



الجمعية الخيرية بمحافظة أحد المسارحة

ترخيص رقم (٢٢٩)

أحد المسارحة - جازان - المملكة العربية السعودية

الفوائد المالية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

وتقرير مراجع الحسابات المستقل

الجمعية الخيرية بمحافظة أحد المسارحة

ترخيص رقم (٢٢٩)

أحد المسارحة - جازان - المملكة العربية السعودية

رقم الصفحة	البيان
٣-١	تقرير مراجع الحسابات المستقل
٤	قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١
٥	قائمة الأنشطة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١
٦	قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١
١٤-٧	الإيضاحات حول القوائم المالية من إيضاح (١) حتى إيضاح (١٥)



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى السادة/ الجمعية الخيرية بمحافظة أحد المغارحة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

رأي المحفظ: -

لقد راجعنا القوائم المالية للجمعية الخيرية بمحافظة أحد المغارحة والتي تكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات حول القوائم المالية المكونة من ملخص للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التفسيرية الأخرى.

وفي رأينا وباستثناء التأثيرات المحتملة للأمر الموضح في قسم أساس الرأي المحفظ في تقريرنا فإن القوائم المالية المرفقة:

تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي للجمعية الخيرية بمحافظة أحد المغارحة كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م وادانه المالي وتتدفقاته النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهدفية للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمطاعير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين المحاسبين والملازمة لظروف الجمعية.

أساس الرأي المحفظ: -

- كما هو موضع بالإيضاح رقم (٨-١) والخاص بصفى الأصول المقيدة حيث بلغ رصيدها بتاريخ ٢٠٢٢/١٢/٣١ مبلغ ٢٦٠٢١٣١ ريال في حين ان الرصيد المتوفّر في بنوك الجمعية بنفس التاريخ هو ١٣٦٦٤٢ ريال أي ان الجمعية تقوم بالصرف على الأنشطة غير المقيدة والمصاريف العمومية من صافي الأصول المقيدة.

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ومسئوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية" في تقريرنا ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة براجعتنا للقوائم المالية كما وفيما أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى وفقاً لتلك القواعد ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة ل توفير أساساً لرأينا المحفظ.

مسؤوليات الإدارة عن القوائم المالية للجمعية: -

إن الإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً لمعايير المنشآت الغير هادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمطاعير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين المحاسبين وهي المسئولة عن الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لتمكنها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري

سواء بسبب غش أو خطأ.

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر والتضليل في
المراجعة والإستشارات المحاسبية
درخوس رقم ٢٦٢ - س.ت. ٥٦٥٣٥٥٩٩٩
Office No. ٢٦٢, Dr Khos Office, Al-Oahlan
جدة: شارع الملك عبد الله بن عبد العزیز مخرج ٥ - تليفون: ١١٤٩٤١١١٨
الرياض: طريق الملك عبد الله بن عبد العزیز مخرج ٥ - تليفون: ٠١٢٢٢٣٥٦٧٨
جازان: طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون: ٠١٢٢٢١٢٠٧٤



(٢)

وعدد إعداد القوائم المالية فان الإدارة هي المسئولة عن تقدير قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية واستخدام أساس الاستمرارية في الحاسبة مالم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياته أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك.

مسئولييات المراجع عن مراجعة القوائم المالية:

تمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معمول عما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا أن التأكيد المعمول هو مستوى عال من التأكيد إلا انه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكتشف دائماً عن أي تحريف جوهري عندما يكون موجوداً ويُمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ وتعد جوهرياً إذا كان يمكن بشكل معمول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة طبقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة وعلينا أيضاً:-

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهيرية 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. وبعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطير الناتج عن خطأ نظراً لأن الغش قد يتخطى على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو افادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.

- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف وليس بغرض ابداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية.

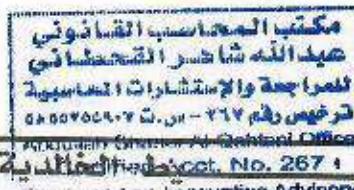
- تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.

- استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها ما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري ذا علاقة بأحداث أو ظروف قد تلقى شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وإذا خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري يكون مطلوبنا هنا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية يتم تعديل رأينا. وستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع. ومع ذلك فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.

- تقوم العرض الشامل وهيكل ومحفوظ القوائم المالية بما في ذلك الإفصاحات وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث التي ثثلاها بطريقة تحقق عرضها عادلاً.

لقد أبلغنا الإدارة فيما يتعلق من بين أمور أخرى بال نطاق والتقويت المخطط للمراجعة بما في ذلك أية اوجه قصور مهمة في الرقابة

الداخلية اكتشفناها خلال المراجعة.



المركز الرئيسي: خميس مشيط

٠١٧٢٢٢٥٦٧٨ - مركز زابت التجاري - تليفون:

الرياض: طريق الملك عبد الله زيزمخرج ٥ - تليفون: ٠١١٤٩٤١١١٨

جدة: شارع البلدية - مركز حسن هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون: ٠١٣٤٤٧٣٩٢٩

جازان: طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون: ٠١٧٣٢١٤٠٧٤



(٣)

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى:-

في رأينا أيضاً فإن القوائم المالية المرفقة ككل:

- ١- تتفق مع المعايير واللوائح والأنظمة الصادرة من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية الخاصة بالمنشآت الغير هادفة للربح ومع نظام الجمعية الأساسية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.
- ٢- تتفق مع السجلات المحاسبية الآلية والتقارير المستخرجة منها... والله الموفق ، ، ،

خميس مشيط في : ٢٠٢٣/٠٣/٣٠ م

المواافق : ٥١٤٤٤/٠٩/٠٨

عبدالله شاهر
محاسب قانوني
ترخيص رقم ٢٦٧

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ج. ٥٢٥٥٤٥٥٩٤٧
Abdullah Shaher Al-Qantani Office
• Certified Acct. No. 267 •
For Audit And Accounting Advisory

(٤)

الجمعية الخيرية بمحافظة أحد المسارحة

ترخيص رقم (٢٢٩)

أحد المسارحة - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١

البيان	إيضاح	م٢٠٢٢/١٢/٣١	م٢٠٢١/١٢/٣١	ريل سعودي	ريل سعودي
الأصول :					
الأصول المتداولة:					
النقد وما في حكمه	(٤)	١٣٦,٩٤٢,٠٠	٩٥٩,٠٠٠,٠٠		
المستودع		١٢١,٠٢٠,٠٠	٤,٢٢		
إيرادات مستحقة - ايجارات		١٤١,٠٠٠,٠٠	٥,٠٠		
(جمالي الأصول المتداولة)		٣٩٨,٦٦٢,٠٠	٩٩٩,٠٠٠,٠٠		
الأصول غير المتداولة:					
الاصول الثابتة بالصافي	(٥)	٧,٣٦٧,٤٨٩,٠٠	٤٢١,٣٥٨,٠٠		
مشروعات تحت التنفيذ	(٦)	٧٦,٥٢٣,٠٠	٢,١٧٤,٥٤٧,٠٠		
اجمالي الأصول غير المتداولة		٢,٤٤٤,٠٩٢,٠٠	٢,٥٩٥,٩٠٥,٠٠		
إجمالي الأصول		٢,٨٤٢,٦٧٤,٠٠	٣,٥٦٤,٩٠٥,٠٠		
الالتزامات و صافي الأصول					
الالتزامات متداولة:					
مصرفوفات مستحقة	(٧)	٧٦,٧٨٤,٠٠	٢٣,٠٥٤,٠٠		
اجمالي الالتزامات المتداولة		٧٦,٧٨٤,٠٠	٢٣,٠٥٤,٠٠		
إجمالي الالتزامات		٧٦,٧٨٤,٠٠	٢٣,٠٥٤,٠٠		
صافي الأصول:					
صافي الأصول غير المقيدة	(٨)	١٥٧,٩١٤,٠٠	٩٦٣,٤١١,٠٠		
صافي الأصول المقيدة	(١٨)	٢,٦٠٢,١٣١,٠٠	٢,٥٧٢,٢٩٥,٠٠		
صافي أصول أوّاقف	(٢٨)	٦,١٤٥,٠٠	٦,١٤٥,٠٠		
اجمالي صافي الأصول		٢,٧٦٥,٨٩٠,٠٠	٣,٥٤١,٨٥١,٠٠		
اجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٢,٨٤٢,٦٧٤,٠٠	٣,٥٦٤,٩٠٥,٠٠		

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٥ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

مكتب المحاسبين القناني
عبد الله شاهر القناني
للمراجعة والإرشادات المحاسبية
الموافق ٢٢٢ - من ٥ - رقم ٥٥٥٩٥٩٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qanani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(٥)

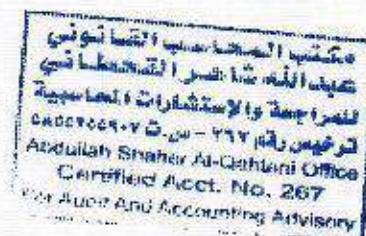
الجمعية الخيرية بمحافظة احد المسارحة

ترخيص رقم (٢٢٩)

احد المسارحة - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١

الدائن	إضمار	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	إجمالي	الدائن ٢٠٢١
		ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
الإيرادات والمكاسب:						
٦٧٠,٥٨٨,٠٠	٤٦٩,٣٩٢,٠٠	٥,٠٠	٣٨٠,٠٠٩,٠٠	٨٦,٣٨٣,٠٠	(٩)	نبرعات واستقطاعات نقدية
٣٣٩,٢٤٤,٠٠	١٦٥,٩٠٧,٠٠	٥,٠٠	١٦٥,٩٠٧,٠٠	٥,٠٠		الزكاة
٤٨٧,٨٤٠,٠٠	٩٠,٠٠٠,٠٠	٥,٠٠	٧٠,٠٠٠,٠٠	٧٠,٠٠٠,٠٠	(١٠)	المنح الحكومية
٠,٠٠	١,٧٢٠,٨٠٠,٠٠	٥,٠٠	١,٧٢٠,٨٠٠,٠٠	٥,٠٠	(١١)	دعم منصة احسان
١٠,٩٠٠,٠٠	٤,٣٠٠,٠٠	٥,٠٠	٤,٣٠٠,٠٠	٤,٣٠٠,٠٠		اشتراكات الأعضاء
٣,٥٨٦,٨٧٩,٠٠	٢,٥٦٥,٨٦٢,٠٠	٥,٠٠	٢,٥٦٥,٨٦٢,٠٠	٥,٠٠	(١٢)	نبرعات عينية
٣٢,٠٠٠,٠٠	٧٢,٠٠٠,٠٠	٥,٠٠	٧٢,٠٠٠,٠٠			إيرادات أخرى - إيجارات
٠,٠٠	٠,٠٠	٥,٠٠	(٤,٨٢١,٩٤٤,٠٠)	٤,٨٢١,٩٤٤,٠٠	(١٣)	صافي الأصول المقيدة المحروقة من القيد
٥,١٢٧,٤٥١,٠٠	٥,٠٨٤,٣٩١,٠٠	٥,٠٠	٢٩,٨٣٦,٠٠	٥,٠٥٤,٥٢٥,٠٠		إجمالي الإيرادات والمكاسب
مصرفوفات البرامج:						
٠,٠٠	(١٦٤,٩٥٠,٠٠)	٥,٠٠	١٦٤,٩٥٠,٠٠			مصارف الزكاة الشرعية
(٦٨٥,٢٥٧,٠٠)	(٢,٢١٥,٧٥٠,٠٠)	٥,٠٠	٢,٢١٥,٧٥٠,٠٠		(١٣)	مصرفوفات البرامج والأنشطة
(٣,٧١٤,٨٧٩,٠٠)	(٢,٤٤٤,٨٤٢,٠٠)	٥,٠٠	٢,٤٤٤,٨٤٢,٠٠		(١٤)	مساعدات عينية
٠,٠٠	(٤٤٣,٠١٩,٠٠)	٥,٠٠	(٤٤٣,٠١٩,٠٠)			تكليف التشغيل المحملة على النشاط
(١,٠٣٨,٠٥١,٠٠)	(٥٠,٥,٩٧٢,٠٠)	٥,٠٠	(٥٠,٥,٩٧٢,٠٠)		(١٥)	مصاريف عمومية وإدارية
(٤٤,٤٤٠,٠٠)	(١٥٢,٧٢٣,٠٠)	٥,٠٠	(١٥٢,٧٢٣,٠٠)		(٥)	استهلاك الأصول الثابتة
(٥,٤٨٢,٦٢٩,٠٠)	(٥,٩٢٧,٢٥٦,٠٠)	٥,٠٠	(٥,٩٢٧,٢٥٦,٠٠)			اجمالي المصرفوفات والخسائر
(٣٥٥,١٧٥,٠٠)	(٨٤٢,٨٩٥,٠٠)	٥,٠٠	(٨٤٢,٨٩٥,٠٠)			صافي التغير في صافي الأصول
٣,٩١٨,٣٦٦,٠٠	٣,٥٤١,٨٥٩,٠٠	٦,١٤٥,٠٠	٢,٥٧٢,٢٩٥,٠٠	٩٦٣,٤١١,٠٠		رصيد صافي الأصول أول المدة
(٢١,٣٤٠,٠٠)	٦٦,٩٣٤,٠٠	٥,٠٠	٦٦,٩٣٤,٠٠			تسوية على رصيد أول
٣,٥٤١,٨٥١,٠٠	٢,٧٦٥,٨٩٠,٠٠	٦,١٤٥,٠٠	٢,٥٧٢,١٣١,٠٠	١٥٧,٦١٤,٠٠		رصيد صافي الأصول اخر المدة
الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٥ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها						



(٦)

الجمعية الخيرية بمحافظة احد المسارحة

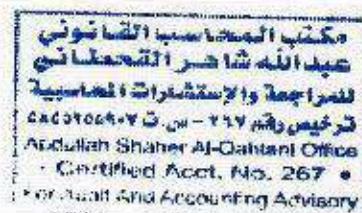
ترخيص رقم (٢٢٩)

احد المسارحة - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١

٢٠٢١ م	٢٠٢٢ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:		
التغير في صافي الأصول		
التعديلات التسوية للتغير في صافي الأصول :		
٤٤,٤٤٤,٠٠	١٥٢,٧٢٣,٠٠	مصروفات اهلاك الأصول الثابتة
التغير في بنود الأصول والالتزامات المتداولة :		
٢١,٠٠٠,٠٠	٤,٠٠	التغير في ارصدة مصروفات مدفوعة مقدماً
١٢٨,٠٠٠,٠٠	(١٢١,٠٢٠,٠٠)	التغير في ارصدة المستودع
٥,٠٠	(١٤١,٠٠٠,٠٠)	التغير في ارصدة إيرادات مستحقة
(١١,١٣٩,٠٠)	٤,٠٠	التغير في ارصدة ذمم دائنة
٢٢,٠٥٤,٠٠	٥٣,٧٣٠,٠٠	التغير في ارصدة مصروفات مستحقة
<u>(١٦٩,٨٢٠,٠٠)</u>	<u>(٨٩٨,٤٦٢,٠٠)</u>	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية (١)
التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:		
اضافات أصول ثابتة		
التغير في ارصدة مشروعات تحت التنفيذ		
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية (٢)		
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية:		
التغير في رصيد صافي الأصول غير المقيدة		
التغير في رصيد صافي الأصول المقيدة		
صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية (٣)		
صافي التغير في رصيد البنك ومافي حكمه (٣+٢+١)		
رصيد النقد ومافي حكمه في بداية الفترة		
رصيد النقد ومافي حكمه في نهاية الفترة		
١٦,١٩٨,٠٠	٦٦,٩٣٤,٠٠	
(٣٧,٥٣٨,٠٠)	٤,٠٠	
(٢١,٣٤٠,٠٠)	٦٦,٩٣٤,٠٠	
(٧٥٧,٦٢٤,٠٠)	(٨٣٢,٣٥٨,٠٠)	
١,٧٢٦,٦٢٤,٠٠	٩٦٩,٠٠٠,٠٠	
٩٦٩,٠٠٠,٠٠	١٣٣,٦٤٢,٠٠	

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٥ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها



(٣)

الجمعية الخيرية بمحافظة أخذ المسارحة
أخذ المسارحة - جازان - المملكة العربية السعودية
ترخيص رقم (٢٤٩)

الأصول الثابتة ومجمع استهلاكتها في ٢٠٢١/١٢/٣١

الإجمالي	نسبة الاستهلاك	التكلفة		مجمع الأصول الثابتة	الرصيد في ٢٠٢٢/١٠/١٠	المجموع في ٢٠٢١/١٢/٣١	الرصيد في ٢٠٢٢/١٢/٣١	المجموع في ٢٠٢٢/١٢/٣١	الرصيد في ٢٠٢٢/١٢/٣١
		الإجمالي العام	استهلاكات العام						
ريال سعودي	%	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٦٤٦٣٥٨٦٠٠	٠٠٠	٦٤٦٣٥٨٦٠٠	٠٠٠	١٦٧٠٠٠٠٠	٠٠٠	١٦٧٠٠٠٠٠	٠٠٠	١٦٧٠٠٠٠٠	٠٠٠
٩٩٦٥١٥٠٠	٠٠٠	٩٩٦٥١٥٠٠	٠٠٠	٨٣٩٣١٠٠	٠٠٠	٨٣٩٣١٠٠	٠٠٠	٨٣٩٣١٠٠	٠٠٠
٦٣٦٣٥٣٠٠	٠٠٠	٦٣٦٣٥٣٠٠	٠٠٠	٨٥٩٥٩١٠	٠٠٠	٨٥٩٥٩١٠	٠٠٠	٨٥٩٥٩١٠	٠٠٠
١٠٦٧٤٢٠٠	٠٠٠	١٠٦٧٤٢٠٠	٠٠٠	٦٣٦١١٦٠	٠٠٠	٦٣٦١١٦٠	٠٠٠	٦٣٦١١٦٠	٠٠٠
١٠٦٩٤٧٠٠	٠٠٠	١٠٦٩٤٧٠٠	٠٠٠	٣٥٣٦٠٠	٠٠٠	٣٥٣٦٠٠	٠٠٠	٣٥٣٦٠٠	٠٠٠
١١٠٠	٠٠٠	١١٠٠	٠٠٠	٣٠٣٩٩٩٠	٠٠٠	٣٠٣٩٩٩٠	٠٠٠	٣٠٣٩٩٩٠	٠٠٠
٥٦٦٧٦٦٠٠	٠٠٠	٥٦٦٧٦٦٠٠	٠٠٠	١٩٦٣٥٦٠	٠٠٠	١٩٦٣٥٦٠	٠٠٠	١٩٦٣٥٦٠	٠٠٠
١٠٠٠	٠٠٠	١٠٠٠	٠٠٠	٣٢٨٣٣٠	٠٠٠	٣٢٨٣٣٠	٠٠٠	٣٢٨٣٣٠	٠٠٠
١١٦١٠٠٠	٠٠٠	١١٦١٠٠٠	٠٠٠	١١٦١٠٠٠	٠٠٠	١١٦١٠٠٠	٠٠٠	١١٦١٠٠٠	٠٠٠
٥٤٣٠٠٠	٠٠٠	٥٤٣٠٠٠	٠٠٠	٦٣١٣٠	٠٠٠	٦٣١٣٠	٠٠٠	٦٣١٣٠	٠٠٠
٥٤٣٠٠٠	٠٠٠	٥٤٣٠٠٠	٠٠٠	٥٥٦٠٠	٠٠٠	٥٥٦٠٠	٠٠٠	٥٥٦٠٠	٠٠٠
٥٤٣٠٠٠	٠٠٠	٥٤٣٠٠٠	٠٠٠	٦٣٠٦٠	٠٠٠	٦٣٠٦٠	٠٠٠	٦٣٠٦٠	٠٠٠
٥٤٣٠٠٠	٠٠٠	٥٤٣٠٠٠	٠٠٠	٨٣٣٠	٠٠٠	٨٣٣٠	٠٠٠	٨٣٣٠	٠٠٠
٦٥١٤٢٠٠	٠٠٠	٦٥١٤٢٠٠	٠٠٠	٩٣٦٧٣٠	٠٠٠	٩٣٦٧٣٠	٠٠٠	٩٣٦٧٣٠	٠٠٠
١١٠٠	٠٠٠	١١٠٠	٠٠٠	٧٨٠٨٥٣٠	٠٠٠	٧٨٠٨٥٣٠	٠٠٠	٧٨٠٨٥٣٠	٠٠٠
٩٩٣٣٣٠	٠٠٠	٩٩٣٣٣٠	٠٠٠	٧٠٣٢٠	٠٠٠	٧٠٣٢٠	٠٠٠	٧٠٣٢٠	٠٠٠
٦٤٦٣٥٨٦٠٠	٠٠٠	٦٤٦٣٥٨٦٠٠	٠٠٠	٣٥٣٦٣٠	٠٠٠	٣٥٣٦٣٠	٠٠٠	٣٥٣٦٣٠	٠٠٠

عبد الله شاهر المحاسبون ومرجعون قانونيون ترخيص رقم ٢٦٧
للمراجعة والتدقيق والحسابات المحاسبية
فرع مجلس المحاسبين - ٣٦٧ - شارع سلطان العبدالعزيز
 Abdullah Shaher Accountants Office
Certified Audit No. 267
For Audit And Accounting Services

(٨)

الجمعية الخيرية بمحافظة أحد المسارحة
أحد المسارحة - جازان - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية الممتدة في ٢٠٢٢/١٢/٣١

إيضاح رقم (١) عام:

١/١ التأسيس :

الاسم : الجمعية الخيرية بمحافظة أحد المسارحة

الكيان القانوني : جمعية أهلية

العنوان : أحد المسارحة - جازان - المملكة العربية السعودية

شهادة التسجيل :

تمارس الجمعية نشاطها بموجب ترخيص رقم (٢٢٩) بتاريخ ٢١/٦/٢٣٧ وذلك بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (٨) وتاريخ ٢١/٤/٣٧، و٢٠٢٤/٠١/٣١ حتى

سرفان الترخيص : ساري حتى ٢٠٢٥/١١/٣

السنة المالية : تم إعداد القوائم المالية عن السنة المالية من ٢٠٢٢/١٢/٣١ مـ ٢٠٢٤/٠١/٣١ حتى

٢/١: أهداف الجمعية :

تهدف الجمعية من خلال عملها إلى تحقيق ما يلي :

تحتاج الجمعية إلى تقديم المساعدات اللقديمة والغوثية إلى الأسر الفقيرة والأئمة حاجة والإيمان وللذين يدعونه وتقع مسؤولية التمويل على الداعمين.

إيضاح رقم (٢) اسس الاعداد:

أ- بيان الافتتاح:

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والمعايير والاعتبارات الأخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ووفقاً للمعايير واللوائح والأنظمة الصادرة من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية الخاصة بالمنشآت غير هادفة للربح.

بـ-عملية الوظيفة وعملة العرض:

يتم عرض القوائم المالية بالريال السعودي وهو العملة الوظيفية وبابساً عملة العرض وقد تم تزويج كافة الأرقام بالفلك المالي للأقرب ريال سعودي .

جـ-بياناً الاستمرارية :

تم إعداد القوائم المالية على أساس مبدأ الاستمرارية

إيضاح رقم (٣) السياسات المحاسبية :

العرف المحاسبي :

تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ الاستمرار و مبدأ تكاملة التاريخية فيما عدا قيس الامثليات المتاحة للبيع إن وجدت فيتم بتقييم العادلة.

القليليات المحاسبية :

إن إعداد القوائم المالية لمعايير المنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم يتطلب استخدام التقديرات التي قد تؤثر على قيمة الموجودات والمطلوبات المقيدة وعلى الإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المختلطة في تاريخ القوائم المالية ، وبالرغم من أن التقديرات مبنية على أفضل المعلومات والأحداث المتوفرة لدى الإدارة في تاريخ إعداد القوائم المالية إلا أن النتائج الفعلية النهائية قد تختلف عن هذه التقديرات .

النقد وما في حكمه :

يشمل النقد وما في حكمه النقد بالصدوق والنقد لدى البنك .

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهير القاشاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.٥ - ٥٢٥٩٥٥٩٧
Abdullah Shaher Al-Qashani Office
Certified Acct. No. 267 *
For Audit And Accounting Advisory

الجمعية الخيرية بمحافظة العد المتسارحة
أحد المسارحة - جازان - المملكة العربية السعودية

تبليغ الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

الأصول الثابتة والأوقاف :

تظهر الأصول الثابتة و أصول الأوقاف بالتكلفة بعد الاستهلاك المترك ويجري احتساب الاستهلاك عليهم على مدى الأعوام الإنتاجية المقدرة لهم على أساس طريقة القسط الثابت ويتم احتساب الاستهلاك وفقاً للنسبة الواردة بجدول الأصول الثابتة و أصول الأوقاف وتعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرانية، أما مصاريف التحصيلات فتعتبر مصاريف رأسمالية تحدد الإيرادات والحسابات الدائمة عن الاستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيمة المغيرة ويتم إثباتها في قائمة الأشطة .

مشروعات تحت التنفيذ :

لتضمن إصال رأسمالية تحت التنفيذ التكاليف المتعلقة - مباشرة وغير مباشرة - بالمشاريع ويتم رسملتها إلى جد الأصول الثابتة أو الأوقاف عند الانتهاء منها وتصبح جاهزة للاستخدام .

الانخفاض في قيمة الموجودات غير المتدولة :

يتم بتاريخ كل قائمة مركز مالي يجزء مراجعة للتأكد من عدم وجود دليل موضوعي على وقوع أي خسائر ناتجة عن الانخفاض في قيمة أي أصل أو مجموعة من الموجودات غير المتدولة ، وفي حالة وجود مثل هذا الدليل ، يتم تقييم القيمة القابلة للاسترداد لذلك الأصل ، ويتم إثبات خسارة الانخفاض بالفرق بين القيمة المغيرة لذلك الأصل والقيمة القابلة للاسترداد ضمن قائمة الأشطة .

الدالدون والمبالغ مستحقة الدفع :

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب تعميمها سنتيلاً عن البصائر أو الخدمات التي يتم الحصول عليها .

الأصول غير المقيدة :

تحد الأصول غير المقيدة جزء من أصول الجمعية ولا تخضع لاي قيد ومن ثم فهي تحت السيطرة الكاملة لإدارة الجمعية وقد تكون الأصول غير المقيدة اصولاً متدولة او استثمارات واصول مالية او اصول ثابتة او اصول غير ملموسة .

الأصول المقيدة :

تحد الأصول المقيدة جزء من أصول الجمعية تخضع لقيود مرتبطة بالاستخدام او قيود مرتبطة بالوقت او قيود مرتبطة بالوقت والاستخدام معاً وقد تكون الأصول المقيدة اصولاً متدولة او استثمارات واصول مالية او اصول ثابتة او اصول غير ملموسة .

أصول الأوقاف :

تحد أصول الأوقاف جزء من أصول الجمعية تخضع لقيود دائمة قد تكون قيود مرتبطة بالإستخدام او قيود مرتبطة بالوقت او قيود مرتبطة بالوقت والاستخدام معاً وفق المعاشرة عليها واستثمارها لتوفير مصدر دائم للدخل .

الغيرات / الزيادات :

يتم الاعتراف بالغيرات / الزيادات اعلى ما تصر عليه معيار المنشآت غير الهاذفة للربح عندما يتغير للجمعية امكانية التصرف في الموردة وسلطة ادارته سواء تم فيه بيعها الوقت او الاستخدام ما لم توجد هذك شروط يجب استيفاءها مسبقاً قبل التصرف في الزيادة فلا يتم الاعتراف به وتثبت على أنها الزيادات (زيادات مؤجلة) لحين استيفاء الشروط ومن ثم إثباتها كغيرات غير مقيدة أو مقيدة . وكذلك يتم الاعتراف بالغيرات العينية واثباتها بالقيمة العادلة او القيمة القابلة للاستحقاق في حال السعر المستعملة .

المصاريف :

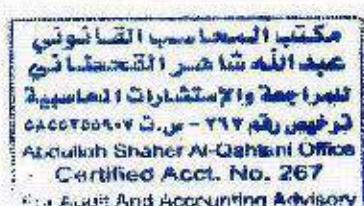
يتم تصفيف المصاريفات المباشرة لأنشطة وبرامج الجمعية كمصاريفات اندمجة و يتم عرضها على أساس وظيفي والمصاريفات غير المباشرة كمصاريفات عمومية وإدارية و يتم عرضها على أساس ظيفي . وذلك وفقاً لدليل الحسابات الموحد المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية .

تسجيل الحسابات :

تستخدم الجمعية برنامج حاسب الآلي في تسجيل معاملاتها المالية .

إعادة التدوير :

تم إعادة تدوير بعض أرقام المقارنة لتوافق مع طريقة عرض لرقم السنة المالية .



(10)

الجمعية الخيرية بمحافظة احد المسارحة
احد المسارحة - جازان - المملكة العربية السعودية

طبع الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

٤- النقد وما في حكمه :

البيان	م. ٢٠٢٢/١٢/٣١	م. ٢٠٢١/١٢/٣١	ر.س. سعودي
نقدية بالبنوك			
مصرف الراجحي (عام) ح/د	٧٧٨٨٧	٨٦٠,٩٦٨,٠٠	١٢٧,٥٩٩,٠٠
مصرف الراجحي (إيام) ح/د	٧٨٧٨٦	٣,٠٠	٣,٠٠
مصرف الراجحي (إيام) ح/د	٢٠٢٠٦	٣,٨٥١,٠٠	٨,٥٣٩,٠٠
البنك الأهلي ح/د	٣١٠	١٠٥,٥٦١,٠٠	٤٠٤,٠٠
المجموع		٩٦٩,٠٠٠,٠٠	١٣٩,٦٤٢,٠٠

٥- الأصول الثابتة وجمع استهلاكها : **كتاب مرافق**

٦- مشروعات تحت التنفيذ :

البيان	م. ٢٠٢٢/١٢/٣١	م. ٢٠٢١/١٢/٣١	ر.س. سعودي
عقار سكنية			
مستودع الجمعية			
المجموع		٧٦,٥٢٣,٠٠	١,٤٧١,٤٣٦,٠٠

٧- مصروفات مستحقة :

البيان	م. ٢٠٢٢/١٢/٣١	م. ٢٠٢١/١٢/٣١	ر.س. سعودي
تأديبات لجماعية مستحقة			
لجرارات مستحقة - المهمة			
المجموع		٧٦,٧٨٤,٠٠	٢٢,٠٥٤,٠٠

مكتب المحاسبين القانونيين
عبد الله شاهر والشحتاني
للراجعين رقم ٢٦٢ - م. ٣٠٢٠٢٢
Abdullah Shaher Al-Shahtani Office
Certified Acct. No. 267
for Audit & Accounting Advisory

الجمعية الخيرية بمحافظة أحد المسارحة
أحد المسارحة - جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

- صافي الأصول:

٢٠٢١/١٢/٣١		٢٠٢٢/١٢/٣١		البيان	
الإجمالي	ريال سعودي	الإجمالي	ريال سعودي	صافي الأصول غير المقيدة	صافي أصول الأوقاف
٣,٩٣٨,٣٦٦,٠٠		٣,٥٤١,٨٥١,٠٠		٦,١٤٥,٠٠	٢,٥٧٢,٢٩٥,٠٠
(٢٣,٣٦١,٠٠)		٦٦,٩٣٤,٠٠		٠,٠٠	٦٦,٩٣٤,٠٠
(٣٥٥,١٧٥,٠٠)		(٨٤٢,٨٩٥,٠٠)		٠,٠٠	٢٦,٨٣٦,٠٠
٣,٥٤١,٨٥١,٠٠		٢,٧٩٥,٨٦١,٠٠		٥,١٤٥,٠٠	٢,٦٦٢,١٣١,٠٠
					١٥٧,٦٦٤,٠٠

تتمثل التسويفات على صافي الأصول غير المقيدة في مصروف إيجارات خاص بمتروت سلطة بمبلغ (١٢٠,٦٦,٥٢) وتسجيل إيرادات مستحقة عن سنوات سابقة بمبلغ ١٩٠٠ ريال لم يتم تسجيلها في السنوات السابقة وإيرادات إيجارات تخص سنوات سابقة بمبلغ ١١٠٠ ريال.

- ١/ صافي الأصول المقيدة والمصرحة منها:

بيان	بيان	الرصيد في	الرصيد في	المصرر خلال العام	المأمور خلال العام
		٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١		
برغات زينة		١٠٨٧٧١٦,٠٠	١٠٨٧٧٨٧٧,٠٠	(١٦٤,٥٠,٠٠)	١٥٥,١٧,٠٠
برغات كشكلا نيلم		٢٣٨٥٠,٠٠	٢٧٧٨٦٨,٠٠	(٨١,٧٥,٠٠)	١٢٠,٥٦,٠٠
سعود بن فهد		٣٧٣٠٠,٠٠	٣٧٣٠٠,٠٠	(١٠٩,٩٠,٠٠)	٧٧,٩٠,٠٠
سليمان عبد العزيز طرادي (غير)		١٣٢٤٧,٠٠	١٣٢٤٧,٠٠	٠,٠٠	١٣٢٤٧,٠٠
برغات أسلك المدفأة		٥٦٦	٦٧٦٦,٠٠	٠,٠٠	٦٧٦٦,٠٠
برع كثارة زين		٧٥٣,٠٠	٧٥٣,٠٠	٠,٠٠	٧٥٣,٠٠
برع لطير عاصم		٤٤١٥,٠٠	٤٤١٥,٠٠	٠,٠٠	٤٤١٥,٠٠
دغم روائب بنسنة المؤون		٤٩٢	٤٩٢,٠٠	(٢٤,٠٠,٠٠)	٢٤,٠٠,٠٠
برغات تكميلات الامر المتجدد		٢٠٣٥٧,٠٠	٩١٠٥٧٦,٠٠	(٢٤,٧٠,٠٠)	٣١,٧٠,٠٠
برغات عربة		٦٦٦	٦٦٦,٠٠	(٧,٦٦,٦٦,٠٠)	٧,٥٦,٨٦,٠٠
برغات لمستعدات الطاير من كوكورا		١٧٢١٤,٠٠	١٧٢١٤,٠٠	٠,٠٠	١٧٢١٤,٠٠
سج سكرية - دهم احسانى		٧١٦٦٢٣,٠٠	٧١٦٦٢٣,٠٠	٠,٠٠	٧١٦٦٢٣,٠٠
كتيرالية		٥٥٤٩٢,٠٠	٥٥٤٩٢,٠٠	٠,٠٠	٥٥٤٩٢,٠٠
سج حكومية - دهم احسانى		٧٠٠	٧٠٠,٠٠	٠,٠٠	٧٠٠,٠٠
ستيري الكوارت الشعيبة		١٢٨٣٧,٠٠	١٦٢٣٧,٠٠	(١٩٦,٢٠,٠٠)	٥٦,٦٠,٠٠
برغات انتارات - دهم جود		١٠٢	١٠٢,٠٠	(٧٦٣,٧٠,٠٠)	٧٥٣,٧٠,٠٠
كلالات لهم - مصمة احسان		٦٠٢	٦٠٢,٠٠	(٤٠,٥٠,٠٠)	٤٠,٥٠,٠٠
دنه وترهم - مصمة احسان		٦٠٣	٦٠٣,٠٠	(٦٠,٠٠,٠٠)	٥٣,٠٠,٠٠
برغات تجهيز مازل - غوربة الحفلي		٦٠٤	٦٠٤,٠٠	(٤٠,٠٠,٠٠)	٣٦,٠٠,٠٠
برغات كسوة الجود		٦٠٥	٦٠٥,٠٠	(٤٠,٠٠,٠٠)	٣٦,٠٠,٠٠
برغات لشوار وادعة حركية - مصمة		٦٠٦	٦٠٦,٠٠	٠,٠٠	٦٠٦,٠٠
خوج		٦٠٧	٦٠٧,٠٠	٠,٠٠	٦٠٧,٠٠
خطاب مدربية - مصمة احسان		٦٠٨	٦٠٨,٠٠	(١٢,٠٠,٠٠)	١٢,٠٠,٠٠
دهم اسر المساجد - مصمة احسان		٦٠٩	٦٠٩,٠٠	(٣٠,٠٠,٠٠)	٣٠,٠٠,٠٠
كلالات الامر المتجدد - مصمة		٦١٠	٦١٠,٠٠	(١٤٧,٣٠,٠٠)	٢٤٧,٣٠,٠٠
اسنان		٦١١	٦١١,٠٠	(٢٠,٠٠,٠٠)	٢٠,٠٠,٠٠
سج حكومية - غير مؤسسي		٦١٢	٦١٢,٠٠	(٢٠,٠٠,٠٠)	٢٠,٠٠,٠٠
المجموع		٧,٥٧٢,٧٩٥	٧,٦٦٢,١٣١	(٦,٨٢٣,٩٤٢,٠٠)	٦,٨٠١,٧٧٨,١٧
					٧,٥٧٢,٢٩٥

- ٢/ صافي أصول الأوقاف والمصرحة منها:

المجموع	بيان	الرصيد في	الرصيد في	الموقوف خلال العام	المصرر خلال العام
		٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١		
	برغات الوقوف	٦,١٤٥,٠٠	٦,١٤٥,٠٠	٠,٠٠	٦,١٤٥,٠٠
	المجموع	٦,١٤٥,٠٠	٦,١٤٥,٠٠	٠,٠٠	٦,١٤٥,٠٠

الجمعية الخيرية بمحيط أحد المسارحة
أحد المسارحة - جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإضافات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

٩- التبرعات والاستقطاعات النقدية :

٢٠٢١		٢٠٢٢		الإجمالي	
الإجمالي	ريل سعودي	الإجمالي	ريل سعودي	تبرعات أوقاف	تبرعات مقيدة
٨٦,٩٣٣,٠٠	٨٦,٣٨٣,٠٠	٥٠٠	٥٠٠	١,١٧	٨٦,٣٨٣,٠٠
٤٣٠,٠٠	٤٣٠,٠٠	٥٠٠	٥٠٠	٥٠٠	٥٠٠
١٤٥,٥٢٣,٠٠	١٤٥,٥٢٣,٠٠	٥٠٠	٥٠٠	١٧٠,٥٦٨,٠٠	٥٠٠
٧٩,٠٠٠,٠٠	٧٩,٠٠٠,٠٠	٥٠٠	٥٠٠	٧٩,٠٠٠,٠٠	٥٠٠
٣٠٠	٣٠٠	٥٠٠	٥٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠	٥٠٠
٦٦,٠٠٠,٠٠	٦٦,٠٠٠,٠٠	٥٠٠	٥٠٠	٦٦,٠٠٠,٠٠	٥٠٠
٢٤,٠٠٠,٠٠	٢٤,٠٠٠,٠٠	٥٠٠	٥٠٠	٢٤,٠٠٠,٠٠	٥٠٠
					دمو رواسب مخصصة الأولي
٣٨,٥٠٠,٠٠	٣٨,٥٠٠,٠٠	٥٠٠	٥٠٠	٣٨,٥٠٠,٠٠	٥٠٠
٧٨٥,٥٦٧,٠٠	٧٨٥,٥٦٧,٠٠	٥٠٠	٥٠٠	٧٨٥,٥٦٧,٠٠	٥٠٠
٩,١٤٥,٠٠	٩,١٤٥,٠٠	٥٠٠	٥٠٠	٩,١٤٥,٠٠	٥٠٠
٤٠٠	٤٠٠	٥٠٠	٥٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠	٥٠٠
					دمو تبرعات الأسر المحتاجة
٢٧٠,٥٨٨,٠٠	٢٧٠,٥٨٨,٠٠	٥٠٠	٥٠٠	٢٧٠,٥٨٨,٠٠	٥٠٠
					المجموع

١٠- المنح الحكومية :

٢٠٢١		٢٠٢٢		الإجمالي	
الإجمالي	ريل سعودي	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	الإجمالي
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢,٠٠٠,٠٠
٢٣٢,٠٠٠,٠٠	٢٣٢,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢,٠٠٠	٠,٠٠	٢,٠٠٠
٧٠٠,٠٠٠,٠٠	٧٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢,٠٠٠	٠,٠٠	٢,٠٠٠
٣٠٥,٨٤٠,٠٠	٣٠٥,٨٤٠,٠٠	٠,٠٠	٢,٠٠٠	٧٠,٠٠٠,٠٠	٧٠,٠٠٠,٠٠
٤٨٧,٨٤٠,٠٠	٤٨٧,٨٤٠,٠٠	٠,٠٠	٢,٠٠٠,٠٠	٧٠,٠٠٠,٠٠	٧٠,٠٠٠,٠٠
					المجموع

١١- دعم منصة احسان :

٢٠٢١		٢٠٢٢		الإجمالي	
الإجمالي	أوقاف	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	الإجمالي
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧٦٧,٧٠٠,٠٠	٠,٠٠	٧٦٧,٧٠٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٤٠٠,٠٠٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٢٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٢٠,٠٠٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣١٧,٣٠٠,٠٠	٠,٠٠	٣١٧,٣٠٠,٠٠
					المجموع

مكتب المحاسبين القسم الثاني
عبد الله شاهر القحطاني في
المراجع والاستشارات الماسية
الرخيص رقم ٢١٢ - من ٥٥٥٦٥٤٦٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acc. No. 267.

(13)

الجمعية الخيرية بمحافظة احد المسارحة
احد المسارحة - جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الايصالات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

١٢- التبرعات العينية :

٢٠٢٢	٢٠٢١	الإجمالي	الإجمالي	المبلغ	مقدمة	غير مقدمة	البيان
ريل سعودي							
٣٦٧٦٥,٠٠	٣٦٧٦٥,٠٠	٣٦٧٦٥,٠٠	٣٦٧٦٥,٠٠	٣٦٧٦٥,٠٠	٣٦٧٦٥,٠٠	٣٦٧٦٥,٠٠	دعم موظفي سابق
٨,٧٣٩,٣٦٤,٠٠	٨,٦٤٣,٦٦٧,٠٠	٨,٦٤٣,٦٦٧,٠٠	٨,٦٤٣,٦٦٧,٠٠	٨,٦٤٣,٦٦٧,٠٠	٨,٦٤٣,٦٦٧,٠٠	٨,٦٤٣,٦٦٧,٠٠	سلات عائلية
٤,٥٢٠,٠٠,٠٠	٤,٥٢٠,٠٠,٠٠	٤,٥٢٠,٠٠,٠٠	٤,٥٢٠,٠٠,٠٠	٤,٥٢٠,٠٠,٠٠	٤,٥٢٠,٠٠,٠٠	٤,٥٢٠,٠٠,٠٠	أجهزة كهربائية
٧,٤٥١,٤٤٤,٠٠	٧,٤٥١,٤٤٤,٠٠	٧,٤٥١,٤٤٤,٠٠	٧,٤٥١,٤٤٤,٠٠	٧,٤٥١,٤٤٤,٠٠	٧,٤٥١,٤٤٤,٠٠	٧,٤٥١,٤٤٤,٠٠	أضاحي
٧,٩٦٣,٥١,٠٠	٧,٩٦٣,٥١,٠٠	٧,٩٦٣,٥١,٠٠	٧,٩٦٣,٥١,٠٠	٧,٩٦٣,٥١,٠٠	٧,٩٦٣,٥١,٠٠	٧,٩٦٣,٥١,٠٠	مواد غذائية
٩,١٣,٤,٣,٠٠	٩,١٣,٤,٣,٠٠	٩,١٣,٤,٣,٠٠	٩,١٣,٤,٣,٠٠	٩,١٣,٤,٣,٠٠	٩,١٣,٤,٣,٠٠	٩,١٣,٤,٣,٠٠	كربيبات وحقائب مدرسية
٣,٠٠,٠,٠	٣,٠٠,٠,٠	٣,٠٠,٠,٠	٣,٠٠,٠,٠	٣,٠٠,٠,٠	٣,٠٠,٠,٠	٣,٠٠,٠,٠	كسوة الشتاء
٣٥٨٦٥,٦٦٦,٠٠	٣٥٨٦٥,٦٦٦,٠٠	٣٥٨٦٥,٦٦٦,٠٠	٣٥٨٦٥,٦٦٦,٠٠	٣٥٨٦٥,٦٦٦,٠٠	٣٥٨٦٥,٦٦٦,٠٠	٣٥٨٦٥,٦٦٦,٠٠	المجموع

١٣- مصروفات البرامج والأنشطة :

٢٠٢٢	٢٠٢١	البيان
ريل سعودي	ريل سعودي	ريل سعودي
١٤٣,٦٠,٠٠	٨٦,٩٥,٠٠	كفالات ايتام
٠,٠٠	٣٦,٠٠,٠٠	مساعدات تقنية - طارئة
٢٢,٠٠,٠٠	٢٤,٠٠,٠٠	مصروفات مفحة الاموال
٣٧,٠٠,٠٠	٧٤,٧٠,٠٠	كفالات غير محتاجة
٣١,٤٢,٦,٠٠	٣٣,٦	النطارات صائم
٥٩,٤٠,٠٠	١٠٤,٩٠,٠٠	مشروع كفالات - مؤسسة سعود بن عبد
١٥٧,٦٠,٠٠	١٦٦,٦٠,٠٠	مساعدات ايجارات - دعم منصة جود
٢٥٦,٥٠,٨,٠٠	٢٥,٦	مصروفات منح حكومية - مساعدات أجهزة كهربائية
٠,٠٠	٩٤,٢١,١,٩٩	مصروفات منح حكومية - تميز مؤسسي
٠,٠٠	٣١,٣٠,٩,٩٩	مصروفات بناء وترميم - منصة احسان
٠,٠٠	٧٥٣,٢,٠,٩٩	مصروفات كفالات ايتام - منصة احسان
٠,٠٠	١٢,٠٠,٠,٩٩	مصروفات ترميم منازل - لوزارة الجفالي
٠,٠٠	٤,٠٠,٠,٩٩	مصروفات كسوة العيد
٠,٠٠	٣٠,٠٠,٠,٩٩	مصروفات دعم اسر السجناء - منصة احسان
٠,٠٠	١٤٧,٩,٠,٩٩	مصروفات كفالات اسر محتاجة - منصة احسان
٣٨٥,٢٥٧,١,٠٠	٧,٧١٦,٧٥,٠,٠٠	المجموع

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر القحطاني في
مراجعة وإستشارة اتصالات
د. فهد رقم: ٢٢٢ - ٢٢٣ - ٢٢٤
٦٦٥٤٢٥٥٩٧٢ - ٦٦٥٤٢٥٥٩٧٣
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Audit. No. 267
Al-Qahtani & Associates Advisory

الجمعية الخيرية بمحافظة احد المسارحة
احد المسارحة - جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

١٤- المساعدات عينية :

٢٠٢١	٢٠٢٢	البرهان	
ریال سعودی	ریال سعودی		
٢,٦٦٩,٦٤٠,٠٠	٢,٣٤٢,٦٧٠,٠٠		سلال غذائية
٢,١٥٤,١٠٠,٠٠	٢,٨٧٠,٠٠		اضاحي
٦٠٠,٠٠	٦٥٤,٩٥,٠٠		كشوة الشفاء
٣٦٣,٣٥٠,٠٠	٧,٧٨٠,٠٠		مواد غذائية - مياه
٣,٧١٢,٨٧٠,٠٠	٣,٧١٢,٨٧٠,٠٠		مواد غذائية - دعم موظفي سلك
١,٥٧٣,٣٠٠,٠٠	٣,٧٠٠,٠٠		أجهزة كهربائية
٣,٣٠٠,٠٠	٣,٣٠٠,٠٠		كربيونات ومقابل مدرسية
٢,٧١٢,٨٧٠,٠٠	٢,٣٤٢,٦٧٠,٠٠		المجموع

١٥- مصرفقات عمومية وإدارية :

٢٠٢١	٢٠٢٢	البرهان	
ریال سعودی	ریال سعودی		
٨٧٨,٤٩٧,٠٠	٩٤٦,٠٢٧,٠٠		رواتب واجور وما في حكمها
٥٠٧,٠٠	٣,٠٠		مصاريف الطعام
٤,٩٩٣,٠٠	٣,٠٠		عروضات نهاية الخدمة
٥,٥٨٦,٠٠	٣,٢٧٩,٠٠		مستلزمات مكتبية
٣٩,٩٥٩,٠٠	٣,٢٣٢,٠٠		كونفه
١,٧٥٠,٠٠	٣,٠٠		مواد التنظيف
٩٥,٠٠	١٨٥,٠٠		مستلزمات المطبخ
٣,٤٥٤,٠٠	١,٠٧٥,٠٠		هدايا وعيادات
١,٣٨٠,٠٠	١,٥٩٨,٠٠		مصاريف بنكية وضريبات
١,٤٤٤,٠٠	٨٣٠,٠٠		وقود وغازوقات
٣,٣٠	١٢٠,٠٠		مطبوعات
٤,١٣٤,٠٠	١,٣٢٧,٠٠		الهاتف والفاكس والإنترنت
٣٣,٦٧١,٠٠	٣٢,٤٣٥,٠٠		تحميل وتنزيل
١,١٣٠,٠٠	١,٣٢٠,٠٠		صيانة واصلاح - سيارات
٨٦,٠٠	٣,٠٠		صيانة واصلاح - الأثاث المكتبي
٤٣١,٠٠	٤٧٥,٠٠		صيانة واصلاح - الأثاث ومعدات مكتبية
٧,٧٧٦,٠٠	٧,٣٠٥,٠٠		صيانة واصلاح - اجهزة تلفزيون وبريد
٣,٠٨٠,٠٠	٣,٠٠		صيانة واصلاح - اللوحات الاعلانية
١,٦٧٢,٠٠	٤٩٠,٠٠		مياه وصرف صحي
٤,٠٥٣,٠٠	٧,٣٣٧,٠٠		اشتراكات واصديقات
٤,٠٣٧,٠٠	٣,٠٠		الإعلانات الاعلانية
٢,٤٧٣,٠٠	٦٣١,٠٠		مصرفقات ضبابية
٢,٩٠٠,٠٠	٤٢,٠٠,٠٠		أيجارات
١,١٤٠,٠٠	٣٨١,٠٠		دعابة واعلان
٤٧٥,٠٠	٤٠٤,٠٠		صيانة واصلاح - مبانی
٣,٧٠٠,٠٠	٣,٠٠		ذاكر سفر
٧,٦٦٠,٠٠	١١,٥٠٠,٠٠		نكتيف العادلين - عالة مؤقتة
٣,٣٠٠,٠٠	٣,٠٠		مصاريف حكومية - رسوم
٣,٣٩٣,٠٠	١,١٨٢,٠٠		مصاريف غرامات ومخالفات
١,٠٣٦,٥٠٠,٠٠	٥٠٥,٩٧٢,٠٠		المجموع

