



الجمعية الخيرية بأبي عريش
ترخيص رقم (١٣٤)
جازان - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير مراجع الحسابات المستقل
كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

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 ٢٠٢١/١٢/٣١ م
٥	قائمة الانشطة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م
٦	قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م
١٦-٧	إيضاحات حول القوائم المالية من ايضاح رقم (١) الي ايضاح رقم (١٨)



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى السادة/ الجمعية الخيرية بأبي عريش

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

الرأي: -

لقد راجعنا القوائم المالية للجمعية الخيرية بأبي عريش والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ 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 فإن القوائم المالية المرفقة:

تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي للجمعية الخيرية بأبي عريش كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ وأدائها المالي وتدفقاته 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 والأصداوات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين والملائمة لظروف الجمعية.

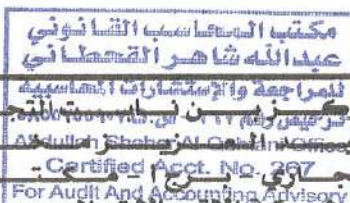
أساس الرأي: -

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 والأصداوات الأخرى 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 المحاسبة ما لم تكن هناك نية لنصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك.





(٢)

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 جوهرياً 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 الجوهري 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 فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية.

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

- استنتاج مدى مناسبة استخدام الادارة لاساس الاستمرارية في المحاسبة واستناداً الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها ما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري ذا علاقة باحداث او ظروف قد تلقى شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وإذا خالصنا الى وجود عدم تأكيد جوهري يكون مطلوباً منا لفت الانتباه في تقريرنا الى الافصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية او إذا 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.

- تقييم العرض الشامل وهيكل ومحتوى القوائم المالية بما في ذلك الافصاحات وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والاحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

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

مكتب المحاسبة والشؤون القانونية
عبدالله شاهر المحاسب القانوني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ج.س. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acc. No. 267



(٣)

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الاخرى:-

في رأينا أيضاً فان القوائم المالية المرفقة ككل:

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

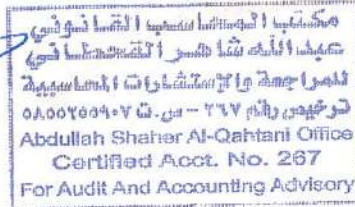
خميس مشيط في: ٢٠٢٢/٠٦/٠٨ م

الموافق: ١٤٤٣/١١/٠٩ هـ

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم 267



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

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	إيضاح	البير
ريال سعودي	ريال سعودي		ان
			الأصول :
			الأصول المتداولة:
٤١٥٩١١٤,٠٠	٧٢٧٥٥٤١,٠٠	(٤)	النقد وما في حكمه
١٠,٠٠٠,٠٠	٤٨٤٠٠,٠٠	(٥)	ذمم وأرصدة مدينة
٠,٠٠	٣٧٥٠٠,٠٠	(٦)	المخزون
٤١٦٩١١٤,٠٠	٧٣٦١٤٤١,٠٠		إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول الغير متداولة:
٢١٥٧٢٨,٠٠	٣١٩٤٥٩,٠٠	(٧)	إستثمارات في أوراق مالية
٦٦٤٨٩٦,٠٠	٥٥٨٦٧٥,٠٠	(٨)	الاصول الثابتة بالصافي
١٤٦٠٠,٠٠	١٠٤٠٠,٠٠	(٩)	أصول غير ملموسة
٥٤٨٩٧٦٠,٠٠	٨٥٨٧٥٠٨,٠٠	(١٠)	مشروعات تحت التنفيذ
٦٣٨٤٩٨٤,٠٠	٩٤٧٦٠٤٢,٠٠		إجمالي الأصول غير المتداولة
			أصول الأوقاف :
١٠٤٩١٢١٤,٠٠	١٠٠٥٤٨١٨,٠٠	(١١)	أصول الأوقاف بالصافي
١٠٤٩١٢١٤,٠٠	١٠٠٥٤٨١٨,٠٠		إجمالي أصول الأوقاف
٢١٠٤٥٣١٢,٠٠	٢٦٨٩٢٣٠١,٠٠		إجمالي الأصول
			الإلتزامات و صافي الأصول
		(١٢)	صافي الأصول:
٢٠٠٩٨٣٩٥,٠٠	٢٣٦٧٦٢٥٤,٠٠		صافي الأصول غير المقيدة
٨٦٤٥١٩,٠٠	٣٠٢٩٩١٨,٠٠	(١-١٢)	صافي الأصول المقيدة
٠,٠٠	٠,٠٠	(٢-١٢)	صافي أصول أوقاف
٨٢٣٩٨,٠٠	١٨٦١٢٩,٠٠		أرباح غير محققة من إستثمارات
٢١٠٤٥٣١٢,٠٠	٢٦٨٩٢٣٠١,٠٠		إجمالي صافي الأصول
٢١٠٤٥٣١٢,٠٠	٢٦٨٩٢٣٠١,٠٠		إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

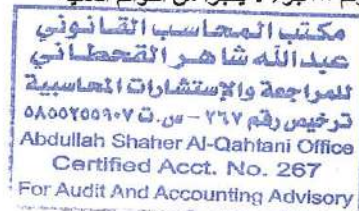
٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧ - س. ت.
 Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
 Certified Acct. No. 267
 For Audit And Accounting Advisory

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

قائمة الأنشطة للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

البيان	إيضاح	غير مقيدة ريال سعودي	مقيدة ريال سعودي	أوقاف ريال سعودي	إجمالي ريال سعودي	إجمالي ريال سعودي	٢٠٢٠ م
الإيرادات والمكاسب:							
تبرعات واستقطاعات نقدية	(١٣)	٧٦٦٣٤١,٠٠	٤١١١١٧٤,٠٠	٣٠٣٦٤١٦,٠٠	٧٩١٣٩٣١,٠٠	٧٤٩٦٢٧٠,٠٠	
دعم منصة احسان (كفالة ايتام واسر محتاجة)		٠,٠٠	٣٠٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٣٠٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	
المنح الحكومية	(١٤)	١٨٩٠٦٣,٠٠	٤٠٧٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٥٩٦٠٦٣,٠٠	٢٦٥٧٤٢٨,٠٠	
تبرعات زكاة		٠,٠٠	٤٠٦٠٠٣,٠٠	٠,٠٠	٤٠٦٠٠٣,٠٠	٤٦٣٤٠٩,٠٠	
اشتراكات الاعضاء		٧٦٨٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧٦٨٠,٠٠	١٩٢٨٠,٠٠	
تبرعات عينية		٠,٠٠	٦٧٠٠٧٩٦,٠٠	٠,٠٠	٦٧٠٠٧٩٦,٠٠	١٣٤٧٩٨٤,٠٠	
إيرادات أخرى	(١٥)	١٥٦٢٦٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٥٦٢٦٥٠,٠٠	٥٥٦٧٠٠,٠٠	
ارباح بيع أصول ثابتة		٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٢١٥٠,٠٠	
أرباح اسهم محققة		٨٦٦٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٨٦٦٦,٠٠	٣٣٣٣٠,٠٠	
صافي الأصول المحررة من القيود	(١٢-١)	٩٤٥٩٥٧٤,٠٠	(٩٤٥٩٥٧٤)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	
صافي أصول الاوقاف المحررة من القيود	(١٢-٢)	٣٠٣٦٤١٦,٠٠	٠,٠٠	(٣٠٣٦٤١٦)	٠,٠٠	٠,٠٠	
إجمالي الإيرادات والمكاسب		١٥٠٣٠٣٩٠,٠٠	٢١٦٥٣٩٩,٠٠	٠,٠٠	١٧١٩٥٧٨٩,٠٠	١٢٥٨٦٥٥١,٠٠	
مصرفوات البرامج:							
مساعداة الزكاة		١٨٦٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٨٦٥٠٠,٠٠	٦٦١٥٠٠,٠٠	
مصرفوات البرامج والأنشطة	(١٦)	٢٦٨٩٧٧٨,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٦٨٩٧٧٨,٠٠	٥٣٢٦٣٥٤,٠٠	
مساعداة عينية		٦٦٦٣٢٩٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦٦٦٣٢٩٦,٠٠	١٣٨٢٩٨٤,٠٠	
مصاريف محملة على النشاط	(١٧)	٥٧٣٠١٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٧٣٠١٦,٠٠	٣٥٠٢٨٤,٠٠	
مصاريف و توزيعات عوائد الأوقاف		٤٢٢٧٧,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٢٢٧٧,٠٠	٠,٠٠	
إجمالي مصرفوات البرامج		(١٠١٥٤٨٦٧)	٠,٠٠	٠,٠٠	(١٠١٥٤٨٦٧)	(٧٧٢١١٢٢)	
مجموع التغير في صافي الأصول		٤٨٧٥٥٢٣,٠٠	٢١٦٥٣٩٩,٠٠	٠,٠٠	٧٠٤٠٩٢٢,٠٠	٤٨٦٥٤٢٩,٠٠	
مصرفوات عمومية وإدارية:							
أجور ورواتب إدارية		٣٥٤٩٠٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٥٤٩٠٩,٠٠	٦٠١٨٢٤,٠٠	
مصاريف عمومية وإدارية أخرى	(١٨)	٣٤٥٢٨٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٤٥٢٨٦,٠٠	٣٢٥٦٢٠,٠٠	
إجمالي مصرفوات عمومية		(٧٠٠١٩٥)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٧٠٠١٩٥)	(٩٢٧٤٤٤)	
إستهلاك الأصول الثابتة	(٨)	(١١١١٣١)	٠,٠٠	٠,٠٠	(١١١١٣١)	(١١٤٨٥٣)	
إطفاء أصول غير الملموسة		(٤٢٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٤٢٠٠)	(٤٢٠٠)	
استهلاك أصول الأوقاف	(١١)	(٤٧٥٠٤٦)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٤٧٥٠٤٦)	(٤٧٢٩٨٦)	
مجموع المصروفات		(١٢٩٠٥٧٢)	٠,٠٠	٠,٠٠	(١٢٩٠٥٧٢)	(١٥١٩٤٨٣)	
صافي التغير في صافي الأصول		٣٥٨٤٩٥١,٠٠	٢١٦٥٣٩٩,٠٠	٠,٠٠	٥٧٥٠٣٥٠,٠٠	٣٣٤٥٩٤٦,٠٠	
رصيد صافي الأصول اول المدة		٢٠٠٩٨٣٩٥,٠٠	٨٦٤٥١٩,٠٠	٠,٠٠	٢٠٩٦٢٩١٤,٠٠	١٧٦١٦٩٦٨,٠٠	
تسويات على صافي الأصول		(٧٠٩٢)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٧٠٩٢)	٠,٠٠	
رصيد صافي الأصول اخر المدة		٢٣٦٧٦٢٥٤,٠٠	٣٠٢٩٩١٨,٠٠	٠,٠٠	٢٦٧١٣٢٦٤,٠٠	٢٠٩٦٢٩١٤,٠٠	

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٨ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية



(٦)

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

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	البـ
ريال سعودي	ريال سعودي	ان
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:</u>
٣٣٤٥٩٤٦,٠٠	٥٧٥٠٣٥٠,٠٠	التغير في صافي الأصول
		<u>تعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول :</u>
٥٩٢٠٣٩,٠٠	٥٩٠٣٧٧,٠٠	الاملاك والاطفاء
		<u>التغيرات في بنود الأصول والالتزامات التشغيلية :</u>
٥٤٠٠٥٦,٠٠	(٣٨٤٠٠)	التغير في ارصدة المدينون المتنوعون
٠,٠٠	(٣٧٥٠٠)	التغير في المخزون
(٢٦٤٤٢٨)	٠,٠٠	التغير في ارصدة الدائنين
٤٢١٣٦١٣,٠٠	٦٢٦٤٨٢٧,٠٠	(١) <u>صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية</u>
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:</u>
(١٨٠٢٢)	(٤٩١٠)	أضافات الأصول الثابتة
٠,٠٠	(٣٨٦٥٠)	أضافات أصول الأوقاف
(٤٦٠٠٧٤٦)	(٣٠٩٧٧٤٨)	التغير في المشروعات تحت التنفيذ
٣٧٧٧٢,٠٠	(١٠٣٧٣١)	التغير في الإستثمارات
(٧١١٠٢)	١٠٣٧٣١	الاغير في أرباح استثمارات غير محققة
(٤٦٥٢٠٩٨)	(٣١٤١٣٠٨)	(٢) <u>صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية</u>
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
	(٧٠٩٢)	التغير في صافي الأصول غير المقيدة
٠,٠٠	(٧٠٩٢)	(٣) <u>صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية</u>
(٤٣٨٤٨٥)	٣١١٦٤٢٧,٠٠	<u>صافي التغير في رصيد النقد ومافي حكمه (٣+٢+١)</u>
٤٥٩٧٥٩٩,٠٠	٤١٥٩١١٤,٠٠	رصيد النقد ومافي حكمه في بداية الفترة
٤١٥٩١١٤,٠٠	٧٢٧٥٥٤١,٠٠	رصيد النقد ومافي حكمه في نهاية الفترة

الايضاحات المرفقة من ١ الى ١٨ جزء لا يتجزء من القوائم المالية

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

إيضاح رقم (٨) جدول الأصول الثابتة ومجمع استهلاكاتها في ٢٠٢١/١٢/٣١ م:

البيان	التكلفة			نسبة الإهلاك	الرصيد في ٢٠٢١/١/١	مجمع الاستهلاك أو الإطفاء		الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١	القيمة التقديرية	
	إستبعادات	إضافات	الرصيد في ٢٠٢١/١/١ م			إستبعادات	إضافات		٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
أراضي	٠,٠٠	٠,٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	-	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠
مباني	٠,٠٠	٠,٠٠	١٦٢,٤٩٣,٠٠	%٤	١٢,٠٨٦,٤٠٠	٠,٠٠	٦,٤٩٩,٠٠	١٢,٠٨٦,٤٠٠	٣٥,١٣٢,٠٠٠	٤١,٦٣١,٠٠
أجهزة كهربائية وآلات	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٢٨,٩١١,٠٠	%١٥	٢١,٨٤٤,٦٠٠	٠,٠٠	١٢,٨٣,٠٠	٢١,٩٧٢,٩٠٠	٩١,٨٢,٠٠	١٠,٤٦٥,٠٠
أثاث ومفروشات	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٧٨,٢٤٩,٠٠	%١٠	٢٧,٤١٧,٨٠٠	٠,٠٠	٤,٩٥,٠٠	٢٧,٤٦٧,٣٠٠	٢٥٧,٦٠٠	٤٠٧,١٠٠
أجهزة التفتيش والتبريد والتدفئة	٠,٠٠	٣,٦٥٠,٠٠	١٩٦,٣٠١,٠٠	%١٥	١٨,٦٤٧,٨٠٠	٠,٠٠	١,٩١,٦٠٠	١٨,٨٣٩,٤٠٠	١١,٥٥٧,٠٠	٩,٨٢٣,٠٠
سيارات صغيرة	٠,٠٠	٠,٠٠	٦٩,٨٥٠,٠٠	%٢٥	٦,٩٨٤,٩٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦,٩٨٤,٩٠٠	١,٠٠	١,٠٠
سيارات كبيرة	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٧,٦٥٥,٠٠٠	%١٣	٢,٢٧١,٨٨٠,٠٠	٠,٠٠	٧٥,٦٣,٠٠	٢,٣٤٧,٥١,٠٠	٤,١٧٩,٩٠٠	٤,٩٣٦,٢٠٠
رافعات	٠,٠٠	٠,٠٠	٧٥,٠٠٠,٠٠٠	%١٣	٤,٣٥٩,٠٠٠	٠,٠٠	٩,٣٧٥,٠٠	٥,٢٧٣,٤٠٠	٢,٢٢٦,٦٠٠	٣,١٦٤,١٠٠
ديكورات وتجهيزات	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٩,٩١٧,٠٠٠	%٢٠	٤,٩٩١,٦٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤,٩٩١,٦٠٠	١,٠٠	١,٠٠
أجهزة حاسب الي وطابعات	٠,٠٠	٠,٠٠	٧٥,١١٣,٠٠٠	%٢٠	٦,٠١٨,٩٠٠	٠,٠٠	٤,٧٧,٠٠٠	٦,٤٩٠,٩٠٠	١,٠٢٠,٤٠٠	١,٤٩٢,٤٠٠
أجهزة اتصال وفاكس	٠,٠٠	١,٢٦٠,٠٠٠	١٣,٨٩٧,٠٠٠	%١٥	١,٩٤١,٩٠٠	٠,٠٠	٢,٠٧٨,٢٠٠	١٣,٠٢٠,١٠٠	٨٧,٦٩,٠٠٠	٢,٨٢٩,١٠٠
إجمالي الأصول الثابتة	٠,٠٠	٤,٩١٠,٠٠٠	٣,١١٢,٥٣٢,٠٠	-	٢٤٤,٧٣٦,٠٠	٠,٠٠	١١,١١٣,١٠٠	٢٥٥,٨٤٩,٠٠	٥٥,٨٦٥,٠٠	٦٦,٤٨٩,١٠٠
إيضاح (٩) أصول غير ملموسة ومجمع الإهلاك:										
البيان	التكلفة			نسبة الإطفاء	الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١	مجمع الإطفاء		الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١	القيمة التقديرية في	
	إستبعادات	إضافات	الرصيد في ٢٠٢١/١/١ م			إستبعادات	إضافات		٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
برامج الكمبيوترية	٠,٠٠	٠,٠٠	٢١,٠٠٠,٠٠٠	%٢٠,٠٠٠	٦,٤٠,٠٠٠	٠,٠٠	٤,٢٠,٠٠٠	١٠,٦٠,٠٠٠	١٠,٤٠,٠٠٠	١٤,٦٠,٠٠٠
إجمالي أصول غير ملموسة	٠,٠٠	٠,٠٠	٢١,٠٠٠,٠٠٠	-	٦,٤٠,٠٠٠	٠,٠٠	٤,٢٠,٠٠٠	١٠,٦٠,٠٠٠	١٠,٤٠,٠٠٠	١٤,٦٠,٠٠٠
إيضاح (١١) أصول أوقاف ومجمع الإهلاك:										
البيان	التكلفة			نسبة الإهلاك	الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١	مجمع الاستهلاك		الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١	القيمة التقديرية في	
	إستبعادات	إضافات	الرصيد في ٢٠٢١/١/١ م			إستبعادات	إضافات		٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
أراضي	٠,٠٠	٠,٠٠	٨٢,٩١٦,٠٠٠	%٠,٠٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٨٢,٩١٦,٠٠٠	٨٢,٩١٦,٠٠٠
مباني	٠,٠٠	٠,٠٠	١١٨,٢٤٤,٥٠٠	%٤,٠٠٠	٢١,٦٢٥,٩١,٠٠	٠,٠٠	٤,٧٩٨,٦٠٠	٢٦,٣٥٥,٧٧,٠٠	٩١,٩٠٦,٨٠٠	٩٦,٦٠٥,٥٤,٠٠
أجهزة التدفئة والتبريد والتدفئة	٠,٠٠	٣,٨٦٥,٠٠٠	٣,٨٦٥,٠٠٠	%١٥,٠٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢,٠٦٠,٠٠٠	٢,٠٦٠,٠٠٠	٣,٦٥٩,٠٠٠	٠,٠٠
إجمالي أصول الأوقاف	٠,٠٠	٣,٨٦٥,٠٠٠	١٢٦,٥٣٨,٥٠٠	-	٢١,٦٢٥,٩١,٠٠	٠,٠٠	٤,٧٥٠,٤٦,٠٠	٢٦,٣٧٦,٣٧,٠٠	١٠,٥٤٨,١٨,٠٠	١٠,٤٩١,٦١,٤٠٠

الجمعية الخيرية بأبي عريش
ترخيص رقم (١٣٤)
جازان - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) عام :

١/١ : بيانات عامة :

إسم الجمعية :

الجمعية الخيرية بأبي عريش

التكــوين و النشاط :

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

٢/١ : أهداف الجمعية :

تهدف الجمعية من خلال عملها الي تحقيق ما يلي :

- ١- تقديم المساعدات المالية و العينية للأفراد و الاسر المحتاجة .
- ٢ - تقديم المساعدات الموسمية و في حالات الطوارئ و الكوارث والحوادث .
- ٣- المساهمة في العناية بالمرافق العامة مثل المساجد و المقابر و ما شابه ذلك بعد التنسيق مع الجهات المعنية .
- ٤- مساعدة المرضى و تسهيل تقديم المساعدة لهم
- ٥ - إنشاء المؤسسات الاجتماعية التي تعني برعاية الأطفال و الأيتام و المعوقين و المسنين .
- ٦- تنفيذ البرامج التعليمية و التدريبية المختلفة .

إيضاح رقم (٢) اسس الاعداد :

أ- بيان الالتزام:

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والمعايير والاصدارات الأخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ، و وفقاً للتعليمات و اللوائح واللائحة الصادرة من وزارة الموارد البشرية و التنمية الاجتماعية .

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 .

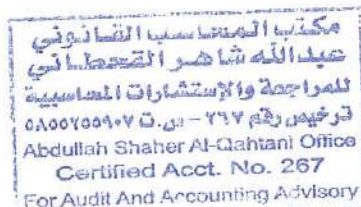
ج- مبدأ الاستمرارية :-

تم اعداد القوائم المالية على اساس مبدأ الاستمرارية

إيضاح رقم (٣) السياسات المحاسبية :

العرف المحاسبي :

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



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

تابع إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

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 .

الأصول الثابتة والاقواق :

تظهر الأصول الثابتة و اصول 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 إثباتها في قائمة الأنشطة .

مشروعات تحت التنفيذ :

تتضمن أعمال 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 الأنشطة .

الدائنون والمبالغ مستحقة الدفع :

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

مكافاة نهاية الخدمة :

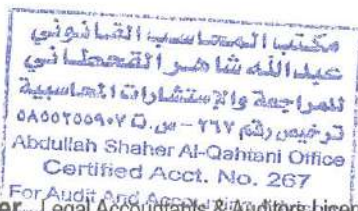
يتم اثبات واحتساب مكافاة نهاية الخدمة عند الصرف .

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 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 اصولاً متداولة أو استثمارات وأصول مالية أو أصول ثابتة أو أصول غير ملموسة .



عبدالله شاهر محاسون ومراجعون قانونيون ترخيص رقم ٢٦٧

٤- النقد وما في حكمه :

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
١٢٣٩٣٩٧,٠٠	٣٦٣٦٧٩٨,٠٠
٢٢٠١,٠٠	١,٠٠
٣٢٧٢,٠٠	٤٤٤٠,٠٠
٦٩٢٧١٨,٠٠	٣١٩٠١٢,٠٠
١٦٧٥٦٣٧,٠٠	٢٢٤٦٦٤٧,٠٠
٥٤٥٨٨٩,٠٠	١٠٥٩٤٧٧,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٥٠٠,٠٠
٠,٠٠	٨٦٦٦,٠٠
٤١٥٩١١٤,٠٠	٧٢٧٥٥٤١,٠٠

البيان

مصرف الراجحي د / ٦٤٠

مصرف الراجحي د / ٥٦٧٨٥

مصرف الراجحي د / ٧٧٣٤

مصرف الراجحي الوقف الخيري د / ٢٢٢٧٧٥

البنك الأهلي التجاري عام د / ١١٠

بنك البلاد د / ٩٤١

مصرف الراجحي د / ٧٧٣٣٦

مصرف الراجحي د / ١٨١٠٠٥

نقدية في المحفظة الاستثمارية

المجموع

٥- ذمم وأرصدة مدينة :

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٠,٠٠	٤٨٤٠٠,٠٠
١٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
١٠٠٠٠,٠٠	٤٨٤٠٠,٠٠

البيان

ذمم عاملين

تأمين لدي الغير

المجموع

٦- المخزون :

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٠,٠٠	٣٧٥٠٠,٠٠
٠,٠٠	٣٧٥٠٠,٠٠

البيان

بضائع للتوزيع الخيري

المجموع

٧- إستثمارات متاحة للبيع :

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٢١٥٧٢٨,٠٠	٣١٩٤٥٩,٠٠
٢١٥٧٢٨,٠٠	٣١٩٤٥٩,٠٠

البيان

إستثمارات في أسهم بنك الإنماء

المجموع

بلغ عدد الأسهم بتاريخ ٢٠٢١/١٢/٣١ م ١٣٣٣٣ سهم بسعر ٢٣,٩٦ ريال.

٨- الأصول الثابتة واستهلاكها : " كشف مرفق "

٩- أصول غير ملموسة ومجمع إطفاءها : كشف مرفق

١٠- مشروعات تحت التنفيذ :

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٥٣٥٤٥٦,٠٠	٨٤١٢٣٠,٠٠
١٣٥٢٠,٠٠	١٧٥٢٠,٠٠
٥٤٨٩٧٦,٠٠	٨٥٨٧٥٠,٠٠

البيان

مشروع وقف مكة (وقف بر الوالدين)

بناء مستودع

المجموع

إيضاح رقم (١١) أصول الأوقاف ومجمع استهلاكها (كشف مرفق)

(١٢)

الجمعية الخيرية بأبي عريش

ترخيص رقم (١٣٤)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

١٢- صافي الأصول:

٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/١٢/٣١ م	صافي الأصول غير	صافي الأصول	صافي أصول الأوقاف	الاجمالي	الاجمالي
المقيدة	المقيدة	المقيدة	المقيدة	المقيدة	سعودي	سعودي
٢٠٠٩٨٣٩٥,٠٠	٨٦٤٥١٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١١٦٩٦٨,٠٠	٢٠٩٦٢٩١٤,٠٠
(٧٠٩٢)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٣٥٨٤٩٥١,٠٠	٢١٦٥٣٩٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٥٩٤٦,٠٠	٥٧٥٠٣٥٠,٠٠
٢٣٦٧٦٢٥٤,٠٠	٣٠٢٩٩١٨,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦٢٩١٤,٠٠	٢٦٧١٣٢٦٤,٠٠

البيان

رصيد أول المدة

تسويات سنوات سابقة

التغير في صافي الأصول

المجموع

١/١٢ - صافي الأصول المقيدة :

٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/١٢/٣١ م	الرصيد أول العام	المقيد خلال العام	المحرر خلال العام	الرصيد آخر العام	الاجمالي
٢٧٣٨٦٦,٠٠	٢٤٤٤٨٦١,٠٠	(٧٧٤٦٠٠)	١٧٠٨٠,٠٠	١٩٤٤١٢٧,٠٠	٣٨٦٦,٠٠	٣٨٦٦,٠٠
٩٣٩٥,٠٠	١٧٠٨٠,٠٠	(٨٥٤٠)	٠,٠٠	١٧٩٣٥,٠٠	٣٩٥,٠٠	٣٩٥,٠٠
٩٣٣٠٧,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٩٣٣٠٧,٠٠	٣٣٠٧,٠٠	٣٣٠٧,٠٠
٠,٠٠	٢٧١٥٠,٠٠	(٢٧١٥٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٢٥٠٠٠,٠٠	(٢٥٠٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٧٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٥١٠٠٠,٠٠	(٥١٠٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٣٦٠٠٠,٠٠	(٣٦٠٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٥١١١١,٠٠	٠,٠٠	(٢٠٠٧٤)	٠,٠٠	٣١٠٣٧,٠٠	١١١١,٠٠	١١١١,٠٠
٦٤٤٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦٤٤٠٠,٠٠	٤٤٠٠,٠٠	٤٤٠٠,٠٠
٠,٠٠	٦٧٠٠٧٩٦,٠٠	(٦٦٣٢٩٦)	٠,٠٠	٣٧٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٤٠٦٠٠٣,٠٠	(١٨٦٥٠٠)	٠,٠٠	٢١٩٥٠٣,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١٨٠٠٠,٠٠	(١٨٠٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٣٠٧٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٠٧٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٢٠٣٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠٣٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١١٢٣٠,٠٠	(١١٢٣٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١٠٠٠,٠٠	(١٠٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٢٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٥٠,٠٠	٢٥٠,٠٠	٢٥٠,٠٠
٣٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	(٣٠٠٠٠)	٠,٠٠	٥٠٠٠,٠٠	٥٠٠٠,٠٠	٥٠٠٠,٠٠
٤٨٢٠,٠٠	٠,٠٠	(٤٨٢٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	٨٢٠,٠٠	٨٢٠,٠٠
٠,٠٠	٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٢٠٠٠,٠٠	(١٤٠٠٠)	٠,٠٠	٦٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
١٥٠٠٠,٠٠	١٠٠٠,٠٠	(٥٩٦٠٠)	٠,٠٠	١٠٠٤٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٨٠٠٠,٠٠	(٨٠٠٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٣٠٠٠,٠٠	(٢٩٩٥٠٠)	٠,٠٠	٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٣٠٠٠,٠٠	(٣٠٠٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٩٠٠٠,٠٠	(٩٠٠٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٣٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٢٠٠٠,٠٠	(٢٠٠٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٦٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦٠٠,٠٠	٦٠٠,٠٠	٦٠٠,٠٠
١٤٩٠٤٠,٠٠	٩٠٥٢٨٣,٠٠	(٦٨٣١٩٤)	٠,٠٠	٣٧١١٢٩,٠٠	٩٠٤٠,٠٠	٩٠٤٠,٠٠
٨٦٤٥١٩,٠٠	١١٦٢٤٩٧٣,٠٠	(٩٤٥٩٥٧٤)	٠,٠٠	٣٠٢٩٩١٨,٠٠	٤٥١٩,٠٠	٤٥١٩,٠٠

٢/١٢ - صافي أصول الأوقاف :

٢٠٢١ م	الرصيد أول العام	المقيد خلال العام	المحرر خلال العام	الرصيد آخر العام	الاجمالي
٠,٠٠	٣٠٣٦٤١٦,٠٠	(٣٠٣٦٤١٦)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٣٠٣٦٤١٦,٠٠	(٣٠٣٦٤١٦)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠

البيان

وقف بر الوالدين

المجموع

(١٣)

الجمعية الخيرية بأبي عريش

ترخيص رقم (١٣٤)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

١٣ - التبرعات والاستقطاعات النقدية :

اليــان

٢٠٢٠	٢٠٢١			
الاجمالي	الاجمالي	الارواق	المقيدة	غير المقيدة
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٣٨٦٨٣,٠٠	٧٦٦١٤١,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧٦٦١٤١,٠٠
١١٦١٨,٠٠	٢٤٤٤٨٦١,٠٠	٠,٠٠	٢٤٤٤٨٦١,٠٠	٠,٠٠
٥٠,٠٠	١٨٠,٠٠	٠,٠٠	١٨٠,٠٠	٠,٠٠
٥٠,٠٠	١٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٠,٠٠	٠,٠٠
٢٦٠,٠٠	١٧٠٨٠,٠٠	٠,٠٠	١٧٠٨٠,٠٠	٠,٠٠
١٤٥٠,٠٠	٢٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٢٧١٥٠,٠٠	٠,٠٠	٢٧١٥٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١١٢٣٠,٠٠	٠,٠٠	١١٢٣٠,٠٠	٠,٠٠
٦٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٢٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٥٠,٠٠	٠,٠٠	٥٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٢٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٣٠٠,٠٠	٠,٠٠	٣٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٩٠,٠٠	٠,٠٠	٩٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٨٠,٠٠	٠,٠٠	٨٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٣٥٠,٠٠	٠,٠٠	٣٥٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٨٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
١٩٨٤٠,٠٠	٩٠٢٨٣,٠٠	٠,٠٠	٩٠٢٨٣,٠٠	٠,٠٠
٠,٧٩٧٩,٠٠	٣٠٣٦٤١٦,٠٠	٣٠٣٦٤١٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٦٧٧٠,٠٠	٧٦٦٣٩٣١,٠٠	٣٠٣٦٤١٦,٠٠	٣٨١١١٧٤,٠٠	٧٦٦٣٤١,٠٠

المجموع

١٤ - المنح الحكومية:

اليــان

٢٠٢٠	٢٠٢١			
الاجمالي	الاجمالي	الارواق	المقيدة	غير المقيدة
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٠,٠٠	١٨٩٠٦٣,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٨٩٠٦٣,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٥٧٤٢٨,٠٠	٣٢٠,٠٠	٠,٠٠	٣٢٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٥١٠,٠٠	٠,٠٠	٥١٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٣٦٠,٠٠	٠,٠٠	٣٦٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٧٤٢٨,٠٠	٥٩٦٠٦٣,٠٠	٠,٠٠	٤٠٧٠,٠٠	١٨٩٠٦٣,٠٠

المجموع

١٥ - إيرادات أخرى :

اليــان

٢٠٢٠	٢٠٢١			
الاجمالي	الاجمالي	الارواق	المقيدة	غير المقيدة
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٥٦٧٠,٠٠	١٥٤٥٦٣٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٥٤٥٦٣٩,٠٠
٠,٠٠	١٧٠١١,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٧٠١١,٠٠
٦٧٠,٠٠	١٥٦٢٦٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٥٦٢٦٥٠,٠٠

المجموع

إيجازات الوقف الخيري

حسميات الموظفين



(١٤)

الجمعية الخيرية بأبي عريش

ترخيص رقم (١٣٤)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

١٦ - مصروفات النشاط :

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٠٢٥١٣,٠٠	٠,٠٠	مساعادات أسر فقيرة
٨١٥٥٠,٠٠	١٥٥٠,٠٠	كسوة العيد والمحتاج
٦٨٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مساعادات جائحة كورونا - (مؤسسة الملك خالد)
٧٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	حفل تكريم الفرق التطوعية
١٠٣٦٢٠٠,٠٠	٧٧٤٦٠٠,٠٠	مساعادات كفالة الأيتام
١٠٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	إفطار صائم (وقف محمد ابراهيم السبيعي السبيعي)
٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مساعادات زواج
١٢٠٦٠٠,٠٠	٤٩٥٥٠,٠٠	مساعادات طارئة
١٢٨٥٠٠,٠٠	٢٠٠٠٠,٠٠	مساعادات ترميم منازل
٠,٠٠	٣١٠٠٠,٠٠	إفطار صائم
٠,٠٠	٣٠٠٠٠,٠٠	مشروع الأولوية لهم
٠,٠٠	١٨٠٠٠,٠٠	كفالة سعود الشيبانة القحطاني لأسرة ايتام منار عوض الحارثي
٠,٠٠	٣٠٠,٠٠	مصاريف للمرضى و العاجزين طبيا
٠,٠٠	٨٠٠٠٠,٠٠	مشروع فوزية ابراهيم الجفالي
٠,٠٠	٩٠٠٠٠,٠٠	مشروع ترميم منازل للأسر المحتاجة - دعم من عبد الله تركي الضحيان
٠,٠٠	٨٥٤٠,٠٠	مساعادات كفارات
٠,٠٠	٢٩٩٥٠٠,٠٠	كفالة ايتام و أسر محتاجة - دعم منصة إحسان
٨١٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مساعادات النازحين - (وقف حصة الراجحي)
٢٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	مساهمات إجتماعية
٠,٠٠	٣٠٠٠٠,٠٠	مشروع ترميم منازل و الاحتياجات الأساسية - أوقاف محمد عبد الله الماجد
٠,٠٠	٢٥٠٠٠٠,٠٠	منح حكومية - برنامج ترميم و تأثيث منازل الاسر المحتاجة و توفير الأجهزة كهربائية
٠,٠٠	٥١٠٠٠,٠٠	منح حكومية - إعانة راتب المدير التنفيذي
٠,٠٠	٣٦٠٠٠,٠٠	منح حكومية - إعانة راتب الباحث
١٨٣٢٨٦٣,٠٠	١٧٧٠٠٤٠,٠٠	ما بعده

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر القحطاني
لمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - من ٥٨٥٥٢٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(١٥)

الجمعية الخيرية بأبي عريش

ترخيص رقم (١٣٤)

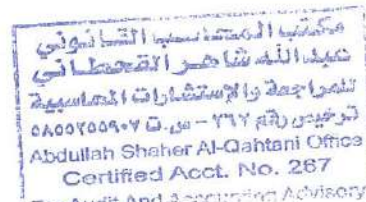
جازان - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

ما قبله	١٠٧٧٠٠٠٤٠	١٠٨٣٢٠٨٦٣
مشروع تفريج الكرب	٢٠٠٧٤,٠٠	٣٨٥٥٤٣,٠٠
سلات غذائية	٠,٠٠	٧٠٠٠٠,٠٠
مصرفوات المنح الحكومي - سلات غذائية	٠,٠٠	٢٥٠٠٠٠,٠٠
سداد ايجارات (منصه جود)	٦٨٣١٩٤,٠٠	١٢٠٨٠٠,٠٠
مشروع تطوير مؤسسي وتنمية موارد بشرية	٠,٠٠	٥٦٠٠,٠٠
اسر محتاجه - دعم محمد عقيل فقيهي لأسرة ناصر معشي	١٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
مشروع الاضاحي المدعوم من المجلس الفرعي للجمعيات الاهلية	١١٢٣٠٠,٠٠	٠,٠٠
مشروع رعاية أسر النازحين (الضحيان)	٥٩٦٠٠,٠٠	٤٠٢٤٤٠,٠٠
تأهيل أبناء الاسر محتاجه - مدعوم من مؤسسة السبيعي الخيرية	١٤٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
مساعداط طارئة مشروع فاعل خير للاسر المحتاجه	٢٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
مشروع اجهزة كهربائية - دعم أرمكو	٤٨٢٠,٠٠	٠,٠٠
مساعداط نقدية - اجهزة كهربائية	١٥٥٠,٠٠	٠,٠٠
مصاريف برامج الفرق التطوعية	٣٢٠٠,٠٠	٩١٠٨,٠٠
المجموع	٢٦٨٩٧٧٨,٠٠	٥٣٢٦٣٥٤,٠٠

١٧- مصرفوات محملة على النشاط :

البيان	٢٠٢١ م	٢٠٢٠ م
رواتب و اجور	٥٠١٤٤١,٠٠	٢٩٥٩٢٣,٠٠
تأمينات اجتماعية	٥١١٧,٠٠	١٧٦٢٢,٠٠
مستلزمات مكتبية	٠,٠٠	٩٣٦٢,٠٠
محروقات و زيوت	٦٠,٠٠	١٠٦٢,٠٠
كهرباء	١٤٣٣,٠٠	٠,٠٠
هاتف و فاكس و نت و بريد	١٧٣٦,٠٠	٤٠٥٢,٠٠
اجور نقل و تحميل و تنزيل	٥٨٠١٢,٠٠	٣٩٥٠,٠٠
ضيافة	٩٠٩,٠٠	١٧٢٦,٠٠
نظافة	٤٠٦٨,٠٠	٠,٠٠
اخرى	٢٤٠,٠٠	٤٨٢٠,٠٠
المجموع	٥٧٣٠١٦,٠٠	٣٥٠٢٨٤,٠٠



(١٦)

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

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٣١/١٢/٢٠٢١م

١٨- مصروفات عمومية وإدارية أخرى :

البيان	٢٠٢١م	٢٠٢٠م
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
كهرباء	٢٣٤٨٢,٠٠	٣٩٧٢٦,٠٠
هاتف	١٣٩٥٩,٠٠	٧٧٠٦,٠٠
بريد	٧٢٥,٠٠	١٢٦٠,٠٠
محروقات وزيوت	٣٠٢٨,٠٠	٧٦٥,٠٠
صيانة	٥٧٩٤٢,٠٠	١٣٨٤٥٠,٠٠
مصروفات نظافة	١٣٤٧,٠٠	٣٧٣٥,٠٠
أدوات مكتبية ومطبوعات	٢٤٨٨,٠٠	٢١٠٩,٠٠
تأمينات إجتماعية	١٠٦٠٢٧,٠٠	٦٤٨٠٠,٠٠
ضيافة	٨٤٤٠,٠٠	٥١٢٠,٠٠
مستهلكات أخرى	٠,٠٠	١٠٧٠٧,٠٠
مصروفات بنكية	٤٦٠,٠٠	٠,٠٠
دعاية وإعلان	١٧٧٣٩,٠٠	٨٨٧٤,٠٠
أجور عمال	٠,٠٠	١١٢٠٧,٠٠
مكافآت و حوافز	٤٨٩٠٠,٠٠	٠,٠٠
غرامات و مخالفات	١٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
تأمين طبي	٣٧٤٨,٠٠	٠,٠٠
تذاكر ومصاريف سفر	٠,٠٠	٢٤٨٣,٠٠
رسوم - تجديد إقامات	١٨٣٩٩,٠٠	١٨٠٦٦,٠٠
مصاريف سيارات	٠,٠٠	٠,٠٠
مستحقات نهاية خدمة	٥٩٥٢,٠٠	٢٩٥٨,٠٠
مستلزمات نظم معلومات	٠,٠٠	٦٣٢٥,٠٠
رسوم و اشتراكات و تصديقات	١١٧٣٠,٠٠	٠,٠٠
استشارات	١٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
أجور نقل و تحميل و تنزيل	٤٢٠,٠٠	٠,٠٠
تدريب و تأهيل	٣٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
هدايا	١٥٠٠,٠٠	١٣٢٩,٠٠
المجموع	٣٤٥٢٨٦,٠٠	٣٢٥٦٢٠,٠٠

مكتب المحاسبة والتدقيق
عبدالله شاهر القحطاني
شركة محاسبة واستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - م. ق. ٥٨٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory