



جمعية التوعية و التاهيل الاجتماعي بجازان "واعي جازان"

ترخيص رقم (٢٢٤٨)

جازان - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

وتقرير مراجع الحسابات المستقل

جمعية التوعية و التاهيل الاجتماعي بجازان "واعي جازان"

ترخيص رقم (٢٢٤٨)

جازان - المملكة العربية السعودية

البيان	رقم الصفحة
تقرير مراجع الحسابات المستقل	٣-١
قائمة المركز المالي عن السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٤م	٤
قائمة الأنشطة عن السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٤م	٥
قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٤م	٦
الإيضاحات حول القوائم المالية من إيضاح (١) حتى إيضاح (٢٢)	١٤-٧



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى السادة : جمعية التوعية والتأهيل الاجتماعي بجازان (واعي جازان)

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته....

الرأي :

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التوعية والتأهيل الاجتماعي بجازان (واعي جازان) والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٤م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ. والايضاحات حول القوائم المالية المكونة من ملخص للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التفسيرية الاخرى .

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة :

تظهر بعدد من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي لجمعية التوعية والتأهيل الاجتماعي بجازان (واعي جازان) كما في ٢٠٢٤م وادائه المالي وتدقيقاته النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوى عليها القوائم المالية ووفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير هادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الاخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين والملائمة لظروف الجمعية.

أساس الرأي :

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

مسئوليات الإدارة عن القوائم المالية للجمعية :

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الاخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها 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 الحاسبة ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك .

شركة عبد الله شاهر القحطاني
للإستشارات المحاسبية
شخص واحد (م.م.ذ.)



(٢)

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما اذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا أن التأكيد المعقول هو مستوى عال 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 أي تحريف جوهري عندما يكون موجوداً ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ وتعد جوهريّة اذا 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 طبقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة وعلينا ايضاً:-

-تحديد نطاق التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ اجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر والحصول على ادلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير اساس لرأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو افادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.

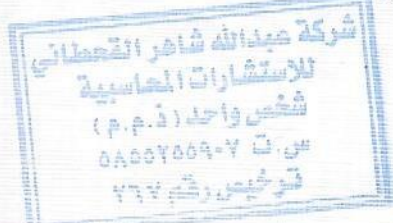
-الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم اجراءات مراجعة مناسبة للظروف وليس بغرض ابداء رأي في فعالية الرقابة الداخلية للجمعية.

-تقديم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والافصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الادارة

-استنتاج مدى مناسبة استخدام الادارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة واستناداً الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها ما اذا كان هناك عدم تأكيد جوهري ذا علاقة بأحداث أو ظروف قد تلقى شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة واذا خالصنا ان وجود عدم تأكيد جوهري يكون مطلوباً منا لفت الانتباه في تقريرنا الى الافصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية او اذا كانت تلك الافصاحات غير كافية يتم تعديل رأينا. وتستند استنتاجاتنا الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع. ومع ذلك فان الاحداث او الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.

-تقديم لعرض الشامل وهيكل ومحتوى القوائم المالية بما في ذلك الافصاحات وما اذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والاحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

لقد ابلغنا الادارة فيما يتعلق من بين امور اخرى بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة بما في ذلك أية اوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية اكتشفناها خلال المراجعة.





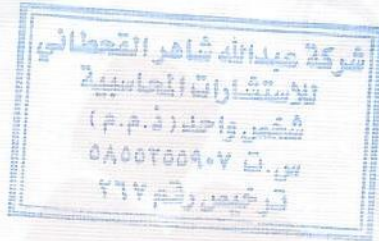
(٣)

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى :-

- في رأينا أيضاً فان القوائم المالية المرفقة ككل:
- ١- تتفق مع المعايير واللوائح والأنظمة الخاصة بالمنشآت الغير هادفة للربح ومع لائحة الجمعية الأساسية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .
 - ٢- تتفق مع السجلات المحاسبية المدونة في الحاسب الآلي والتقارير المستخرجة منها... والله الموفق ، ، ،
- خمس مشيط في : ٢٠٢٥/٠٢/١٢ م
الموافق : ١٤٤٦/٠٨/١٣ هـ

شركة عبدالله شاهر القحطاني
للإستشارات المحاسبية

عبدالله شاهر
ترخيص رقم ٢٦٧



(٤)

جمعية التوعية و التاهيل الاجتماعي بجازان "واعي جازان"

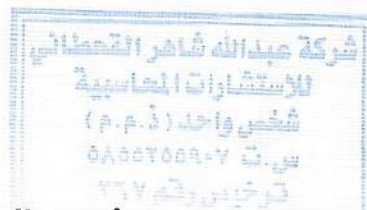
ترخيص رقم (٢٢٤٨)

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

بيان	إيضاح	ريال سعودي ٢٠٢٤/١٢/٣١	ريال سعودي ٢٠٢٣/١٢/٣١
الأصول :			
الأصول المتداولة:			
النقد وما في حكمه	(٤)	٤٧٧,٨٦٤,٠٠	٢٢٢,٠٠٣,٠٠
ذمم مدينة	(٥)	٢٠,١٠٠,٠٠	١٨,٨٠٠,٠٠
إجمالي الأصول المتداولة		٤٩٧,٩٦٤,٠٠	٢٤٠,٨٠٣,٠٠
الأصول غير المتداولة:			
الأصول الثابتة بالصافي	(٦)	٢,٥٠١,٨٥٩,٠٠	٢,٥٥٦,١٩٢,٠٠
أصول غير ملموسة بالصافي	(٧)	١٧,٢٧٠,٠٠	٠,٠٠
مروقات تحت التنفيذ	(٨)	٣,٦٥٥,١٠٠,٠٠	٣,٦٥٥,١٠٠,٠٠
إجمالي الأصول غير المتداولة		٦,١٧٤,٢٢٩,٠٠	٦,٢١١,٢٩٢,٠٠
إجمالي الأصول		٦,٦٧٢,١٩٣,٠٠	٦,٤٥٢,٠٩٥,٠٠
الالتزامات وصافي الأصول			
الالتزامات متداولة:			
مستحقات مستحقة	(٩)	٩٤٦,٧٧٥,٠٠	١٥٩,٥٤٩,٠٠
قروض قصيرة الأجل	(١٠)	٠,٠٠	٤٠٠,٠٠٠,٠٠
ذمم دائنة	(١١)	٩,٥٤٩,٠٠	٠,٠٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		٩٥٦,٣٢٤,٠٠	٥٥٩,٥٤٩,٠٠
صافي الأصول:	(١٢)		
صافي الأصول غير المقيدة		٥,٣٦٢,٨٠٨,٠٠	٥,٧٩٢,٥٤٦,٠٠
صافي الأصول المقيدة	(١/١٢)	٣٥٣,٠٦١,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠
جمالي صافي الأصول		٥,٧١٥,٨٦٩,٠٠	٥,٨٩٢,٥٤٦,٠٠
جمالي الالتزامات وصافي الأصول		٦,٦٧٢,١٩٣,٠٠	٦,٤٥٢,٠٩٥,٠٠

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ٢٢ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها



(٥)

جمعية التوعية و التأهيل الاجتماعي بجازان "واعي جازان"

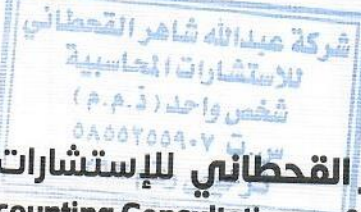
ترخيص رقم (٢٢٤٨)

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

البيان	إيضاح	غير مقيدة ريال سعودي	مقيدة ريال سعودي	إجمالي ريال سعودي	إجمالي ريال سعودي
الإيرادات والمكاسب					
تبرعات واستقطاعات نقدية	(١٣)	٦٥٩,٥٧٣,٠٠	٠,٠٠	٦٥٩,٥٧٣,٠٠	٦٢٨٣,٠٠٠
المنح الحكومية	(١٤)	٠,٠٠	١,٠٣٦,٨٤٢,٠٠	١,٠٣٦,٨٤٢,٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠
دعم منصة احسان	(١٥)	٠,٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠	٣٩٢,٠٠٠,٠٠
اشتراكات الأعضاء		٤,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٤,٠٠٠,٠٠	٣٣٠,٠٠٠
تبرعات عينية	(١٦)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٢٠٨,٠٠
أرباح بيع أصول		٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧٥٤٢,٠٠
إيرادات أخرى	(١٧)	١١٢٨٥,٠٠	٠,٠٠	١١٢٨٥,٠٠	٥٥١٣٣,٠٠
تبرعات تخفيض الترميم		١٢٣١٢٦,٠٠	٠,٠٠	١٢٣١٢٦,٠٠	٠,٠٠
تبرعات خدمات ترفيهية		١٧٥٠١١,٠٠	٠,٠٠	١٧٥٠١١,٠٠	٨٩٣٢,٠٠
صافي الأصول المقيدة المحررة من القيود	(١/١٢)	٨٢٣,٧٨١,٠٠	(٨٢٣,٧٨١,٠٠)	٢٥٣,٠٦١,٠٠	٧٨١٩٤٥,٠٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب		١,٨٩٨,٣٤١,٠٠	٢٥٣,٠٦١,٠٠	٢,١٥١,٤٠٢,٠٠	٧٨١٩٤٥,٠٠
المصروفات والخسائر					
مصروفات البرامج والأنشطة	(١٨)	(١,١٢١,٦١٩,٠٠)	٠,٠٠	(١,١٢١,٦١٩,٠٠)	(٧٢٤,٣٦٥,٠٠)
مصاريف خدمات طوعية		(١٧٥,٠١١,٠٠)	٠,٠٠	(١٧٥,٠١١,٠٠)	(٨,٩٣٢,٠٠)
مصاريف التشغيل لحملة على النشاط	(١٩)	(١٦٨,٩٠٩,٠٠)	٠,٠٠	(١٦٨,٩٠٩,٠٠)	(٦٢,٤٢٣,٠٠)
مصاريف حوكمة		(١,٦٩٠,٠٠)	٠,٠٠	(١,٦٩٠,٠٠)	(١٨,٠٠٠,٠٠)
مصاريف الإستثمار (تكاليف مهنية)		(٤٦٩,٦٠٠,٠٠)	٠,٠٠	(٤٦٩,٦٠٠,٠٠)	٠,٠٠
مصاريف جمع الأموال		٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	(٣,٠٠٠,٠٠)
مصاريف عمومية إدارية	(٢٠)	(٣٢٨,٤٣٤,٠٠)	٠,٠٠	(٣٢٨,٤٣٤,٠٠)	(٢٠٧,٠٨١,٠٠)
إستهلاك الأصول الثابتة	(٦)	(٦٠,٥٣٦,٠٠)	٠,٠٠	(٦٠,٥٣٦,٠٠)	(٣٨,٠٩٢,٠٠)
اطفاء أصول غير ملموسة	(٧)	(٢,٢٨٠,٠٠)	٠,٠٠	(٢,٢٨٠,٠٠)	٠,٠٠
مجموع المصروفات		(٢,٣٢٨,٠٧٩,٠٠)	٠,٠٠	(٢,٣٢٨,٠٧٩,٠٠)	(١,٠٦١,٨٩٣,٠٠)
صافي التغير في صافي الأصول		(٤٢٩,٧٣٨,٠٠)	٢٥٣,٠٦١,٠٠	(١٧٦,٦٧٧,٠٠)	(٢٧٩,٩٤٨,٠٠)
رصيد صافي الأصول اول المدة		٥,٧٩٢,٥٤٦,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠	٥,٨٩٢,٥٤٦,٠٠	٦١٧٢٤٩٤,٠٠
رصيد صافي الأصول اخر المدة		٥,٣٦٢,٨٠٨,٠٠	٣٥٣,٠٦١,٠٠	٥,٧١٥,٨٦٩,٠٠	٥٨٩٢٥٤٦,٠٠

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ٢٢ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها



(٦)

جمعية التوعية و التاهيل الاجتماعي بجازان "واعي جازان"

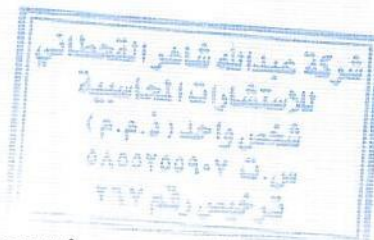
ترخيص رقم (٢٢٤٨)

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

البيان	٢٠٢٤ م ريال سعودي	٢٠٢٣ م ريال سعودي
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:		
التغير في صافي الأصول	(١٧٦,٦٧٧,٠٠)	(٢٧٩,٩٤٨,٠٠)
التعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول مع صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية		
استهلاك الأصول الثابتة	٦٠,٥٣٦,٠٠	٣٨,٠٩٢,٠٠
إطفاء الأصول الغير ملموسة	٢,٢٨٠,٠٠	٠,٠٠٠
التغير في بنود الأصول والالتزامات المتداولة		
التغير في ارصدة ذمم مدينة	(١,٣٠٠,٠٠)	(١١,٣٠٠,٠٠)
التغير في ارصدة المصروفات المستحقة	٧٨٧,٢٢٦,٠٠	٥٩,٥٤٩,٠٠
التغير في ارصدة ذمم دائنة	٩,٥٤٩,٠٠	٠,٠٠
صافي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية (١)	٦٨١,٦١٤,٠٠	(١٩٣,٦٠٧,٠٠)
التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:		
إضافات أصول ثابتة	(٦,٢٠٣,٠٠)	(٢٠١,٧٩٨,٠٠)
أصول أصول غير ملموسة	(١٩,٥٥٠,٠٠)	١٠٥,٤٥٨,٠٠
مشروعات تحت التنفيذ	٠,٠٠	(٥,١٠٠,٠٠)
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية (٢)	(٢٥,٧٥٣,٠٠)	(١٠١,٤٤٠,٠٠)
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية		
التغير في ارصدة قروض قصيرة الأجل	(٤٠٠,٠٠٠,٠٠)	٤٠٠,٠٠٠,٠٠
صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية (٣)	(٤٠٠,٠٠٠,٠٠)	٤٠٠,٠٠٠,٠٠
صافي التغير في رصيد البنك وما في حكمه (٣+٢+١)	٢٥٥,٨٦١,٠٠	١٠٤,٩٥٣,٠٠
رصيد النقد وما في حكمه في بداية الفترة	٢٢٢,٠٠٣,٠٠	١١٧,٠٥٠,٠٠
رصيد النقد وما في حكمه في نهاية الفترة	٤٧٧,٨٦٤,٠٠	٢٢٢,٠٠٣,٠٠

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ٢٢ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها



(٧)

جمعية التوعية و التاهيل الاجتماعي بجازان "واعي جازان"

ترخيص رقم (٢٢٤٨)

جازان - المملكة العربية السعودية

٦- : الأصول الثابتة ومجمع استهلاكاتها في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

البيان	نسبة الاستهلاك	التكلفة		مجمع الاستهلاك		الرصيد الدفتر في	
		الرصيد في ٢٠٢٤/٠١/٠١ م	إضافات العام	المجموع في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	الرصيد في ٢٠٢٤/٠١/٠١ م	استهلاكات العام	المجموع في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م
	%	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
اراضي	-	١,٧١٥,٣٥٨,٠٠	٠,٠٠	١,٧١٥,٣٥٨,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
مباني	%٤	٦٧٨,١٣٨,٠٠	٠,٠٠	٦٧٨,١٣٨,٠٠	٢٩,٤٣٠,٠٠	٢٧,١٢٦,٠٠	٥٦,٥٥٦,٠٠
تحسينات المباني المستأجرة	%٤	١,٩٨٥,٠٠	٠,٠٠	١,٩٨٥,٠٠	٢٢,٠٠	٧٩,٠٠	١٠١,٠٠
اثاث مكتبي ومفروشات	%١٠	٤٤,٦٨٦,٠٠	٥,٢٠٤,٠٠	٤٩,٨٩٠,٠٠	١,٢٨٤,٠٠	٤,٩٨٩,٠٠	٦,٢٧٣,٠٠
اجهزة التدفئة والتبريد و التهوية	%١٥	١٧,٠٢٥,٠٠	٠,٠٠	١٧,٠٢٥,٠٠	٣٣,٠٠	٢,٥٥٤,٠٠	٢,٥٨٧,٠٠
عدد وادوات	%٢٠	٩٨,٧٠٦,٠٠	٠,٠٠	٩٨,٧٠٦,٠٠	٧,٤٨٠,٠٠	١٩,٧٤١,٠٠	٢٧,٢٢١,٠٠
أجهزة الحاسب الالي وملحقاتها	%١٥	٢٧,١٤٦,٠٠	٩٩٩,٠٠	٢٨,١٤٥,٠٠	٤٢٢,٠٠	٤,٢٠٩,٠٠	٤,٦٣١,٠٠
اجهزة اتصال والامن والحماية	%١٥	١٢,٢٥٠,٠٠	٠,٠٠	١٢,٢٥٠,٠٠	٤٣١,٠٠	١,٨٣٨,٠٠	٢,٢٦٩,٠٠
الإجمالي		٢,٥٩٥,٢٩٤,٠٠	٦,٢٠٣,٠٠	٢,٦٠١,٤٩٧,٠٠	٣٩,١٠٢,٠٠	٦٠,٥٣٦,٠٠	٩٩,٦٣٨,٠٠

٧- : الأصول غير ملموسة واطفاؤها :

البيان	نسبة الإطفاء	التكلفة		مجمع الإطفاء		الرصيد الدفتر في	
		الرصيد في ٢٠٢٤/٠١/٠١ م	إضافات العام	المجموع في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	الرصيد في ٢٠٢٤/٠١/٠١ م	اطفاء العام	المجموع في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م
	%	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
برنامج محاسبي	%٢٠	٠,٠٠	١٩,٥٥٠,٠٠	١٩,٥٥٠,٠٠	٠,٠٠	٢,٢٨٠,٠٠	٢,٢٨٠,٠٠
الإجمالي		٠,٠٠	١٩,٥٥٠,٠٠	١٩,٥٥٠,٠٠	٠,٠٠	٢,٢٨٠,٠٠	٢,٢٨٠,٠٠

جمعية التوعية و التاهيل الاجتماعي بجازان "واعي جازان"

جازان - المملكة العربية السعودية

ترخيص رقم (٢٢٤٨)

الإيضاحات حول القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) عام :

١/ التأسيس :

اسم : جمعية التوعية و التاهيل الاجتماعي بجازان "واعي جازان"

كيان القانوني : جمعية أهلية

عنوان : جازان - المملكة العربية السعودية

هادة التسجيل : تمارس الجمعية نشاطها بموجب ترخيص رقم (٢٢٤٨) الصادر من المركز الوطني لتنمية القطاع غير ربحي بتاريخ

٢٠٢٢/٠٢/٢٤ وذلك بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم / الملكي رقم (م/٨) وتاريخ

١٩/٠٢/١٤٣٧ هـ والشهادة سارية حتى ٢٤/٠٢/٢٠٢٦ م

رقام المقارنة : تم اعداد القوائم المالية للسنة المالية عن ١٢ شهر ميلادي من ٢٠٢٤/١/١ م حتى ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

٢/ أهداف الجمعية :

تهدف الجمعية من خلال عملها الى تحقيق ما يلي :

- ١ - توعية افراد المجتمع على الاعتماد على الذات والتنمية الشخصية .
- ٢ - توعية المجتمع بمتطلبات سوق العمل وتأهيلهم على المهارات الاساسية .
- ٣ - تقديم التوعية و الاستشارات لأفراد المجتمع بمتطلبات التنمية والخدمات الاجتماعية للمجتمع المحلي .
- ٤ - توعية افراد المجتمع بافضل السبل لمواجهة المشكلات الاجتماعية .
- ٥ - تاهيل الكوادر المتخصصة في مجال التوعية والتاهيل الاجتماعي .
- ٦ - تقديم دعم الدراسات و البحوث التي تتناول الظواهر و المشكلات الاجتماعية.

إيضاح رقم (٢) اسس الاعداد :

أ- بيان الالتزام:

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والمعايير والأصداق الأخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وفقاً للمعايير واللوائح والأنظمة الخاصة بالمنشآت الغير هادفة للربح .

ب- العملة الوظيفية وعملة العرض:

يتم عرض القوائم المالية بالريال السعودي وهو العملة الوظيفية وايضاً عملة العرض وقد تم تقريب كافة الأرقام بالقوائم المالية لأقرب ريال سعودي .

ج- مبدأ الاستمرارية :-

تم اعداد القوائم المالية على اساس مبدأ الاستمرارية

إيضاح رقم (٣) السياسات المحاسبية :

العرف المحاسبي :

تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ الأستحقاق و مبدأ لتكلفة التاريخية فيما عدا قياس الاستثمارات المتاحة للبيع ان وجدت فيتم بالقيمة العادلة.

التقديرات المحاسبية :

إن إعداد القوائم المالية لمعيار 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 المحتملة 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 بالصندوق والنقد لدى البنوك .

جمعية التوعية و التاهيل الاجتماعي بجازان "واعي جازان"
جازان - المملكة العربية السعودية

ترخيص رقم (٢٢٤٨)

تايح الإيضاحات حول القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

الأصول الثابتة والأوقاف :

تظهر الأصول الثابتة و أصول الاوقاف بالتكلفة بعد حسم الاستهلاك المتراكم ويجري احتساب الاستهلاك عليهما على مدى الأعمار الإنتاجية المقدرة لهما على أساس طريقة القسط الثابت ويتم احتساب الاستهلاك وفقاً للنسب الواردة بجدول الأصول الثابتة و أصول الاوقاف وتعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية، أما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية تحدد الأرباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيمة الدفترية ويتم اثباتها في قائمة الأنشطة .

أصول غير ملموسة :

يتم رسملة التكاليف المتكبدة لقاء شراء رخص برامج و المتوقع أن يحقق منافع والتي ترى الجمعية ان لها منفعة مستقبلية ويتم اطفائها على مدى الفترة المتوقعة للاستفادة منها و المقدرة بخمس سنوات .

مشروعات تحت التنفيذ :

تتضمن اعمال رأسمالية تحت التنفيذ التكاليف المتعلقة - مباشرة وغير مباشرة - بالمشروع ويتم رسملتها الى بند الأصول الثابتة او الاوقاف عند الانتهاء منها وتصبح جاهزة للاستخدام .

الانخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة :

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

الدائون والمبالغ مستحقة الدفع :

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها مستقبلاً عن البضائع او الخدمات التي يتم الحصول عليها .

مكافأة نهاية الخدمة :

يتم اثبات واحتساب مكافأة نهاية الخدمة عند الصرف .

الأصول المقيدة :

تعد الاصول غير المقيدة جزء من أصول الجمعية ولا تخضع لأي قيود ومن ثم فهي تحت السيطرة الكاملة لإدارة الجمعية وقد تكون الأصول غير المقيدة أصولاً متداولة أو استثمارات وأصول مالية أو أصول ثابتة أو أصول غير ملموسة .

الأصول المقيدة :

تعد الاصول المقيدة جزء من أصول الجمعية تخضع لقيود مرتبطة بالاستخدام أو قيود مرتبطة بالوقت او قيود مرتبطة بالوقت والاستخدام معاً وقد تكون الأصول المقيدة أصولاً متداولة أو استثمارات وأصول مالية أو أصول ثابتة أو أصول غير ملموسة .

أصول الاوقاف :

تعد أصول الاوقاف جزء من أصول الجمعية تخضع لقيود دائمة قد تكون قيود مرتبطة بالاستخدام أو قيود مرتبطة بالوقت او قيود مرتبطة بالوقت والاستخدام معاً مع المحافظة عليها واستثمارها لتوفير مصدر دائم للدخل .

التبرعات / الإيرادات :

يتم الاعتراف بالتبرعات / الإيراد اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح عندما يتهيأ للجمعية امكانية التصرف في المورد وسلطة ادارته سواء تم قيده بعاملي الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفائها مسبقاً قبل التصرف في الإيراد فلا يتم الاعتراف به وتثبت على أنها التزامات (إيرادات مؤجلة) لحين استيفاء الشروط ومن ثم اثباتها كإيرادات غير مقيدة أو مقيدة . وكذلك يتم الاعتراف بالتبرعات العينية وإثباتها بالقيمة العادلة أو القيمة القابلة للتحقق في حال السلع المستعملة .

المصاريف :

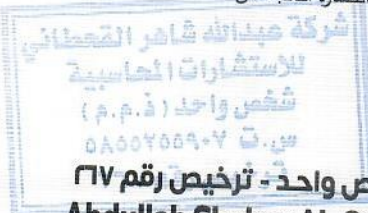
يتم تصنيف المصروفات المباشرة لأنشطة وبرامج الجمعية كمصروفات أنشطة ويتم عرضها على أساس وظيفي والمصروفات غير المباشرة كمصروفات عمومية وإدارية ويتم عرضها على أساس طبيعى وذلك وفقاً لدليل الحسابات الموحد المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية .

المعاملات بالعملة الأجنبية :

يتم إثبات المعاملات المالية التي تتم بعملة أجنبية (إن وجدت) بالريال السعودي بسعر الصرف السائد في تاريخ إجراء هذه المعاملات يتم إثبات الأصول والخسوم بالعملة الأجنبية في تاريخ القوائم المالية بالأسعار السائدة بذلك التاريخ وتدرج فروقات الربح أو الخسارة الناتجة عن التغير في أسعار الصرف ضمن قائمة الأنشطة لنفس السنة .

تسجيل الحسابات :

تستخدم الجمعية السجلات المحاسبية المثبتة علي برنامج حاسب الي في تسجيل معاملاتها المالية .



جمعية التوعية و التاهيل الاجتماعي بجازان "واعي جازان"

جازان - المملكة العربية السعودية

ترخيص رقم (٢٢٤٨)

الإيضاحات حول القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

- النقد وما في حكمه :

البيان	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
مساب بنك الاهلي (عام) رقم ٤٤٣٠٠٠٠٠٩١٦٤٠٩	ريال سعودي ١٩٦٤٤٣,٠٠	ريال سعودي ٣٨٩٩٤,٠٠
مساب بنك الراجحي (عام) رقم ٨٠٨٠٠٠٠١١٩٦٠٨٠١٩٩٨٨٨٠٥	٢٨١٤٢١,٠٠	١٨٣٠٠٩,٠٠
المجموع	٤٧٧,٨٦٤,٠٠	٢٢٢,٠٠٣,٠٠

- ذمم مدينة :

البيان	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
سلف العاملين	٢٠,١٠٠,٠٠	١٨,٨٠٠,٠٠
المجموع	٢٠,١٠٠,٠٠	١٨,٨٠٠,٠٠

٦- الأصول الثابتة ومجمع استهلاكها : " كشف مرفق "

الصكوك الخاصة بالجمعية (المنقولة من الجمعية الأم) وقد تم تقييمها من قبل شركة كيان القيمة للتقييم العقاري ترخيص رقم (١٥٨٧/١٢١٠٠٠) وبمبلغ ١٢١,٠٠٠ ريال.

رقم الصك	التاريخ	قيمة الأرض	قيمة المبنى	الإجمالي	ملاحظات
٤٧٢,٠١١,٠٠٧,٠٦١,٠٠	١٤٤٣/١١/٢٧	١٤,٤١١٧,٠٠	٣,٦٥٠,٠٠٠,٠٠	٥,٥٤١١٧,٠٠	المبنى مُسجل ضمن مشروعات تحت التنفيذ
٤٧٢,٠٠٤,٠٠٥,٢٦٣,٠٠	١٤٤٣/١١/٢٨	١٠,٤٩١,٠٠	٠,٠٠	١٠,٤٩١,٠٠	-
٢٧٢,٠٠٤,٠٠٥,٢٦٤,٠٠	١٤٤٣/١١/٢٨	٣٠٠,٧٥٠,٠٠	٦٧٨,١٣٨,٠٠	٩٧٨,٨٨٨,٠٠	-
الإجمالي		١,٧١٥,٣٥٨,٠٠	٤,٣٢٨,١٣٨,٠٠	٠,٠٠	-

٧- أصول غير ملموسة واطفاؤها : " كشف مرفق "

٨ مشروعات تحت التنفيذ

البيان	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
مشروعات تحت التنفيذ	٣,٦٥٥,١٠٠,٠٠	٣,٦٥٥,١٠٠,٠٠
المجموع	٣,٦٥٥,١٠٠,٠٠	٣,٦٥٥,١٠٠,٠٠

٩- مصروفات مستحقة :

البيان	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
رواتب مستحقة للمدير التنفيذي باسم : هادي علي هادي بخاري	٢٧٠,٠٠٠,٠٠	١٥٠,٠٠٠,٠٠
مصروف مستحق منافع و الخدمات و التأمين	٠,٠٠	٩,٥٤٩,٠٠
أتعاب مهنية مستحقة	٦٧٦,٧٧٥,٠٠	٠,٠٠
المجموع	٩٤٦,٧٧٥,٠٠	١٥٩,٥٤٩,٠٠

١٠- قروض قصيرة الأجل

البيان	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
قروض قصيرة الأجل	٠,٠٠	٤٠٠,٠٠٠,٠٠
المجموع	٠,٠٠	٤٠٠,٠٠٠,٠٠

١١- ذمم دائنة :

البيان	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
ذمم دائنة باسم : هادي علي هادي بخاري	٩,٥٤٩,٠٠	٠,٠٠
المجموع	٩,٥٤٩,٠٠	٠,٠٠

شركة عبدالله شاهر القحطاني
للإستشارات المحاسبية
شخص واحد (م.م.ذ)
س.ت ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
ترخيص رقم ٢٦٧

المجموع

تابع الإيضاحات حول القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

١٢ - صافي الأصول:

البيان	صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول المقيدة	صافي أصول الأوقاف	الاجمالي	الاجمالي
	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	٢٠٢٣/١٢/٣١	٢٠٢٤/١٢/٣١
رصيد أول المدة	٥,٧٩٢,٥٤٦,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٦,١٧٢,٤٩٤,٠٠	٥,٨٩٢,٥٤٦,٠٠
التغير في صافي الأصول	(٤٢٩,٧٣٨,٠٠)	٢٥٣,٠٦١,٠٠	٠,٠٠	(٢٧٩,٩٤٨,٠٠)	(١٧٦,٦٧٧,٠٠)
رصيد آخر المدة	٥,٣٦٢,٨٠٨,٠٠	٣٥٣,٠٦١,٠٠	٠,٠٠	٥,٨٩٢,٥٤٦,٠٠	٥,٧١٥,٨٦٩,٠٠

١٢/١ - صافي الأصول المقيدة والمحيرة منها:

بيان	الرصيد في ٢٠٢٤/٠١/٠١ م	المقيد خلال العام	الخسر خلال العام	الرصيد في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	الرصيد في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م
منح حكومية - دعم صندوق دعم الجمعيات	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠	(١٦٧,٧٨١,٠٠)	١٨٢,٢١٩,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠
منح حكومية - التميز المؤسسي	٠,٠٠	١,٠٠٠,٠٠	(١٠٠,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
منح حكومية - دعم اجتماعي	٠,٠٠	٥٠٨,٥٠٠,٠٠	(٥٠٨,٥٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
برنامج مزرعة	٠,٠٠	١٧٧,٠٠٠,٠٠	(٧,٥٠٠,٠٠)	١٦٩,٥٠٠,٠٠	٠,٠٠
منح حكومية - رأس المال البشري	٠,٠٠	١٣٤٢,٠٠	٠,٠٠	١,٣٤٢,٠٠	٠,٠٠
منح حكومية - المنصة الوطنية للتبرعات	٠,٠٠	٤٠٠,٠٠	(٤٠,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
منصة إحصاء - برنامج قيمنا نحيا	٠,٠٠	٤٠٠,٠٠	(٤٠,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
موسسة ليمان بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية	١,٠٠٠,٠٠	١٠٧٦٨٤٢,٠٠	(٨٢٣,٧٨١,٠٠)	٣٥٣,٠٦١,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠
المجموع	١,٠٠٠,٠٠	١٠٧٦٨٤٢,٠٠	(٨٢٣,٧٨١,٠٠)	٣٥٣,٠٦١,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠

١٣ - التبرعات والاستقطاعات النقدية :

البيان	تبرعات غير مقيدة	تبرعات مقيدة	تبرعات اوقاف	الاجمالي	الاجمالي
	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	٢٠٢٣ م	٢٠٢٤ م
تبرعات عامة	٦٥٩,٥٧٣,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦٥٩,٥٧٣,٠٠	١١,٨٣٠,٠٠
تبرعات برنامج المقلين على الزواج	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠
عبدالعزیز الجميح	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١١,٠٠٠,٠٠
دعم عبة الرواد الشبابية	٦٥٩,٥٧٣,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦٥٩,٥٧٣,٠٠	٦٢,٨٣٠,٠٠
المجموع	٦٥٩,٥٧٣,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦٥٩,٥٧٣,٠٠	٦٢,٨٣٠,٠٠

شركة عبدالله شاهر القحطاني
للاستشارات المحاسبية
شخص واحد (م.م.م)
س.ت. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
ترخيص رقم ٢٢٤٨

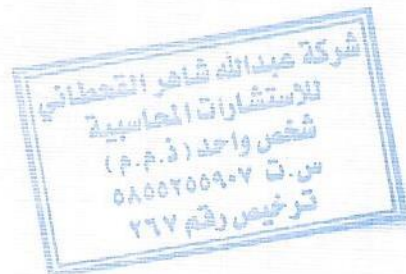
تابع الإيضاحات حول القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

١٤- المنح الحكومية :

البيان	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	الاجمالي ريال سعودي	الاجمالي ريال سعودي	٢٠٢٣ م
منح حكومية - تشغيلي	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠
دعم صندوق دعم الجمعيات - برنامج كن اعي	٠,٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠
منح حكومية - التميز المؤسسي	٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
منح حكومية - دعم اجتماعي برنامج مركز ألفة	٠,٠٠	٥٠٨,٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	٥٠٨,٥٠٠,٠٠	٥٠٨,٥٠٠,٠٠	٠,٠٠
منح حكومية - رأس المال البشري	٠,٠٠	١٧٧,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٧٧,٠٠٠,٠٠	١٧٧,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
منح حكومية - المنصة الوطنية لتبرعات	٠,٠٠	١,٣٤٢,٠٠	٠,٠٠	١,٣٤٢,٠٠	١,٣٤٢,٠٠	٠,٠٠
المجموع	٠,٠٠	١,٠٣٦,٨٤٢,٠٠	٠,٠٠	١,٠٣٦,٨٤٢,٠٠	١,٠٣٦,٨٤٢,٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠

١٥- دعم منصة احسان :

البيان	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	الاجمالي ريال سعودي	الاجمالي ريال سعودي	٢٠٢٣ م
تبرعات برنامج تأييد منازل المحتاجين	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٩٢,٠٠٠,٠٠
دعم برنامج المقبلين على الزواج	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠
برنامج بقمنا نحيا مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز (راجحي الخيرية)	٠,٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
المجموع	٠,٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠	٣٩٢,٠٠٠,٠٠



١٦ - التبرعات العينية :

البيان	٢٠٢٤ م	٢٠٢٣ م
برنامج محاسبي (سحابي) من شركة قيود	٠,٠٠	٢,٢٠٨,٠٠
الإجمالي	٠,٠٠	٢,٢٠٨,٠٠

١٧ - إيرادات أخرى :

البيان	٢٠٢٤ م	٢٠٢٣ م
إيرادات جبر قاعة الجمعية	٥,٠٠٠,٠٠	٢٥,١٣٣,٠٠
إيرادات عم الموارد البشرية	٣٩,٠٠٠,٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠
إيرادات شروع مركز ألفة	٧,٤٠٠,٠٠	٠,٠٠
إيرادات سترداد ضريبي	٦١,٤٥٠,٠٠	٠,٠٠
المجموع	١١٢,٨٥٠,٠٠	٥٥,١٣٣,٠٠

١٨ - مصروفات البرامج و الأنشطة:

البيان	٢٠٢٤ م	٢٠٢٣ م
مصروفات برنامج كن واعي	١١٤,٠٨١,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠
مصروفات برنامج تأثيث منازل المحتاجين	٠,٠٠	١٩٢,٠٠٠,٠٠
مصروفات برنامج المقبلين على الزواج - عبدالعزيز الجميح	٠,٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠
مصروفات برنامج المقبلين على الزواج - منصة إحسان	٠,٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠
مصروفات برامج مقيدة - جمعية رواد الشبابية	٠,٠٠	١١,٠٠٠,٠٠
مصروفات ابريز	٠,٠٠	٢٤١,٠٠
مصروفات الأيام العالمية	٠,٠٠	٦٣٠,٠٠
مصروفات رأس المال البشري	٧,٥٠٠,٠٠	٠,٠٠
مصروفات مركز ألفة	٦٣٧,٤١٧,٠٠	١٢٥,٩١٥,٠٠
مصروفات منصة احسان - برنامج بقيمتنا نحيا (مؤسسة	٥٩,٤٢٣,٠٠	٠,٠٠
مصروفات المنح الحكومية - التميز	١٠١,٥٠٠,٠٠	٠,٠٠
مصروفات برنامج كن واعي - غير مقيد	٥٦,٨٥٨,٠٠	٢٦,٠٠٠,٠٠
مصروفات برنامج كفاءات	١٤٤,٨٤٠,٠٠	٠,٠٠
مصروفات برنامج تأثيث منازل المحتاجين - غير مقيد	٠,٠٠	٥,١٩٠,٠٠
مصروفات برنامج المقبلين على الزواج - عبدالعزيز الجميح غير	٠,٠٠	٨,٤٤٣,٠٠
مصروفات برنامج المقبلين على الزواج - منصة إحسان غير	٠,٠٠	١٤,٦٨١,٠٠
مصروفات برامج مقيدة - جمعية رواد الشبابية غير مقيد	٠,٠٠	٢٦٥,٠٠
المجموع	١,١٢١,٦١٩,٠٠	٧٢٤,٣٦٥,٠٠

شركة عبدالله شاهر القحطاني
للإستشارات المحاسبية
شخص واحد (م.م.م.)

جمعية التوعية و التاهيل الاجتماعي بجازان "واعي جازان"

جازان - المملكة العربية السعودية

ترخيص رقم (٢٢٤٨)

تابع الإيضاحات حول القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

١ - مصاريف التشغيل المحملة على النشاط :

البيان	٢٠٢٤ م	٢٠٢٣ م
رواتب وأجور	٦٩,٠٠٠,٠٠	٦٠,٠٠٠,٠٠
المناافع والخدمات والتأمين	١٣,٦٥٩,٠٠	٢,٤٢٣,٠٠
اتعاب مهنية واستشارات	٨٦,٢٥٠,٠٠	٠,٠٠
المجموع	١٦٨,٩٠٩,٠٠	٦٢,٤٢٣,٠٠

٢ - مصروفات عمومية وإدارية :

البيان	٢٠٢٤ م	٢٠٢٣ م
رواتب والأجور	١٣١,٠١٤,٠٠	١١٨,٤٧٦,٠٠
مبينات اجتماعية	٩,٣٧٣,٠٠	١٤,٢٣٢,٠٠
كافآت وحوافز	٠,٠٠	٧,٠٠٠,٠٠
كالف العاملین - عمالة مؤقتة	٠,٠٠	٥٠٠,٠٠
تلبوعات	٠,٠٠	٢٠٢,٠٠
ستلزمات مكتبية	٠,٠٠	٥,٨٣٥,٠٠
واد التنظيف	٠,٠٠	١,٨٥٧,٠٠
ستلزمات المطبخ	٠,٠٠	٢٥٤,٠٠
سيارة وإصلاح - المباني	٧٧٥,٠٠	٩,١٩٥,٠٠
سيارة وإصلاح - عدد و أدوات	٠,٠٠	١,٤٢٠,٠٠
سيارة وإصلاح - أجهزة الاتصال و الامن والحماية	٠,٠٠	١,٥١٠,٠٠
سيارة وإصلاح - أجهزة الحاسب الالى و ملحقاتها	٤٠٠,٠٠	١٢٠,٠٠
سيارة وإصلاح - أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	٣٠٠,٠٠	٠,٠٠
صاريف بنكية و عمولات	٣٣٣,٠٠	٠,٠٠
لكهرباء	٣,٠٧٣,٠٠	٢,١٧٦,٠٠
لثاتف والفاكس والإنترنت	٥١٦,٠٠	٢٤٧,٠٠
صاريف الضيافة	٠,٠٠	٥٠٥,٠٠
صاريف التدريب و التاهيل	٠,٠٠	٤,٠٠٠,٠٠
ستلزمات أنظمة المعلومات	٩٥٠,٠٠	١٥٠,٠٠
صاريف التراخيص	٠,٠٠	١٤,٩٩٩,٠٠
كالف مهنية واستشارات	١٨١,٧٠٠,٠٠	٢٢,١٩٥,٠٠
صاريف اشتراكات	٠,٠٠	٢,٢٠٨,٠٠
المجموع	٣٢٨,٤٣٤,٠٠	٢٠٧,٠٨١,٠٠

٢١ - اعتماد القوائم المالية :

اعتمدت هذه القوائم المالية من قبل : رئيس مجلس إدارة الجمعية بتاريخ : ١٣/٠٨/١٤٤٦ هـ الموافق : ١٢ / ٠٢ / ٢٠٢٥ م

٢٢ - الأحداث اللاحقة :

لم تنشأ أي أحداث أخرى بعد ٢٠٢٤/١٢/٣١ م وقبل تاريخ توقيع تقرير المراجعة الصادر عن مراجع الحسابات المستقل والتي قد يكون لها تأثير جوهري على القوائم المالية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م.

