



الجمعية الخيرية بأبي عريش
ترخيص رقم (١٣٤)
جازان - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير مراجع الحسابات المستقل
كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

المركز الرئيسي : خميس مشيط - الخالدية - مركز بن نابت التجاري - تليفون : ٠١٧٢٢٣٥٦٧٨
الرياض : حي المروج - طريق الملك عبد العزيز - مخرج ٥ - تليفون : ٠١١٤٩٤١١١٨
جدة : شارع البلدية - مركز حسنة هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون : ٠١٢٦٤٧٣٩٢٩
جازان : طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون : ٠١٧٢٢١٢٠٧٤
البريد الإلكتروني : info@ashaherq.com

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 ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
٥	قائمة الانشطة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
٦	قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
١٩-٧	إيضاحات حول القوائم المالية من إيضاح رقم (١) الي إيضاح رقم (٢١)



(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 ٢٠٢٢/١٢/٣١ م 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 ٢٠٢٢/١٢/٣١ م 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 والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات 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 وفينا 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 والمعياري 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 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 لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك.

مكتب المحاسبة والقانون
عبدالله شاهر المحاسب القانوني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ج.س. ٥٨٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahani Office
Certified Acc. No. 267
Professional Accounting Advisory

المركز الرئيسي: خميس مشيط - الخالدية - مركز بن ثابت التجاري - تليفون: ٠١٧٢٢٢٥٦٧٨
الرياض: حي المروج - طريق الملك عبد العزيز - مخرج ٥ - تليفون: ٠١١٤٩٤١١١٨
جدة: شارع البلدية - مركز حسنة هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون: ٠١٢٦٤٧٣٩٢٩
جازان: طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون: ٠١٧٣٢١٢٠٧٤
info@ashaher.com



(٢)

مسئوليات 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 مخاطر 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 فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية.

- تقوم 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 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.

- تقوم 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 أبلغنا الادارة فيما يتعلق من بين أمور أخرى بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة بما في ذلك أية أوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية اكتشفناها خلال المراجعة.

مكتب المحاسبة والشؤون المالية
عبدالله شاهر المحاسب القانوني
للمراجعة والإستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ٥٨٥٥٢٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qahtani Office
Certified Accountant, No. 267
Chartered Accounting Advisory

المركز الرئيسي: خميس مشيخ
الرياض: حي المروج - طريق الملك عبد العزيز - مخرج ٥ - تليفون: ٠١١٤٩٤١١١٨
جدة: شارع البلدية - مركز حسن هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون: ٠١٢٦٤٧٣٩٢٩
جازان: طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون: ٠١٧٣٢١٢٠٧٤
البريد الإلكتروني: info@ashaherq.com



(٣)

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى:-

في رأينا أيضاً فإن القوائم المالية المرفقة ككل:

١- تتفق مع المعايير واللوائح والأنظمة الصادرة من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية الخاصة بالمنشآت الغير هادفة للربح

ومع لائحة الجمعية الأساسية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية

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

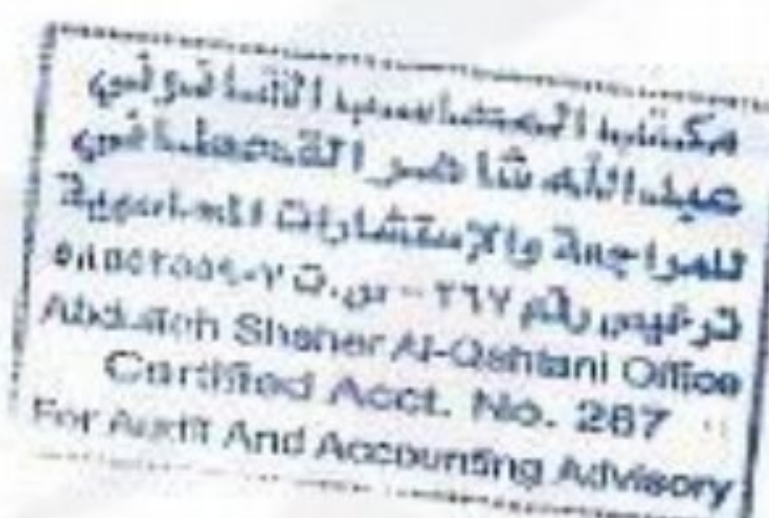
خميس مشيط في: ٢٠٢٣/٠٣/٠٥ م

الموافق: ١٤٤٤/٠٨/١٣ هـ

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم 267



المركز الرئيسي: خميس مشيط - الخالدية - مركز بن نابت التجاري - تليفون: ٠١٧٢٢٣٥٦٧٨
الرياض: حي المروج - طريق الملك عبد العزيز - مخرج ٥ - تليفون: ٠١١٤٩٤١١١٨
جدة: شارع البلدية - مركز حسنين هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون: ٠١٣٦٤٧٣٩٢٩
جازان: طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون: ٠١٧٢٢١٢٠٧٤
البريد الإلكتروني: info@ashaherq.com

(٤)

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

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

البيان	إيضاح	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
		ريال سعودي	ريال سعودي
الأصول :			
الأصول المتداولة :			
النقد وما في حكمه	(٤)	٨٦٥٢٧٨٦,٠٠	٧٢٧٥٥٤١,٠٠
ذمم وأرصدة متبنة	(٥)	٣٠٠٠٠,٠٠	٤٨٤٠٠,٠٠
مصرفات متوقعة مقبلاً	(٦)	٢٥٣٠٠,٠٠	٠,٠٠
المخزون	(٧)	٠,٠٠	٣٧٥٠٠,٠٠
إجمالي الأصول المتداولة		٨٧٠٨٠٨٦,٠٠	٧٣٦١٤٤١,٠٠
الأصول الغير متداولة :			
إستثمارات في أوراق مالية	(٨)	٤٣٢٦٥٦,٠٠	٣١٩٤٥٩,٠٠
الأصول الثابتة بالصافي	(٩)	٤٨٠٤٦١,٠٠	٥٥٨٦٧٥,٠٠
أصول غير ملموسة	(١٠)	٦٢٠٠,٠٠	١٠٤٠٠,٠٠
مشروعات تحت التنفيذ	(١١)	١٠٢٥٥١١٨,٠٠	٨٥٨٧٥٠٨,٠٠
إجمالي الأصول غير المتداولة		١١١٧٤٤٣٥,٠٠	٩٤٧٦٠٤٢,٠٠
أصول الأوقاف :			
أصول الأوقاف بالصافي	(١٢)	٩٥٧٦٠٣٤,٠٠	١٠٠٥٤٨١٨,٠٠
إجمالي أصول الأوقاف		٩٥٧٦٠٣٤,٠٠	١٠٠٥٤٨١٨,٠٠
إجمالي الأصول		٢٩٤٥٨٥٥٥,٠٠	٢٦٨٩٢٣٠١,٠٠
الالتزامات و صافي الأصول			
صافي الأصول :			
صافي الأصول غير المقيدة	(١٣)	٢٥٧٠٠٥١١,٠٠	٢٣٦٧٦٢٥٤,٠٠
صافي الأصول المقيدة	(١-١٣)	٣٤٥٨٧١٨,٠٠	٣٠٢٩٩١٨,٠٠
صافي أصول أوقاف	(٢-١٣)	٠,٠٠	٠,٠٠
أرباح غير محققة من إستثمارات		٢٩٩٣٢٦,٠٠	١٨٦١٢٩,٠٠
إجمالي صافي الأصول		٢٩٤٥٨٥٥٥,٠٠	٢٦٨٩٢٣٠١,٠٠
إجمالي الالتزامات و صافي الأصول		٢٩٤٥٨٥٥٥,٠٠	٢٦٨٩٢٣٠١,٠٠

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ٢١ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

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

(٥)

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

قائمة الأنشطة للمدة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

٢٠٢١ م	٢٠٢٢ م	٢٠٢٢ م	٢٠٢٢ م	٢٠٢٢ م	٢٠٢٢ م	٢٠٢٢ م
إجمالي	إجمالي	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي		
٧٦١٣٩٣١,٠٠	٥١١٦٧٧١,٠٠	١٤٩٨٤٨٥,٠٠	٢٥٦٧٠,٥٤,٠٠	١٠,٥١٢٣٢,٠٠	(١٤)	الإيرادات والمكاسب:
٥٩٦,٦٣,٠٠	٥٩٠,٨٤٧,٠٠	٠,٠٠	٥٩٠,٨٤٧,٠٠	٠,٠٠	(١٥)	تبرعات واستقطاعات نقدية
٣,٠٠٠,٠٠,٠٠	٢٤٨٢٥,٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٤٨٢٥,٠٠,٠٠	٠,٠٠	(١٦)	المنح الحكومية
٤٠٦,٠٠٣,٠٠	٤٥٢١٤٣,٠٠	٠,٠٠	٤٥٢١٤٣,٠٠	٠,٠٠		دعم منصة احسان
٧٦٨,٠٠٠	٩٤٩٨,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٩٤٩٨,٠٠		تبرعات زكاة
٦٧,٠٠٧٩٦,٠٠	٥٢,٠٨٩٦,٠٠	٠,٠٠	٥٢,٠٨٩٦,٠٠	٠,٠٠	(١٧)	اشتراكات الاعضاء
١٥٦٢٦٥٠,٠٠	١٤٩٦٦٣٥,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٤٩٦٦٣٥,٠٠	(١٨)	تبرعات عينية
٨٦٦٦,٠٠	١١٣٣٤,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١١٣٣٤,٠٠		إيرادات أخرى
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	(١٠,٨٧٢٧,٠٤,٠٠)	١٠,٨٧٢٧,٠٤,٠٠	(١٣-١)	أرباح سهم محفظة
٠,٠٠	٠,٠٠	(١٤٩٨٤٨٥,٠٠)	٠,٠٠	١٤٩٨٤٨٥,٠٠	(١٣-٢)	صافي الأصول المحررة من القيود
١٧١٩٥٧٨٩,٠٠	١٥٣٦٨٦٨٨,٠٠	٠,٠٠	٤٢٨٨,٠٠,٠٠	١٤٩٣٩٨٨٨,٠٠		صافي أصول الأوقاف المحررة من القيود
						إجمالي الإيرادات والمكاسب
						المصروفات والخسائر :
١٨٦٥٠,٠٠,٠٠	٦٦١١٠,٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦٦١١٠,٠٠,٠٠		مساعداة الزكاة
٩٣٥٣,٧٤,٠٠	١٠,٢٦٧٥٠,٨,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٠,٢٦٧٥٠,٨,٠٠	(١٩)	مصرفات البرامج والأنشطة
٥٧٣,٠٦٦,٠٠	٥٣٣٨٤١,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٣٣٨٤١,٠٠	(٢٠)	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط
٤٢٢٧٧,٠٠	١١٢١٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١١٢١٠,٠٠		مصاريف و توزيعات عوائد الأوقاف
٧,٠٠١٩٥,٠٠	٨٥٨٧٦٧,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٨٥٨٧٦٧,٠٠	(٢١)	مصاريف صومية وإدارية أخرى
١١١١٣١,٠٠	١٠,٠٢٢١,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٠,٠٢٢١,٠٠	(٩)	إستهلاك الأصول الثابتة
٤٢٠,٠٠	٤٢٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٢٠,٠٠	(١٠)	إطفاء أصول غير ملموسة
٤٧٥٠,٤٦	٤٧٨٧٨٤	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٧٨٧٨٤,٠٠	(١٢)	استهلاك أصول الأوقاف
(١١٤٤٥٤٣٩)	(١٢٩١٥٦٣١)	٠,٠٠	٠,٠٠	(١٢٩١٥٦٣١)		إجمالي المصروفات والخسائر
٥٧٥,٣٥,٠٠	٢٤٥٣,٥٧,٠٠	٠,٠٠	٤٢٨٨,٠٠,٠٠	٢,٠٢٤٢٥٧,٠٠		صافي التغير في صافي الأصول
٢,٩٦٢٩١٤,٠٠	٢٦٧,٦١٧٢,٠٠	٠,٠٠	٣,٢٩٩١٨,٠٠	٢٣٦٧٦٢٥٤,٠٠		رصيد صافي الأصول أول المدة
(٧,٩٢,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠		تسويات على صافي الأصول
٢٦٧,٦١٧٢,٠٠	٢٩١٥٩٢٢٩,٠٠	٠,٠٠	٣٤٥٨٧١٨,٠٠	٢٥٧,٠٠٥١١,٠٠		رصيد صافي الأصول آخر المدة

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٢١ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والإستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٢٥٥٩-٢٥
Abdullah Shafer Al-Qashtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(٦)

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

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

٢٠٢١ م	٢٠٢٢ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٥٧٥.٣٥٠,٠٠	٢٤٥٣.٥٧,٠٠	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:</u>
		التغير في صافي الأصول
٥٩.٣٧٧,٠٠	٥٨٣٢.٥٠,٠٠	تعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول :
		الاملاك والاطفاء
(٣٨٤٠٠)	١٨٤٠٠	التغيرات في بنود الأصول والالتزامات التشغيلية :
٠,٠٠	(٢٥٣٠٠)	التغير في ارصدة المدينون المتوعون
(٣٧٥٠٠)	٣٧٥٠٠	التغير في ارصدة مصروف مدفوع مقدما
		التغير في المخزون
٦٢٦٤٨٢٧,٠٠	٣.٦٦٨٦٢,٠٠	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية (١)
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:</u>
(٤٩١٠,٠٠)	(٢٢٠٠٧,٠٠)	أضافات الأصول الثابتة
(٣٨٦٥٠,٠٠)	٠,٠٠	أضافات أصول الأوقاف
(٣.٩٧٧٤٨,٠٠)	(١٦٦٧٦١٠,٠٠)	التغير في المشروعات تحت التنفيذ
(١.٣٧٣١,٠٠)	(١١٣١٩٧,٠٠)	التغير في الاستثمارات
١.٣٧٣١,٠٠	١١٣١٩٧,٠٠	التغير في أرباح استثمارات غير محققة
(٣١٤١٣٠٨,٠٠)	(١٦٨٩٦١٧,٠٠)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية (٢)
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
(٧.٩٢,٠٠)	٠,٠٠	التغير في صافي الأصول غير المفيدة
(٧.٩٢,٠٠)	٠,٠٠	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية (٣)
٣١١٦٤٢٧,٠٠	١٣٧٧٢٤٥,٠٠	صافي التغير في رصيد النقد وما في حكمه (٣+٢+١)
٤١٥٩١١٤,٠٠	٧٢٧٥٥٤١,٠٠	رصيد النقد وما في حكمه في بداية الفترة
٧٢٧٥٥٤١,٠٠	٨٦٥٢٧٨٦,٠٠	رصيد النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

الايضاحات المرفقة من ١ الي ٢١ جزء لا يتجزء من القوائم المالية

مكتب المحاسبة العامة
عبد الله شاه شاهر المحاسب
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٢ - س. ٥٨٥٥٢٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qasbi Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

مكتب المحاسبة مدبرة القضاة
عبد الله شاه شاهر القحطاني
للمراجعة والتدقيق
ش.م.س. ٢٦٧ - ٥٥٥٣٥٥٩٠٧
Abdullah Shahr Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

الجمعية العامة بلدي عريش
رقم (١٣٤)
جولان - المنطقة الغربية السعودية

إصدار رقم (٩) جدول الأصول الثابتة وجميع استهلاكاتها في ٢٠٢١/١٢/٢٧ هـ

البيان	نسبة			نسبة			نسبة		
	الرصيد في ٢٠٢٢/١/١	إستثمارات	إستثمارات	الرصيد في ٢٠٢٢/١/١	إستثمارات	إستثمارات	الرصيد في ٢٠٢٢/١/١	إستثمارات	إستثمارات
أرضين	١٠٠٠٠٠٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠
مبنى	١٦٢٤٩٣١,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٦٢٤٩٣١,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٦٢٤٩٣١,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
أجهزة كهربائية والآلات	٢٣٨٩١١,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٣٨٩١١,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٣٨٩١١,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
أثاث ومفروشات	٢٧٨٢٤٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٧٨٢٤٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٧٨٢٤٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
أجهزة الطاقة والتبريد والتدفئة	١٩٩٩٥١,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٩٩٩٥١,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٩٩٩٥١,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
سيارات صغيرة	٢٩٨٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٩٨٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٩٨٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
سيارات كبيرة	٢٧٦٥٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٧٦٥٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٧٦٥٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
والمعدات	٧٥٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧٥٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧٥٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
تجهيزات وتجهيزات	٤٩٩١٧,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٩٩١٧,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٩٩١٧,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
لوحات إعلانية	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
أجهزة حاسب الي وطابعات	٧٥١١٣,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧٥١١٣,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧٥١١٣,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
أجهزة إسماع ولاكس	١٣٨٩٧٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٣٨٩٧٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٣٨٩٧٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
إجمالي الأصول الثابتة	٣١١٧٤٤٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣١١٧٤٤٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣١١٧٤٤٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
إجمالي (١٠) أصول غير ملموسة وجميع الإهلاك:									
البيان	الرصيد في ٢٠٢٢/١/١	إستثمارات	إستثمارات	الرصيد في ٢٠٢٢/١/١	إستثمارات	إستثمارات	الرصيد في ٢٠٢٢/١/١	إستثمارات	إستثمارات
برامج إلكترونية	٢١٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢١٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢١٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
إجمالي أصول غير ملموسة	٢١٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢١٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢١٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
إجمالي (١١) أصول لواقف وجميع الإهلاك:									
البيان	الرصيد في ٢٠٢٢/١/١	إستثمارات	إستثمارات	الرصيد في ٢٠٢٢/١/١	إستثمارات	إستثمارات	الرصيد في ٢٠٢٢/١/١	إستثمارات	إستثمارات
أراضي	٨٢٩١٦٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٨٢٩١٦٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٨٢٩١٦٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
مباني	١١٨٢٤٦٤٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١١٨٢٤٦٤٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١١٨٢٤٦٤٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
أجهزة التفتيش والتبريد والتدفئة	٢٨٦٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٨٦٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٨٦٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
إجمالي أصول الأوقاف	١٢١٩٤٤٥٥,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٢١٩٤٤٥٥,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٢١٩٤٤٥٥,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠

(٨)

الجمعية الخيرية بأبي عريش

ترخيص رقم (١٣٤)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) عام :

١/١ : بيانات عامة :

إسم الجمعية :

الجمعية الخيرية بأبي عريش

التكـوين 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 المنفذة لمضمونه .

٢/١ : أهداف الجمعية :

تهدف الجمعية من خلال عملها الي تحقيق ما يلي :

- ١- تقديم المساعدات المالية و العينية للأفراد و الأسر المحتاجة.
- ٢ - تقديم المساعدات الموسمية و في حالات الطوارئ و الكوارث و الحوادث .
- 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 المستن .
- 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 والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والمعايير والاصدارات الاخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ، و وفقاً للمعايير و اللوائح والانظمة الصادرة من وزارة الموارد البشرية و التنمية الاجتماعية للمنشآت الغير هادفة للربح .

ب- العملة الوظيفية وعملة العرض:

يتم عرض القوائم المالية بالريال السعودي وهو العملة الوظيفية وايضاً عملة العرض وقد تم تقريب كافة الارقام 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.



(٩)

الجمعية الخيرية بلبي عريش

ترخيص رقم (١٣٤)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات حول القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ 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 الإقصاح 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 والأوقاف :

تظهر الأصول الثابتة و أصول الاوقاف بالتكلفة بعد خصم 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 التصيديات 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 رسميتها الى بند الأصول الثابتة او الاوقاف عند الانتهاء منها وتصبح جاهزة للاستخدام .

الأصول غير ملموسة

تتكون الأصول غير ملموسة من برامج الكترونية وتطبيقات بنسبة ٢٠ % .

الاستثمار

تسجل الاستثمارات بالتكلفة ثم يتم تقييمها آخر العام وسجل الفرق كإرباح أو خسائر غير محققة وعند البيع يتم إثبات الأرباح بالكامل على قائمة الأنشطة .

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 تغيير 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 أو الخدمات التي يتم الحصول عليها .

مكافأة نهاية الخدمة :

يتم إثبات واحتساب مكافأة نهاية الخدمة عند الصرف .

الأصول غير المقيدة :

تعد الأصول 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 .

مكتب المحاسبة القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - م.ن. ٥٨٥٥٢٥٩٠٧
Abdullah Shahr Al-Qahatani Office

(١٠)

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

تابع إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

الأصول المقيدة :

تعد الأصول المقيدة جزء من أصول الجمعية تخضع لقيود مرتبطة بالاستخدام أو قيود مرتبطة بالوقت أو 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 أو قيود مرتبطة بالوقت والاستخدام معاً مع المحافظة عليها واستثمارها لتوفير مصدر دائم للدخل .

الايرادات - التبرعات :

يتم الاعتراف بالتبرعات اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح عندما يتحقق للجمعية امكانية التصرف في المورد وسلطة ادارته سواء تم قيده بعاملي الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفاءها مسبقاً قبل التصرف في الايراد 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 واثباتها 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 طبيعي وذلك وفقاً لنيل الحسابات الموحد المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية .

تسجيل الحسابات :

تستخدم الجمعية برنامج آلي في تسجيل معاملاتها المالية .

إعادة التوبيع :

تم إعادة توبيع بعض أرقام المقارنة حتى تتناسب مع طريقة عرض العام الحالي

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

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

٤- النقد وما في حكمه :

٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٣٦٣٦٧٩٨,٠٠	٦١٧٢,٥٠,٠٠
١,٠٠	١,٠٠
٤٤٤٠,٠٠	١١٤٣,٠٠
٣١٩,١٢,٠٠	٤٣٢١١,٠٠
٢٢٤٦٦٤٧,٠٠	١١١٤٨٠٧,٠٠
١,٥٩٤٧٧,٠٠	١٣,١٠٧٤,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠
٥٠٠,٠٠	٥٠٠,٠٠
٨٦٦٦,٠٠	٢٠,٠٠,٠٠
٧٢٧٥٥٤١,٠٠	٨٦٥٢٧٨٦,٠٠

البيان

مصرف الراجحي ح / ٦٤٠
مصرف الراجحي ح / ٥٦٧٨٥
مصرف الراجحي ح / ٧٧٣٤
مصرف الراجحي الوقف الخيري ح / ٢٢٢٧٧٥
البنك الأهلي التجاري عام ح / ١١٠
بنك البلاد ح / ٩٤١
مصرف الراجحي ح / ٧٧٣٣٦
مصرف الراجحي ح / ١٨١٠٠٥
نقدية في المحفظة الاستثمارية
المجموع

٥- ذمم وأرصدة مدينة :

٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٤٨٤٠٠,٠٠	٣٠٠٠٠,٠٠
٤٨٤٠٠,٠٠	٣٠٠٠٠,٠٠

البيان

ذمم عاملين
المجموع

٦- مصروفات مدفوعة مقدما :

٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٠,٠٠	٢٥٣٠٠,٠٠
٠,٠٠	٢٥٣٠٠,٠٠

البيان

اتعاب مهنية مقدمة
المجموع

٧- المخزون :

٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٣٧٥٠٠,٠٠	٠,٠٠
٣٧٥٠٠,٠٠	٠,٠٠

البيان

بضائع للتوزيع الخيري
المجموع

٨- استثمارات متاحة للبيع :

٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٣١٩٤٥٩,٠٠	٤٣٢٦٥٦,٠٠
٣١٩٤٥٩,٠٠	٤٣٢٦٥٦,٠٠

البيان

استثمارات في أسهم بنك الإنماء
المجموع

بلغ عدد الأسهم بتاريخ ٢٠٢٢/١٢/٣١ م ١٣٣٣٣ سهم بسعر ٣٢,٤٥ ريال.

٩- الأصول الثابتة واستهلاكها : " كشف مرفق "

١٠- أصول غير ملموسة ومجمع إطفاءها : كشف مرفق

١١- مشروعات تحت التنفيذ :

٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٨٤١٢٣٠٨,٠٠	١٠٠٤٤٩١٨,٠٠
١٧٥٢٠,٠٠	٢١,٢٠,٠٠
٨٥٨٧٥٠٨,٠٠	١٠٢٥٥١١٨,٠٠

البيان

مشروع وقف مكة (وقف بر الوالدين)

بناء مستودع

المجموع

إيضاح رقم (١٢) أصول الأوقاف ومجمع استهلاكها (كشف مرفق)

مكتب المحاسبة والقانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ٥٨٥٥٢٥٩٠٧٥
Abdullah Shaheer Al-Qahatani

(١٢)

الجمعية الخيرية بأبي عريش

ترخيص رقم (١٣٤)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

١٣- صافي الأصول:

٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	صافي أصول الأوقاف	صافي الأصول المعقّدة	صافي الأصول غير المعقّدة
الاجمالي ريال سعودي	الاجمالي ريال سعودي			
٢٠٩٦٩١٤,٠٠	٢٦٧٠٦١٧٢,٠٠	٠,٠٠	٣٠٢٩٩١٨,٠٠	٢٣٦٧٦٢٥٤,٠٠
{٧٠٩٢,٠٠}	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٥٧٥٠٣٥٠,٠٠	٢٤٥٣٠٥٧,٠٠	٠,٠٠	٤٢٨٨٠٠,٠٠	٢٠٢٤٢٥٧,٠٠
٢٦٧٠٦١٧٢,٠٠	٢٩١٥٩٢٢٩,٠٠	٠,٠٠	٣٤٥٨٧١٨,٠٠	٢٥٧٠٠٥١١,٠٠

البيان

رصيد أول المدة

كسوبات سنوات سابقة

التغير في صافي الأصول

المجموع

١/١٣- صافي الأصول المعقّدة :

٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م			
الاجمالي	الرصيد آخر العام	المحور خلال العام	العقيد خلال العام	الرصيد أول العام
١٩٤٤١٢٧,٠٠	٢٦٠٦٤٧١,٠٠	(١١٨١٥٠٠)	١٨٤٣٨٤٤,٠٠	١٩٤٤١٢٧,٠٠
١٧٩٣٥,٠٠	٣٠٠٣٥,٠٠	٠,٠٠	١٢١٠٠,٠٠	١٧٩٣٥,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	(٦١١٠)	٦١١٠,٠٠	٠,٠٠
٩٣٣٠٧,٠٠	٩٣٣٠٧,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٩٣٣٠٧,٠٠
٠,٠٠	٥٦٦٠٠,٠٠	(٤١٠٠٠)	٩٧٦٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	(١٢٠٠٠)	١٢٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٧٠٠٠٠,٠٠	١٤٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٧٠٠٠٠,٠٠	٧٠٠٠٠,٠٠
٠,٠٠	٢٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	(٥٠٠٨٤٧,٠٠)	٥٠٠٨٤٧,٠٠	٠,٠٠
٣١٠٣٧,٠٠	٠,٠٠	(٣١٠٣٧,٠٠)	٠,٠٠	٣١٠٣٧,٠٠
٦٤٤٠٠,٠٠	٦٤٤٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦٤٤٠٠,٠٠
٣٧٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	(٦١١٦٦٠,٠٠)	٥٧٤١٦٠,٠٠	٣٧٥٠٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	(٢٣٠٠٠,٠٠)	٢٣٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	(١٨٠٠٠,٠٠)	١٨٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	(٤٥٩٣٨٠٠,٠٠)	٤٥٩٣٨٠٠,٠٠	٠,٠٠
٢١٩٥٠٣,٠٠	١٠٥٤٦,٠٠	(٦٦١١٠٠,٠٠)	٤٥٢١٤٣,٠٠	٢١٩٥٠٣,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	(٥٣٠٠,٠٠)	٥٣٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٣٤٨٠,٠٠	(١٩٦٢٠,٠٠)	٢٣١٠٠,٠٠	٠,٠٠
٣٠٧٠٠,٠٠	٣٠٧٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٠٧٠٠,٠٠
٢٠٣٠,٠٠	٠,٠٠	(٢٠٣٠,٠٠)	٠,٠٠	٢٠٣٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	(٢٠٠٠٠,٠٠)	٢٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	(٣٠٠٠,٠٠)	٣٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	(١٠٠٠٠,٠٠)	١٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	(٦٠٠٠٠,٠٠)	٦٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٢٥٠,٠٠	٢٥٠,٠٠	(٤٥٠٠٠,٠٠)	٤٥٠٠٠,٠٠	٢٥٠,٠٠
٢٥١٠٧٨٩,٠٠	٣٠٥٥٧٨٩,٠٠	(٧٨٥٥٠٠٤,٠٠)	٨٤٠٠٠٠٤,٠٠	٢٥١٠٧٨٩,٠٠

البيان

كفالات أيتام

تبرعات الكفارات

إفطار صائم

تبرعات لدورات

كفالات الأسر

كفالة أيتام - دعم سعود عبد المحسن الشبانان

منح حكومية - متضرري الكوارث الطبيعية

التميز المؤسسي - المحرر الإلكتروني - منح حكومية

برامج و أنشطة - منح حكومية

دعم برنامج مساعدات الأسر (تفريغ الكرب)

دعم للتميز المؤسسي للحصول على شهادة الأيزو

تبرعات عينية - سلات غذائية

تبرعات عينية - بطاقات شرائية كسوة العيد

تبرعات عينية - ذبائح - جمعية البر بجازان

تبرعات عينية - سلات غذائية - جمعية البر بجازان

تبرعات الزكاة

كفالة مؤسسة وقف الملوان الوقفية للمستفيد عبد الله واصلي

كفالات غذائية و إيجار - دعم مؤسسة الملوان الخيرية

علاج المكفمين

سقى الماء

إعانة زواج - دعم مؤسسة السبيعي الخيرية

إعانة زواج عبد الله ادريس - دعم عبد الباسط عبد العزيز

الطيار

مساعدات طيارة - دعم عبد الباسط الطيار

ترميم منازل - دعم عبد الباسط عبد العزيز الطيار

نوع لسلات غذائية (مؤسسة فهد بن عبدالله العويضة الخيرية)

ما بعده

مكتب المحاسب القانوني
عبد الله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٢ - ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shahr Al-Qahbani

(١٣)

الجمعية الخيرية بأبي عريش

ترخيص رقم (١٣٤)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

٢٥١٠٧٨٩,٠٠	٣٠٥٥٧٨٩,٠٠	(٧٨٥٥٠٠٤,٠٠)	٨٤٠٠٠٠٤,٠٠	٢٥١٠٧٨٩,٠٠	ما قبله
٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	(٥٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٥٠٠٠,٠٠	مشروع الأولوية لهم
٠,٠٠	٠,٠٠	(١٩٥٠٠,٠٠)	١٩٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	إفطار صائم - دعم علي عبد العزيز الضويان
٠,٠٠	٠,٠٠	(٥٠٠٠٠,٠٠)	٥٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	تبرع لسلات غذائية مؤسسة عبداللطيف العيسى الخيرية
٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	(٥٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٥٠٠,٠٠	مساعداة زواج
٦٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	(٥٦٠٠٠,٠٠)	٥٠٠٠٠,٠٠	٦٠٠٠,٠٠	تأهيل أبناء الأسر محتاجة - مدعوم من مؤسسة السبيعي الخيرية
١٠٠٤٠٠,٠٠	١٠٠٤٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٠٤٠٠,٠٠	مشروع الضحايا لرعاية أسر النازحين
٠,٠٠	٠,٠٠	(٨٠٠٠٠,٠٠)	٨٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مشروع فوزية ابراهيم الجفالي
٠,٠٠	٠,٠٠	(٣٢٥٠٠,٠٠)	٣٢٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	برنامج حرفتي بيدي - دعم مؤسسة سليمان الالمحي الاهلية
٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	(٥٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٥٠٠,٠٠	كفالة ايتام و أسر محتاجة - دعم منصة إحسان
٠,٠٠	٠,٠٠	(١٨٠٠٠,٠٠)	١٨٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	سداد ايجار الأسر المحتاجة - دعم منصة إحسان
٠,٠٠	٠,٠٠	(١٠٠٠٠,٠٠)	١٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	الحقيبة المدرسية - دعم منصة إحسان
٠,٠٠	٠,٠٠	(١٨٠٠٠,٠٠)	١٨٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	الفسحة المدرسية - دعم منصة إحسان
٠,٠٠	٠,٠٠	(١٠٠٠٠,٠٠)	١٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	الأسر المنتجة - دعم منصة إحسان
٠,٠٠	٠,٠٠	(١٠٤٠٠٠,٠٠)	١٠٤٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	سكيا الماء - دعم منصة إحسان
٠,٠٠	٠,٠٠	(١٢٠٠٠,٠٠)	١٢٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	تفريغ كرب - دعم منصة إحسان
٠,٠٠	٠,٠٠	(١٤٢٥٠,٠٠)	١٤٢٥٠,٠٠	٠,٠٠	سلات غذائية - دعم منصة إحسان
٠,٠٠	٠,٠٠	(١٨٠٠٠,٠٠)	١٨٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	كفالة الأراامل و المطلقات - دعم منصة إحسان
٠,٠٠	٠,٠٠	(١٤٠٠٠,٠٠)	١٤٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	رعاية أسر السجناء - دعم منصة إحسان
٠,٠٠	٠,٠٠	(٣٠٠٠٠,٠٠)	٣٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	ترميم منازل (زكاة) - دعم منصة إحسان
٣٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	(١٥٠٠٠,٠٠)	١١٥٠٠٠,٠٠	٣٥٠٠٠,٠٠	ترميم منزل أسرة مريم احمد صغير سالم - دعم فاعل غير
٦٠٠,٠٠	٦٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦٠٠,٠٠	تبرع اصلاح ذات البين
٣٧١١٢٩,٠٠	٣٠١٩٢٩,٠٠	(١٤١٢٠٠,٠٠)	٧٢٠٠٠,٠٠	٣٧١١٢٩,٠٠	تبرعات سداد ايجارات منصة جود(وزارة الإسكان)
٣٠٢٩٩١٨,٠٠	٣٤٥٨٧١٨,٠٠	(١٠٨٧٢٧٠٤,٠٠)	١١٣٠١٥٠٤,٠٠	٣٠٢٩٩١٨,٠٠	المجموع

٢/١٣ - صافي أصول الأوقاف :

البيان

وقف بر الوالدين

المجموع

٢٠٢١ م	٢٠٢٢ م	الرصيد أول العام	المفيد خلال العام	المحور خلال العام	الرصيد آخر العام	الاجمالي
٠,٠٠	٠,٠٠	١٤٩٨٤٨٥,٠٠	(١٤٩٨٤٨٥)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	١٤٩٨٤٨٥,٠٠	(١٤٩٨٤٨٥)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠

مكتبة المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ب.ن. ٥٨٥٥٢٥٢٩٠٧
Abdullah Shahr Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting

(١٤)

الجمعية الخيرية بآبي عريش

ترخيص رقم (١٣٤)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١م

١٤ - التبرعات والاستقطاعات النقدية :

البيان

٢٠٢١م	٢٠٢٢م	٢٠٢٢م	٢٠٢٢م	٢٠٢٢م
الاجمالي	الاجمالي	الاجمالي	الاجمالي	الاجمالي
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٧٦٦١٤١,٠٠	١٠٥١٢٣٢,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٥١٢٣٢,٠٠
٢٤٤٤٨٦١,٠٠	١٨٤٣٨٤٤,٠٠	٠,٠٠	١٨٤٣٨٤٤,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٩٧٦٠,٠٠	٠,٠٠	٩٧٦٠,٠٠	٠,٠٠
١٨٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
١٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
١٧٠٨٠,٠٠	١٢١٠,٠٠	٠,٠٠	١٢١٠,٠٠	٠,٠٠
٢٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٥٣٠,٠٠	٠,٠٠	٥٣٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٢٣١٠,٠٠	٠,٠٠	٢٣١٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١٢٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٢٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٤٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	٤٥٠٠,٠٠	٠,٠٠
٢٧١٥٠,٠٠	٦٦٠,٠٠	٠,٠٠	٦٦٠,٠٠	٠,٠٠
١١٢٣٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٦٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٦٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١٩٥٠,٠٠	٠,٠٠	١٩٥٠,٠٠	٠,٠٠
٢٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٢٠٠٠,٠٠	٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٢٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
١٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٩٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٨٠٠٠,٠٠	٨٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٨٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٣٢٥٠,٠٠	٠,٠٠	٣٢٥٠,٠٠	٠,٠٠
٢٥٠٠,٠٠	١٦٥٠,٠٠	٠,٠٠	١٦٥٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٣٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٣٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٣٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٣٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٩٠٥٢٨٣,٠٠	٧٢٠٠,٠٠	٠,٠٠	٧٢٠٠,٠٠	٠,٠٠
٢٠٣٦٤١٦,٠٠	١٤٩٨٤٨٥,٠٠	١٤٩٨٤٨٥,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٧٦١٣٩٣١,٠٠	٥١٦٦٧٧١,٠٠	١٤٩٨٤٨٥,٠٠	٢٥٦٧٠٥٤,٠٠	١٠٥١٢٣٢,٠٠

التبرعات النقدية

كفالات أيتام

كفالات الأسر

كفالة سعود الشبانة القحطاني لأسرة أيتام منار عواض الحارثي

أسر محتاجة - دعم محمد عقيل فقيهي لأسرة ناصر معشي

تبرعات للكفالات

صدقات عامة

كفالة مؤسسة وقف لقنوان الوقفية للمساكين عبد الله واصلي

كفالات غذائية و إيجار - دعم مؤسسة لقنوان الخيرية

كفالة أيتام - دعم سعود عبد المحسن الشبانان

تبرع لسلات غذائية مؤسسة عبد اللطيف العيسى الخيرية

تبرع لسلات غذائية (مؤسسة فهد بن عبد الله العويضة الخيرية)

إفطار صائم

تبرع مشروع الاضاحي مدعوم من المجلس الشرفي للجمعيات

الاحلية بمنطقة جازان

ترميم منازل - دعم عبد الباسط عبد العزيز الطيار

إفطار صائم - دعم علي عبد العزيز الضويان

مساعدات طارئة مشروع فاعل خير للأسر المحتاجة

مساعدات طارئة - دعم عبد الباسط الطيار

مساعدات زواج

مشروع لتعليم أبناء الأسر المحتاجة (مؤسسة السبيعي الخيرية)

مشروع ترميم منازل و الاحتياجات الأساسية - أوقاف محمد

عبد الله الماجد

مشروع الضحايا لرعاية أسر النازحين

مشروع ترميم منازل للأسر المحتاجة - دعم من عبد الله

لوكي الضحايا

مشروع فوزية ابراهيم الخطافي

برنامج حرفتي بيدي - دعم مؤسسة سليمان اباضي الاحلية

ترميم منزل أسرة مريم احمد صغير سالم - دعم فاعل خير

اعانة زواج - دعم مؤسسة السبيعي الخيرية

اعانة زواج عبد الله امريش - دعم عبد الباسط عبد

العزیز الطيار

تبرعات لسداد اجازات منصة جودة (وزارة الاسكان)

تبرعات الوقف الخيري

المجموع

١٥ - المنح الحكومية:

البيان

٢٠٢١م	٢٠٢٢م	٢٠٢٢م	٢٠٢٢م	٢٠٢٢م
الاجمالي	الاجمالي	الاجمالي	الاجمالي	الاجمالي
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
١٨٩٠٦٣,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٧٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٧٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٢٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٣٩٠٠٠,٠٠	٥٠٠٨٤٧,٠٠	٠,٠٠	٥٠٠٨٤٧,٠٠	٠,٠٠
٥١٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٣٦٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٥٦٠٠٦٣,٠٠	٥٩٠٨٤٧,٠٠	٠,٠٠	٥٩٠٨٤٧,٠٠	٠,٠٠

دعم تشغيلي - منح حكومية

مستلزمات الكوارث الطبيعية

التميز المؤسسي - المتجر الإلكتروني

برامج و أنشطة

إعانة راتب المدير

إعانة راتب الباحث

المجموع

مكتبة المتدربين القانوني
عبد الله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ٥٥٥٢٥٥٩.٧
Abdullah Shahar Al-Qahatani Office
Certified Accountant

(١٥)

الجمعية الخيرية بآبي عريش

ترخيص رقم (١٣٤)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

١٦- دعم منصة إحسان:

البيان

٢٠٢١ م	٢٠٢٢ م			
الاجمالي	الاجمالي	الارقاف	المقيدة	غير المقيدة
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٢٠٠٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	١٨٠٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٨٠٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	١٠٠٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٠٠٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	١٨٠٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٨٠٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	١٠٠٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٠٠٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	١٠٤٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٠٤٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	١٢٠٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٢٠٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	١٤٢٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٤٢٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	١٨٠٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٨٠٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	١٤٠٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٤٠٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	٣٠٠٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٠٠٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
٣٠٠٠٠٠,٠٠٠	٢٤٨٢٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٤٨٢٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠

كفالة ايتام و أسر محتاجة

سداد ايجار الاسر المحتاجة

الحقبة المدرسية

الفسحة المدرسية

الاسر المنتجة

مقاي الماء

تفريج كرب

سلات غذائية

كفالة الارامل و المطلقات

رعاية أسر السجناء

توزيع منازل (زكاة)

المجموع

١٧- التبرعات العينية :

البيان

٢٠٢١ م	٢٠٢٢ م			
الاجمالي	الاجمالي	الارقاف	المقيدة	غير المقيدة
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٦٧٠٠٧٩٦,٠٠٠	٥٧٤١٦٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٧٤١٦٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	٢٣٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٣٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	١٨٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٨٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	٤٥٩٣٨٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٥٩٣٨٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
٦٧٠٠٧٩٦,٠٠٠	٥٢٠٨٩٦٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٢٠٨٩٦٠,٠٠٠	٠,٠٠٠

سلات غذائية

بطاقات شريفة كسوة العيد

ديال - جمعية البر بجازان

سلات غذائية - دعم جمعية البر بجازان

المجموع

١٨- إيرادات أخرى :

البيان

٢٠٢١ م	٢٠٢٢ م			
الاجمالي	الاجمالي	الارقاف	المقيدة	غير المقيدة
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
١٥٤٥٦٣٩,٠٠٠	١٤٩١٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٤٩١٥٠٠,٠٠٠
١٧٠١١,٠٠٠	٥١٣٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥١٣٥,٠٠٠
١٥٦٢٦٥٠,٠٠٠	١٤٩٦٦٣٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٤٩٦٦٣٥,٠٠٠

إيجارات الوقف الخيري

حسمات الموظفين

المجموع

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ٥٠٩٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdulrahman Shaher Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267
Tax Audit And Accounting Advisory

(١٦)

الجمعية الخيرية بأبي عريش

ترخيص رقم (١٣٤)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

١٩ - مصروفات البرامج والأنشطة :

البيان

٢٠٢٢ م	٢٠٢١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٤١٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١٥٥٠,٠٠
٦٥٠٠,٠٠	٠,٠٠
١٩٦٢٠,٠٠	٠,٠٠
١٢٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
١١٨١٥٠٠,٠٠	٧٧٤٦٠٠,٠٠
٤٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
١٩٦٩,٠٠	٠,٠٠
٣٣٤٠٠,٠٠	٤٩٥٥٠,٠٠
٠,٠٠	٢٠٠٠٠,٠٠
٦١١٠,٠٠	٣١٠٠٠,٠٠
٥٠٠٠,٠٠	٣٠٠٠٠,٠٠
٠,٠٠	١٨٠٠٠,٠٠
٠,٠٠	٣٠٠,٠٠
٨٠٠٠٠,٠٠	٨٠٠٠٠,٠٠
٠,٠٠	٩٠٠٠٠,٠٠
٠,٠٠	٨٥٤٠,٠٠
٥٠٠,٠٠	٢٩٩٥٠٠,٠٠
١٨٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
١٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
١٨٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
١٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
١٠٤٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
١٢٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
١٤٢٥٠٠,٠٠	٠,٠٠
١٨٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
١٤٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٣٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٣٩٢٠,٩٩,٠٠	١٤٠٣٠,٤٠,٠٠

كفالات الأسر

كسوة العيد والمحتاج

كفالة مؤسسة وقف الملوان الوقفية للمستفيد عبد الله واصلي

كفالات غذائية و ايجار - دعم مؤسسة الملوان الخيرية

كفالة أيتام - دعم سعود عبد المحسن الشبانان

مساعداات كفالة الأيتام

سلات غذائية (مؤسسة فهد بن عبدالله العويضة الخيرية)

مساعداات زواج

مساعداات نقدية

مساعداات طارئة

مساعداات ترميم منازل

إفطار صائم

مشروع الأولوية لهم

كفالة سعود الشيبانة الفحطاني أسرة ايتام منار عواض الحارثي

مصاريف للمرضى والعاجزين طبيا

مشروع فوزية ابراهيم الجفالي

مشروع ترميم منازل للأسر المحتاجة - دعم من عبد الله تركي الضحيان

مساعداات كفارات

كفالة ايتام و أسر محتاجة - دعم منصة إحسان

مداد ايجار الاسر المحتاجة - دعم منصة إحسان

الحقيبة المدرسية - دعم منصة إحسان

الفسحة المدرسية - دعم منصة إحسان

الاسر المنتجة - دعم منصة إحسان

سقى الماء - دعم منصة إحسان

تفريج كرب - دعم منصة إحسان

سلات غذائية - دعم منصة إحسان

كفالة الارامل و المطلقات - دعم منصة إحسان

رعاية أسر المسجناة - دعم منصة إحسان

ترميم منازل (زكاة) - دعم منصة إحسان

ما بعده

مكتب المحاسبة القمائي
عبد الله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢١٧ - ٥٨٥٢٥٥٩٠٧٥
Abdullah Shaher Al-Qahitani Office
Certified Acct. No. 262
For Audit And Acct.

(١٧)

الجمعية الخيرية بأبي عريش

ترخيص رقم (١٣٤)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

١,٤٠٣,٠٤٠	٣,٩٢٠,٠٩٩	ما قبله
٠,٠٠	١٠٠٠٠,٠٠	مساعدات طارئة - دعم عبد الباسط الطيار
٠,٠٠	٥٠٠٠٠,٠٠	سلات غذائية مؤسسة عبداللطيف العيسى الخيرية
٣٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مشروع ترميم منازل و الاحتياجات الأساسية - أوقاف محمد عبد الله الماجد
٠,٠٠	١٦٣٦٩٠,٠٠	ترميم منزل أسرة مريم أحمد صغير سالم - دعم فاعل خير
٢٥٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	منح حكومية - برنامج ترميم و تأثيث منازل الأسر المحتاجة و توفير الأجهزة الكهربائية
٥١٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	منح حكومية - إعانة راتب المدير التنفيذي
٣٦٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	منح حكومية - إعانة راتب الباحث
٢٠٠٧٤,٠٠	٣١٠٣٧,٠٠	مشروع تفريغ الكرب
٠,٠٠	٠,٠٠	سلات غذائية
٠,٠٠	٣٢٥٠٠,٠٠	برنامج حرفتي بيدي - دعم مؤسسة سليمان ابانمي الاهلية
٠,٠٠	٢٠٣٠,٠٠	سقى الماء
٠,٠٠	٥٠١٩٩٢,٠٠	مصرفات المنح الحكومي - برامج و أنشطة
٠,٠٠	١٩٥٠٠,٠٠	إفطار صائم - دعم علي عبد العزيز الضويان
٦٨٣١٩٤,٠٠	١٤١٢٠٠,٠٠	سداد ايجارات (منصه جود)
٠,٠٠	٣٠٠٠٠,٠٠	إعانة زواج - دعم مؤسسة السبيعي الخيرية
٠,٠٠	٣٠٠٠,٠٠	إعانة زواج عبد الله اندرس - دعم عبد الباسط عبد العزيز الطيار
٠,٠٠	٦٠٠٠٠,٠٠	ترميم منازل - دعم عبد الباسط عبد العزيز الطيار
١٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	أسر محتاجة - دعم محمد عقيل فقيهي لأسرة ناصر معشي
١١٢٣٠٠,٠٠	٠,٠٠	مشروع الاضاحي المدعوم من المجلس القرعي للجمعيات الاهلية
٥٩٦٠٠,٠٠	٠,٠٠	مشروع رعاية أسر النازحين (الضحيان)
١٤٠٠٠,٠٠	٥٦٠٠٠,٠٠	تأهيل أبناء الأسر محتاجة - مدعوم من مؤسسة السبيعي الخيرية
٠,٠٠	٦١١٦٦,٠٠	تبرعات عينية - سلات غذائية
٠,٠٠	٢٣٠٠٠,٠٠	تبرعات عينية - بطاقات شرائية كسوة العيد
٠,٠٠	١٨٠٠٠,٠٠	تبرعات عينية - ذبائح - جمعية البر بجازان
٠,٠٠	٤٥٩٣٨٠,٠٠	تبرعات عينية - سلات غذائية - جمعية البر جازان
٢٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مساعدات طارئة مشروع فاعل خير للأسر المحتاجة
٤٨٢٠,٠٠	٠,٠٠	مشروع أجهزة كهربائية - دعم أرمكو
١٥٥٠,٠٠	٠,٠٠	مساعدات نقدية - أجهزة كهربائية
٣٢٠٠,٠٠	٠,٠٠	مصاريف برامج الفرق التطوعية
٢٦٨٩٧٧٨,٠٠	١٠٢٦٧٥٠٨,٠٠	المجموع

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر الشاهري
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ٥٠٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahsani Office
Certified Acct. No. 267
for Audit And Accounting Advisory

(١٨)

الجمعية الخيرية بأبي عريش

ترخيص رقم (١٣٤)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

٢٠ - مصروفات التشغيل المحملة على النشاط :

البيان

٢٠٢٢ م	٢٠٢١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٤٦٥٤٠٠,٠٠	٥٠١٤٤١,٠٠
٦١٦,٠٠	٥١١٧,٠٠
٢١٣٣,٠٠	٠,٠٠
٢٦٠٤,٠٠	٦٠,٠٠
٢٩٩٨,٠٠	١٤٣٣,٠٠
٤٤٩٠,٠٠	١٧٣٦,٠٠
٣٧١٧٦,٠٠	٥٨٠١٢,٠٠
٢٤٠٠,٠٠	٩٠٩,٠٠
٢٢٨٣,٠٠	٤٠٦٨,٠٠
٩٠٠,٠٠	٠,٠٠
١١٤١١,٠٠	٠,٠٠
١٤٣٠,٠٠	٢٤٠,٠٠
٥٣٣٨٤١,٠٠	٥٧٣٠١٦,٠٠

رواتب و اجور

تأمينات اجتماعية

صيانة و اصلاح

محروقات و زيوت

كهرباء

هاتف و فاكس و نت و بريد

اجور نقل و تحميل و تنزيل

ضيافة

نظافة

عمل اضافي

دعاية و اعلان

اخرى

المجموع

مكتب المحاسب القانوني
عبد الله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ب. ٥٨٥٥٢٥٩٠٧٥
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

تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١م

٢١- مصروفات عمومية وإدارية أخرى :

٢٠٢١م	٢٠٢٢م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٥٤٩٠٩,٠٠	٤٤٣٦٥٠,٠٠	الرواتب و الاجور
٢٣٤٨٢,٠٠	١٤٩٤٠,٠٠	كهرباء
٠,٠٠	٢٨٨٧,٠٠	مياه و صرف صحي
١٤٦٨٤,٠٠	١٠٦١٢,٠٠	هاتف و بريد و فاكس و نت
٣٠٢٨,٠٠	٧٥٧,٠٠	محروقات وزيوت
٥٧٩٤٢,٠٠	١٠٠١٩,٠٠	صيانة
١٣٤٧,٠٠	٠,٠٠	مصروفات نظافة
٢٤٨٨,٠٠	٣٩٤٣,٠٠	أدوات مكتبية ومطبوعات
١٠٦٠٢٧,٠٠	٩٠٨٦٢,٠٠	تأمينات إجتماعية
٨٤٤٠,٠٠	٤١٩٣,٠٠	ضيافة
٤٦٠,٠٠	٦١٣٤,٠٠	مصروفات بنكية
١٧٧٣٩,٠٠	٥٢٤٠,٠٠	دعاية وإعلان
٠,٠٠	١٣٥٠٨,٠٠	عمل اضافي
٤٨٩٠٠,٠٠	٥٧٨٣٧,٠٠	مكافآت و حوافز
١٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	غرامات و مخالفات
٣٧٤٨,٠٠	٣٦٢٠٠,٠٠	تأمين طبي
٠,٠٠	٤٥٧٥,٠٠	تذاكر ومصاريف سفر
١٨٣٩٩,٠٠	١٩٠٧٥,٠٠	رسوم - تجديد إقامات
٠,٠٠	١٩٥١,٠٠	اجور عمال مؤقتة
٥٩٥٢,٠٠	٣٣١٧٥,٠٠	مستحقات نهاية خدمة
١١٧٣٠,٠٠	١٣٩٥٩,٠٠	رسوم و اشتراكات و تصديقات
١٥٠٠٠,٠٠	٧٥٢٥٠,٠٠	استشارات
٤٢٠,٠٠	٠,٠٠	أجور نقل و تحميل و تنزيل
٣٠٠٠,٠٠	١٠٠٠٠,٠٠	تدريب و تأهيل
١٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	هدايا
٧٠٠١٩٥,٠٠	٨٥٨٧٦٧,٠٠	المجموع

مكتب المتاسب القانوني
عبد الله شاهر القحطاني
لمراجعة والإستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧٢
Abdullah Shaheer Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advision