



جمعية التوعية و التأهيل الاجتماعي بجازان "واعي جازان"

ترخيص رقم (٢٢٤٨)

جازان - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية وتقرير مراجع الحسابات المستقل

كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

جمعية التوعية و التأهيل الاجتماعي بجازان "واعي جازان"

ترخيص رقم (٢٢٤٨)

جازان - المملكة العربية السعودية

-----

رقم الصفحة	البيان
٣-١	تقرير مراجع الحسابات المستقل
٤	قائمة المركز المالي عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م
٥	قائمة الأنشطة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م
٦	قائمة التغيرات في صافي الأصول عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م
٧	قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م
١٦-٨	الإيضاحات حول القوائم المالية من إيضاح (١) حتى إيضاح (٢٠)



(١)

### تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى السادة/ جمعية التوعية والتأهيل الاجتماعي بجازان "واعي جازان"

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي: -

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التوعية والتأهيل الاجتماعي بجازان "واعي جازان" والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ وقائمة الأنشطة وقائمة التغيرات في صافي الأصول وقائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص بالسياسات المحاسبية المهمة .

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة:

تعرض بشكل عادل من جميع الجوانب الجوهرية المركز المالي لجمعية التوعية والتأهيل الاجتماعي بجازان "واعي جازان" كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح وللمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين .

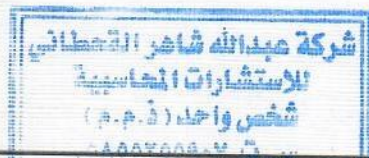
أساس الرأي :

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ومسؤولياتنا بموجب تلك المعايير موضحة بمزيد من التفصيل في قسم "مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية" الوارد في تقريرنا ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً للميثاق الدولي لسلوك واداب المهنة للمحاسبين المهنيين المعتمد في المملكة العربية السعودية ذي الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية وقد وفينا أيضاً بمسؤولياتنا المسلكية الأخرى وفقاً لذلك الميثاق وفي اعتقادنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساساً لرأينا .

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية :

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح وللمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والمعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وهي المسؤولة كذلك عن الرقابة الداخلية التي ترى أنها ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من التحريف الجوهرى سواء بسبب غش او خطأ.

وعند إعداد القوائم المالية فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقييم قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال عن الأمور المتعلقة بالاستمرارية واستخدام أساس الاستمرارية في الحاسبة ما لم تعتمد الإدارة تصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها أو لم يكن لدى الإدارة اي بديل واقعي اخر سوى القيام بذلك والمكلفون بالحوكمة أي مجلس الإدارة هم المسؤولون عن الاشراف على آلية التقرير المالي في الجمعية.





( ٢ )

### مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية:-

تتمثل أهدافنا في الوصول على تأكيد معقول عما اذا كانت القوائم المالية ككل تخلو من التحريف الجوهرى سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا ، والتأكيد المعقول هو مستوى تأكيد مرتفع لكنه لا يضمن أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن كل تحريف جوهرى متى كان موجوداً ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ وتعد التحريفات جوهرية اذا كان من المتوقع بدرجة معقولة أن تؤثر كل منها على حدة او في مجملها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية .

وكجزء من المراجعة التي تتم وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية فإننا نمارس الحكم المهني ونلتزم بنزعة الشك المهني طوال عملية المراجعة ونقوم أيضاً بما يلي :

- التعرف على مخاطر التحريف الجوهرى في القوائم المالية وتقييمها سواء بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ اجراءات مراجعة تستجيب لتلك المخاطر والحصول على ادلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير اساس لرأينا ، ويعد خطر عدم اكتشاف التحريف الجوهرى الناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو اغفال ذكر متعمد أو افادات مضللة أو تجاوز للرقابة الداخلية .

- التوصل الى فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم اجراءات المراجعة المناسبة في ظل الظروف القائمة وليس لغرض ابداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية .

- تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والافصاحات المتعلقة بها التي اعدتها الإدارة .

- التوصل الى استنتاج بشأن مدى مناسبة استخدام الادارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة وما اذا كان هناك عدم تأكد جوهرى متعلق بأحداث او ظروف قد تثير شكوكاً كبيرة حول قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة استناداً الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها . واذا خلصنا الى وجود عدم تأكد جوهرى فان علينا ان نلفت الانتباه في تقريرنا الى الافصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية او علينا ان نعدل رأينا في حال عدم كفاية تلك الافصاحات . وتستند استنتاجاتنا الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع ، ومع ذلك فإن أحداثاً او ظروفأً مستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة .

- تقويم العرض العام للقوائم المالية وهيكلها ومحتواها بما فيها الافصاحات وما اذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والاحداث التي تمثلها بطريقة تحقق العرض العادل .

ونحن نتواصل مع المكلفين بالحوكمة فيما يتعلق بجملة امور من بينها نطاق المراجعة وتوقيتها المخطط لهما والنتائج المهمة للمراجعة بما في ذلك أية اوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية نتعرف عليها اثناء المراجعة .





( ٣ )

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الاخرى :

١- تتفق مع المعايير واللوائح والأنظمة الخاصة بالمنشآت الغير هادفة للربح ومع لائحة الجمعية الأساسية فيما يتعلق بأعداد وعرض القوائم المالية .

٢- تتفق القوائم المالية مع السجلات المحاسبية الآلية للجمعية والتقارير المستخرجة منها ... والله الموفق ، ، ،

خميس مشيط في : ٢٨ / ٠١ / ٢٠٢٦ م

الموافق : ٠٩ / ٠٨ / ١٤٤٧ هـ

شركة عبدالله شاهر القحطاني

للإستشارات المحاسبية

عبدالله شاهر

ترخيص رقم ٢٦٧



(٤)

جمعية التوعية و التأهيل الاجتماعي بجازان "واعي جازان"

ترخيص رقم (٢٢٤٨)

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

٢٠٢٤/١٢/٣١ م ريال سعودي	٢٠٢٥/١٢/٣١ م ريال سعودي	إيضاح	البيان
<b>الأصول :</b>			
<b>الأصول المتداولة:</b>			
٤٧٧,٨٦٤,٠٠	٣٢٥,٥٧٢,٠٠	(٤)	النقدي في الصناديق والبنوك
٢٠,١٠٠,٠٠	٠,٠٠	(٥)	ذمم مدينة
٤٩٧,٩٦٤,٠٠	٣٢٥,٥٧٢,٠٠		إجمالي الأصول المتداولة
<b>الأصول غير المتداولة:</b>			
٢,٥٠١,٨٥٩,٠٠	٢,٤٤١,٧٦٥,٠٠	(٦)	عقارات والآت ومعدات بالصافي
١٧٢٧٠,٠٠	١٣,٣٦٠,٠٠	(٧)	أصول غير ملموسة بالصافي
٣,٦٥٥,١٠٠,٠٠	٣,٦٥٥,١٠٠,٠٠	(٨)	أعمال رأسماليه تحت الانشاء
٦,١٧٤,٢٢٩,٠٠	٦,١١٠,٢٢٥,٠٠		إجمالي الأصول غير المتداولة
٦,٦٧٢,١٩٣,٠٠	٦,٤٣٥,٧٩٧,٠٠		إجمالي الأصول
<b>الإلتزامات و صافي الأصول</b>			
<b>إلتزامات متداولة:</b>			
٩٤٦,٧٧٥,٠٠	٤٣٢,٥٠٠,٠٠	(٩)	أمصروفات مستحقة
٩,٥٤٩,٠٠	٠,٠٠	(١٠)	ذمم دائنة
٩٥٦,٣٢٤,٠٠	٤٣٢,٥٠٠,٠٠		إجمالي الإلتزامات المتداولة
٩٥٦,٣٢٤,٠٠	٤٣٢,٥٠٠,٠٠		إجمالي الإلتزامات
<b>صافي الأصول:</b>			
٥,٣٦٢,٨٠٨,٠٠	٥,٩٠٠,٣٣٢,٠٠		صافي الأصول غير المقيدة
٣٥٣,٠٦١,٠٠	١٠٢,٩٦٥,٠٠	(١/١١)	صافي الأصول المقيدة
٥,٧١٥,٨٦٩,٠٠	٦,٠٠٣,٢٩٧,٠٠		إجمالي صافي الأصول
٦,٦٧٢,١٩٣,٠٠	٦,٤٣٥,٧٩٧,٠٠		إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ٢٠ 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 ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

٢٠٢٤ م	٢٠٢٥ م	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح	البيان
إجمالي	إجمالي	مقيدة	غير مقيدة		
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي		
٦٥٩٥٧٣,٠٠	٤٠٢,٥٧٢,٠٠	٠,٠٠	٤٠٢,٥٧٢,٠٠	(١٢)	بنود الدخل: تبرعات واستقطاعات نقدية
١٠٣٦٨٤٢,٠٠	٧٦٦,٥٨٠,٠٠	٧٦٦,٥٨٠,٠٠	٠,٠٠	(١٣)	المنح الحكومية
٤٠٠٠٠,٠٠	١٦٠,٠٠٠,٠٠	١٦٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	(١٤)	دعم منصة احسان
٤٠٠٠,٠٠	٧,٦٠٠,٠٠	٠,٠٠	٧,٦٠٠,٠٠		اشتراقات الأعضاء
٠,٠٠	٨,٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	٨,٥٠٠,٠٠	(١٥)	تبرعات عينية
١١٢٨٥٠,٠٠	١١٣٨٥٢,٠٠	٠,٠٠	١١٣٨٥٢,٠٠	(١٦)	إيرادات غير مقيدة
١٢٣١٢٦,٠٠	٢٧١٦١٧,٠٠	٠,٠٠	٢٧١٦١٧,٠٠		تبرعات تخفيض التزام ( خصم ممنوح)
١٧٥٠١١,٠٠	٧٣٧٨٠٧,٠٠	٠,٠٠	٧٣٧٨٠٧,٠٠		تبرعات خدمات تطوعية
٠,٠٠	٠,٠٠	(١,١٧٦,٦٧٦,٠٠)	١,١٧٦,٦٧٦,٠٠	(١/١١)	صافي الأصول المحررة من القيود
٢١٥١٤٠٢,٠٠	٢,٤٦٨,٥٢٨,٠٠	(٢٥٠,٠٩٦,٠٠)	٢,٧١٨,٦٢٤,٠٠		إجمالي بنود الدخل المصروفات :
(١,٤٦٥,٥٣٩,٠٠)	(١,٩٩٩,٣٥٧,٠٠)	٠,٠٠	(١,٩٩٩,٣٥٧,٠٠)	(١٧)	مصروفات البرامج و الأنشطة
(١,٦٩٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠		مصاريف حوكمة
(٤٦٩,٦٠٠,٠٠)	(٢٥,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	(٢٥,٠٠٠,٠٠)		مصاريف الإستثمار ( تكاليف مهنية)
٠,٠٠	(٩,٠٣٠,٠٠)	٠,٠٠	(٩,٠٣٠,٠٠)		مصاريف جمع الأموال
(٣٢٨,٤٣٤,٠٠)	(٨٣,٧٠٩,٠٠)	٠,٠٠	(٨٣,٧٠٩,٠٠)	(١٨)	مصاريف عمومية وإدارية
(٦٠,٥٣٦,٠٠)	(٦٠,٠٩٤,٠٠)	٠,٠٠	(٦٠,٠٩٤,٠٠)	(٦)	إستهلاك العقارات والالات والمعدات
(٢,٢٨٠,٠٠)	(٣,٩١٠,٠٠)	٠,٠٠	(٣,٩١٠,٠٠)	(٧)	اطفاء أصول غير ملموسة
(٢,٣٢٨,٠٧٩,٠٠)	(٢,١٨١,١٠٠,٠٠)	٠,٠٠	(٢,١٨١,١٠٠,٠٠)		إجمالي المصروفات
(١٧٦,٦٧٧,٠٠)	٢٨٧,٤٢٨,٠٠	(٢٥٠,٠٩٦,٠٠)	٥٣٧,٥٢٤,٠٠		التغير في صافي الأصول الناتجة عن العمليات المستمرة
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠		التغير في صافي الأصول الناتجة عن العمليات غير المستمرة
(١٧٦,٦٧٧,٠٠)	٢٨٧,٤٢٨,٠٠	(٢٥٠,٠٩٦,٠٠)	٥٣٧,٥٢٤,٠٠		التغير في صافي الأصول خلال العام
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠		الدخل الشامل الأخر
(١٧٦,٦٧٧,٠٠)	٢٨٧,٤٢٨,٠٠	(٢٥٠,٠٩٦,٠٠)	٥٣٧,٥٢٤,٠٠		مجموع التغير الشامل في صافي الأصول

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ٢٠ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها



**جمعية التوعية و التأهيل الاجتماعي بجازان "واعي جازان"  
(٦)  
ترخيص رقم (٢٢٤٨)  
جازان - المملكة العربية السعودية**

**قائمة التغيرات في صافي الأصول للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م**

البيانات	رأس المال المساهم	صافي الأصول غير	صافي الأصول المقيدة	صافي أصول الأوقاف	الاجمالي
	في	المقيدة	المقيدة	المقيدة	
	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
رصيد ٢٠٢٥/١/١ م	٠,٠٠٠	٥,٣٦٢,٨٠٠	٣٥٣,٦١٠	٠,٠٠٠	٥,٧١٥,٨٦٠
التغير في صافي الأصول خلال العام	٠,٠٠٠	٥٣٧,٥٢٤	(٢٥٠,٠٩٦)	٠,٠٠٠	٢٨٧,٤٢٨
الدخل الشامل الاخر	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
مجموع التغير الشامل في صافي الأصول	٠,٠٠٠	٥٣٧,٥٢٤	(٢٥٠,٠٩٦)	٠,٠٠٠	٢٨٧,٤٢٨
تكوين الاحتياطيات	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
رصيد ٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٠,٠٠٠	٥,٩٠٠,٣٢٤	١٠٢,٥١٤	٠,٠٠٠	٦,٠٠٣,٢٤٨

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ٢٠ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها



(٧)

جمعية التوعية و التأهيل الاجتماعي بجازان "واعي جازان"

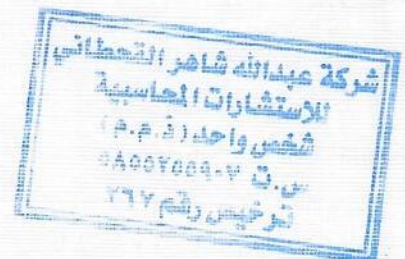
ترخيص رقم (٢٢٤٨)

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٥ م

٢٠٢٤ م	٢٠٢٥ م	البيانات
ريال سعودي	ريال سعودي	
(١٧٦,٦٧٧,٠٠)	٢٨٧,٤٢٨,٠٠	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية: التغير في صافي الأصول خلال العام
٦٠,٥٣٦,٠٠	٦٠,٠٩٤,٠٠	التعديلات لسوية التغير في صافي الأصول مع صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
٢,٢٨٠,٠٠	٣,٩١٠,٠٠	استهلاك العقارات والالات والمعدات
		اطفاء الأصول الغير ملموسة
(١,٣٠٠,٠٠)	٢٠,١٠٠,٠٠	التغير في بنود الأصول والالتزامات المتداولة
٧٨٧,٢٢٦,٠٠	(٥١٤,٢٧٥,٠٠)	التغير في ارصدة المصروفات المستحقة
٩,٥٤٩,٠٠	(٩,٥٤٩,٠٠)	التغير في ارصدة ذمم دائنة
٦٨١,٦١٤,٠٠	(١٥٢,٢٩٢,٠٠)	صافي التدفقات النقدية الناتجة من ( المستخدمة في ) الأنشطة التشغيلية (١)
(٦,٢٠٣,٠٠)	٠,٠٠	التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:
(١٩,٥٥٠,٠٠)	٠,٠٠	اضافات العقارات والالات والمعدات
(٢٥,٧٥٣,٠٠)	٠,٠٠	اصول أصول غير ملموسة
(٤٠٠,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية (٢)
(٤٠٠,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية
٢٥٥,٨٦١,٠٠	(١٥٢,٢٩٢,٠٠)	التغير في ارصدة قروض قصيرة الأجل
٢٢٢,٠٠٣,٠٠	٤٧٧,٨٦٤,٠٠	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية (٣)
٤٧٧,٨٦٤,٠٠	٣٢٥,٥٧٢,٠٠	صافي التغير في رصيد البنك وما في حكمه (٣+٢+١)
		رصيد النقد وما في حكمه في بداية العام
		رصيد النقد وما في حكمه في نهاية العام

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ٢٠ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها



(٨)

جمعية التوعية و التأهيل الاجتماعي بجازان "واعي جازان"

ترخيص رقم (٢٢٤٨)

جازان - المملكة العربية السعودية

٦- العقارات والآلات والمعدات ومجمع استهلاكاتها في ٣١/١٢/٢٠٢٥ م



الرصيد الدفري في		مجمع الاستهلاك				التكلفة			نسبة الاستهلاك	اليــــــــــــــــان
٢٠٢٤/١٢/٣١	٢٠٢٥/١٢/٣١	المجموع في	المجموع في	الرصيد في	المجموع في	إضافات العام	الرصيد في	نسبة		
ريال سعودي	١,٧١٥,٣٥٨,٠٠٠	٨٣,٢٨٢,٠٠٠	١,٧١٥,٣٥٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٧١٥,٣٥٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٧١٥,٣٥٨,٠٠٠	-	اراضي	
٦٢١,٥٨٢,٠٠٠	٥٩٤,٤٥٦,٠٠٠	٢٧,١٢٦,٠٠٠	٦٧٨,١٣٨,٠٠٠	٥٦,٥٥٦,٠٠٠	٦٧٨,١٣٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦٧٨,١٣٨,٠٠٠	%٤	مباني	
١,٨٨٤,٠٠٠	١,٨٠٥,٠٠٠	٧٩,٠٠٠	١,٩٨٥,٠٠٠	١٠١,٠٠٠	١,٩٨٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٩٨٥,٠٠٠	%٤	تجهيزات الباني المتأجرة	
٤٣٦,١٧,٠٠٠	٣٨,٦٢٨,٠٠٠	٤,٩٨٩,٠٠٠	٦,٢٧٣,٠٠٠	٦,٢٧٣,٠٠٠	٤٩,٨٩٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٩,٨٩٠,٠٠٠	%١٠	اثاث مكتبي ومفروشات	
١٤٤,٣٨,٠٠٠	١١,٨٨٤,٠٠٠	٥,١٤١,٠٠٠	٥,١٤١,٠٠٠	٢,٥٨٧,٠٠٠	١٧,٠٢٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٧,٠٢٥,٠٠٠	%١٥	اجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	
٧١٤,٨٥,٠٠٠	٥١,٧٤٤,٠٠٠	١٩,٧٤١,٠٠٠	٢٧,٢٢١,٠٠٠	٢٧,٢٢١,٠٠٠	٩٨,٧٠٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩٨,٧٠٦,٠٠٠	%٢٠	عدد وادوات	
٢٣,٥١٤,٠٠٠	١٩,٢٩٢,٠٠٠	٤,٢٢٢,٠٠٠	٨,٨٥٣,٠٠٠	٤,٢٢٢,٠٠٠	٢٨,١٤٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٨,١٤٥,٠٠٠	%١٥	أجهزة الحاسب الالى وملحقاتها	
٩,٩٨١,٠٠٠	٨,٥٩٨,٠٠٠	٣,٦٥٢,٠٠٠	٣,٦٥٢,٠٠٠	٢,٢٦٩,٠٠٠	١٢,٢٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٢,٢٥٠,٠٠٠	%١٥	اجهزة اتصال والامن والحماية	
٢,٥٠١,٨٥٩,٠٠٠	٢,٤٤١,٧٦٥,٠٠٠	٦٠,٠٩٤,٠٠٠	١٥٩,٧٣٢,٠٠٠	٩٩,٦٣٨,٠٠٠	٢,٦٠١,٤٩٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,٦٠١,٤٩٧,٠٠٠		الإجمالي	

٧- الأصول غير ملموسة ومجمع اطفائها :

الرصيد الدفري في		مجمع الإطفاء				التكلفة			نسبة الإطفاء	اليــــــــــــــــان
٢٠٢٤/١٢/٣١	٢٠٢٥/١٢/٣١	المجموع في	اطفاء العام	الرصيد في	المجموع في	إضافات العام	الرصيد في	نسبة		
ريال سعودي	١٧,٢٧,٠٠٠	٦,١٩٠,٠٠٠	٣,٩١٠,٠٠٠	٣,٩١٠,٠٠٠	١٩,٥٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٩,٥٥٠,٠٠٠	%٢٠	برامج محاسبي	
١٧,٢٧,٠٠٠	١٣,٣٦٠,٠٠٠	٦,١٩٠,٠٠٠	٣,٩١٠,٠٠٠	٢,٢٨٠,٠٠٠	١٩,٥٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٩,٥٥٠,٠٠٠		الإجمالي	

## جمعية التوعية و التأهيل الاجتماعي بجازان "واعي جازان"

جازان - المملكة العربية السعودية

ترخيص رقم (٢٢٤٨)

الإيضاحات حول القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) عام :

١/١ : التأسيس :

الاسم : جمعية التوعية و التأهيل الاجتماعي بجازان "واعي جازان"

الكيان القانوني : جمعية أهلية

العنوان : جازان - المملكة العربية السعودية

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

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

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

السنة المالية : تم اعداد القوائم المالية الحالية عن ١٢ شهر ميلادي للسنة المالية من ٢٠٢٥ / ٠١/٠١ م حتى ٢٠٢٥ / ١٢ / ٣١ م .

٢/١ : 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.

٣/١ : سياسة جمع التبرعات وصرفها الخاصة بالجمعية :

- ١- تلتزم الجمعية بما ورد في نظام جمع التبرعات رقم ٤٨م وتاريخ ٤٤٦/١٤/٨هـ ولائحته التنفيذية وذلك عن طريق ما يلي:-
- ١- جمع التبرعات النقدية بما يتفق مع اهداف الجمعية المذكورة في لائحته الأساسية عن طريق حساباتها البنكية المعتمدة وفقا لتعليمات البنك المركزي السعودي بحوالات ماله او شيكات بنكية تودع في حساباتها المعتمدة وذلك بعد اخذ الموافقات اللازمة من الجهة المرخصة
- ٢- تقوم الجمعية قبل قيامها بحملة جمع التبرعات بتقديم طلب الى الجهة المرخصة ويتضمن الطلب الغرض من الحملة وتاريخ بدايتها ومدتها والمبلغ المراد جمعه. ويتم التوقف عن الحملة عند انتهاء المدة المحددة او توافر المبلغ المستهدف ايها اسبق
- ٣- تلتزم الجمعية بصرف ما جمعته من تبرعات على الغرض التي جمعت من اجله وفي حال تغيير وجهة الصرف يتم الرجوع الى الجهة المرخصة ومراعات شروط المتبرع ان وجدت
- ٤- تستقبل الجمعية التبرعات العينية ان وجدت من خلال مقرها الرئيسي او فروعها او المواقع المرخص لها بها بجمع التبرعات ويثبت ذلك في إيصال استلام ذو رقم متسلسل وتسلم منه للمتبرع.
- ٥- تقوم الجمعية بتحديد أصحاب الصلاحية في الصرف من التبرعات ويكون عددهم شخصين بتوقيع مشترك يكون المسئول المالي توقيعها أساسيا ويكون الصرف من حسابات الجمعية البنكية المعتمدة
- ٦- في حال وجود تبرعات دوليه يتم اخذ الموافقة من الجهة المرخصة والتنسيق معها.
- ٧- الجمعية على علم كامل بنظام جمع التبرعات ولائحته الأساسية ويتم الالتزام بهما بالكامل وعلى علم تام بما ورد فيما يخص العقوبات والغرامات المقررة.



## جمعية التوعية و التأهيل الاجتماعي بجازان "واعي جازان"

جازان - المملكة العربية السعودية

ترخيص رقم (٢٢٤٨)

تابع الإيضاحات حول القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٢) اسس الاعداد :

## أ- بيان الالتزام:

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيان الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والمعايير والاصدارات الأخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين (في الحالات التي لم ترد معالجتها في المعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح) ، و وفقاً للمعايير و اللوائح والانظمة الأخرى 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 إعداد القوائم المالية على اساس مبدأ الاستمرارية

## إيضاح رقم (٣) السياسات المحاسبية :

العرف الخاسبي :

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

التقديرات الخاسبية :

إن إعداد القوائم المالية لمعيان المنشآت غير الهادفة للربح والمعيان 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 .

العقارات والالات والمعدات وأصول الاوقاف :

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

أصول غير ملموسة :

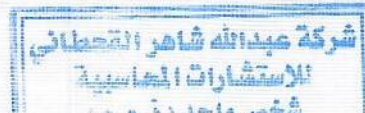
يتم رسمة التكاليف المتكبدة لقاء شراء رخص برامج و المتوقع أن يحقق منافع والتي ترى الجمعية ان لها منفعة مستقبلية ويتم اطفائها على مدى الفترة المتوقعة للاستفادة منها و المقدره بخمس سنوات .

مشروعات تحت التنفيذ :

تتضمن اعمال رأسمالية تحت التنفيذ التكاليف المتعلقة - مباشرة وغير مباشرة - بالمشاريع 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 الانشطة .



## جمعية التوعية و التأهيل الاجتماعي بجازان "واعي جازان"

جازان - المملكة العربية السعودية

ترخيص رقم (٢٢٤٨)

تابع الإيضاحات حول القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

الدائنون والمبالغ مستحقة الدفع :

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

مكافاة حماية الخدمة :

يتم اثبات واحتساب مكافاة نهاية الخدمة عند الصرف .

الأصول غير المقيدة :

تعد الاصول غير المقيدة جزء من أصول الجمعية ولا تخضع لاي قيود ومن ثم فهي تحت السيطرة الكاملة لإدارة الجمعية وقد تكون الأصول غير

المقيدة اصولاً متداولة أو استثمارات واصول مالية أو اصول ثابتة أو اصول 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 اصولاً متداولة أو استثمارات واصول مالية أو اصول ثابتة أو اصول غير ملموسة .

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 بعالمي الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفاءها مسبقاً قبل التصرف في الإيراد فلا يتم الاعتراف به

وثبتت على أنها التزامات ( إيرادات مؤجلة ) لحين استيفاء الشروط ومن ثم اثباتها كإيرادات غير مقيدة أو مقيدة . وكذلك يتم الاعتراف بالتبرعات

العينية واثباتها بالقيمة العادلة أو القيمة القابلة للتحقق في حال السلع المستعملة .

المصاريف :

يتم تصنيف المصروفات المباشرة لأنشطة وبرامج الجمعية كمصروفات انشطة ويتم عرضها على أساس وظيفي والمصروفات غير المباشرة

كمصروفات عمومية وإدارية ويتم عرضها على أساس طبيعي وذلك وفقاً ل دليل 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 والخصوم 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 .

إعادة التويب :

تم إعادة تويب بعض أرقام المقارنة حتى تتناسب مع طريقة عرض ارقام العام الحالي.



## جمعية التوعية و التأهيل الاجتماعي بجازان "واعي جازان"

جازان - المملكة العربية السعودية

ترخيص رقم (٢٢٤٨)

الإيضاحات حول القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١

## ٤- النقدية في الصناديق والبنوك :

بيان	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
حساب بنك الاهلي (عام) رقم ٤٤٣٠٠٠٠٠٩١٦٤٠٩	ريال سعودي ١٣٦٥٥١,٠٠	ريال سعودي ١٩٦٤٤٣,٠٠
حساب مصرف الراجحي (عام) رقم ٨٠٨٠٠٠٠٠١١٩٦٠٨٠١٩٩٨٨٨٠٥	ريال سعودي ١٨٩٠٢١,٠٠	ريال سعودي ٢٨١٤٢١,٠٠
المجموع	٣٢٥,٥٧٢,٠٠	٤٧٧,٨٦٤,٠٠

٥- ذمم مدينة :

بيان	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
سلف العاملين	٠,٠٠	٢٠,١٠٠,٠٠
المجموع	٠,٠٠	٢٠,١٠٠,٠٠

## ٦- العقارات والالات والمعدات ومجمع استهلاكها : " كشف مرفق "

١/٦ : الصكوك الخاصة بالجمعية ( المنقولة من الجمعية الأم ) وقد تم تقييمها من قبل شركة كيان القيمة للتقييم العقاري ترخيص رقم (١٢١٠٠٠١٥٨٧) منذ سنوات سابقة وبيانا كما يلي:

الأرض أعلاه بقيمة ١٤٠٤١١٧ ريال مقام عليها مشروعات تحت التنفيذ الخاصة بالمبنى الاستثماري وسيتم ضمها الى الأصول الاستثمارية عند اكتمال المبنى .

رقم الصك	التاريخ	قيمة الأرض	قيمة المبنى	الإجمالي	ملاحظات
٤٧٢٠١١٠٠٧٠٦١	٥١٤٤٣/١١/٢٧	١٤٠٤١١٧,٠٠	٣,٦٥٠,٠٠٠,٠٠	٥٠٥٤١١٧,٠٠	المبنى مُسجل ضمن مشروعات تحت التنفيذ
٤٧٢٠٠٤٠٠٥٢٦٣	٥١٤٤٣/١١/٢٨	١٠,٤٩١,٠٠	٠,٠٠	١٠,٤٩١,٠٠	-
٢٧٢٠٠٤٠٠٥٢٦٤	٥١٤٤٣/١١/٢٨	٣٠٠,٧٥٠,٠٠	٦٧٨,١٣٨,٠٠	٩٧٨,٨٨٨,٠٠	-
		١,٧١٥,٣٥٨,٠٠	٤,٣٢٨,١٣٨,٠٠	٠,٠٠	-
					الإجمالي

## ٧- أصول غير ملموسة واطفاؤها : " كشف مرفق "

## ٨- اعمال رأسمالية تحت الانشاء

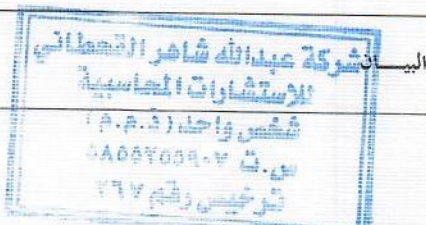
بيان	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
اعمال رأسمالية تحت الانشاء	ريال سعودي ٣,٦٥٥,١٠٠,٠٠	ريال سعودي ٣,٦٥٥,١٠٠,٠٠
المجموع	٣,٦٥٥,١٠٠,٠٠	٣,٦٥٥,١٠٠,٠٠

## ٩- مصروفات مستحقة :

بيان	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
رواتب مستحقة	٠,٠٠	٢٧٠,٠٠٠,٠٠
أتعاب مهنية مستحقة	٤٣٢,٥٠٠,٠٠	٦٧٦,٧٧٥,٠٠
المجموع	٤٣٢,٥٠٠,٠٠	٩٤٦,٧٧٥,٠٠

## ١٠- ذمم دائنة :

بيان	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
ذمم دائنة	٠,٠٠	٩,٥٤٩,٠٠
المجموع	٠,٠٠	٩,٥٤٩,٠٠





(١٤)

جمعية التوعية و التأهيل الاجتماعي بجازان "واعي جازان"

جازان - المملكة العربية السعودية

ترخيص رقم (٢٢٤٨)

تابع الإيضاحات حول القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

١٣- المنح الحكومية :

البيان	٢٠٢٥ م		٢٠٢٤ م	
	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	الاجمالي
	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
دعم صندوق دعم الجمعيات - برنامج كن واعي	٠,٠٠	٤٩٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠	٤٩٥,٠٠٠,٠٠٠
منح حكومية - التميز المؤسسي	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
منح حكومية - دعم اجتماعي برنامج مركز ألفة	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
منح حكومية - دعم رأس المال البشري	٠,٠٠	٢١٧,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠	٢١٧,٠٠٠,٠٠٠
منح حكومية - دعم الموارد البشرية هدف	٠,٠٠	٥٤,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠	٥٤,٠٠٠,٠٠٠
منح حكومية - المنصة الوطنية للتبرعات - التوعية بأضرار المخدرات	٠,٠٠	٥٨٠,٠٠٠	٠,٠٠	٥٨٠,٠٠٠
<b>المجموع</b>	<b>٠,٠٠</b>	<b>٧٦٦,٥٨٠,٠٠٠</b>	<b>٠,٠٠</b>	<b>٧٦٦,٥٨٠,٠٠٠</b>

١٤- دعم منصة احسان :

البيان	٢٠٢٥ م		٢٠٢٤ م	
	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	الاجمالي
	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
دعم برنامج رعاية أبناء واسر الايتام	٠,٠٠	١٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠	١٢٠,٠٠٠,٠٠٠
برنامج بقيمنا نحيا مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية (	٠,٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠٠
<b>المجموع</b>	<b>٠,٠٠</b>	<b>١٦٠,٠٠٠,٠٠٠</b>	<b>٠,٠٠</b>	<b>١٦٠,٠٠٠,٠٠٠</b>



## جمعية التوعية و التأهيل الاجتماعي بجازان "واعي جازان"

جازان - المملكة العربية السعودية

ترخيص رقم (٢٢٤٨)

تابع الإيضاحات حول القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

١٥- التبرعات العينية :

٢٠٢٤ م	٢٠٢٥ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٠,٠٠	٨,٥٠٠,٠٠	تبرع عيني - ايجار قاعة دبلو صيبا
٠,٠٠	٨,٥٠٠,٠٠	الإجمالي

١٦- إيرادات غير مقيدة :

٢٠٢٤ م	٢٠٢٥ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٥,٠٠٠,٠٠	٩٠,٠٠٠,٠٠	إيرادات تأجير قاعة الجمعية
٣٩,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	إيرادات دعم الموارد البشرية
٧,٤٠٠,٠٠	٠,٠٠	إيرادات مشروع مركز ألفة
٦١,٤٥٠,٠٠	٢٣,٨٥٢,٠٠	إيرادات استرداد ضريبي
١١٢,٨٥٠,٠٠	١١٣,٨٥٢,٠٠	المجموع

١٧- مصروفات البرامج والأنشطة:

٢٠٢٤ م	٢٠٢٥ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٦٣٧,٤١٧,٠٠	٠,٠٠	مصروفات مركز ألفة
٥٩,٤٢٣,٠٠	٤٠,٨٥٤,٠٠	مصروفات منصة احسان - برنامج بقيمنا نحيا )
٠,٠٠	١٢٠,٠٠٠,٠٠	مصروفات منصة احسان - برنامج رعاية أبناء
١٠١,٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	مصروفات المنح الحكومية - التميز المؤسسي
١٧٠,٩٣٩,٠٠	٦٩٦,٨٠٥,٠٠	مصروفات المنح الحكومية - صندوق دعم
٧,٥٠٠,٠٠	٢٨٣,٥٣٥,٠٠	مصروفات المنح الحكومية - صندوق دعم
٠,٠٠	١,٩٢٣,٠٠	مصروفات المنح الحكومية - منصة تبرع -
٠,٠٠	٥٤,٠٠٠,٠٠	مصروفات المنح الحكومية - دعم الموارد البشرية
١٤٤,٨٤٠,٠٠	٦,٩٠٠,٠٠	مصروفات برنامج كفاءات
٠,٠٠	١,٨٠٠,٠٠	مصروفات الفرق التطوعية
٠,٠٠	٨,٥٠٠,٠٠	مصروفات لقاء سفراء الوعي - ايجار قاعة دبلو
١٧٥,٠١١,٠٠	٧٣٧,٨٠٧,٠٠	مصروفات خدمات تطوعية
١٦٨,٩٠٩,٠٠	٤٧,٢٣٣,٠٠	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط (١٧/١٩)
١,٤٦٥,٥٣٩,٠٠	١,٩٩٩,٣٥٧,٠٠	المجموع

شركة عبدالله شاهر القحطاني  
للإستشارات المحاسبية  
شخص واحد (م.م.ح)  
ب.ق. ٥٨٥٧٥٥٩٠٧

## جمعية التوعية و التأهيل الاجتماعي بجازان "واعي جازان"

جازان - المملكة العربية السعودية

ترخيص رقم (٢٢٤٨)

تابع الايضاحات حول القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

١/١٧ - مصاريف التشغيل المحملة علي النشاط :

٢٠٢٤ م	٢٠٢٥ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٦٩,٠٠٠,٠٠٠	٢٤,٠٠٠,٠٠٠	رواتب وأجور
٠,٠٠٠	٢٠,٢٢١,٠٠٠	تأمينات اجتماعية
١٣,٦٥٩,٠٠٠	٣,٠١٢,٠٠٠	المنافع والخدمات والتأمين
٨٦,٢٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	اتعاب مهنية واستشارات
١٦٨,٩٠٩,٠٠٠	٤٧,٢٣٣,٠٠٠	المجموع

١٨ - مصروفات عمومية وإدارية :

٢٠٢٤ م	٢٠٢٥ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٣١,٠١٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	الرواتب والأجور
٩,٣٧٣,٠٠٠	٣٧,٥٦٦,٠٠٠	تأمينات اجتماعية
٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	مستلزمات مكتبية
٠,٠٠٠	١٠٩,٠٠٠	مواد التنظيف
٠,٠٠٠	٨٦,٠٠٠	مستلزمات المطبخ
٧٧٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	صيانة وإصلاح - المباني
٤٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	صيانة وإصلاح - أجهزة الحاسب الالي و ملحقاتها
٣٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	صيانة وإصلاح - أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية
٠,٠٠٠	٢,٥٢٦,٠٠٠	مستهلكات اخري
٣٣٣,٠٠٠	٦٢٣,٠٠٠	مصاريف بنكية و عمولات
٣,٠٧٣,٠٠٠	٢,٦٤٦,٠٠٠	الكهرباء
٥١٦,٠٠٠	١,٣٧٦,٠٠٠	الهاتف والفاكس والإنترنت
٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	اشترك عضوية مجلس الجمعيات
٠,٠٠٠	٥١٧,٠٠٠	اشترك الموقع الالكتروني
٩٥٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	مستلزمات أنظمة المعلومات
٠,٠٠٠	٣,٤٥٠,٠٠٠	مصاريف التراخيص
١٨١,٧٠٠,٠٠٠	٢٤,٨٠٠,٠٠٠	تكاليف مهنية واستشارات
٣٢٨,٤٣٤,٠٠٠	٨٣,٧٠٩,٠٠٠	المجموع

١٩ - اعتماد القوائم المالية :

اعتمدت هذه القوائم المالية من قبل : مجلس إدارة الجمعية بتاريخ : ٠٩ / ٠٨ / ١٤٤٧ هـ الموافق : ٢٨ / ٠١ / ٢٠٢٦ م .

٢٠ - الأحداث اللاحقة :

لم تنشأ أي أحداث أخرى بعد ٢٠٢٥/١٢/٣١ م وقبل تاريخ توقيع تقرير المراجعة الصادر عن مراجع الحسابات المستقل والتي قد يكون لها تأثير

جوهرى على القوائم المالية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م.