

الجمعية الخيرية بأبي عريش
ترخيص رقم (١٣٤)
جازان - المملكة العربية السعودية

المحتويات

صفحة	بيان
٣-١	تقرير مراجع الحسابات المستقل
٤	قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
٥	قائمة الانشطة عن السنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
٦	قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
١٣-٧	إيضاحات حول القوائم المالية من ايضاح رقم (١) الي ايضاح رقم (١٥)



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى السادة/ الجمعية الخيرية بأبي عريش (جازان)

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

الرأي المتحفظ:-

لقد راجعنا القوائم المالية للجمعية الخيرية بأبي عريش (جازان) والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ 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 للامر الموضح في قسم اساس الرأي المتحفظ في تقريرنا فان القوائم المالية المرفقة :

تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي للجمعية الخيرية بأبي عريش (جازان) كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م وادائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين والملائمة لظروف الجمعية .

اساس الرأي المتحفظ:-

١- كما هو موضح بالإيضاح رقم (٥) والخاص باستثمارات في أوراق مالية وعددها (١٣٣٣٣) سهم في بنك الانماء بمبلغ (٢١٥٧٢٨) ريال حيث لم يردنا مصادقة تؤيد صحة الرصيد بتاريخ ٢٠٢٠/١٢/٣١ م من حيث مبلغ الاستثمار او عدد الأسهم. ولم يتم تعديل رأينا بناءً على هذا الأمر.

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 المتحفظ .

مسئوليات الإدارة عن القوائم المالية للجمعية:-

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح و المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها ضرورة لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش او خطأ .

مكتب المحاسبة القانوني
عبدالله شاهر المحاسب القانوني



(٢)

وعند إعداد القوائم المالية فإن 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 المحاسبة ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياته أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك .

مسئوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :

تمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما إذا 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 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 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 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. وبعد 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 إجراءات مراجعة مناسبة للظروف وليس بغرض ابداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية .

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

-استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لاساس الاستمرارية في المحاسبة واستناداً الى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها ما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري ذا علاقة باحداث او ظروف قد تلقى شكاً كبير بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وإذا خلصنا الى 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 أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع. ومع ذلك فإن الاحداث او الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.

مكتب المحاسبة القانوني
عبدالله شاهر المحاسب
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ص. ٥٨٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher At-Cashant Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory



(٣)

-تقويم العرض 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 .

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الاخرى :-

في رأينا أيضا فان القوائم المالية المرفقة ككل:

١- تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الاهلية ومع معايير المنشآت غير الهادفة للربح فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية

٢ -تتفق مع السجلات المحاسبية اليدوية والتقارير المستخرجة منها... . والله الموفق ، ، ،

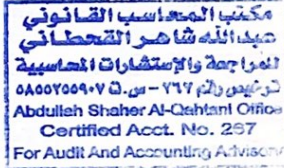
خميس مشيط في : ٢٠٢١/٠٦/١٤ م

الموافق : ١٤٤٢/١١/٠٤ هـ

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧



(٤)

الجمعية الخيرية بأبي عريش
ترخيص رقم (١٣٤)
جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

البيان	إيضاح	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠١٩/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي		
الأصول :			
الأصول المتداولة:			
النقد وما في حكمه	(٣)	٤١٥٩١١٤.٠٠	٤٥٩٧٥٩٩.٠٠
نعم وأرصدة مدينة	(٤)	١٠٠٠٠.٠٠	٥٥٠٠٥٦.٠٠
إجمالي الأصول المتداولة		٤١٦٩١١٤.٠٠	٥١٤٧٦٥٥.٠٠
الأصول الغير متداولة:			
إستثمارات في أوراق مالية	(٥)	٢١٥٧٢٨.٠٠	٢٥٣٥٠٠٠.٠٠
الاصول الثابتة بالصافي	(٦)	٦٦٤٨٩٦.٠٠	٧٦١٧٢٧.٠٠
أصول غير ملموسة	(٧)	١٤٦٠٠٠.٠٠	١٨٨٠٠٠.٠٠
مشروعات تحت التنفيذ	(٩)	٥٤٨٩٧٦.٠٠	٨٨٩٠١٤.٠٠
إجمالي الأصول غير المتداولة		٦٣٨٤٩٨٤.٠٠	١٩٢٣٠٤١.٠٠
أصول الأوقاف :			
أصول الأوقاف بالصافي	(٨)	١٠٤٩١٢١٤.٠٠	١٠٩٦٤٢٠٠.٠٠
إجمالي أصول الأوقاف		١٠٤٩١٢١٤.٠٠	١٠٩٦٤٢٠٠.٠٠
إجمالي الأصول		٢١٠٤٥٣١٢.٠٠	١٨٠٣٤٨٩٦.٠٠
الالتزامات و صافي الأصول			
التزامات متداولة:			
الدائنون (المجلس التنسيقي للجمعيات)		٠.٠٠	٢٦٤٤٢٨.٠٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		٠.٠٠	٢٦٤٤٢٨.٠٠
إجمالي الالتزامات		٠.٠٠	٢٦٤٤٢٨.٠٠
صافي الأصول:			
صافي الأصول غير المقيدة	(١٠)	٢٠٠٩٨٣٩٥.٠٠	١٥٤٩٠٤١١.٠٠
صافي الأصول المقيدة	(١٠-١)	٨٦٤٥١٩.٠٠	٢٠٠٧٢٢.٠٠
صافي أصول أوقاف	(١٠-٢)	٠.٠٠	١١٩٣٣٧.٠٠
أرباح غير محققة من إستثمارات		٨٢٣٩٨.٠٠	١٥٣٥٠٠٠.٠٠
إجمالي صافي الأصول		٢١٠٤٥٣١٢.٠٠	١٧٧٧٠٤٦٨.٠٠
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٢١٠٤٥٣١٢.٠٠	١٨٠٣٤٨٩٦.٠٠

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٥ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267

الجمعية الخيرية بآبي عريش
ترخيص رقم (١٣٤)
جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

البيان	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	إجمالي	إجمالي
		ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
الإيرادات والمكاسب:						
تبرعات واستقطاعات نقدية	(١١)	٢٤٤٠١٣٣.٠٠	١٥٤٨١٥٨.٠٠	٣٥٠٧٩٧٩.٠٠	٧٤٩٦٢٧.٠٠	٤٤٦٥٦١٩.٠٠
إعانة الوزارة	(١٢)	١٥٧٤٢٨.٠٠	٢٥٠٠٠٠.٠٠	٠.٠٠	٢٦٥٧٤٢٨.٠٠	٧٥١٠٠٠.٠٠
تبرعات زكاة		٠.٠٠	٤٦٣٤٠٩.٠٠	٠.٠٠	٤٦٣٤٠٩.٠٠	٥٩٧١٣٢.٠٠
اشتراكات الاعضاء		١٩٢٨.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	١٩٢٨.٠٠	١٣٧٧٥.٠٠
تبرعات عينية		٠.٠٠	١٣٤٧٩٨٤.٠٠	٠.٠٠	١٣٤٧٩٨٤.٠٠	٥١٠٧١٨.٠٠
إيرادات أخرى (إيجارات)	(١٣)	٥٥٦٧.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٥٥٦٧.٠٠	١٦٦٢٣٥٨.٠٠
ارباح بيع أصول ثابتة		١٢١٥.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	١٢١٥.٠٠	٠.٠٠
أرباح اسهم محققة (اسهم مجانية)		٣٣٣٣.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٣٣٣٣.٠٠	٠.٠٠
صافي الأصول المحررة من القيود	(١٠-١)	٧٠٠٢٢٥٢.٠٠	(٧٠٠٢٢٥٢)	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠
صافي أصول الأوقاف المحررة من القيود	(١٠-٢)	٣٦٢٧٣١٦.٠٠	٠.٠٠	(٣٦٢٧٣١٦)	٠.٠٠	٠.٠٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب		١٣٨٤٨٥٨٩.٠٠	(١١٤٢٧٠١)	(١١٩٣٣٧)	١٢٥٨٦٥٥١.٠٠	١٢٥٩٧٠٦٤.٠٠
مصرفات البرامج:						
مساعداة الزكاة		٦٦١٥.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٦٦١٥.٠٠	٦٣٤٠٠٠.٠٠
مصرفات النشاط	(١٤)	٥٦٧٦٦٨.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٥٦٧٦٦٨.٠٠	٣٢٧١٩٨١.٠٠
مساعداة عينية		١٣٨٢٩٨٤.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	١٣٨٢٩٨٤.٠٠	٥٠٧٢١٨.٠٠
مصاريف تشغيل المستودع الخيري		٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	١٩٤٠٠٠.٠٠
إجمالي مصرفات البرامج		(٧٧٢١١٢٢)	٠.٠٠	٠.٠٠	(٧٧٢١١٢٢)	(٨٩٩٧٥٦١)
محل التغير في صافي الأصول		٦١٢٧٤٦٧.٠٠	(١١٤٢٧٠١)	(١١٩٣٣٧)	٤٨٦٥٤٢٩.٠٠	٣٥٩٩٥٠٣.٠٠
مصرفات عمومية وإدارية:						
أجور ورواتب إدارية		٦٠١٨٢٤.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٦٠١٨٢٤.٠٠	٩٧٥٠١٢.٠٠
مصاريف عمومية وإدارية أخرى	(١٥)	٣٢٥٦٢.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٣٢٥٦٢.٠٠	٥٣٩٩٦٧.٠٠
إجمالي مصرفات عمومية		(٩٢٧٤٤٤)	٠.٠٠	٠.٠٠	(٩٢٧٤٤٤)	(١٥١٤٩٧٩)
إستهلاك وإطفاء	(٤)	(١١٩٠٥٣)	٠.٠٠	٠.٠٠	(١١٩٠٥٣)	(٢٧١٦٣٢)
استهلاك أصول الأوقاف		(٤٧٢٩٨٦)	٠.٠٠	٠.٠٠	(٤٧٢٩٨٦)	(٤٧٢٤٦٥)
مجموع المصروفات		(١٥١٩٤٨٣)	٠.٠٠	٠.٠٠	(١٥١٩٤٨٣)	(٢٢٥٩٠٧٦)
صافي التغير في صافي الأصول		٤٦٠٧٩٨٤.٠٠	(١١٤٢٧٠١)	(١١٩٣٣٧)	٣٣٤٥٩٤٦.٠٠	١٣٤٠٤٢٧.٠٠

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٥ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
لمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

الجمعية الخيرية بأبي عريش
ترخيص رقم (١٣٤)
جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م	البير
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٣٤٠٤٢٧.٠٠	٣٣٤٥٩٤٦.٠٠	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:
		التغير في صافي الأصول
		تعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول :
٧٤٤٠٩٧.٠٠	٥٩٢٠٣٩.٠٠	الاملاك والاطفاء
		التغيرات في بنود الأصول والالتزامات التشغيلية :
(٥١٢٧٥٦)	٥٤٠٠٥٦.٠٠	التغير في ارصدة المدينون المتنوعون
(٢٦٣٥٧)	(٢٦٤٤٢٨)	التغير في ارصدة الدائنين
٢٥٣.٠٠٠	(٧١١.٢)	التغير في أرباح غير محققة
١٥٧٠٧١١.٠٠	٤١٤٢٥١١.٠٠	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية (١)
		التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:
(٦٢٩٧٧)	(١٨٠.٢٢)	أضافات الأصول الثابتة
(١٣٥٠٠)	٠.٠٠	أضافات الأصول غير الملموسة
(٦٢.٣٨)	٠.٠٠	أضافات أصول الأوقاف
(٨٨٩.١٤)	(٤٦٠٠٧٤٦)	التغير في المشروعات تحت التنفيذ
(٢٥٣.٠٠)	٣٧٧٧٢.٠٠	التغير في الإستثمارات
(١٠٥٢٨٢٩)	(٤٥٨.٩٩٦)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية (٢)
٥١٧٨٨٢.٠٠	(٤٣٨٤٨٥)	صافي التغير في رصيد النقد وما في حكمه (٢+١)
٤٠٧٩٧١٧.٠٠	٤٥٩٧٥٩٩.٠٠	رصيد النقد وما في حكمه في بداية الفترة
٤٥٩٧٥٩٩.٠٠	٤١٥٩١١٤.٠٠	رصيد النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والإستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٢٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

الإيضاحات المرفقة من ١ الي ١٥ جزء لا يتجزء من القوائم المالية

(٧)

الجمعية الخيرية باني عريش
ترخيص رقم (١٣٤)
جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (١) جدول الأصول الثابتة ومجموع استهلاكاتها في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م:

التكاليف					
النسبة	مجموع الاستهلاكات أو الإطعام	القيمة المتبقية في	النسبة	مجموع الاستهلاكات أو الإطعام	النسبة
الاستهلاكات	الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	الاستهلاكات	الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	الاستهلاكات	الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
أراضي	١.٠٠٠.٠٠٠	١.٠٠٠.٠٠٠	١.٠٠٠.٠٠٠	١.٠٠٠.٠٠٠	١.٠٠٠.٠٠٠
مباني	٤٨١٣١٤.٠٠	٤٨١٣١٤.٠٠	١٢.٨٦١٤.٠٠	١٢.٨٦١٤.٠٠	١٢.٨٦١٤.٠٠
أجهزة كهربائية وآلات	٢٧٨٤.٠٠	١.٤٦٥.٠٠	٢١٨٤٤٦.٠٠	٢١٨٤٤٦.٠٠	٢١٨٤٤٦.٠٠
اثاث ومفروشات	٤٥٦٦.٠٠	٤.٠٧١.٠٠	٢٧٤١٧٨.٠٠	٢٧٤١٧٨.٠٠	٢٧٤١٧٨.٠٠
أجهزة تكييف	١١٥٥٦.٠٠	٩٨٣٣.٠٠	١٨٢٤٧٨.٠٠	١٨٢٤٧٨.٠٠	١٨٢٤٧٨.٠٠
سيارات صغيرة	١.٠٠٠	١.٠٠٠	٦٦٨٤٩.٠٠	٦٦٨٤٩.٠٠	٦٦٨٤٩.٠٠
سيارات كبيرة	٥٦٢٣٥.٠٠	٤٩٣٢٢.٠٠	٢٢٧١٨٨.٠٠	٢٢٧١٨٨.٠٠	٢٢٧١٨٨.٠٠
رافعات	٤١.٠١٦.٠٠	٣١٦٤١.٠٠	٤٩٩١٦.٠٠	٤٩٩١٦.٠٠	٤٩٩١٦.٠٠
ميكروتات وتجهيزات	٣٦٢٢.٠٠	١.٠٠٠	٤٩٩١٦.٠٠	٤٩٩١٦.٠٠	٤٩٩١٦.٠٠
أجهزة حاسب آلي وطابعات	١٤.٠٧٢.٠٠	١٤.٠٧٢.٠٠	٦.٠١٨٩.٠٠	٦.٠١٨٩.٠٠	٦.٠١٨٩.٠٠
أجهزة اتصال ولقن	٤٥٨٠.١.٠٠	٢٨٢٩١.٠٠	١.٤٤١٦.٠٠	١.٤٤١٦.٠٠	١.٤٤١٦.٠٠
إجمالي الأصول الثابتة	٧١١٢٧٧.٠٠	٦٦٨٨٩٦.٠٠	٢٤٤٧٦٣٦.٠٠	١١٤٨٥٣.٠٠	١٣٥٠.٠٠
إجمالي أصول غير ملموسة ومجموع الإطعام:	٣٢٢٤٩١.٠٠	١٨٠.٢٢.٠٠	٣١١٢٥٣٤.٠٠	١٢٥٠.٠٠	١٢٥٠.٠٠
التكاليف					
النسبة	مجموع الاستهلاكات أو الإطعام	القيمة المتبقية في	النسبة	مجموع الاستهلاكات أو الإطعام	النسبة
الاستهلاكات	الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	الاستهلاكات	الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	الاستهلاكات	الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
برامج إلكترونية	١٨٨٠.٠٠	١.٤٦٠.٠٠	٦٤.٠٠٠.٠٠	٦٤.٠٠٠.٠٠	٦٤.٠٠٠.٠٠
إجمالي أصول غير ملموسة	١٨٨٠.٠٠	١.٤٦٠.٠٠	٦٤.٠٠٠.٠٠	٦٤.٠٠٠.٠٠	٦٤.٠٠٠.٠٠
إجمالي (٧) أصول أو اذات ومجموع الإطعام:					
النسبة	مجموع الاستهلاكات أو الإطعام	القيمة المتبقية في	النسبة	مجموع الاستهلاكات أو الإطعام	النسبة
الاستهلاكات	الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	الاستهلاكات	الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	الاستهلاكات	الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
أراضي	٨٩٩١٦.٠٠	٨٩٩١٦.٠٠	٨٩٩١٦.٠٠	٨٩٩١٦.٠٠	٨٩٩١٦.٠٠
مباني	١.٠٣٥.٤٠.٠٠	٩٦٦٢.٥٤.٠٠	١١٨٢٤٤٥.٠٠	١١٨٢٤٤٥.٠٠	١١٨٢٤٤٥.٠٠
إجمالي أصول الأذات	١.٠٩٦.٢٤.٠٠	١.٠٤٨.١٦.٠٠	١١٨٢٤.٠٠	١١٨٢٤.٠٠	١١٨٢٤.٠٠

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٥٢٥٥٩.٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267
for license No. 267

(٨)

الجمعية الخيرية بأبي عريش

ترخيص رقم (١٣٤)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) عام :

١/١ : بيانات عامة :

اسم الجمعية :

الجمعية الخيرية بأبي عريش

التكوين و النشاط :

تمارس الجمعية نشاطها بموجب ترخيص رقم (١٣٤) الصادر من وزارة العمل و التنمية الاجتماعية بتاريخ ١٤١٦/٧/١٢ هـ ومقرها أبي عريش - جازان ، وتعمل طبقاً لنظام الجمعيات الخيرية بالمملكة العربية السعودية و القرارات المنفذه لمضمونه .

الأهداف :
تهدف الجمعية إلى تقديم المساعدات النقدية والعينية إلى الأسر الفقيرة والأشد إحتياجاً والأيتام وتلقي الدعم والتبرعات من الداعمين لتمويل نشاط الجمعية

إيضاح رقم (٢) ملخص لأهم السياسات المحاسبية :

١/٢ : تم إعداد القوائم المالية للجمعية وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين والمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح وفقاً للتعليمات والوائح و الانظمة الصادرة من وزارة العمل و التنمية الاجتماعية وفيما يلي ملخصاً لأهم السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه القوائم المالية :

٢/٢ : تتبع الجمعية مبدأ التكلفة التاريخية في إعداد القوائم المالية .

٣/٢ : تتبع الجمعية مبدأ الاستحقاق في تسجيل المصروفات وتم عرض مصروفات الانشطة على أساس وظيفي والمصروفات الادارية على أساس طبيعي .

٤/٢ : يتم الاعتراف بالإيراد اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح عندما يتهيأ للمكتب امكانية التصرف في المورد وسلطة ادارته سواء تم قيده بعاملي الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفاءها 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 وثباتها بالقيمة العادلة أو القيمة القابلة للتحقق في حال السلع المستعملة.

٥/٢ : تظهر الأصول الثابتة بسعر التكلفة بعد خصم الإستهلاك المتراكم ويتم استهلاك الأصول الثابتة وفقاً لطريقة القسط الثابت بأقساط سنوية متساوية خلال العمر الإنتاجي المتوقع للأصل وتستهلك الإضافات من تاريخ اقتنائها .

٦/٢ : تتمثل الاستثمارات والأصول المالية في ودائع في صناديق استثمارية لدى البنوك وتقيم بالقيمة العادلة بتاريخ القوائم المالية.

٧/٢ : تتبع الجمعية نظام الدفاتر والسجلات اليدوية في تسجيل معاملاتها المالية .

٨/٢ :- لا يتم احتساب منافع حماية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدماتهم المتجمعة عند تركهم للعمل و يتم قيدها مباشرة عند الصرف .

٩/٢ : يتم عرض القوائم المالية بالريال السعودي وهو العملة الوظيفية وايضاً عملة العرض وقد تم تقرب كافة الأرقام بالقوائم المالية لأقرب ريال سعودي .

١٠/٢ : تم إعداد القوائم المالية على اساس مبدأ الاستمرارية

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧٥
Abdullah Shaher Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(٩)

الجمعية الخيرية بأبي عريش

ترخيص رقم (١٣٤)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢١/١٢/٢٠٢٠م

٣- النقد وما في حكمه :

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠١٩/١٢/٣١ م
الصندوق	٠.٠٠	٥.٠٠.٠٠
مصرف الراجحي د / ٦٤٠	١٢٣٩٣٩٧.٠٠	١٦٥٠٨٠.٠٠
مصرف الراجحي د / ٥٦٧٨٥	٢٢٠١.٠٠	٣٤٤٢١.٠٠
مصرف الراجحي د / ٧٧٣٤	٣٢٧٢.٠٠	٢٠.٠٠
مصرف الراجحي الوقف الخيري د / ٢٢٢٧٧٥	٦٩٢٧١٨.٠٠	١٣٨٩٦٧٧.٠٠
البنك الأهلي التجاري عام د / ١١٠	١٦٧٥٦٣٧.٠٠	٩٩٩٠٨١.٠٠
بنك البلاد د / ٩٤١	٥٤٥٨٨٩.٠٠	٥٢٩٢٢.٠٠
مصرف الراجحي د / ٧٧٣٣٦	٠.٠٠	٠.٠٠
مصرف الراجحي د / ١٨١٠٠٥	٠.٠٠	٠.٠٠
المجموع	٤١٥٩١١٤.٠٠	٤٥٩٧٥٩٩.٠٠

٤- ذمم وأرصدة مدينة :

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠١٩/١٢/٣١ م
عهد عاملين	٠.٠٠	١٤٩٢١.٠٠
ذمم عاملين	٠.٠٠	١٢١٣٥.٠٠
تأمين لدي الغير	١.٠٠٠.٠٠	١.٠٠٠.٠٠
إيرادات مستحقة (إيجارات)	٠.٠٠	٥١٣.٠٠
المجموع	١.٠٠٠.٠٠	٥٥.٠٥٦.٠٠

٥- إستثمارات متاحة للبيع :

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠١٩/١٢/٣١ م
إستثمارات في أسهم بنك الإنماء (عدد ١٣٣٣٣ سهم)	٢١٥٧٢٨.٠٠	٢٥٣٥٠.٠٠
المجموع	٢١٥٧٢٨.٠٠	٢٥٣٥٠.٠٠

تم خلال العام تحقيق ارباح عبارة عن أسهم مجانية بعدد ٣٣٣٣ سهم بمبلغ ١٠ ريال للسهم بأجمالي ٣٣٣٣٠ ريال

٦- الأصول الثابتة واستهلاكها : " كشف مرفق "

٧- أصول غير ملموسة ومجمع إطفاءها : كشف مرفق

٨- أصول الأوقاف واستهلاكها : " كشف مرفق "

٩- مشروعات تحت التنفيذ :

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠١٩/١٢/٣١ م
مشروع وقف مكة (وقف بر الوالدين)	٥٣٥٤٥٦.٠٠	٨٦٣٨١٤.٠٠
بناء مستودع	١٣٥٢٠.٠٠	٢٥٢٠.٠٠
المجموع	٥٤٨٩٧٦.٠٠	٨٨٩٠١٤.٠٠

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(١٠)

الجمعية الخيرية بأبي عريش

ترخيص رقم (١٣٤)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢٠/١٢/٣١

١٠- صافي الأصول:

٢٠١٩/١٢/٣١		٢٠٢٠/١٢/٣١	
الاجمالي ريال	الاجمالي ريال	صافي أصول الأوقاف	صافي الأصول غير
سعودي	سعودي	المقيدة	المقيدة
١٦٢٧٦٥٤١,٠٠	١٧٦٦٩٦٨,٠٠	١١٩٣٣٧,٠٠	٢٠٠٧٢٢,٠٠
١٣٤,٤٧٧,٠٠	٣٣٤٥٩٤٦,٠٠	(١١٩٣٣٧)	(١١٤٢٧٠,١)
١٧٦٦٩٦٨,٠٠	٢٠٩٦٩١٤,٠٠	٠,٠٠	٨٦٤٥١٩,٠٠

البيان

رصيد أول المدة

التغير في صافي الأصول

المجموع

١/١٠- صافي الأصول المقيدة :

البيان

٢٠١٩/١٢/٣١		٢٠٢٠/١٢/٣١	
الاجمالي	الرصيد آخر العام	المحور خلال العام	المقيد خلال العام
الاجمالي	الرصيد أول العام	الرصيد أول العام	الرصيد أول العام
٣٢٨٤٤٨,٠٠	٢٧٣٨٦٦,٠٠	(١٠٣٦٢٠٠)	٩٨١٦١٨,٠٠
٦٧٩٥,٠٠	٩٣٩٥,٠٠	٠,٠٠	٢٦٠,٠٠
٩٣٣٠٧,٠٠	٩٣٣٠٧,٠٠	٠,٠٠	٩٣٣٠٧,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	(٢٥٠٠٠٠)	٢٥٠٠٠,٠٠
٤٣٦١٥٤,٠٠	٥١١١١,٠٠	(٣٨٥٥٤٣)	٥٠,٠٠
٧٠٠٠,٠٠	٦٤٤٠,٠٠	(٥٦٠٠)	٠,٠٠
٣٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	(١٣٨٢٩٨٤)	١٣٤٧٩٨٤,٠٠
١٤٣٩٣٤,٠٠	٠,٠٠	(٦٠٧٣٤٣)	٤١٣٤٩,٠٠
٧٦٣٢٥,٠٠	٠,٠٠	(٧٦٣٢٥)	٠,٠٠
٣٠٧٠,٠٠	٣٠٧٠,٠٠	٠,٠٠	٣٠٧٠,٠٠
٢٠٣٠,٠٠	٢٠٣٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠٣٠,٠٠
١٥٥٠,٠٠	٠,٠٠	(١٥٥٠)	٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	(٨٠٠٠٠)	٨٠٠٠,٠٠
٢٥٠,٠٠	٢٥٠,٠٠	(٤٥٠٠٠)	٤٥٠٠,٠٠
٣٥٠٠,٠٠	٣٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	٣٥٠٠,٠٠
٤٨٢٠,٠٠	٤٨٢٠,٠٠	٠,٠٠	٤٨٢٠,٠٠
١٠٤١١,٠٠	٠,٠٠	(١٠٤١١)	٠,٠٠
٥٣٥٧,٠٠	٠,٠٠	(٥٣٥٧)	٠,٠٠
٥٥٢٤٤,٠٠	١٥٠٠٠,٠٠	(٤٠٢٤٤٠)	٠,٠٠
٨١٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	(٨١٠٠٠)	٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	(١٠٠٠٠٠)	١٠٠٠٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	(٦٨٠٠٠)	٦٨٠٠,٠٠
٠,٠٠	٦٠٠,٠٠	٠,٠٠	٦٠٠,٠٠
٠,٠٠	١٤٩٠٤٠,٠٠	(١٢٠٨٠٠)	٢٦٩٨٤,٠٠
٢٠٠٧٢٢,٠٠	٨٦٤٥١٩,٠٠	(٧٠٠٢٢٥٢)	٥٨٥٩٥٥١,٠٠

كفالات أيتام

تبرعات الكفارات

تبرعات لنورث

إفطار صائم

إعانة الوزارة الدعم الاجتماعي - سلات غذائية

دعم برنامج مساعدات الأسر (تفريغ الكرب)

دعم للتعين المؤسسي للحصول على شهادة الأيزو

تبرعات عينية

تبرعات الزكاة

كفالة أسر (الراجحي)

علاج المقيمين

سقى الماء

كسوة العيد والمحتاج

كسوة محتاج - مؤسسة عبداللطيف العيسى

تبرع لسلات غذائية (مؤسسة فهد بن عبدالله)

مشروع الأولوية لهم

مشروع أرامكو لشراء الأجهزة الكهربائية

مشروع أرامكو لترميم المنازل

مشروع أوقاف الجيب لتفريغ الكرب

مشروع الضحايا لرعاية أسر النازحين

مشروع (وقف حصة الراجحي) لرعاية أسر

النازحين

مشروع افطار صائم - وقف محمد ابراهيم المبيعي

دعم مؤسسة الملك خالد-مشروع رعاية الأسر

المتضررة من جائحة كورونا

تبرع اصلاح ذات البين

تبرعات سداد ايجارات منصة جود (وزارة الإسكان)

المجموع

٢/١٠- صافي أصول الأوقاف :

البيان

٢٠٢٠		٢٠١٩	
الرصيد أول العام	المقيد خلال العام	المحور خلال العام	الرصيد آخر العام
الاجمالي	الاجمالي	الاجمالي	الاجمالي
١١٩٣٣٧,٠٠	٣٥٠٧٩٧,٠٠	(٣٦٢٧٣١٦)	١١٩٣٣٧,٠٠
١١٩٣٣٧,٠٠	٣٥٠٧٩٧,٠٠	(٣٦٢٧٣١٦)	١١٩٣٣٧,٠٠

وقف بر الوالدين

المجموع

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ص. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267

١١- التبرعات والاستقطاعات النقدية :

البيان

٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م			
الاجمالي	الاجمالي	الارشف	المقيدة	غير المقيدة
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٩٣٢٧٠٣,٠٠	٢٤٣٨٦٨٣,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٤٣٨٦٨٣,٠٠
٩١١١٥٢,٠٠	٩٨١٦١٨,٠٠	٠,٠٠	٩٨١٦١٨,٠٠	٠,٠٠
٦٨١٦٢,٠٠	٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	٥٠٠,٠٠	٠,٠٠
٢٧٥٤٠,٠٠	٢٦٠,٠٠	٠,٠٠	٢٦٠,٠٠	٠,٠٠
١٤١٤٨,٠٠	١٤٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٤٥٠,٠٠
٢٥٠,٠٠	٨٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٨٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٣٣٥٠,٠٠	٤٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	٤٥٠٠,٠٠	٠,٠٠
٢٨٧٢٥,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٦٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٦٠٠,٠٠	٠,٠٠	٦٠٠,٠٠	٠,٠٠
٢٨٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٥٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٢٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٤٦٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٧٠٦٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٧٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٩٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٦٨٠٠,٠٠	٠,٠٠	٦٨٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٢٦٩٨٤٠,٠٠	٠,٠٠	٢٦٩٨٤٠,٠٠	٠,٠٠
٩٥٤١٨٩,٠٠	٣٥٠٧٩٧٩,٠٠	٣٥٠٧٩٧٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٤٤٦٥٦١٩,٠٠	٧٤٩٦٢٧٠,٠٠	٣٥٠٧٩٧٩,٠٠	١٥٤٨١٥٨,٠٠	٢٤٤٠١٣٣,٠٠

التبرعات النقدية

كفالات أيتام

تبرعات كفالة الأسر

تبرعات للكفارات

صنقات عامة

تبرع لكسوة محتاج مؤسسة عبداللطيف العيسى

الخيرية

تبرع لسلات غذائية (مؤسسة فهد بن عبد الله

العويضة الخيرية)

إفطار صائم

تبرع لمشروع الأولوية لهم

تبرع اصلاح ذات البين

مشروع شراء كهربائية (مؤسسة الماجد)

مشروع ارامكو لترميم المنازل

مشروع رعاية أسر النازحين (مؤسسة التتيان

الخيرية)

مشروع تفريغ الكرب (مؤسسة الملوان الوقفية)

مشروع الضحايا لرعاية أسر النازحين

مشروع تفريغ كرب من أوقاف الجميع

مشروع رعاية أسر النازحين (وقف حصة الراجحي

(

مشروع افطار صائم - وقف محمد ابراهيم السبيعي

دعم مؤسسة الملك خالد-مشروع رعاية الأسر

المتضررة من جائحة كورونا

تبرعات لمداد ايجارات منصة جود(وزارة الأسكان)

تبرعات الوقف الخيري

المجموع

١٢- المنح الحكومية:

البيان

٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م			
الاجمالي	الاجمالي	الارشف	المقيدة	غير المقيدة
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٦٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٧٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٢٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١٥٧٤٢٨,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٥٧٤٢٨,٠٠
٨١٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٧٥١٠٠,٠٠	٢٦٥٧٤٢٨,٠٠	٠,٠٠	٢٥٠٠٠,٠٠	١٥٧٤٢٨,٠٠

دعم برنامج مساعدات الأسر (تفريغ الكرب)

دعم للتميز المؤسسي للحصول على شهادة الأيزو

الملة الغذائية

الدعم الاجتماعي

إعانة راتب المدير

المجموع

١٣- إيرادات أخرى :

البيان

٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م			
الاجمالي	الاجمالي	الارشف	المقيدة	غير المقيدة
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
١٦٦٢٣٥٨,٠٠	٥٥٦٧٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٥٦٧٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
١٦٦٢٣٥٨,٠٠	٥٥٦٧٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٥٦٧٠,٠٠

إيجارات الوقف الخيري

مشروع الملابس المستعملة

المجموع

(١٢)

الجمعية الخيرية بأبي عريش

ترخيص رقم (١٣٤)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

١٤- مصروفات النشاط :

٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٦٠٤٣٠٦.٠٠	٢٠٢٥١٣.٠٠	مساعدا ت أسر فقيرة
٦٨٠.٠٠	٨١٥٥.٠٠	كسوة العيد والمحتاج
٠.٠٠	٦٨٠.٠٠	مساعدا ت جائحة كورونا - (مؤسسة الملك خالد)
٠.٠٠	٧.٠٠	حف ل تكريم الفرق التطوعية
٧١٧٥٣٣.٠٠	١٠٣٦٢٠.٠٠	مساعدا ت كفا لة الأيتام
٣١٦٥.٠٠	١٠.٠٠	إفطار صائم (وقف محمد ابراهيم السبيعي السبيعي)
٠.٠٠	٥.٠٠	مساعدا ت زواج
٠.٠٠	١٢٠٦.٠٠	مساعدا ت طارئة
٣٩٥٨٩.٠٠	١٢٨٥.٠٠	مساعدا ت ترميم منازل
٣٠.٠٠	٠.٠٠	مشروع الأولوية لهم
١٠.٠٠	٠.٠٠	مشروع معا لخدمة المجتمع
١٤٦٥٨٣.٠٠	٠.٠٠	بناء منازل
٣٠.٠٠	٠.٠٠	مساعدا ت كفارات
٢٠.٠٠	٨١.٠٠	مساعدا ت النازحين - (وقف حصة الراجحي)
٢٧١٥.٠٠	٢٥.٠٠	مساهمات إجتماعية
٩.٠٠	٠.٠٠	كفا لة أسر الراجحي
٦٩٥٣٤٣.٠٠	٣٨٥٥٤٣.٠٠	مشروع تفريج الكرب
٣.٠٠	٧.٠٠	سلا ت غذائية
٠.٠٠	٢٥.٠٠	مصروفات المنح الحكومي - سلا ت غذائية
٠.٠٠	١٢٠٨.٠٠	سداد ايجارات (منصه جود)
٠.٠٠	٥٦.٠٠	مشروع تطوير مؤسسي وتنمية موارد بشرية
٧١٢٥.٠٠	٠.٠٠	بطاقات شرائية (أجهزة كهربائية)
٦٢٨٣.٠٠	٠.٠٠	أجهزة كهربائية (مشروع أرامكو)
٢١٨٨.٠٠	٤٠٢٤٤.٠٠	مشروع رعاية أسر النازحين (الضحيان)
١٦٣٨٤٦.٠٠	٠.٠٠	مشروع تفريج الكرب المدعوم من الوزارة
٢٨.٠٠	٠.٠٠	مشروع الأجهزة الكهربائية (مؤسسة الماجد)
٠.٠٠	٣٥.٢٨٤.٠٠	مصاريف محملة على النشاط
٠.٠٠	٩١٠٨.٠٠	مصاريف برامج الفرق التطوعية
٣٢٧١٩٨١.٠٠	٥٦٧٦٦٣٨.٠٠	المجموع

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٥٢٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(١٣)

الجمعية الخيرية بأبي عريش
ترخيص رقم (١٣٤)
جازان - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

١٥- مصروفات عمومية وإدارية أخرى :

٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٧٧٥٠.٠٠٠	٣٩٧٢٦.٠٠٠	كهرباء
١٤٣٠٧.٠٠٠	٧٧٠٦.٠٠٠	هاتف
١٢٨٩.٠٠٠	١٢٦.٠٠٠	بريد
٥٢٣٢.٠٠٠	٧٦٥.٠٠٠	محروقات وزيوت
١٩٦٩.٠٠٠	١٣٨٤٥.٠٠٠	صيانة
٦٧١٨.٠٠٠	٣٧٣٥.٠٠٠	مصروفات نظافة
١١٠٣٤.٠٠٠	٢١٠٩.٠٠٠	أدوات مكتبية ومطبوعات
١٥٨٩١.٠٠٠	٦٤٨٠.٠٠٠	تأمينات إجتماعية
٩٩٧٢.٠٠٠	٥١٢.٠٠٠	ضيافة
٠.٠٠٠	١٠٧٠٧.٠٠٠	مستهلكات أخرى
٣٦٨٥.٠٠٠	٠.٠٠٠	مصروفات بنكية
٣٥٧٤٦.٠٠٠	٨٨٧٤.٠٠٠	دعاية وإعلان
١٥٤٢٥.٠٠٠	١١٢٠٧.٠٠٠	أجور عمال
٧١٤٤٢.٠٠٠	٠.٠٠٠	برامج تدريب
٧٦٧٧.٠٠٠	٠.٠٠٠	مصروفات متنوعة
١٣١٧٥.٠٠٠	٢٤٨٣.٠٠٠	تذاكر ومصاريف سفر
٢٤٩٢٤.٠٠٠	١٨٠٦٦.٠٠٠	رسوم - تجديد إقامات
٩٢٩٢.٠٠٠	٠.٠٠٠	مصاريف سيارات
٩٥٧٤٤.٠٠٠	٢٩٥٨.٠٠٠	مستحقات نهاية خدمة
٠.٠٠٠	٦٣٢٥.٠٠٠	مستلزمات نظم معلومات
١٤٥٥.٠٠٠	٠.٠٠٠	رسوم حكومية
٦٠٠٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	أجور نقل
٥٠٠.٠٠٠	١٣٢٩.٠٠٠	هدايا
٥٣٩٩٦٧.٠٠٠	٣٢٥٦٢.٠٠٠	المجموع

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory