

جمعية البر الخيرية بدوقة

تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤٣)

دوقة - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تقرير المراجع المستقل والقوائم المالية

للسنة المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

صفحة	بيان	فهرس
(٤-٣)		تقرير المراجع المسـتقل
(٥)	(أ)	قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م
(٦)	(ب)	قائمة الأنشطة
(٧)	(ج)	قائمة التدفقات النقدية
(٨)	(د)	قائمة التغيرات في صافي الأصول
(٢٣-٩)	(٣٤-١)	إيضاحات القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

حفظهم الله

سعادة رئيس وأعضاء مجلس إدارة جمعية البر الخيرية بدوقة

دوقة - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية :-

الرأى :-

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية البر الخيرية بدوقة والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية وقائمة التغيرات في صافي الأصول للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية بما في ذلك ملخص السياسات المحاسبية المهمة .

أساس الرأى :-

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية المركز المالي للجمعية كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح المعتمدة 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 بمراجعتنا للقوائم المالية ، وقد وفينا 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 لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح المعتمدة في المملكة العربية السعودية ، والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين . وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لتمكينها 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 :-

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا ، والتأكيد 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 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 المعتمدة في المملكة العربية السعودية ؛ فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة وعلينا أيضاً :

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر ، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا . ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ ، 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 عن فاعلية الرقابة الداخلية بالجمعية .
- تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة .
- التوصل إلى استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لمبدأ الإستمرارية كأساس في المحاسبة ، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها ، ما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري ذو علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على الإستمرار وفقاً لمبدأ الإستمرارية . وإذا تبين لنا وجود عدم تأكد جوهري ؛ فإنه يتعين علينا أن نلفت الإنتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية ، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية ؛ فإنه يتعين علينا تعديل رأينا . وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا .
- تقييم العرض العام ، وهيكل ومحتوى القوائم المالية ، بما في ذلك الإفصاحات ، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث ذات العلاقة بطريقة تحقق عرضاً بصورة عادلة .

عن/ شركة البدران المهنية

محاسبون ومراجعون قانونيون

عبدالله بن مسفر بدران

ترخيص رقم (٥٩)



جدة في : ١٤٤٧/١١/١٣ هـ

الموافق : ٢٠٢٦/٤/٣٠ م

جمعية البر الخيرية بدوقة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤٣)
دوقة - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

بيان (أ)

٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	إيضاح	الأصول المتداولة :-
ريـال	ريـال		النقد وما في حكمه
٨٠٢,٠٣٤	١,٧٩١,٨٠١	(٤)	ذمم مدينة
١,١٢٨,٨٨٠	٨٢٥,٨٣٣	(٥)	أرصدة مدينة أخرى
٧٣٠,٨٠٠	٤٢,٥٥٠	(٦)	إيرادات إيجارية مستحقة
١٣٧,٨١٣	٢٧٣,٦٧٨	(٧)	أطراف ذات علاقة (مدينة)
٩,٥١٦,٧٨٢	١٥,٧٣٢,١٤٦	(٨)	إجمالي الأصول المتداولة
١٢,٣١٦,٣٠٩	١٨,٦٦٦,٠٠٨		
			الأصول غير المتداولة :-
٤,٥٦٢,٠٠٦	٣,٨٩٩,٨٤٥	(٩)	ممتلكات ، آلات ومعدات - قيمة دفترية
.	٦٤١,٦٦٧	(١٠)	ممتلكات حق استخدام - قيمة دفترية
٦٤,٦٤٩,٣٢١	٥٦,٨٧٢,١٤٣	(١١)	ممتلكات ، آلات ومعدات استثمارية - قيمة دفترية
٢٧,٨٠٥	٢٨,١٨٩	(١٢)	أصول غير ملموسة - قيمة دفترية
١,٢١٥,٣٥٨	١,٢١٥,٣٥٨		مصرف الراجحي (إيداعات محتجزة)
٢٩,٥٤٧,٦٤٢	٢٤,٩٧٢,٧٨٩	(١٣)	استثمارات
١٠٠,٠٠٢,١٣٢	٨٧,٦٢٩,٩٩١		إجمالي الأصول غير المتداولة
١١٢,٣١٨,٤٤١	١٠٦,٢٩٥,٩٩٩		إجمالي الأصول
			الإلتزامات المتداولة :-
٨١,١٥١	٢٨,٤٨١	(١٤)	أرصدة دائنة أخرى
٤٣٣,٤٤٥	٨٣,٤٤٥	(١٥)	إيرادات مدفوعة مقدماً
١٤,٢٥٠	١٥,٦٤٧	(١٦)	مصاريف مستحقة
.	٩٩,٠٠٠		مخصص مكافآت مجلس الإدارة
١,٦٩٥,٣٣٧	١,٥٢٦,٧٣٦	(١٧)	قروض قصيرة الأجل
٢,٢٢٤,١٨٣	١,٧٥٣,٣٠٩		إجمالي الإلتزامات المتداولة
			الإلتزامات غير المتداولة :-
٣٨٥,٠٢٦	٤٨٩,٢٨٧	(١٨)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٣٤,٨٣٩,٥٩٣	٣٦,١٩٦,٢٦٣	(١٩)	أطراف ذات علاقة (دائنة)
٣٥,٢٢٤,٦١٩	٣٦,٦٨٥,٥٥٠		إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
٣٧,٤٤٨,٨٠٢	٣٨,٤٣٨,٨٥٩		إجمالي الإلتزامات
			صافي الأصول :-
٦٨,٤٦١,٨٥٣	٦٦,٠٤٩,٧٤١		صافي الأصول غير المقيدة - بيان (د)
٦,٤٠٧,٧٨٦	١,٨٠٧,٣٩٩	(٢٠)	صافي الأصول المقيدة - بيان (د)
.	.	(٢١)	صافي أصول الأوقاف - بيان (د)
٧٤,٨٦٩,٦٣٩	٦٧,٨٥٧,١٤٠		إجمالي صافي الأصول - بيان (د)
١١٢,٣١٨,٤٤١	١٠٦,٢٩٥,٩٩٩		إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

* الإيضاحات من (١-٣٤) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *

جمعية البر الخيرية بدوقة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤٣)
دوقة - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١م

بيان (ب)

بنود الدخل :-		أوقاف		غير مقيدة	مقيدة	٢٠٢٥/١٢/٣١م		٢٠٢٤/١٢/٣١م	
إيرادات وتبرعات غير مقيدة		إيضاح		ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال
التبرع العام				٥,٠٩٩,٨٧١	.	٥,٠٩٩,٨٧١	٢,٨٥٣,٠٠٤	١٠,٠٠٠	٢,٨٥٣,٠٠٤
اشترابات الأعضاء				١٠,٠٠٠	.	١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠
تبرع تشغيلي - بنك التنمية الاجتماعية				٢,٢٥٠	.	٢,٢٥٠	٢,٢٥٠	٩,٠٠٠	٩,٠٠٠
إيرادات غير مقيدة (٢٢)				٣,٦٢٥,٩٦٥	.	٣,٦٢٥,٩٦٥	٣,٦٢٥,٩٦٥	٣,٦٢٥,٩٦٥	٣,٦٢٥,٩٦٥
تبرعات غير مقيدة - خدمة الرسائل				٥٨,٠٥٩	.	٥٨,٠٥٩	٥٨,٠٥٩	٥٨,٠٥٩	٥٨,٠٥٩
تبرعات غير مقيدة - خدمات تطوعية				٨٨٧,٩٩٧	.	٨٨٧,٩٩٧	٨٨٧,٩٩٧	٨٨٧,٩٩٧	٨٨٧,٩٩٧
إيرادات وتبرعات مقيدة									
تبرعات الزكاة				.	٣٢,٠١٨	٣٢,٠١٨	٣٢,٠١٨	٣٢,٠١٨	٣٢,٠١٨
تبرعات نقدية مقيدة (٢٣)				.	٣٥٤,٢٢٧	٣٥٤,٢٢٧	٣٥٤,٢٢٧	٣٥٤,٢٢٧	٣٥٤,٢٢٧
تبرعات عينية مقيدة - سلال غذائية				.	١,٣٠٤,٣٧١	١,٣٠٤,٣٧١	١,٣٠٤,٣٧١	١,٣٠٤,٣٧١	١,٣٠٤,٣٧١
تبرعات عينية مقيدة - أثاث وأجهزة كهربائية				.	١٠٩,٨٣٠	١٠٩,٨٣٠	١٠٩,٨٣٠	١٠٩,٨٣٠	١٠٩,٨٣٠
تبرعات عينية مقيدة - عبوات مياه				.	٢٨١,٢١٥	٢٨١,٢١٥	٢٨١,٢١٥	٢٨١,٢١٥	٢٨١,٢١٥
المنح الحكومية (٢٤)				.	٤٥,٤٥٦	٤٥,٤٥٦	٤٥,٤٥٦	٤٥,٤٥٦	٤٥,٤٥٦
دعم منصة إحسان (٢٥)				.	٦,٣٧٤,٧٢٠	٦,٣٧٤,٧٢٠	٦,٣٧٤,٧٢٠	٦,٣٧٤,٧٢٠	٦,٣٧٤,٧٢٠
إيرادات وتبرعات أوقاف									
تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف				٨٥,٩٩٩	.	٨٥,٩٩٩	٨٥,٩٩٩	٨٥,٩٩٩	٨٥,٩٩٩
إجمالي بنود الدخل				٩,٦٨٤,١٤٢	٨,٥٠١,٨٣٧	٨,٥٠١,٨٣٧	٩,٦٨٤,١٤٢	٩,٦٨٤,١٤٢	٩,٦٨٤,١٤٢
المصروفات :-									
مصاريف عمومية وإدارية (٢٦)				١,٨٤٠,٢٧٣	.	١,٨٤٠,٢٧٣	١,٨٤٠,٢٧٣	١,٨٤٠,٢٧٣	١,٨٤٠,٢٧٣
مصاريف البرامج والأنشطة (٢٧)				١,١١٠,٥١٩	٤,٦٩٠,١٣٥	٤,٦٩٠,١٣٥	٤,٦٩٠,١٣٥	٤,٦٩٠,١٣٥	٤,٦٩٠,١٣٥
مصاريف تشغيل محملة على النشاط (٢٨)				١,٢٣٣,٠٧٢	.	١,٢٣٣,٠٧٢	١,٢٣٣,٠٧٢	١,٢٣٣,٠٧٢	١,٢٣٣,٠٧٢
مساعادات نقدية مقيدة (٢٩)				.	٢٤٩,٠٨٠	٢٤٩,٠٨٠	٢٤٩,٠٨٠	٢٤٩,٠٨٠	٢٤٩,٠٨٠
مصاريف مشاريع منصة إحسان (٣٠)				.	٦,٨٩٩,٥٧٩	٦,٨٩٩,٥٧٩	٦,٨٩٩,٥٧٩	٦,٨٩٩,٥٧٩	٦,٨٩٩,٥٧٩
مصاريف أوقاف				٨٥,٩٩٩	١٠١,٤٩٩	١٠١,٤٩٩	١٠١,٤٩٩	١٠١,٤٩٩	١٠١,٤٩٩
مصاريف جمع الأموال				.	٥٩٥,٨٩٣	٥٩٥,٨٩٣	٥٩٥,٨٩٣	٥٩٥,٨٩٣	٥٩٥,٨٩٣
مصاريف استثمارية (٣١)				١٧٤,٠٢٢	.	١٧٤,٠٢٢	١٧٤,٠٢٢	١٧٤,٠٢٢	١٧٤,٠٢٢
مصاريف الحوكمة (٣٢)				١٩٢,٦٦٨	.	١٩٢,٦٦٨	١٩٢,٦٦٨	١٩٢,٦٦٨	١٩٢,٦٦٨
استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات (٩)				٦٩٧,٦٢٨	.	٦٩٧,٦٢٨	٦٩٧,٦٢٨	٦٩٧,٦٢٨	٦٩٧,٦٢٨
استهلاك ممتلكات حق استخدام (١٠)				٥٨,٣٣٣	.	٥٨,٣٣٣	٥٨,٣٣٣	٥٨,٣٣٣	٥٨,٣٣٣
استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات استثمارية (١١)				١,٢٧٤,٩٣٣	.	١,٢٧٤,٩٣٣	١,٢٧٤,٩٣٣	١,٢٧٤,٩٣٣	١,٢٧٤,٩٣٣
إطفاء أصول غير ملموسة (١٢)				٣,٧٤٦	.	٣,٧٤٦	٣,٧٤٦	٣,٧٤٦	٣,٧٤٦
إجمالي المصروفات (٨٥,٩٩٩)				٧,٢٨٢,٥٨٦	١١,٨٣٨,٧٩٤	١١,٨٣٨,٧٩٤	٧,٢٨٢,٥٨٦	٧,٢٨٢,٥٨٦	٧,٢٨٢,٥٨٦
البنود الاستثنائية									
خسائر استثمارات في منشآت تابعة				٤,٥٧٤,٨٥٣	.	٤,٥٧٤,٨٥٣	٤,٥٧٤,٨٥٣	٤,٥٧٤,٨٥٣	٤,٥٧٤,٨٥٣
خسائر بيع ممتلكات استثمارية				١,٥٠٢,٢٤٥	.	١,٥٠٢,٢٤٥	١,٥٠٢,٢٤٥	١,٥٠٢,٢٤٥	١,٥٠٢,٢٤٥
تحويلات بين البنود				١,٢٦٣,٤٣٠	(١,٢٦٣,٤٣٠)	(١,٢٦٣,٤٣٠)	١,٢٦٣,٤٣٠	١,٢٦٣,٤٣٠	١,٢٦٣,٤٣٠
إجمالي البنود الاستثنائية				٤,٨١٣,٦٦٨	(١,٢٦٣,٤٣٠)	(١,٢٦٣,٤٣٠)	٤,٨١٣,٦٦٨	٤,٨١٣,٦٦٨	٤,٨١٣,٦٦٨
التغير في صافي الأصول - بيان (د)				٢,٤١٢,١١٢	(٤,٦٠٠,٣٨٧)	(٤,٦٠٠,٣٨٧)	٢,٤١٢,١١٢	٢,٤١٢,١١٢	٢,٤١٢,١١٢

* الإيضاحات من (١-٣٤) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *

جمعية البر الخيرية بدوقة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤٣)
دوقة - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

بيان (ج)

٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	التدفق النقدي من أنشطة التشغيل :-
ريـال	ريـال	التغير في صافي الأصول
(٥٤٣,١١٩)	(٧,٠١٢,٤٩٩)	بنود لا تحتاج إلى نقدية :-
٤٦٣,٧٦٩	٦٩٧,٦٢٨	استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات
.	٥٨,٣٣٣	استهلاك ممتلكات حق استخدام
١,٤٢٢,١٠٧	١,٢٧٤,٩٣٣	استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات استثمارية
٣,٤٥٧	٣,٧٤٦	إطفاء أصول غير ملموسة
٨٩,٤٣٤	١٠٤,٢٦١	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١,٤٣٥,٦٤٨	(٤,٨٧٣,٥٩٨)	صافي التغير بعد التعديلات
		التدفقات النقدية من الأصول والالتزامات التشغيلية :-
٥٥٢,٨٣٥	٣٠٣,٠٤٧	ذمم مدينة
(٣٠٠)	٦٨٨,٢٥٠	أرصدة مدينة أخرى
(٧٤,٥٠٠)	(١٣٥,٨٦٥)	إيرادات إيجارية مستحقة
(٩,٥١٦,٧٨٢)	(٦,٢١٥,٣٦٤)	أطراف ذات علاقة (مدينة)
(٤٢٣,١٤٦)	(٥٢,٦٧٠)	أرصدة دائنة أخرى
(١٠٢,٠٥٧)	(٣٥٠,٠٠٠)	إيرادات مدفوعة مقدماً
(٥,٧٥٠)	١,٣٩٧	مصاريف مستحقة
(٤,٠٦٥,١٣٧)	(١٦٨,٦٠١)	قروض قصيرة الأجل
.	٩٩,٠٠٠	مخصص مكافآت مجلس الإدارة
(٣١,٤٩٩)	.	المسدد من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
(١٣,٦٦٦,٣٣٦)	(٥,٨٣٠,٨٠٦)	صافي التدفقات النقدية من الأصول والالتزامات التشغيلية
(١٢,٢٣٠,٦٨٨)	(١٠,٧٠٤,٤٠٤)	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار :-
٣٤,٤٥٤,٢٩٩	٦,٧٩٦,٥٩٤	استيعادات ممتلكات ، آلات ومعدات
(٤٩١,٦٢٥)	(٣٥,٤٦٧)	(شراء) ممتلكات ، آلات ومعدات
.	(٧٠٠,٠٠٠)	(شراء) ممتلكات حق استخدام
(٩٦٨,٩٤٩)	.	(شراء) ممتلكات ، آلات ومعدات استثمارية
.	(٤,١٣٠)	إضافات أصول غير ملموسة
(٢٩,٥٤٧,٦٤٢)	٤,٥٧٤,٨٥٣	استثمارات
٣,٤٤٦,٠٨٣	١٠,٦٣١,٨٥٠	صافي التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل :-
٣٤,٨٣٩,٥٩٣	١,٣٥٦,٦٧٠	أطراف ذات علاقة (دائنة)
(٢,٢٢٧,٣٩٠)	(٢٩٤,٣٤٩)	استيعادات استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات استثمارية
(٢٣,٩٤٤,٨٢٨)	.	قروض طويلة الأجل
٨,٦٦٧,٣٧٥	١,٠٦٢,٣٢١	صافي التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
(١١٧,٢٣٠)	٩٨٩,٧٦٧	صافي التغير في رصيد النقدية
٩١٩,٢٦٤	٨٠٢,٠٣٤	صافي النقد أول العام
٨٠٢,٠٣٤	١,٧٩١,٨٠١	صافي النقد آخر العام

* الإيضاحات من (١-٣٤) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *

جمعية البر الخيرية بدوقة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤٣)
دوقة - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة التغيرات في صافي الأصول للسنة المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

بيان (د)

٢٠٢٤ م	صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول المقيدة	صافي أصول الأوقاف	الإجمالي
ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال
الرصيد الافتتاحي في ٢٠٢٤/١/١ م	٣٥,٦٣٥,١٨٨	٤,٥٧٤,٧٧١	٣٥,٢٠٢,٧٩٩	٧٥,٤١٢,٧٥٨
تحويلات بين البنود	٣٥,٠٦٨,٦٧٠	(٢٠١,٧٠٤)	(٣٤,٨٦٦,٩٦٦)	٠
التغير في صافي الأصول - بيان (ب)	(٢,٢٤٢,٠٠٥)	٢,٠٣٤,٧١٩	(٣٣٥,٨٣٣)	(٥٤٣,١١٩)
الرصيد في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م - بيان (أ)	٦٨,٤٦١,٨٥٣	٦,٤٠٧,٧٨٦	٠	٧٤,٨٦٩,٦٣٩

٢٠٢٥ م	صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول المقيدة	صافي أصول الأوقاف	الإجمالي
ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال
الرصيد الافتتاحي في ٢٠٢٥/١/١ م	٦٨,٤٦١,٨٥٣	٦,٤٠٧,٧٨٦	٠	٧٤,٨٦٩,٦٣٩
التغير في صافي الأصول - بيان (ب)	(٢,٤١٢,١١٢)	(٤,٦٠٠,٣٨٧)	٠	(٧,٠١٢,٤٩٩)
الرصيد في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م - بيان (أ)	٦٦,٠٤٩,٧٤١	١,٨٠٧,٣٩٩	٠	٦٧,٨٥٧,١٤٠

* الإيضاحات من (١-٣٤) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *

جمعية البر الخيرية بدوقة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤٣)
دوقة - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) التكوين والنشاط :-

أ - نبذة عن الجمعية :-

جمعية البر الخيرية بدوقة ، مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤٣) وتاريخ ١٩/١١/١٤٢٧ هـ ، ومقرها دوقة ، ونطاق خدماتها مكة المكرمة ، بناءً على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/٨ وتاريخ ١٩/٢/١٤٣٧ هـ .
وللجمعية سجل تجاري رئيسي باسم / جمعية البر الخيرية بدوقة برقم / ٤٦٠٣١٤٩٤١٠ وتاريخ ١٦/١٠/١٤٤٠ هـ مصدره القنفذة ، ونشاطه الجمعيات الثقافية والاجتماعية والرقم الوطني الموحد / ٧٠١٥٣٧٤٩٨١ .
الرقم الوطني الموحد : ٧٠٥٣٧١٢٨٢٩ .

فروع الجمعية :-

- قاعة دانة دوقة للأفراح والمناسبات ، سجل تجاري رقم / ٤٦٠٣٠٠٩١٨٤ وتاريخ ٢٦/١٢/١٤٣٨ هـ مصدره القنفذة ، ونشاطها قصور وصالات الافراح والمناسبات مع الإقامة والرقم الوطني الموحد / ٧٠٠٧٨٣٠٨٨٣ .
- مقهى ديوانية دانة دوقة لتقديم المشروبات ، سجل تجاري رقم / ٤٦٠٣١٥٣٦٥٤ وتاريخ ٢/١٢/١٤٤٢ هـ مصدره القنفذة ، ونشاطه محلات تقديم المشروبات الكوفي شوب ، المقاهي الشعبية ، تقديم العصائر الطازجة والمشروبات الباردة والرقم الوطني الموحد / ٧٠٢٣٩٩٥٠٢٥ .
- مؤسسة سهول دوقة لتحلية المياه ، سجل تجاري رقم / ٥٨٥٠١٥١٨٦٢ وتاريخ ٨/٢/١٤٤٦ هـ مصدره القنفذة ، ونشاطها تحلية المياه والرقم الوطني الموحد / ٧٠٤١٣١٩٢٤٠ .

ب - أهداف الجمعية :-

- ١- تقديم المساعدات المادية والعينية للفئات المحتاجة .
- ٢- تحسين المستوى المعيشي للفئة المستفيدة .
- ٣- تأهيل الأسر المستفيدة وتمكينهم للاعتماد على أنفسهم .
- ٤- تدريب أبناء المستفيدين وتأهيلهم لسوق العمل .
- ٥- تقديم المساعدات الطارئة في أوقات الكوارث والأزمات .
- ٦- تنفيذ ودعم المشاريع والبرامج الموسمية .

إيضاح رقم (٢) أساس الإعداد والامتحان :-

بيان الامتحان :-

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة مع التعديلات المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين لتناسب طبيعة القطاع غير الربحي والمتطلبات النظامية الصادرة عن المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي ونظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية .

أساس القياس :-

تم إعداد القوائم على أساس التكلفة التاريخية باستثناء بعض الأدوات المالية التي تقاس بالقيمة العادلة (إن وجدت) مع اتباع أساس الاستحقاق .

الفترة الزمنية (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 ٢٠٢٥/١/١ م حتى ٢٠٢٥/١٢/٣١ م .

العملة الوظيفية :-

القوائم المالية معروضة بالريال السعودي وتم تقريب الأرقام لأقرب ريال .

مبدأ الاستمرارية :-

أعدت القوائم المالية على أساس مبدأ الاستمرارية ، حيث لا يوجد ما يشير إلى نية تصفية الجمعية في المستقبل المنظور .

إيضاح رقم (٣) ملخص لأهم السياسات المحاسبية الجوهرية (السياسات المميزة للجمعية)

تصنيف صافي الأصول :-

هذه أهم سياسة تميز الجمعيات ، حيث يتم تقسيم الأصول إلى :-

أصول مقيدة : هي التبرعات والمنح التي حدد المتبرع وجه صرفها (مثل: زكاة ، وقف ، بناء مسجد) .

أصول غير مقيدة : هي الموارد التي تملك الجمعية حرية التصرف فيها لتحقيق أهدافها العامة .

الاعتراف بالإيرادات :-

تختلف السياسة حسب نوع الدعم :-

أ- التبرعات والمنح :-

يتم الاعتراف بها عند استلامها نقدياً أو عند وجود تأكيد كتابي بالمنحة (إذا كانت قابلة للقياس) .

ب- التبرعات العينية :-

تُقاس بالقيمة العادلة في تاريخ الاستلام (مثل تبرع بسيارات أو مواد غذائية) .

ج- إيرادات الزكاة :-

يتم الاعتراف بها كأصول مقيدة ولا يتم خلطها مع إيرادات الجمعية الأخرى ، وتصرف في مصارفها الشرعية فقط .

جمعية البر الخيرية بدوقة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤٣)
دوقة - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

توزيع المصروفات :-

تلتزم الجمعية بسياسة واضحة لتصنيف المصاريف إلى :-

أ- مصاريف البرامج والأنشطة :-

وهي المصاريف المباشرة الموجهة للمستفيدين .

ب- مصاريف إدارية وعمومية :-

وهي المصاريف اللازمة لتشغيل الجمعية .

ج- مصاريف تنمية الموارد :-

وهي التكاليف المرتبطة بجمع التبرعات .

الأصول الثابتة والوقفية :-

أ- الأصول التشغيلية :-

تُهلك كالمعتاد (قسط ثابت) .

ب- العقارات الوقفية :-

يتم تسجيلها بالتكلفة ، وإذا كان الوقف عقاراً استثمارياً يدر دخلاً ، يتم الإفصاح عن عوائده بشكل مستقل لصرفها وفق شروط الواقف .

النقد وما في حكمه :-

يتكون النقد وما في حكمه من النقد بالصندوق ولدى البنوك .

المخزون :-

يُقاس المخزون (مثل المساعدات العينية) بالتكلفة أو صافي القيمة التحصيلية أيهما أقل . وفي حال كانت المواد مقتناه بدون مقابل (تبرعات عينية) ، يتم تقييمها عند الاعتراف الأولي بقيمتها العادلة في تاريخ الاستلام .

الممتلكات ، الآلات والمعدات :-

تُسجل بالتكلفة التاريخية ناقصاً الاستهلاك المتراكم وخسائر الهبوط . يتم الاستهلاك بطريقة القسط الثابت على الأعمار الإنتاجية المقدرة .

الأصول غير الملموسة :-

تُسجل الأصول غير الملموسة المقتناة بالتكلفة ناقصاً الإطفاء المتراكم وخسائر الهبوط المتراكمة . يتم إطفائها على مدى أعمارها الإنتاجية المقدرة بطريقة القسط الثابت .

الزكاة والضريبة :-

بصفتها جمعية خيرية مسجلة لا تخضع للزكاة أو ضريبة الدخل عن نشاطها غير الهادف للربح . ومع ذلك تلتزم الجمعية بالتسجيل في ضريبة القيمة المضافة (VAT) إذا تجاوزت توريداتها الخاضعة للضريبة الحد النظامي ، كما تلتزم بتقديم الإقرارات المعلوماتية لهيئة الزكاة والضريبة والجمارك .

مخصص مكافأة نهاية الخدمة :-

يتم احتسابها وفقاً لنظام العمل السعودي ، وتعتبر التزاماً على الجمعية تجاه موظفيها ، ويتم تحميلها ضمن مصاريف الأنشطة أو المصاريف الإدارية حسب قسم الموظف .

المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة :-

يتم الإفصاح عن أي معاملات تتم مع أعضاء مجلس الإدارة أو المؤسسين، مع التأكيد على أن أعضاء المجلس لا يتقاضون رواتب أو أجوراً مقابل عضويتهم وفقاً لنظام الجمعيات الأهلية .

الأموال المخصصة :-

السياسة التي تتبعها الجمعية في احتجاز مبالغ معينة من الفائض لمواجهة مشروعات مستقبلية أو حالات طوارئ ، شريطة موافقة مجلس الإدارة والجهة المشرفة .

جمعية البر الخيرية بدوقة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤٣)
دوقة - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٤) النقد وما في حكمه		٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
	ريـال	ريـال	
نقد بالصندوق الرئيسي	٤١,٦٠٥	١٠,٢٠٠	
نقد بصندوق الديوانية	١١,٦٨٥	٣,٧١٣	
نقد بصندوق مشروع محطة التحلية	١٧,٠١٥	٠	
مصرف الراجحي العام	٢٦,٣١٦	٢٨,٩٧٧	
مصرف الراجحي - التبرعات	٣٩,٥٨٥	١٨,١٤٣	
مصرف الراجحي - الزكاة	١,١٧٨	١٦٦,٤٨٢	
مصرف الراجحي - المشاريع	١٢,٦٧٣	٧,٢٣٩	
مصرف الراجحي - أيتام	٢٨,٩٥٩	١٤,١٣٠	
مصرف الراجحي - مركز غراس	٧٥,٤١٩	١٩٤	
مصرف الراجحي - الوقف الخيري	٦١,٣٦٢	١٠٥,٠٩٠	
مصرف الراجحي - الاستثمار	١,٢٠٦,٣٢٢	١٩,٩٦٢	
مصرف الراجحي - المحفظة التمويلية	٤١,٥٠٣	١٦٨,٦٠١	
مصرف الراجحي - مقهى ديوانية دانة دوقة لتقديم المشروب	٤٣,٤٤٢	١٩٨,٩٩٠	
مصرف الإنماء	٩٥٧	١٥,٤٨٦	
بنك البلاد	٧٧,١٧٠	٧٦٠	
بنك البلاد - مؤسسة سهول دوقة لتحلية المياه	٣٢,٤٤٩	٠	
البنك الأهلي السعودي	٧٤,١٦١	٤٤,٠٦٧	
الإجمالي	١,٧٩١,٨٠١	٨٠٢,٠٣٤	

- يوجد مبالغ محتجزة بمصرف الراجحي - الوقف الخيري بمبلغ (١,٢١٥,٣٥٨) ريالاً .

إيضاح رقم (٥) ذمم مدينة

ريـال	ريـال	
٨٢٥,٨٣٣	١,١٢٨,٨٨٠	مدينو تمويل مشاريع الأسر المنتجة بنك التنمية الاجتماعية (غراس للتمويل الأصغر)
٨٢٥,٨٣٣	١,١٢٨,٨٨٠	الإجمالي

جمعية البر الخيرية بدوقة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤٣)
دوقة - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٦) أرصدة مدينة أخرى		٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
عهد وسلف موظفين	ريـال	٣٥,٧٥٠	٢٤,٠٠٠
مدينون متنوعون	ريـال	٠	٨٣٠,٠٠٠
(٦/أ) مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	ريـال	٠	(١٣٠,٠٠٠)
ضمانات بنكية نهائية	ريـال	٦,٨٠٠	٦,٨٠٠
الإجمالي	ريـال	٤٢,٥٥٠	٧٣٠,٨٠٠

إيضاح رقم (٦/أ) مخصص ديون مشكوك في تحصيلها		٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
الرصيد أول العام	ريـال	١٣٠,٠٠٠	١٣٠,٠٠٠
المستخدم خلال العام	ريـال	(١٣٠,٠٠٠)	٠
المكون خلال العام	ريـال	٠	٠
الإجمالي	ريـال	٠	١٣٠,٠٠٠

إيضاح رقم (٧) إيرادات إيجارية مستحقة		٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
إيجارات - شركة صيدلية أي براند التجارية	ريـال	١٣٧,٨١٣	١٣٧,٨١٣
إيراد مستحق - نسبة تشغيل قاعة روائع للاحتفالات	ريـال	٨٤,٤٢٤	٠
إيراد مستحق - نسبة تشغيل قاعة الدانة للاحتفالات	ريـال	٥١,٤٤١	٠
الإجمالي	ريـال	٢٧٣,٦٧٨	١٣٧,٨١٣

إيضاح رقم (٨) أطراف ذات علاقة (مدينة)		٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
دانة المنسك للخدمات الفندقية (فرع مؤسسة حساب جاري)	ريـال	١٥,٧٣٢,١٤٦	٩,٥١٦,٧٨٢
الإجمالي	ريـال	١٥,٧٣٢,١٤٦	٩,٥١٦,٧٨٢

جمعية البر الخيرية بدوقة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤٣)
دوقة - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٩) ممتلكات ، آلات ومعدات واستهلاكاتها

البيان	التكلفة في ٢٠٢٥/١/١ م	الإضافات	الإستبعادات	التكلفة في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م	نسبة الإستهلاك	مجمع الإستهلاك السابق	الإستهلاك الحالي	مجمع الإستهلاك المستبعد	مجمع الإستهلاك الحالي	القيمة الدفترية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م
	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	%	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال
أراضي	١,٠٠٠,٠٠٠	٠	٠	١,٠٠٠,٠٠٠	%٠	٠	٠	٠	٠	١,٠٠٠,٠٠٠
مباني	٤,٠٥٢,١٥٠	٠	٠	٤,٠٥٢,١٥٠	%٤	١,٢٥٤,٠٣٣	١٦٢,٠٨٦	٠	١,٤١٦,١١٩	٢,٦٣٦,٠٣١
سيارات	١,١٥٣,٥٠٠	٠	٠	١,١٥٣,٥٠٠	%٢٠	٨٩٦,٦٣٤	٢٣٠,٧٠٠	٠	١,١٢٧,٣٣٤	٢٦,١٦٦
أثاث ومفروشات	١,٠١٩,٠٣٧	١٢,٥١٤	٠	١,٠٣١,٥٥١	%١٠	٧٤٤,٣٨٩	١٠١,٩٠٤	٠	٨٤٦,٢٩٣	١٨٥,٢٥٨
أجهزة وعدد وأدوات	١,٥٢٧,١٥٥	٢٢,٩٥٣	٠	١,٥٥٠,١٠٨	%١٥	١,٣٢٩,٠١٨	١٩٨,١٣٧	٠	١,٥٢٧,١٥٥	٢٢,٩٥٣
لوحات دعائية	٨,٥٢٠	٠	٠	٨,٥٢٠	%١٠	٤,٤٥٣	٨٥٢	٠	٥,٣٠٥	٣,٢١٥
هناجر ومظلات	٤٩,٣٦٠	٠	٠	٤٩,٣٦٠	%٨	١٩,١٨٩	٣,٩٤٩	٠	٢٣,١٣٨	٢٦,٢٢٢
أصول متنوعة	٣,١٠٠	٠	٠	٣,١٠٠	%١٠	٣,١٠٠	٠	٠	٣,١٠٠	٠
الإجمالي	٨,٨١٢,٨٢٢	٣٥,٤٦٧	٠	٨,٨٤٨,٢٨٩		٤,٢٥٠,٨١٦	٦٩٧,٦٢٨	٠	٤,٩٤٨,٤٤٤	٣,٨٩٩,٨٤٥

إيضاح رقم (١٠) ممتلكات حق استخدام واستهلاكاتها

البيان	التكلفة في ٢٠٢٥/١/١ م	الإضافات	الإستبعادات	التكلفة في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م	نسبة الإستهلاك	مجمع الإستهلاك السابق	الإستهلاك الحالي	مجمع الإستهلاك المستبعد	مجمع الإستهلاك الحالي	القيمة الدفترية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م
	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	%	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال
قاعة روائع للأفراح	٠	٧٠٠,٠٠٠	٠	٧٠٠,٠٠٠	%٥٠	٠	٥٨,٣٣٣	٠	٥٨,٣٣٣	٦٤١,٦٦٧
الإجمالي	٠	٧٠٠,٠٠٠	٠	٧٠٠,٠٠٠		٠	٥٨,٣٣٣	٠	٥٨,٣٣٣	٦٤١,٦٦٧

* أبرمت الجمعية عقد استثمار مع جمعية البر الخيرية بالمظيلف لتشغيل قاعة روائع للاحتفالات لمدة سنتين تبدأ من ٢٠٢٥/١٠/٢٩ م تسوية لمديونية جمعية البر الخيرية بالمظيلف .

إيضاح رقم (١١) ممتلكات ، آلات ومعدات استثمارية واستهلاكاتها

البيان	التكلفة في ٢٠٢٥/١/١ م	الإضافات	الإستبعادات	التكلفة في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م	نسبة الإستهلاك	مجمع الإستهلاك السابق	الإستهلاك الحالي	استهلاك مستبعد	مجمع الإستهلاك الحالي	القيمة الدفترية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م
	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	%	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال
أراضي	٣٠,٥١٨,٧٤٢	٠	(٣,١١٧,٢٢٧)	٢٧,٤٠١,٥١٥	%٠	٠	٠	٠	٠	٢٧,٤٠١,٥١٥
مباني	٣٥,٥٥٢,٦٨٦	٠	(٣,٦٧٩,٣٦٧)	٣١,٨٧٣,٣١٩	%٤	١,٤٢٢,١٠٧	١,٢٧٤,٩٣٣	(٢٩٤,٣٤٩)	٢,٤٠٢,٦٩١	٢٩,٤٧٠,٦٢٨
الإجمالي	٦٦,٠٧١,٤٢٨	٠	(٦,٧٩٦,٥٩٤)	٥٩,٢٧٤,٨٣٤		١,٤٢٢,١٠٧	١,٢٧٤,٩٣٣	(٢٩٤,٣٤٩)	٢,٤٠٢,٦٩١	٥٦,٨٧٢,١٤٣

إيضاح رقم (١٢) أصول غير ملموسة وإطفاءاتها

البيان	التكلفة في ٢٠٢٥/١/١ م	الإضافات	الإستبعادات	التكلفة في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م	نسبة الإطفاء	مجمع الإطفاء السابق	الإطفاء الحالي	مجمع الإطفاء المستبعد	مجمع الإطفاء الحالي	القيمة الدفترية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م
	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	%	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال
رخص برامج	٢٠,٨١٦	٤,١٣٠	٠	٢٤,٩٤٦	%٧	٧,٠١١	١,٧٤٦	٠	٨,٧٥٧	١٦,١٨٩
المتجر الإلكتروني	٢٠,٠٠٠	٠	٠	٢٠,٠٠٠	%١٠	٦,٠٠٠	٢,٠٠٠	٠	٨,٠٠٠	١٢,٠٠٠
الإجمالي	٤٠,٨١٦	٤,١٣٠	٠	٤٤,٩٤٦		١٣,٠١١	٣,٧٤٦	٠	١٦,٧٥٧	٢٨,١٨٩

جمعية البر الخيرية بدوقة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤٣)
دوقة - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١٣) استثمارات		٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
استثمارات بدانة المنسك للخدمات الفندقية		ريـال	ريـال
الحصة في نتائج دانة المنسك للخدمات الفندقية		٢٩,٥٤٧,٦٤٢	٣٢,٢٢٦,٩٠٩
الإجمالي		(٤,٥٧٤,٨٥٣)	(٢,٦٧٩,٢٦٧)
		٢٤,٩٧٢,٧٨٩	٢٩,٥٤٧,٦٤٢
إيضاح رقم (١٤) أرصدة دائنة أخرى		٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
ضريبة القيمة المضافة		ريـال	ريـال
دائنو شراء ممتلكات - صهريج مياه (وايت)		٢٨,٤٨١	٤٨,١٥١
الإجمالي		.	٣٣,٠٠٠
		٢٨,٤٨١	٨١,١٥١
إيضاح رقم (١٥) إيرادات مدفوعة مقدماً		٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
إيجارات		ريـال	ريـال
الإجمالي		٨٣,٤٤٥	٤٣٣,٤٤٥
		٨٣,٤٤٥	٤٣٣,٤٤٥
إيضاح رقم (١٦) مصاريف مستحقة		٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
مصاريف مستحقة متنوعة		ريـال	ريـال
مصاريف استشارات شركة سيما للتقييم		١٤,٢٥٠	١٤,٢٥٠
الإجمالي		١,٣٩٧	.
		١٥,٦٤٧	١٤,٢٥٠
إيضاح رقم (١٧) قروض قصيرة وطويلة الأجل		٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
بنك التنمية الاجتماعية (دعم مشاريع الأسر المنتجة عبر برنامج غراس للتمويل الأصغر)		ريـال	ريـال
قرض حسن - عقيل محمد علي كجم		١,١٢٦,٧٣٦	١,٢٩٥,٣٣٧
قرض حسن - الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمظيلف		٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠
الإجمالي		٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠
		١,٥٢٦,٧٣٦	١,٦٩٥,٣٣٧
حيث تقسم القروض إلى :		ريـال	ريـال
قروض قصيرة الأجل		١,٥٢٦,٧٣٦	١,٦٩٥,٣٣٧
قروض طويلة الأجل		.	.
الإجمالي		١,٥٢٦,٧٣٦	١,٦٩٥,٣٣٧
إيضاح رقم (١٨) مخصص مكافأة نهاية الخدمة		٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
الرصيد أول العام		ريـال	ريـال
المسدد خلال العام		٣٨٥,٠٢٦	٣٢٧,٠٩١
المكون خلال العام		.	(٣١,٤٩٩)
الإجمالي		١٠٤,٢٦١	٨٩,٤٣٤
		٤٨٩,٢٨٧	٣٨٥,٠٢٦
إيضاح رقم (١٩) أطراف ذات علاقة (دائنة)		٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
دائنة المنسك للخدمات الفندقية		ريـال	ريـال
الإجمالي		٣٦,١٩٦,٢٦٣	٣٤,٨٣٩,٥٩٣
نوع وطبيعة العلاقة		٣٦,١٩٦,٢٦٣	٣٤,٨٣٩,٥٩٣
(فرع مؤسسة-حساب جاري)			

جمعية البر الخيرية بدوقة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤٣)
دوقة - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١م

إيضاح رقم (٢٠) صافي الأصول المقيّدة	٢٠٢٥/١/١م	المقيّدة خلال العام	المحرر خلال العام	تسويات	٢٠٢٥/١٢/٣١م
ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال
تبرعات الزكاة	٢,١٧٩,٤١٤	٣٢,٠١٨	(٢,١٢٧,١٤٩)	.	٨٤,٢٨٣
تبرعات كفالة الأيتام	٢٣٠,٥٧٦	٢١٢,٩٢٩	(٢٣٤,٠٠٠)	.	٢٠٩,٥٠٥
تبرعات كفالة أسر	٤٨,٥٠٨	.	.	.	٤٨,٥٠٨
إيرادات المتجر الإلكتروني	١,٠٩٧,٩٨٦	٤٠,٢٦٣	(٥٧٢,٧٩٨)	.	٥٦٥,٤٥١
تبرعات السلة الغذائية	٢٨,٦٨٦	.	.	.	٢٨,٦٨٦
تبرعات كسوة العيد	٦٠,٦١٠	.	(٣,٥٢٥)	.	٥٧,٠٨٥
تدريب وتأهيل	٨,٤٣٤	.	(٤,٧١٠)	.	٣,٧٢٤
بناء وترميم المساجد	٣١,٠٠٠	.	(٧٥٤)	.	٣٠,٢٤٦
دعم المقبلين على الزواج	١,٥٠٠	.	(١٠,٠٠٠)	.	(٨,٥٠٠)
تبرعات استثمار	٧٢,٤٦٠	٩٣,٣٣٥	.	.	١٦٥,٧٩٥
دعم منصة إحسان سقيا الماء	١٠٣,٤٥٧	٢٢٥,٦٠٠	(٣٢٨,٧٠٠)	.	٣٥٧
دعم منصة إحسان مشروع ترميم منازل	٣٣١,٢٢٥	٥٤٠,٠٠٠	(٨٧٣,٦٥٠)	.	(٢,٤٢٥)
دعم منصة إحسان مشروع الرعاية الصحية	١٥٩,١٠٢	.	(١٥٩,١١١)	.	(٩)
دعم منصة إحسان مشروع العمليات الجراحية	.	٥٤٣,٥٠٠	(٥٤٣,٥٠٠)	.	.
دعم منصة إحسان مشروع تأهيل المقبلين على الزواج	١٣٠,٩٠٠	.	(١٣٠,٩٠٠)	.	.
دعم منصة إحسان مشروع الأجهزة الكهربائية	.	٣٣٢,٠٠٠	(٣٣٢,٠٠٠)	.	.
دعم منصة إحسان مشروع الأجهزة الكهربائية - مؤسسة سليمان الراجحي الخيرية	.	٦٤,٠٠٠	(٦٤,٠٠٠)	.	.
دعم منصة إحسان مشروع إفطار صائم	٨٥	٢٥٠,٠٠٠	(٢٥٠,٠٠٠)	.	.
دعم منصة إحسان - كسوة المحتاجين	٨٥	٤٤٠,٤٠٠	(٤٤٠,٤٠٠)	.	٨٥
دعم منصة إحسان - السلة الرمضانية (قسائم وكوبونات)	.	٤٥٧,٥٠٠	(٤٥٧,٥٠٠)	.	.
دعم منصة إحسان - كفالة الأراامل والمطلقات	٥٧,٦٠٠	.	.	.	٥٧,٦٠٠
دعم منصة إحسان - كفالة الأسر	١٧٦,٠٠٠	.	(١٠٥,٦٠٠)	.	٧٠,٤٠٠
دعم منصة إحسان - مشروع تموين الأسر	.	٣٧٣,٥٠٠	(٣٧٣,٥٠٠)	.	.
دعم منصة إحسان - الكفالة التعليمية لطلاب المدارس	.	٢١٨,٥٢٠	(٢١٨,٥٢٠)	.	.
دعم منصة إحسان - الكفالة التعليمية للطلاب الجامعيين	.	٣٠٠,٠٠٠	(٣٠٠,٠٠٠)	.	.
دعم منصة إحسان - صهاريج المياه	.	٤٥١,٢٠٠	(٤٥١,٢٠٠)	.	.
دعم منصة إحسان - رعاية كبار السن	.	٥٨٦,٥٠٠	(٥٨٦,٥٠٠)	.	.
دعم منصة إحسان - مشروع الأجهزة التعليمية	.	٢٤٠,٠٠٠	(٢٤٠,٠٠٠)	.	.
دعم منصة إحسان - الأسر المنتجة	.	٤٧٥,٠٠٠	(٤٧٥,٠٠٠)	.	.
دعم منصة إحسان - مشروع توفير الأدوية للمرضى المتعافين	.	٣٨٥,٠٠٠	(٧٧,٤٩٨)	.	٣٠٧,٥٠٢
دعم منصة إحسان - مشروع تأثيث المنازل	.	٤٩٢,٠٠٠	(٤٩٢,٠٠٠)	.	.
تبرع الضويان	١٥,٠٠٠	.	.	.	١٥,٠٠٠
توسعة محطة التحلية	٥١,٣٠٠	.	.	.	٥١,٣٠٠
تبرعات عينية مقيّدة - سلال غذائية	.	١,٣٠٤,٣٧١	(١,٠٣٥,٦٢١)	(٢٦٨,٧٥٠)	.
تبرعات عينية مقيّدة - أثاث وأجهزة كهربائية	٨٨٤,٨٥٠	١٠٩,٨٣٠	.	(٩٩٤,٦٨٠)	.
تبرعات عينية مقيّدة - عبوات مياه	.	٢٨١,٢١٥	(٢٨١,٢١٥)	.	.
دعم وزارة الموارد البشرية - تشغيلي	٧٧,٨٢٥	.	.	.	٧٧,٨٢٥
تبرعات دعم مشاريع	١٠٢,١١٦	٧,٧٠٠	(٦٥,١٤٢)	.	٤٤,٦٧٤
منح حكومية - المنصة الوطنية للتبرعات (تبرع)	٥٥٩,١٥٢	٤٥,٤٥٦	(٦٠٤,٣٠١)	.	٣٠٧
الإجمالي	٦,٤٠٧,٧٨٦	٨,٥٠١,٨٣٧	(١١,٨٣٨,٧٩٤)	(١,٢٦٣,٤٣٠)	١,٨٠٧,٣٩٩

جمعية البر الخيرية بدوقة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤٣)
دوقة - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٢١) صافي أصول الأوقاف	٢٠٢٥/١/١ م	المقيدة خلال العام	المحرر خلال العام	٢٠٢٥/١٢/٣١ م
تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال
	٠	٨٥,٩٩٩	(٨٥,٩٩٩)	٠
الإجمالي	٠	٨٥,٩٩٩	(٨٥,٩٩٩)	٠

إيضاح رقم (٢٢) إيرادات غير مقيدة	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
إيرادات إيجارات عقارات الجمعية	ريـال	ريـال
الاستثمارية والسوق الشعبي بدوقة	٢,٧٦١,٠٦٩	٢,٦٧٣,٦٢٢
إيرادات إيجارات قاعة الدانة	١٦٧,٢٤١	٤٨٩,٤٠٠
إيرادات إيجارات قاعة روائع	٨٤,٤٢٤	٠
إيرادات إيجارات ملعب الدرہ	١٥,٠٠٠	١٧,٠٠٠
إيرادات محطة التحلية	٧٥,٥٦٢	٤٨٩,٧٤٥
إيرادات الديوانية	٥٢٢,٦٦٩	٢٣٢,٠٠٤
إيرادات خدمة الرسائل	٠	٨٩,٠٠١
الإجمالي	٣,٦٢٥,٩٦٥	٣,٩٩٠,٧٧٢

جمعية البر الخيرية بدوقة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤٣)
دوقة - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٢٣) تبرعات نقدية مقيدة		
٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	
ريـال	ريـال	
٢٠١,٦٢٩	٢١٢,٩٢٩	تبرعات كفالة الأيتام
٣٠,٠٠٠	.	تبرعات زواج - وقف الملك عبدالله بن عبدالعزيز
٦٦,٠٠٠	.	تبرعات تحسين وترميم وتأثيث منازل
٤٩,٥٤١	٧,٧٠٠	تبرعات دعم مشاريع
٨٠,٠٠٠	.	تبرعات السلة الغذائية - بدعم مؤسسة علي بن حمران الأهلية
.	٩٣,٣٣٥	تبرعات استثمار
١١٨,٤٠٠	.	تبرعات مشروع شراء صهريج مياه (وايت) بدعم مؤسسة سقاية الأهلية
٣٥,٢٠٠	.	تبرعات كفالة أسر
١,٣٢٣,٧٧٩	٤٠,٢٦٣	إيرادات المتجر الإلكتروني
١,٩٠٤,٥٤٩	٣٥٤,٢٢٧	الإجمالي

إيضاح رقم (٢٤) المنح الحكومية		
ريـال	ريـال	
٧٧,٨٢٥	.	دعم وزارة الموارد البشرية - تشغيلي
٣٠٣,٤٥٠	٤٥,٤٥٦	تبرعات بالمنصة الوطنية للتبرعات (تبرع)
٣٨١,٢٧٥	٤٥,٤٥٦	الإجمالي

إيضاح رقم (٢٥) دعم منصة إحسان		
ريـال	ريـال	
٥٠٤,٠٠٠	٢٢٥,٦٠٠	مشروع سقيا الماء
٤٨٣,٦٥٠	٥٤٠,٠٠٠	مشروع ترميم المنازل
٣٠٠,٠٠٠	٥٤٣,٥٠٠	مشروع الرعاية الصحية
.	٢٥٠,٠٠٠	مشروع إفطار صائم
٣٦٠,٠٠٠	.	مشروع تأهيل المقبلين على الزواج
٤٠٧,٢٠٠	٤٤٠,٤٠٠	مشروع الكسوة
٣٦٧,٥٠٠	.	مشروع تفريج كربة
.	٣٣٢,٠٠٠	مشروع الأجهزة الكهربائية
.	٦٤,٠٠٠	مشروع الأجهزة الكهربائية - مؤسسة سليمان الراج
٢٠,٠٠٠	.	مشروع أطعم يتيماً ومحتاجاً
١٨٠,٠٠٠	٢١٨,٥٢٠	مشروع الكفالة التعليمية لطلاب المدارس
.	٣٠٠,٠٠٠	مشروع الكفالة التعليمية للطلاب الجامعيين
.	٤٥١,٢٠٠	مشروع صهاريج المياه
.	٥٨٦,٥٠٠	مشروع رعاية كبار السن
٨٧,٥٠٠	٤٥٧,٥٠٠	مشروع السلة الغذائية (قسائم وكوبونات)
.	٢٤٠,٠٠٠	مشروع الأجهزة التعليمية
.	٤٧٥,٠٠٠	مشروع الأسر المنتجة
.	٣٨٥,٠٠٠	مشروع توفير الأدوية للمرضى المتعافين
٢٧٥,٠٠٠	٣٧٣,٥٠٠	مشروع تموين الأسر
٤٢٢,٤٠٠	.	مشروع كفالة الأسر
١٥٤,٩٧٢	.	مشروع ترميم المنازل إحسان العقيل
١٠,٠٠٠	.	مشروع تفريج كربة إحسان العقيل
.	٤٩٢,٠٠٠	مشروع تأثيث المنازل
١٦٠,٨٠٠	.	مشروع مستلزمات مدرسية
١٠٠,٠٠٠	.	دعم مصاريف تشغيلية وإدارية
٣,٨٣٣,٠٢٢	٦,٣٧٤,٧٢٠	الإجمالي

جمعية البر الخيرية بدوقة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤٣)
دوقة - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٢٦) مصاريف عمومية وإدارية	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
رواتب وأجور وما في حكمها	٥١٧,١٣٤	٣٨١,٨٢٩
تأمينات اجتماعية	٢٢٨,٩٦٤	٩٥,٠٠٥
مكافآت وحوافز	١٨,٤٥٠	٤٥,٣٥٠
مصرف مخصص مكافآت مجلس الإدارة	٩٩,٠٠٠	.
تأمين طبي ومصاريف علاج	١٤٨,٣٢٤	١٧,٣٥٣
مستحقات موظفين	.	٤٠,٠٠٠
سفر وانتقالات	٨٢٩	٧,٢٥٩
سفریات عمل داخلية وانتدابات	٥٧,١٢٣	٥,٦٧٨
رسوم حكومية وتجديد إقامات وتأشيرات	١٣٤,٤٨١	٦٩,١٧٢
مصرف مكافأة نهاية الخدمة المكون	١٠٤,٢٦١	٨٩,٤٣٤
صيانته وإصلاحات	١٤١,٦٣١	٥٤,٧٩٧
أدوات مكتبية ومطبوعات	٨,٩٤١	٥,٩٢٦
هاتف وبريد وإنترنت	٢٦,٢٣٨	٢٠,٨٩٩
كهرباء ومياه	١٦,٨٦٣	٢٨,١٦٤
صيانة سيارات ومحروقات وتأمين	١٦٢,٤٥١	١٠٧,٨٦٣
رسوم واشتراكات	٢٠,٩٢٦	٣٤,٥٤٨
مصاريف نظافة	٥٠٦	٢٠٠
أجور عمال ونقل وتحميل	.	٧٠,٩٤٠
مصاريف بنكية	١٢,٩٥٤	١٠,٥٦٦
مصاريف تعبئة وتغليف	١٥,٤٩٠	٤,٤٨٠
دعاية وإعلان	٢٢,٩٠٩	٦,١٩٥
مصاريف استشارات قانونية	٤٤,٠٠٠	٤٠,٠٠٠
مستلزمات المطبخ وضيافته	٣٣,٨٤٠	٤٠,٠٥٨
تكاليف تسويقية	.	٣٣٦,٩٦٤
غرامات ومخالفات	٤,٢٥٠	.
مصاريف متنوعة	٢٠,٧٠٨	٢٩,٢٥٤
الإجمالي	١,٨٤٠,٢٧٣	١,٥٤١,٩٣٤

جمعية البر الخيرية بدوقة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤٣)
دوقة - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١م

إيضاح رقم (٢٧) مصاريف البرامج والأنشطة	مقيدة	غير مقيدة	٢٠٢٥/١٢/٣١م	٢٠٢٤/١٢/٣١م
ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال
مصاريف الزكاة الشرعية	٢,١٢٧,١٤٩	.	٢,١٢٧,١٤٩	٣٠٥,٣٥٠
كفالة أسر	٤٦,٨٦٢	.	٤٦,٨٦٢	.
مشروع قطرة غراس	.	.	.	١٩,١٧٧
مصاريف مركز غراس للتنمية الأسرية	.	١,٢٠٠	١,٢٠٠	١٤٢,٢٩٠
مصاريف مغسلة الأموات	.	.	.	١٦٧,٣٠٥
مصاريف تدريب وتأهيل (مستفيدين)	٤,٧١٠	.	٤,٧١٠	٤٥,٣٧٨
مصاريف شراكات مجتمعية	.	٢٢,٣٥٠	٢٢,٣٥٠	١٦,٢٠٠
مصاريف مشروع إعانات مالية	.	.	.	١١١,٠٠٠
مساعدات المقبلين على الزواج بدعم وقف الملك عبدالله بن عبدالعزيز	.	.	.	٣١,٠٠٠
مصاريف فعالية اليوم الوطني	.	٢,٩٧٢	٢,٩٧٢	١,٤٥٠
مصاريف عبوات مياه - تبرع عيني	٢٨١,٢١٥	.	٢٨١,٢١٥	.
مصاريف تأهيل مصلي العيد	٧٥٤	.	٧٥٤	.
مساعدات بناء خزانات - المتجر الالكتروني	٩٠,٠٠٠	.	٩٠,٠٠٠	٢,٥٠٠
إعانة صحية - المتجر الالكتروني	١٨,٧٥٠	.	١٨,٧٥٠	١٠,٠٠٠
مشروع بناء خزانات مياه - المتجر الالكتروني	.	.	.	٩٩,٥٠٠
مشروع الأضاحي - المتجر الالكتروني	.	.	.	٦٢,٥٠٠
مشروع ترميم مساكن - المتجر الالكتروني	٣٥٦,٤٠٠	.	٣٥٦,٤٠٠	٢٦٥,٧٠٠
تفريغ كربة - المتجر الالكتروني	٦٦,٧٤٢	.	٦٦,٧٤٢	٣٣,٩٢٥
مشروع الأجهزة الكهربائية - المتجر الالكتروني	٤٠,٩٠٦	.	٤٠,٩٠٦	٧٢,٤٢٠
مشروع تفريغ كربة - دعم المنصة الوطنية للتبرعات (تبرع)	.	.	.	٦٣,٧٣٠
مشروع إفطار صائم - دعم المنصة الوطنية للتبرعات (تبرع)	.	.	.	٥٣,٦٤٠
إعانة صحية - دعم المنصة الوطنية للتبرعات (تبرع)	.	.	.	٣,٠٠٠
مشروع أطعم بتمياً - دعم المنصة الوطنية للتبرعات (تبرع)	٢٣٥,٠٠٠	.	٢٣٥,٠٠٠	.
ترميم وتأثيث منازل - دعم المنصة الوطنية للتبرعات (تبرع)	١٨٣,٧٥١	.	١٨٣,٧٥١	.
سداد إيجارات سكن - دعم المنصة الوطنية للتبرعات (تبرع)	٦٨,٥٥٠	.	٦٨,٥٥٠	٥١,٤٥٠
السلة الغذائية - دعم المنصة الوطنية للتبرعات (تبرع)	.	.	.	٤٤,٨٣٥
مياه للمدراس - دعم المنصة الوطنية للتبرعات (تبرع)	١٥,٠٠٠	.	١٥,٠٠٠	.
الحقيبة المدرسية - دعم المنصة الوطنية للتبرعات (تبرع)	١٠٢,٠٠٠	.	١٠٢,٠٠٠	.
مصاريف ترميم المنازل	١٣,٢٠٠	.	١٣,٢٠٠	٧٩٩,٠٣٠
مشروع السلة الغذائية والرمضانية- تبرع عيني	١,٠٣٥,٦٢١	.	١,٠٣٥,٦٢١	١,٢٣١,٠٩٥
مصاريف مشروع السلة الغذائية	.	١٩٦,٠٠٠	١٩٦,٠٠٠	١٤٢,١١٤
مصاريف مشروع كسوة العيد	٣,٥٢٥	.	٣,٥٢٥	٩,٣٩٠
مصاريف خدمات تطوعية غير مقيدة	.	٨٨٧,٩٩٧	٨٨٧,٩٩٧	٢٩٣,٠٠٠
الإجمالي	٤,٦٩٠,١٣٥	١,١١٠,٥١٩	٥,٨٠٠,٦٥٤	٤,٠٧٦,٩٧٩

جمعية البر الخيرية بدوقة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤٣)
دوقة - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١م

إيضاح رقم (٢٨) مصاريف تشغيل محملة على النشاط		٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
رواتب وأجور وما في حكمها	ريـال	١,٠١١,٦٤٤	٣٩٧,٩٢٦
انتدابات	ريـال	٣٦,١٠٠	.
مكافآت وحوافز	ريـال	٨٢,٨٣٠	.
إيجارات	ريـال	.	٢٣٤,٠٠٠
أجور عمال وتحميل وتنزيل وتوصيل	ريـال	٥٢,٩٣٨	١١٨,٥٣٧
صيانته وإصلاحات	ريـال	٧,٠٨٥	١٠١,٥٦٢
مصاريف منافذ	ريـال	٤٢,٤٧٥	١٥,٥٣٠
مصاريف متنوعة	ريـال	.	٣,٥٠٠
مصاريف محطة التحلية	ريـال	.	١٤٨,٧٧٣
الإجمالي	ريـال	١,٢٣٣,٠٧٢	١,٠١٩,٨٢٨
إيضاح رقم (٢٩) مساعدات نقدية مقيدة		٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
مساعدات الأيتام	ريـال	٢٣٤,٠٠٠	٢٣٠,٠٠٠
مساعدات إفطار صائم	ريـال	.	٧٤,٢٥٠
مساعدات حرائق	ريـال	.	١٠,٠٠٠
مساعدات الحج والعمرة	ريـال	.	١٢٨,١٠٤
مساعدات الحقيبة المدرسية	ريـال	.	٢١,٣١٥
مساعدات رسوم دراسية	ريـال	.	٢٠,٨٠٥
مساعدات الذبيحة الرمضانية	ريـال	٤,٠٠٠	٦٠,٠٠٠
مساعدات زكاة الفطر	ريـال	.	٣٩,٦٧٥
مساعدات الفسحة	ريـال	١,٠٨٠	.
مساعدات دعم المقبلين على الزواج	ريـال	١٠,٠٠٠	.
مساعدات عزاء ومواساة	ريـال	.	٩,٠٠٠
مساعدات الأجهزة الكهربائية	ريـال	.	١٨٠,٨٢٠
مساعدات السلّة الرمضانية - عينية	ريـال	.	٢٧٩,٤٤٢
مساعدات أضحية العيد	ريـال	.	٣٥,٨٠٠
مساعدات أطعم يتيماً	ريـال	.	٦,٠٠٠
الإجمالي	ريـال	٢٤٩,٠٨٠	١,٠٩٥,٢١١
إيضاح رقم (٣٠) مصاريف مشاريع منصة إحسان		٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
مشروع سقيا الماء	ريـال	١٠٣,١٠٠	٤٠٠,٩٠٠
مشروع سقيا وعبوات مياه	ريـال	٢٢٥,٦٠٠	.
مشروع الرعاية الصحية	ريـال	١٥٩,١١١	١٤٠,٨٨٩
مشروع إفطار صائم	ريـال	٢٥٠,٠٠٠	.
مشروع تفريغ كربة	ريـال	.	٣٦٧,٥٠٠
مشروع الأجهزة الكهربائية	ريـال	٣٣٢,٠٠٠	١٠٧,٢٠٠
مشروع الأجهزة الكهربائية - مؤسسة سليمان الراجحي الخيرية	ريـال	٦٤,٠٠٠	.
مشروع كسوة المحتاجين	ريـال	٤٤٠,٤٠٠	٤٠٧,٢٠٠
مشروع السلّة الرمضانية	ريـال	٢١٢,٣٢٢	.
مشروع الكفالة التعليمية لطلاب المدارس	ريـال	٢١٨,٥٢٠	.
مشروع سلال غذائية بدعم حياة	ريـال	٨٠,٠٠٠	.
مشروع كفالة الأسر	ريـال	١٠٥,٦٠٠	٢٤٦,٤٠٠
مشروع تاهيل المقبلين على الزواج	ريـال	١٣٠,٩٠٠	٢٢٩,١٠٠
مشروع تموين الأسر	ريـال	٣٧٢,٥٠٠	٢٧٥,٠٠٠
مشروع الأسر المنتجة	ريـال	٤٧٥,٠٠٠	.
مشروع السلّة الغذائية (قسائم وكوبونات)	ريـال	١٦٥,١٧٨	٨٧,٥٠٠
مشروع أطعم يتيماً ومحتاجاً	ريـال	.	٢٠,٠٠٠
مشروع ترميم المنازل	ريـال	٨٧٣,٦٥٠	٥٤٠,٠٠٠
مشروع ترميم المنازل إحسان العقيل	ريـال	.	١٥٤,٩٧٢
مشروع تفريغ كربة إحسان العقيل	ريـال	.	١٠,٠٩٤
مشروع مستلزمات مدرسية	ريـال	.	١٦٠,٨٠١
مشروع الكفالة التعليمية	ريـال	.	١٨٠,٠٠٠
مشروع الكفالة التعليمية للطلاب الجامعيين	ريـال	٣٠٠,٠٠٠	.
مشروع صهاريج مياه	ريـال	٤٥١,٢٠٠	.
مشروع رعاية كبار السن	ريـال	٥٨٦,٥٠٠	.
مشروع تأثيث منازل الأسر المحتاجة	ريـال	٤٧٢,٠٠٠	.
مشروع تأثيث منازل الأسر - بدعم العثيم	ريـال	٢٠,٠٠٠	.
مشروع الأجهزة التعليمية	ريـال	٢٤٠,٠٠٠	.
مشروع العمليات الجراحية	ريـال	٥٤٣,٥٠٠	.
مشروع توفير الأدوية للمتغففين	ريـال	٧٧,٤٩٨	.
دعم مصاريف تشغيلية وإدارية	ريـال	.	١٠٠,٠٤٢
الإجمالي	ريـال	٦,٨٩٩,٥٧٩	٣,٤٢٧,٥٩٨

جمعية البر الخيرية بدوقة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤٣)
دوقة - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٣١) مصاريف استثمارية		٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
ريـال	ريـال		
رواتب وأجور وما في حكمها	٤٠,٩٠٠	١٨٩,٢٢٢	
رسوم حكومية وتجديد إقامات وتأشيرات	٠	٢٣,٨٠٠	
أجور عمال	٤٤,٨١١	٠	
إيجارات	٠	٥٨,٠٠٠	
كهرباء ومياه	٥,٠٥٩	٠	
هاتف وبريد وإنترنت	١,٧٧٣	١٠,٠٦٩	
مصاريف تشغيلية ومواد غذائية للديوانية	٣٦,٣١٣	٨٥,١٨٩	
مصاريف تشغيلية ومواد لقصر روائع	١٦,٢١٥	٠	
مصاريف تشغيلية ومواد لمحطة التحلية	٢٨,٩٥١	٠	
نظافة ومغسلة	٠	٢٠,٨٠٧	
صيانته وإصلاحات	٠	٦١,٥٠٨	
مصاريف متنوعة	٠	٣٠,٢٨٨	
الإجمالي	١٧٤,٠٢٢	٤٧٨,٨٨٣	

إيضاح رقم (٣٢) مصاريف الحوكمة		٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
ريـال	ريـال		
رواتب وأجور وما في حكمها	١٨٢,١٦٨	٥٤,٦٧٩	
مكافآت وحوافز	١٠,٥٠٠	٥,٠٠٠	
صيانته وإصلاحات	٠	١,٠٠٠	
الإجمالي	١٩٢,٦٦٨	٦٠,٦٧٩	

إيضاح رقم (٣٣) الأحداث اللاحقة
قامت الإدارة بتقييم الأحداث اللاحقة حتى تاريخ اعتماد القوائم المالية وبناءً على هذا التقييم لم تجد الإدارة أي أحداث لاحقة تتطلب التعديل أو الإفصاح في هذه القوائم المالية.

إيضاح رقم (٣٤) اعتماد القوائم المالية
تمت الموافقة على القوائم المالية المرفقة وإصدارها من قبل الإدارة بتاريخ ٢٠٢٦/٤/٣٠ م.