠,٣٦٨٢٨	٧٧٠,٣٦٨٢٨
المساعدات العينية	بيانات القديمة السابقة	*	*	(٢٧)	١,٠٥٩٢,٨٣٨	١,٠٥٩٢,٨٣٨	١,٠٥٩٢,٨٣٨
مصاريف جمع أموال	بيانات القديمة السابقة	*	*	(٢٨)	١,٥٠٧,٥٤١	١,٥٠٧,٥٤١	١,٥٠٧,٥٤١
مصاريف حوكمة	بيانات القديمة السابقة	*	*	(٢٩)	١٠,١,٧١٨	١٠,١,٧١٨	١٠,١,٧١٨
مصاريف استثمار	بيانات القديمة السابقة	*	*	(٣٠)	١,٦٣٣,٩٢٥	١,٦٣٣,٩٢٥	١,٦٣٣,٩٢٥
استهلاك ممتلكات ، الآلات ومعدات استهلاكية	بيانات القديمة السابقة	*	*	(٣١)	٣٣٨,٤٧٣	٣٣٨,٤٧٣	٣٣٨,٤٧٣
استهلاك ممتلكات ، الآلات ومعدات استهلاكية	بيانات القديمة السابقة	*	*	(٣٢)	٤٣٣,٢٤٨	٤٣٣,٢٤٨	٤٣٣,٢٤٨
إبقاءه أصول غير ملموسة	بيانات القديمة السابقة	*	*	(٣٣)	٨,٧٦٨	٨,٧٦٨	٨,٧٦٨
إيجابي المتصروقات والخصائر	بيانات القديمة السابقة	*	*	(٣٤)	١٧,٤٤٢	١٧,٤٤٢	١٧,٤٤٢
البنود الإستثنائية :-	بيانات القديمة السابقة	٧,٢١٣,٩١٠	٧,٢١٣,٩١٠	(١)	٩,٥٥٧,٨٨٨	٩,٥٥٧,٨٨٨	٩,٥٥٧,٨٨٨
أرباح (خسائر) بيع ممتلكات ، الآلات ومعدات وعمرها	بيانات القديمة السابقة	*	*	(١)	٣,٣٣٠,٩١٠	٣,٣٣٠,٩١٠	٣,٣٣٠,٩١٠
تصنيفي الأصول بدأية العام - بيان (١)	بيانات القديمة السابقة	*	*	(٢)	٣,٥٥٦,٩٢٤	٣,٥٥٦,٩٢٤	٣,٥٥٦,٩٢٤
تصنيفات سقوط ساقية	بيانات القديمة السابقة	*	*	(٣)	١٧٦٤٦٩١	١٧٦٤٦٩١	١٧٦٤٦٩١
تصنيفي الأصول بدأية العام - بيان (١)	بيانات القديمة السابقة	*	*	(٤)	٧,٣١,١٦,٠٢	٦,٧٧,٨١٦	٦,٧٧,٨١٦
تصنيف الأصول تمهيد العام - بيان (١)	بيانات القديمة السابقة	*	*	(٥)	١,٨٣,٦٧٦٥	١,٨٣,٦٧٦٥	١,٨٣,٦٧٦٥
تصنيف الأصول تمهيد العام - بيان (١)	بيانات القديمة السابقة	*	*	(٦)	٧,٤٩٦,١١١	٧,٤٩٦,١١١	٧,٤٩٦,١١١
تصنيف الأصول تمهيد العام - بيان (١)	بيانات القديمة السابقة	*	*	(٧)	٣٢٦,٣٩٣٢	٣٢٦,٣٩٣٢	٣٢٦,٣٩٣٢

* الإضطرارات من (١٠-٣) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها



جمعية البر الأهلية بالمظيلف
مؤسسة فردية

مجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٧٨)
المظيلف - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

بيان (ج)

ريال	ريال
١,٦١٨,٦٤٨	(٦,١٤٢,٢٦٩)
٨٨٦,٢٩٧	٣٣٨,٤٧٣
٤٩٨,٣٥٢	٤٣٣,٢٤٨
.	٨,٧٦٨
٦٧,٩٥٢	١٧,٤٤٢
٣٦٦,٤٤٤	١٢٨,٣٩٣
(٢٠,٠٥٩)	٨٥٦,٩٢٤
<u>٣,٤١٧,٦١٤</u>	<u>(٤,٣٥٩,٠٢١)</u>
(٥٢٧,٥٣٦)	٥٥٠,٨٠٣
١,٨٦١,٠١٦	(١١,٧٧٤)
(٤٧٨,٦٧٤)	٤٧٤,٣٠٥
٨٦٤,٨٦٠	(٤١,٤٢٤)
(١٧٦,٦٧٥)	٤,٠٦٠,٩٩٢
.	٣٧,٨٣٠
.	٣٩١,٣٠٤
(٢٤٣,٤١٨)	(٨٤,٢٢٠)
(٢٣٤,٧٢٩)	(٤١٨,٧٦٥)
<u>١,٠٦٤,٨٤٤</u>	<u>٤,٩٥٩,٠٥١</u>
<u>٤,٤٨٢,٤٥٨</u>	<u>٦٠٠,٠٣٠</u>
(٥٠,٤٢٧)	(٣٦٩,٧٦١)
٢٤٥,٠٠٠	٢٧٣,٠٠٠
.	(٢٠,٠٠٠)
(٣١٨,٠٠٠)	.
(٥٦٦,٩٠٨)	(٢,٨٣٥,١١٨)
(٦٩٠,٣٣٥)	(٢,٩٥١,٨٧٩)
(٢,٧٧٣,٢٤٥)	١,٤٦٠,٥٧٨
(٢,٧٧٣,٢٤٥)	١,٤٦٠,٥٧٨
١,٠١٨,٨٧٨	(٨٩١,٢٧١)
٣٥٢,١٢٠	١,٣٧٠,٩٩٨
<u>١,٣٧٠,٩٩٨</u>	<u>٤٧٩,٧٢٧</u>

التدفق النقدي من أنشطة التشغيل :-

التغير في صافي الأصول

بنود لا تحتاج إلى نقدية :-

استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات

استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات استثمارية

استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات وقفية

إطفاء أصول غير ملموسة

مخصص مكافأة نهاية الخدمة المكون

أرباح (خسائر) بيع ممتلكات ، آلات ومعدات

التغير في صافي الأصول بعد التعديلات

التدفق النقدي من الأصول والإلتزامات التشغيلية :-

العملاء

أرصدة مدينة أخرى

مصاريف مدفوعة مقدماً

بضاعة آخر المدة

موردون وأرصدة دائنة

مصاريف مستحقة

إيرادات مدفوعة مقدماً

المدفوع من مخصص نهاية الخدمة

تسويات سنوات سابقة

صافي التدفق النقدي من الأصول والإلتزامات التشغيلية

صافي النسبة المتاحة من الأنشطة التشغيلية

التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية :-

(شراء) ممتلكات ، آلات ومعدات

مقبوليات بيع ممتلكات ، آلات ومعدات

إضافات أصول غير ملموسة

إضافات مشاريع تحت التنفيذ

إضافات مشاريع وقفية تحت التنفيذ

صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية

التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية :-

قرض

صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية

صافي الزيادة (النقص) في النقدية أو ما يعادلها

صافي النقد أول العام

صافي النقد آخر العام

* الإيضاحات من (١-٣) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *



إيضاح رقم (١) أ- نبذة عن الجمعية :-

جمعية البر الأهلية بالموظيف ، مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٧٨) وتاريخ ١٤٢٢/٨/٢٧ م مركزها الموظيف ، ونطاق خدماتها مركز المظيف والقرى التابعة لها . وللجمعية سجل تجاري بالرقم /٤٦٠٣٠٠٩١٧٩ وتاريخ ١٤٣٨/١١/٢٨ م مصدره القنفذة ، ونشاطها تقديم المساعدات النقدية والعينية للأسرة والأفراد المحتاجين ، تقديم المساعدات النقدية والعينية لأصحاب الحالات الطارئة والحوادث ، المشاركة في رعاية المعوقين وأبناء السجناء وأسرهم ، إقامة الدور والمؤسسات الاجتماعية الخاصة لرعاية الفئات المحتاجة ، إنشاء مؤسسات لرعاية الأطفال ودور الحضانة .

الفروع :-

- قاعة روائع ، سجل تجاري رقم /٤٦٠٣٠٠٧١٣٧ وتاريخ ١٤٣٤/١٢/١٨ م مصدره القنفذة .
- ديوانية روائع القهوة العربية ، سجل تجاري رقم /٤٦٠٣٠٠٧١٨٧ وتاريخ ١٤٣٤/١٢/٢٦ م مصدره القنفذة .
- مطعم قرية عشم الأنذير لتقديم الوجبات ، سجل تجاري رقم /٤٦٠٣١٤٩٣٤٤ وتاريخ ١٤٤٠/١٠/٩ م مصدره القنفذة .

ب- أهداف الجمعية :-

- ١- تقديم المساعدات النقدية والعينية للأسرة والأفراد المحتاجين .
- ٢- تقديم المساعدات النقدية والعينية لأصحاب الحالات الطارئة والحوادث .
- ٣- المشاركة في رعاية المعوقين وأبناء السجناء وأسرهم .
- ٤- إقامة الدور والمؤسسات الاجتماعية الخاصة لرعاية الفئات المحتاجة .
- ٥- إنشاء مؤسسات لرعاية الأطفال ودور الحضانة .
- ٦- 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 . والقواعد المالية المرفقة تمثل حسابات السنة من ٢٠٢٢/١٢/٣١ م حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١ م .



جمعية البر الأهلية بالموظفي
مؤسسة فردية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٧٨)
الموظفي - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقواعد المالية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٢) أهم السياسات المحاسبية :-

العرف المحاسبي :-

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

الإيرادات :-

تمثل 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 الندلي .
- 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 وعيتية طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين .

المصروفات :-

تمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات وظائف الجمعية ، وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصارييف 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 ، وتسهلك الممتلكات ، الآلات والمعدات بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر .

ممتلكات ، آلات ومعدات الوقافية :-

ممتلكات ، آلات ومعدات الوقافية تم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الإستهلاك وتسهلك الممتلكات ، الآلات والمعدات الوقافية بطريقة القسط الثابت على

.



جمعية البر الأهلية بالموظيف
مؤسسة فردية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٧٨)
الموظيف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقواعد المالية كما في ٣١/١٢/٢٠٢٢ م

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
مؤسسة فردية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٧٨)
المظيلف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١/١٢/٢٠٢٢ م

م ٢٠٢١/١٢/٣١ م ٢٠٢٢/١٢/٣١

ايضاح رقم (٣) نقد بالصندوق ولدى البنوك

ريال	ريال	الصندوق
٠	١٧,٢٣٣	مصرف الراجحي العام
٥٢٦,٧٤٦	١٨٧,٠٢٠	مصرف الراجحي التبرعات
٧٥	٢	مصرف الراجحي كفالة أيتام
٢١,٤٢٠	٢,٣٥١	مصرف الراجحي الأوقاف
١٢,٢٢٥	١٠٣,٥٢٧	مصرف الراجحي الزكاة
١٦٠	١٧	مصرف الراجحي الصدقات
١,٠٠٠	١,٠٠١	البنك الأهلي السعودي
٣٨٨,٨٤٦	٧,٢٦٤	مصرف الإنماء
٢٨٣,٧٥٩	٤,٥٣٩	بنك البلاد العام
١٢٠,١٩٠	١٣٨,٥٤٢	بنك البلاد أوقاف
١٦,٠٦٥	١٧,٧٢٠	البنك الأول
٥١١	٥١١	الإجمالي
<u>١,٣٧٠,٩٩٨</u>	<u>٤٧٩,٧٢٧</u>	

ايضاح رقم (٤) العماء

ريال	ريال	ذمم مدينة تجارية
٥٦٥,٢٣٧	١٤,٤٣٤	الإجمالي
<u>٥٦٥,٢٣٧</u>	<u>١٤,٤٣٤</u>	

ايضاح رقم (٥) أرصدة مدينة أخرى

ريال	ريال	أيراد مستحق - بيع المستوفى
١٣٢,٨٣٧	١٣٢,٨٣٧	ضريبة القيمة المضافة
٥٢,١٨٣	١٥٥,١٢٣	خطابات ضمان
٢٦٥,٤٣٢	٠	ذمم موظفين
٥٩,١٠٠	٢٢٥,٥٧٣	شبكة مدى
٠	٧,٧٩٣	الإجمالي
<u>٥٠٩,٥٥٢</u>	<u>٥٢١,٣٢٦</u>	



جمعية البر الأهلية بالمظيلف
مؤسسة فردية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٧٨)
المظيلف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقواعد المالية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٦) مصاريف مدفوعة مقدماً
٢٠٢٢/١٢/٣١ م ٢٠٢١/١٢/٣١ م

ريل	ريل	
١٠٤,٢٢٤	٧٥,٧٥٢	تأمين طبي
.	٤,١٦٧	إيجارات - مواقف سيارات قاعة الأفراح
٥٠٠,٠٠٠	.	مصاريف جمع أموال - قناة الواقع
.	٥٠,٠٠٠	مصاريف جمع أموال - مؤسسة مسارات الأفكار التسويقية
<u>٦٠٤,٢٢٤</u>	<u>١٢٩,٩١٩</u>	<u>الإجمالي</u>

إيضاح رقم (٧) بضاعة آخر المدة

ريل	ريل	
.	٤١,٤٢٤	مخزون المشاريع
.	٤١,٤٢٤	<u>الإجمالي</u>



(٨) إيضاح رقم (٨) ممتلكات ، آلات ومعدات واستهلاكاتها

(٩) إيضاح رقم (٩) ممتلكات ، آلات ومعدات استثمارية واستهلاكاتها



إضاح رقم (١٠) ممتلكات ، آلات ومعدات وقافية واستهلاكتها

إيضاح رقم (١) الأصول غير الملموسة وإيقاعاتها

الإجمالي		ترخيص برنامج رافاد	غير انتيخص برامح	الإضافات	الناتجية في البيان	نسبة الإسهام	المجموع السابق	المجموع الإضافي	المجموع ال الحالى	الناتجية في البيان	نسبة الإسهام	المجموع الإضافي	المجموع ال الحالى	الناتجية في البيان
٢٩١,٨٠٩	٣٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	٢٧١,٨٠٩	٣٠٠,٠٠٠	١٧٦,٤٦٣	٦٣١٩,٦٨٣	٢٠٢,٠٣١	١٧٦,٣٤٣	١٧٦,٣٤٣	٢١٩,٦٨٣	٥٦٣٢٦	٢٠٣٠٤١	٢١٩,٦٨٣	٥٣٠,٣٢٦
٣٠٠,٠٠٠	٠	٠	٢٧١,٨٠٩	٠	٢٧١,٨٠٩	٥٦٣٠	٢٠٣٠٤١	٢٠٣٠٤١	٢٠٣٠٤١	٢٠٣٠٤١	٣١٣٣١	٣٠٢٣٠	٣١٣٣١	٣٠٢٣٠
٢٩١,٨٠٩	٣٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	٢٧١,٨٠٩	٣٠٠,٠٠٠	٢٧١,٨٠٩	٥٦٣٠	٢٠٣٠٤١	٢٠٣٠٤١	٢٠٣٠٤١	٢٠٣٠٤١	٣١٣٣١	٣٠٢٣٠	٣١٣٣١	٣٠٢٣٠
٢٩١,٨٠٩	٣٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	٢٧١,٨٠٩	٣٠٠,٠٠٠	٢٧١,٨٠٩	٥٦٣٠	٢٠٣٠٤١	٢٠٣٠٤١	٢٠٣٠٤١	٢٠٣٠٤١	٣١٣٣١	٣٠٢٣٠	٣١٣٣١	٣٠٢٣٠



جمعية البر الأهلية بالموظيف
مؤسسة فردية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٧٨)
الموظيف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

ريال	ريال	م ٢٠٢١/١٢/٣١	م ٢٠٢٢/١٢/٣١
٣٨١,٨٢٠	.	١,٢٤٧,٨٦٥	١,٢٤٧,٨٦٥
١,٢٤٧,٨٦٥	.	٢,٠٤١,٠٠٠	٢,٠٤١,٠٠٠
٢,٠٤١,٠٠٠	١,٢٤٧,٨٦٥	٣,٦٧٠,٦٨٥	٣,٦٧٠,٦٨٥

ايضاح رقم (١٢) مشاريع تحت التنفيذ
أرض شارع الأربعين
المبني الإداري
المطابخ والمعلم
الإجمالي

ريال	ريال
١٦,٣٥١,٩١٦	١٤,٨٠٣,٤٦٧
١,٤١٥,٦٦٧	١,٤١٥,٦٦٧
١٧,٧٦٧,٥٨٣	١٦,٢١٩,١٣٤

ايضاح رقم (١٣) مشاريع وقفية تحت التنفيذ
وقف الأب
وقف الجمعية
الإجمالي

ريال	ريال
٧٧٩,٧٧٩	١,١٢٥,٥٨٥
.	٥٦٤,٣٠٠
.	١,٠٢١,٠١٢
.	١,٨٣٤,٠٠٠
.	٣٣٢,٥١١
١٠٩,٨٥٨	٤٣,٥٥٧
٦١,٨٣١	٩١,٤٩٥
٩٥١,٤٦٨	٥,٠١٢,٤٦٠

ايضاح رقم (١٤) موردون وأرصدة دائنة
ذمم دائنة تجارية
ذمم دائنة أخرى - خدمات
ذمم دائنة أخرى
دائنون مقاولين
تأمينات اجتماعية
شركة بوبا العربية للتأمين التعاوني
تسويات ضريبية القيمة المضافة
الإجمالي

ريال	ريال
٢,٠٠٠,٠٠٠	٢,٨٠٠,٠٠٠
.	١,١٠٨,٥٧٨
٢,٠٠٠,٠٠٠	٣,٩٠٨,٥٧٨

قرض مؤسسة سليمان الراجحي - متداول
قروض حسنة - جهات أخرى
الإجمالي

ريال	ريال
.	٢٣,٣٣٠
.	١٤,٥٠٠
.	٣٧,٨٣٠

ايضاح رقم (١٦) مصاريف مستحقة
كهرباء واتصالات
أتعاب المراجعة
الإجمالي

ريال	ريال
.	٣٩١,٣٠٤
.	٣٩١,٣٠٤

ايضاح رقم (١٧) إيرادات مدفوعة مقدماً
إيراد تأجير مطعم قرية عشم
الإجمالي



جمعية البر الأهلية بالمظيلف
مؤسسة فردية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٧٨)
المظيلف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

م ٢٠٢٢/١٢/٣١ م ٢٠٢١/١٢/٣١

ريال	ريال
٣٦٦,٠٤١	٤٨٩,٠٤٧
(٢٤٣,٤١٨)	(٨٤,٢٢٠)
٣٦٦,٤٢٤	١٢٨,٣٩٣
٤٨٩,٠٤٧	٥٣٣,٢٢٠

ايضاح رقم (١٨) مخصص مكافأة نهاية الخدمة

الرصيد أول العام
المسدود خلال العام
المكون خلال العام
الإجمالي

ايضاح رقم (١٩) قروض طويلة الأجل

ريال	ريال
١,٦٠٠,٠٠٠	٨٠٠,٠٠٠
٤٨,٠٠٠	٠
٠	٤٠٠,٠٠٠
١,٦٤٨,٠٠٠	١,٢٠٠,٠٠٠

ايضاح رقم (٢٠) التبرعات النقدية المقيدة

ريال	ريال	تبرعات نقدية كفالة أيتام
١٣٤,١١١	١٢٢,٩٩٣	تبرعات نقدية كفالة شاملة
٧٣٣,٢٠٠	١٣,٥١٨	تبرعات سداد كهرباء - دعم أوقاف علي بن عبدالعزيز الضويان
٠	٤٥,٩٠٠	تبرعات إفطار صائم
٠	٥٠٠	تبرعات برامج آل البيت
٠	٣٠,٠٠٠	تبرعات تفريح كربة - منصة تبرع
١٢٠,٠٠٠	٠	تبرعات بناء منازل
٢١٧,٢٥٠	٢,٠٠٠	تبرعات ترميم منازل/مساجد
٧٠,٠٠٠	٠	تبرعات الرعاية الصحية
١,٥٢٠,٠٠٠	٠	تبرعات نقدية مقيدة مساعدات
١٠٥,٥٧٤	٠	تبرعات سقيا الماء
٤٩,٠٠٠	٠	تبرعات التدريب والتأهيل
١٢٠,٠٠٠	٠	تبرعات أسر السجناء
٥٣٤,٢٨٠	٣٧٢,٤٠٠	تبرعات نقدية السلة الغذائية
٣٠٠	٣٤٠	تبرعات كفارة يمين
١,٠٨٠	٤,٢٢٥	تبرعات كفارة إطعام
٣,٦٠٤,٧٩٥	٦٥٧,٤٩٠	



جمعية البر الأهلية بالمظيلف

مؤسسة فردية

مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٧٨)

المظيلف - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة لقوائم المالية لسنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١

إيضاح رقم (٢١) إيرادات المشاريع الاستثمارية

ريال	ريال	إيراد تأجير مطعم قرية عشم
٦,٢٢٧,١٩٧	١٣٠,٤٣٥	إيراد قاعة روائع
١٠٢,٨٥٢	٢٦٢,٦٠٩	إيراد ديوانية روائع
٧٣٤,٨٨٧	٨,٦٧٨	إيراد مشروع البن
١٠٨,١٩٨	٣٣,٦٧٧	
٧,١٧٣,١٣٤	٤٣٥,٣٩٩	الإجمالي

إيضاح رقم (٢٢) التبرعات العينية

ريال	ريال	تبرعات عينية - سلة غذائية
١,١٨٢,٨٩٠	١,٤٦١,٠٧١	
١,١٨٢,٨٩٠	١,٤٦١,٠٧١	الإجمالي

إيضاح رقم (٢٣) إعانات وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية

ريال	ريال	المنح الحكومية - دعم القطاع
٧٨,٤٤١	٠	المنح الحكومية - الدعم الاجتماعي
١,٠٧٥,١٥٠	٠	المنح الحكومية - تميز مؤسسي
٠	٢٠,٠٠٠	
١,١٥٣,٥٩١	٢٠,٠٠٠	الإجمالي



جمعية البر الأهلية بالموظيف
مؤسسة فردية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٧٨)
الموظيف - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

ريل	ريل	إيضاح رقم (٤) مصاريف عمومية وإدارية	
		م ٢٠٢١/١٢/٣١	م ٢٠٢٢/١٢/٣١
١,٢٤٠,٠٥٤	٧٩٤,٤٠٨	رواتب وأجور وما في حكمها	
٠	١,٠٠٠	وقت إضافي	
٣٣٤,٠٧٢	١٥٩,٢٤٤	تأمينات اجتماعية	
٠	٢٨,٣٣٤	مزايا وإجازات	
٤٥,٨٦٢	٧,٤١٣	تجديد إقامات ورسوم حكومية	
١٩٩,٣١٢	٧٠,١٢٢	تأمين طبي وعلاج	
١٢,٣٢٨	٤,٨٦٢	سفر وانتقالات	
١٠,٤٥٩	٧,٩٨٥	قرطاسية ومطبوعات	
٢٤,٢٣٩	٦,٥٠٩	صيانة وإصلاحات	
٢٠,٧٦٠	٢,٨٣٦	محروقات وصيانة سيارات	
١٦٢,٩٢٤	٧,٦٠٠	دعاية وإعلان	
٣,٠٦٣	٧,١٠٨	عمولات بنكية	
٠	٢٣,٩٨٠	غرامات ومخالفات	
١,٥٢٣	٠	هدايا عينية	
١٤,٠٧٤	١٨,١٤٦	ضيافة ونظافة	
٣٠,٧٢٤	٥,٣٥٥	هاتف وبريد وإنترنت	
١٠,٠٥٨	٧,١٣٧	كهرباء و المياه	
٨٥,٩٣٨	٦٨,٦٥٣	مكافأة نهاية خدمة	
٢,٨١٧	٠	تدريب وتأهيل	
١٠,٩٢١	١,٤٣٠	رسوم واشتراكات	
٣,٦٧٠	٠	تحميل وتنزيل	
٥,٣٤٨	١,٠٠٠	ألعاب مهنية	
٠	١٤,٥٠٠	ألعاب المراجعة	
٠	١,١٧٣,١١٦	ديون معدومة (مديونية مؤسسة أسماك الحديقة المائية التجارية)	
<u>٢,٢١٨,١٤٦</u>	<u>٢,٤١٠,٧٣٨</u>	الإجمالي	



جمعية البر الأهلية بالموظفي

مؤسسة فردية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٧٨)

الموظف - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١

ريل	ريل	ريل	ريل	ريل
٧٦,٨٥٠	١٣,٦٠٠			مساعدات كفالة أيتام
٣٦٢,٢٠٠	٢٤٤,٠٠٠			مساعدات كفالة شاملة
٧,١٠٠	١٥,٧٠٠			مساعدات تقديرية طارئة
٥,١٥٢	٣٣,٢٢٧			مساعدات صحية
٣٠,٥٢٠	٢٥,٤٥٤			مساعدات إيجار
٧٩,٨٨٢	١٠١,١٦٨			مساعدات سداد فواتير كهرباء
٨٣,٦٩٢	٥٠,٠٠٠			مساعدات بناء منازل
١٠٥,٦٦٣	٤,٣٠٠			مساعدات ترميم منازل
٢٤,٠٠٠	٩,٢٠٠			مساعدات أسر سجناء
٦٩,٤٠٠	٠			مساعدات تقديرية
٠	١٩٤,٢٧٣			مساعدات السلة الغذائية - برنامج زاد
٢٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠			مساعدات آل البيت
٣,٠٠٠	٧,٠٠٠			مساعدات الزواج التقدي
٧٣,١١٠	١٠,١٥٠			مصاريف التدريب والتأهيل
٨٠,٠٣٤	٠			مصاريف أسر منتجة
٦٠,٨٣٢	٠			مصاريف مدرسية
١٨,٦١٢	٠			مصاريف شراكات مجتمعية
<u>١,١٠٠,٠٤٧</u>	<u>٧٣٨,٠٧٢</u>			الإجمالي
ريل	ريل	ريل	ريل	ريل
١٠,٦٢٩,٠٩٧	٦٨٠,٥١٦			مصاريف المشاريع
٣,٣٢٨,٨١٢	٣٦,٠٠٠			دعاية وإعلان
٦٨,٩٣٩	٥٣,٦٠٩			مصاريف محطة التحلية قطر السحاب
<u>١٤,٠٢٦,٨٤٨</u>	<u>٧٧٠,١٢٥</u>			الإجمالي
ريل	ريل	ريل	ريل	ريل
١٦,٧٢٥	٠			مصاريف عينية - زكاة الفطر
١,٦٧٤,٢١٥	١,٤٦١,٥٠٩			مساعدات عينية - السلة الغذائية
٢٣,٦٥٥	١٦,٧٧٨			مساعدات عينية - الأثاث
١٧٤,٥٠٠	١١٤,٥٥١			مساعدات عينية - أجهزة كهربائية
<u>١,٨٨٩,٠٩٥</u>	<u>١,٥٩٢,٨٣٨</u>			الإجمالي

إيضاح رقم (٢٦) مصاريف محملة على النشاط

مصاريف المشاريع

دعاية وإعلان

مصاريف محطة التحلية قطر السحاب

الإجمالي

إيضاح رقم (٢٧) المساعدات العينية

مصاريف عينية - زكاة الفطر

مساعدات عينية - السلة الغذائية

مساعدات عينية - الأثاث

مساعدات عينية - أجهزة كهربائية



	ريال	ريال	م ٢٠٢٢/١٢/٣١	م ٢٠٢١/١٢/٣١
.	٢٥,٨٥٦	.		
.	٢,٤٦٥	.		
.	١٥,٧٠٣	.		
.	٨٣٧	.		
.	١,٨٢٣	.		
.	٦٤٠	.		
.	١,٣١٣	.		
.	١,٤٥٩,٠٠٤	.		
	١,٥٠٧,٥٤١			

ايضاح رقم (٢٨) مصاريف جمع أموال

رواتب وأجور وما في حكمها
تأمينات اجتماعية
سفر وانتقالات وانتدابات
تأمين طبي
وقود ومحروقات
هاتف وإنترنت
رسوم بنكية للمتجر الإلكتروني
حملات تسويقية
الإجمالي

	ريال	ريال	م ٢٠٢٢/١٢/٣١	م ٢٠٢١/١٢/٣١
.	٧٠,٨٠٨	.		
.	١٣,٤٣٠	.		
.	٤,١٤٣	.		
.	١,١٣٢	.		
.	١٢,٢٠٥	.		
	١٠١,٧١٨			

ايضاح رقم (٢٩) مصاريف حوكمة

رواتب وأجور وما في حكمها
تأمينات اجتماعية
سفر وانتقالات وانتدابات
وقود ومحروقات
ضيافه
الإجمالي

	ريال	ريال	م ٢٠٢٢/١٢/٣١	م ٢٠٢١/١٢/٣١
.	١٧٣,٦٦٧	.		
.	٦٦,٤٢٨	.		
.	٧٨,٧٧٥	.		
.	٢٢,٩١٨	.		
.	٩٣,٠٥٩	.		
.	٧٨,٨٩١	.		
.	٨,٤٥١	.		
.	٣,٢٤٣	.		
.	١٠٦,٩٤٢	.		
.	١,٧٣٣	.		
.	١٥,٠٠٧	.		
.	٢٠٠,٤٧٨	.		
.	١٨,٨٤٣	.		
.	٦١,١٥٩	.		
.	٧,٨١٦	.		
.	٤,٢٠٣	.		
.	٨٨,٣٣٣	.		
.	١,٨٨٥	.		
.	١٩١,٠٠٠	.		
.	٢٨٣,٨١٤	.		
.	٢,٩٥٢	.		
.	١٢٣,٣٢٨	.		
.	١,٠٠٠	.		
	١,٦٣٣,٩٢٥			

ايضاح رقم (٣٠) مصاريف استثمار

رواتب وأجور وما في حكمها
تأمينات اجتماعية
مزايا إجازات
سفر وانتقالات وانتدابات
مكافأة نهاية خدمة
تجديد إقامات ورسوم حكومية
تأمين طبي
مواد مصروفة مستهلكة
نظافة وضيافه
وقود ومحروقات
قرطاسية ومطبوعات
كهرباء ومياه
مصاريف تجهيز الديوانية
صيانة وإصلاحات
تحميل وتغذيل
هاتف وإنترنت وبريد
إيجارات
رسوم بنكية
مصاريف تمويلية
دعائية وإعلان
غرامات ومخالفات
أتعاب واستشارات مهنية
استرداد مبالغ مسدة لجز القاعة
الإجمالي

