



جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بساحل الجعافرة

ترخيص رقم (٣٠٥٣)

ساحل الجعافرة - جازان - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

وتقرير مراجع الحسابات المستقل

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بساحل الجعافرة
ساحل الجعافرة - جازان - المملكة العربية السعودية

البيان	رقم الصفحة
تقرير مراجع الحسابات المستقل	٣-١
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٤
قائمة الأنشطة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٥
قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٦
الإيضاحات حول القوائم المالية من إيضاح (١) حتى إيضاح (١٧)	٧-١٣



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى السادة جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بساحل الجعافرة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

الرأي :-

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بساحل الجعافرة والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١م 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 فان القوائم المالية المرفقة :

- تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي لجمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بساحل الجعافرة كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١م وأدائها 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 والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى الصادرة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين والملائمة لظروف الجمعية .

أساس الرأي :-

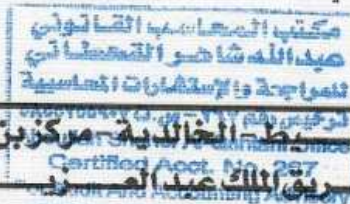
لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية" في تقريرنا ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد وسلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا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

فقرة لفت انتباه :-

- نود أن نلفت الانتباه إلى ما ورد بالإيضاح رقم (٦-١) والخاص بالأصول الثابتة ان هناك اراضي ضمن بند الاراضي والبالغ قيمتها (٣٥٠٠٠٠) ريال ، وكذلك اراضي الاوقاف والظاهرة بمبلغ (٢٠٠٠٠٠) ريال في قائمة المركز المالي جميعها مثبتة بموجب وثائق تبرع ولم يصدر لهم صكوك باسم الجمعية حتي تاريخ اصدار القوائم المالية وقد تم رفع هذه الوثائق علي منصة احكام لأصدار صكوك لهم . هذا ولم يتم تعديل رأينا بناءً علي هذا الأمر .

مسؤوليات الإدارة عن القوائم المالية للجمعية :-

ان الإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً لمعياري 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 المسئولة عن الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش او خطأ .



المركز الرئيسي : خميس مش

الرياض : حي المروج - طريق الملك عبد الله

جدة : شارع البلدية - مركز حسون هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون : ١٢٦٤٧٢٩٢٩

جازان : طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون : ١٧٣٢١٢٠٧٤

البريد الإلكتروني : info@ashaher.com

١٧٢٢٣٥٦٧٨ : تليفون : مركز بن نابت التجاري - تليفون : ١١٤٩٤١١١٨

١١٤٩٤١١١٨ : تليفون : ٥ - مخرج - تليفون : ١٢٦٤٧٢٩٢٩

١٢٦٤٧٢٩٢٩ : تليفون : ١١٦ - مكتب - تليفون : ١٧٣٢١٢٠٧٤

١٧٣٢١٢٠٧٤ : تليفون : طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون : ١٧٣٢١٢٠٧٤

١٧٣٢١٢٠٧٤ : تليفون : طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون : ١٧٣٢١٢٠٧٤



(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 عملياتها أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك .

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما اذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا أن التأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد إلا انه 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 جوهرية 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 أيضاً:-

-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 لأساس الاستمرارية في المحاسبة واستناداً الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها ما اذا كان هناك عدم تأكيد جوهري ذا علاقة بأحداث أو ظروف قد تلقى شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة واذا 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 الإفصاحات غير كافية يتم تعديل رأينا . وتستند استنتاجاتنا الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع. ومع ذلك فإن الاحداث أو الظروف المستقبلية قد تسبب 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 ابلغنا 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
للمراجعة والإستشارات المحاسبية
توليس رقم ٢٦٧ - ص.م. ٥٨٥٠٢٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahani Office
Certified Acct. No. 267

المركز الرئيسي : خميس مش

الرياض : حي المروج - طريق الملك عبد العزيز - مخرج ٥ - تليفون : ٠١١٤٩٤١١١٨

جدة : شارع البلدية - مركز حسـن هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون : ٠١٢٦٤٧٣٩٢٩

جازان : طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون : ٠١٧٢٢١٢٠٧٤

info@ashaher.com



(٣)

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى :

في رأينا أن القوائم المالية المرفقة ككل :-

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

٢- تتفق مع السجلات المحاسبية المثبتة علي برنامج حاسب آلي والتقارير المستخرجة منها والله الموفق ، ،

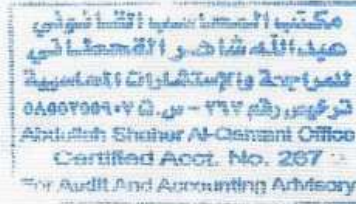
خميس مشيط في : ٢٤ / ٠٤ / ٢٠٢٤ م

الموافق : ١٥ / ١٠ / ١٤٤٥ هـ

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧



(٤)

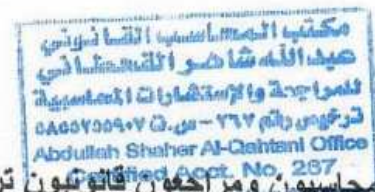
جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بساحل الجعافرة

ساحل الجعافرة - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

بيان	إيضاح	ريال سعودي ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	ريال سعودي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
الأصول :			
الأصول المتداولة:			
النقد وما في حكمه	(٤)	١٢٨,٧٧٥,٠٠	١٦٤,٤٠١,٠٠
مدينون متنوعون	(٥)	١٠٠,٠٠٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠
إجمالي الأصول المتداولة		٢٢٨,٧٧٥,٠٠	٢٦٤,٤٠١,٠٠
الأصول غير المتداولة:			
الأصول الثابتة (بالصافي)	(٦)	٩٨٠,٤٣٨,٠٠	٩٨٢,٩٩٢,٠٠
أصول غير ملموسة (بالصافي)	(٧)	١٤,٦٦٧,٠٠	١٨,٦٦٧,٠٠
إجمالي الأصول غير المتداولة		٩٩٥,١٠٥,٠٠	١,٠٠١,٦٥٩,٠٠
أصول أوقاف:			
أصول أوقاف (اراضي)		٢٠٠,٠٠٠,٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠
مشروعات تحت التنفيذ - أوقاف	(٨)	٤٨٣,٥٦٠,٠٠	٤٨٣,٥٦٠,٠٠
إجمالي أصول الأوقاف		٦٨٣,٥٦٠,٠٠	٦٨٣,٥٦٠,٠٠
إجمالي الأصول		١,٩٠٧,٤٤٠,٠٠	١,٩٤٩,٦٢٠,٠٠
الالتزامات و صافي الأصول			
الالتزامات متداولة:			
مصروفات مستحقة	(٩)	٥,٧٥٠,٠٠	٣٤,٢٠٠,٠٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		٥,٧٥٠,٠٠	٣٤,٢٠٠,٠٠
الالتزامات غير متداولة:			
مخصص نهاية الخدمة	(١٠)	٢٣,٤٠١,٠٠	٧,٠٠٠,٠٠
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		٢٣,٤٠١,٠٠	٧,٠٠٠,٠٠
إجمالي الالتزامات		٢٩,١٥١,٠٠	٤١,٢٠٠,٠٠
صافي الأصول:			
صافي الأصول غير المقيدة	(١١)	١,٥٣٦,٧٠٢,٠٠	١,٥٣٧,٥١١,٠٠
صافي الأصول المقيدة	(١/١١)	٣٧,٨٠٩,٠٠	١٠٦,٢٦٥,٠٠
صافي أصول أوقاف	(٢/١١)	٣٠٣,٧٧٨,٠٠	٢٦٤,٦٤٤,٠٠
إجمالي صافي الأصول		١,٨٧٨,٢٨٩,٠٠	١,٩٠٨,٤٢٠,٠٠
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		١,٩٠٧,٤٤٠,٠٠	١,٩٤٩,٦٢٠,٠٠

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٧ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها



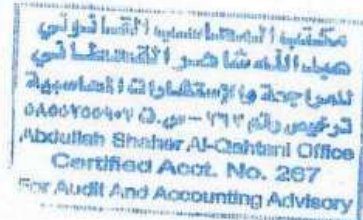
جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بساحل الجعافرة

ساحل الجعافرة - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

البيان	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	إجمالي	إجمالي
ريال سعودي		ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
الإيرادات والمكاسب:						
تبرعات نقدية غير مقيدة		٢٥,١٤٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٥,١٤٩,٠٠٠	٤٨,٠٥٠,٠٠٠
تبرعات نقدية مقيدة	(١٢)	٠,٠٠٠	٤١,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤١,٠٠٠,٠٠٠	٣٨,٣٢٣,٠٠٠
منح حكومية	(١٣)	٤١,٢٠٠,٠٠٠	٤٤,٠٠٠	٢٧,٣٠٦,٠٠٠	٦٨,٥٥٠,٠٠٠	١٧١,٧٦٥,٠٠٠
دعم منصة احسان - عمرة		٠,٠٠٠	٩٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
تبرعات الوقف الخيري		٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١١,٨٢٨,٠٠٠	١١,٨٢٨,٠٠٠	١٣,٥١٨,٠٠٠
تبرعات عينية - ارض		٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦٢٣,٣٣١,٠٠٠
اشتراكات الأعضاء		٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٦٠٠,٠٠٠
تبرعات خدمات تطوعية		٣,٧١٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣,٧١٠,٠٠٠	٣٤,٥٢٠,٠٠٠
إيرادات إيجارات		١٢,١٥٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٢,١٥٨,٠٠٠	٠,٠٠٠
إيرادات أخرى		٣,٩٧٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣,٩٧٦,٠٠٠	٠,٠٠٠
أرباح بيع أصول		٢,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
صافي الأصول المقيدة المحررة من القيود	(١/١١)	١٩٩,٥٠٠,٠٠٠	(١٩٩,٥٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب		٢٩٢,٦٩٣,٠٠٠	(٦٨,٤٥٦,٠٠٠)	٣٩,١٣٤,٠٠٠	٢٦٣,٣٧١,٠٠٠	٩٣٥,١٠٧,٠٠٠
المصروفات و الخسائر :						
مصرفات الأنشطة والبرامج	(١٤)	٢٠٤,٠٩٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٠٤,٠٩٣,٠٠٠	١٢٢,٥٤٦,٠٠٠
مصرفات خدمات تطوعية		٣,٧١٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣,٧١٠,٠٠٠	٣٤,٥٢٠,٠٠٠
مصاريف عمومية وإدارية	(١٥)	٥٩,٢٤٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٩,٢٤٤,٠٠٠	٢٦,٥١٩,٠٠٠
إستهلاك الأصول الثابتة	(٦)	٢,٥٥٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,٥٥٤,٠٠٠	٧,٨٨٨,٠٠٠
اطفاء أصول غير ملموسة	(٧)	٤,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤,٠٠٠,٠٠٠	١,٣٣٣,٠٠٠
اجمالي المصروفات والخسائر		(٢٧٣,٦٠١,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٢٧٣,٦٠١,٠٠٠)	(١٩٢,٨٠٦,٠٠٠)
صافي التغير في صافي الأصول		١٩,٠٩٢,٠٠٠	(٦٨,٤٥٦,٠٠٠)	٣٩,١٣٤,٠٠٠	(١٠,٢٣٠,٠٠٠)	٧٤٢,٣٠١,٠٠٠
رصيد صافي الأصول اول المدة		١,٥٣٧,٥١١,٠٠٠	١٠٦,٢٦٥,٠٠٠	٢٦٤,٦٤٤,٠٠٠	١,٩٠٨,٤٢٠,٠٠٠	١,١٦٦,١١٩,٠٠٠
تسويات سنوات سابقة		(١٩,٩٠١,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(١٩,٩٠١,٠٠٠)	٠,٠٠٠
رصيد صافي الأصول اخر المدة		١,٥٣٦,٧٠٢,٠٠٠	٣٧,٨٠٩,٠٠٠	٣٠٣,٧٧٨,٠٠٠	١,٨٧٨,٢٨٩,٠٠٠	١,٩٠٨,٤٢٠,٠٠٠

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٧ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها



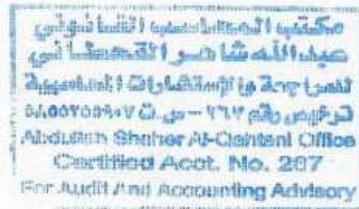
جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بساحل الجعافرة

ساحل الجعافرة - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

اليان	٢٠٢٣ م ريال سعودي	٢٠٢٢ م ريال سعودي
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :		
التغير في صافي الأصول	(١٠,٢٣٠,٠٠)	٧٤٢,٣٠١,٠٠
تعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول :		
مصروفات إهلاكات الأصول الثابتة	٢,٥٥٤,٠٠	٧,٨٨٨,٠٠
مصروفات اطفاء اصول غير ملموسة	٤,٠٠٠,٠٠	١,٣٣٣,٠٠
المكون من مخصص نهاية الخدمة خلال العام	٢٣,٤٠١,٠٠	٠,٠٠
التغيرات في بنود الأصول والالتزامات المتداولة :		
التغير في ارصدة مدينون متنوعون	٠,٠٠	٧٥٠,٠٠
التغير في ارصدة المصروفات المستحقة	(٢٨,٤٥٠,٠٠)	٠,٠٠
المستخدم من مخصص نهاية الخدمة خلال العام	(٧,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناتجة من الأنشطة التشغيلية (١)	(١٥,٧٢٥,٠٠)	٧٥٢,٢٧٢,٠٠
التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:		
اضافات أصول ثابتة (معاملات غير نقدية)	٠,٠٠	(٦٢٣,٣٣١,٠٠)
اضافات أصول غير ملموسة	٠,٠٠	(٢٠,٠٠٠,٠٠)
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية (٢)	٠,٠٠	(٦٤٣,٣٣١,٠٠)
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية		
التغير في صافي الاصول	(١٩,٩٠١,٠٠)	٠,٠٠
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة التمويلية (٣)	(١٩,٩٠١,٠٠)	٠,٠٠
صافي التغير في رصيد البنك ومافي حكمه (٣+٢+١)	(٣٥,٦٢٦,٠٠)	١٠٨,٩٤١,٠٠
رصيد النقد ومافي حكمه في بداية العام	١٦٤,٤٠١,٠٠	٥٥,٤٦٠,٠٠
رصيد النقد ومافي حكمه في نهاية العام	١٢٨,٧٧٥,٠٠	١٦٤,٤٠١,٠٠

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٧ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها



(٧)

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بساحل الجعفرية
ساحل الجعفرية - جازان - المملكة العربية السعودية



إيضاح رقم (٦) الأصول الثابتة ومجموع استهلاكاتها في ٢٠٢٣/١٢/٣١

الرصيد الدفري في			مجموع الاستهلاك			التكلفة			نسبة الاستهلاك	البيان
٢٠٢٣/١٢/٣١	٢٠٢٣/١٢/٣١	المجموع في ٢٠٢٣/١٢/٣١	استهلاكات	رصيد في ٢٠٢٣/١/١	المجموع في ٢٠٢٣/١٢/٣١	استهلاكات العام	إضافات العام	الرصيد في ٢٠٢٣/١/١		
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	%	
٩٧٣,٣٣١,٠٠٠	٩٧٣,٣٣١,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩٧٣,٣٣١,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩٧٣,٣٣١,٠٠٠	-	أراضي
٥,٨٩٢,٠٠٠	٥,٥٤٢,٠٠٠	١,٤٥٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,١٠٨,٠٠٠	٧,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧,٠٠٠,٠٠٠	%٥	مباني
١,٠٠٠	١,٠٠٠	٣٩,٩٩٩,٠٠٠	٧١,٥٠٠,٠٠٠	١٠١,٤٩٩,٠٠٠	٣,٠٠٠,٠٠٠	٧١,٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٠١,٥٠٠,٠٠٠	%٢٠	سيارات
١,٠٠٠	١,٠٠٠	١٠,٧٤٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٠,٧٤٩,٠٠٠	١,٠٧٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٠٧٥,٠٠٠	%٢٥	أجهزة توريد وتكلفة
١,٠٠٠	١,٠٠٠	٥,٢٢٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥,٢٢٩,٠٠٠	٥,٢٣٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥,٢٣٠,٠٠٠	%١٥	آلات ومعدات مكتبية، أجهزة كوبرية
١,٠٠٠	١,٠٠٠	١,٢٦٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٢٦٩,٠٠٠	١,٣٧٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٣٧٠,٠٠٠	%١٥	آلات ومعدات مكتبية، آلات تصوير وألصق
٣,٦٦٧,٠٠٠	١,٥٥٩,٠٠٠	١,٩٥٢,٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٧,٤١٥,٠٠٠	٢١,٠٨٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢١,٠٨٢,٠٠٠	%١٠	آلات مكتبية
١,٠٠٠	١,٠٠٠	٢,٥٦٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,٥٦٩,٠٠٠	٢,٥٧٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,٥٧٠,٠٠٠	%٢٥	أجهزة حاسب آلي وملحقاته
٩٧,٠٠٠	١,٠٠٠	٦٤٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٥٣,٠٠٠	٦٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦٥٠,٠٠٠	%١٥	عدد ولدت - خزائن مياه
٩,٨٢,٩٢٠,٠٠٠	٩,٨٠,٤٣٨,٠٠٠	٧١,٤٤٥,٠٠٠	٧١,٥٠٠,٠٠٠	١٤٠,٣٩١,٠٠٠	١,٠٥١,٨٨٣,٠٠٠	٧١,٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,١٢٣,٣٨٣,٠٠٠		الإجمالي

إيضاح رقم (٧) الأصول غير ملموسة ومجموع اطفائها في ٢٠٢٣/١٢/٣١ :-

الرصيد الدفري في			مجموع الإطفاء			التكلفة			نسبة الإطفاء	البيان
٢٠٢٣/١٢/٣١	٢٠٢٣/١٢/٣١	المجموع في ٢٠٢٣/١٢/٣١	استهلاكات	إطفاء العام	الرصيد في ٢٠٢٣/١/١	استهلاكات العام	إضافات العام	الرصيد في ٢٠٢٣/١/١		
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	%	
١,٨٠,٦١٧,٠٠٠	١,٤٠,٦١٧,٠٠٠	٥,٣٣٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤,٠٠٠,٠٠٠	١,٣٣٣,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	%٢٠	رخص التراخيص والأنظمة
١,٨٠,٦١٧,٠٠٠	١,٤٠,٦١٧,٠٠٠	٥,٣٣٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤,٠٠٠,٠٠٠	١,٣٣٣,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠		الإجمالي

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بساحل الجعافرةساحل الجعافرة - جازان - المملكة العربية السعوديةالإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م**إيضاح رقم (١) عام :****١/١ : التأسيس :**

الاسم : جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بساحل الجعافرة

الكيان القانوني : جمعية أهلية

العنوان : ساحل الجعافرة - جازان - المملكة العربية السعودية

شهادة التسجيل : تم تسجيل جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بساحل الجعافرة برقم تسجيل ٣٠٥٣ بتاريخ ١٤٤١/٠٣/٢٠ هـ ،

تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي وذلك بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر

بالمرسوم الملكي رقم (٨/م) وتاريخ ١٤٣٧/٠٢/١٩ هـ ، والشهادة سارية حتى ١٤٤٨/٠٤/١٣ هـ .

السنة المالية : تم إعداد القوائم المالية الحالية عن فترة ١٢ شهر ميلادي للفترة المالية من ٢٠٢٣/١/١ م حتى ٢٠٢٣/١٢/٣١ م .

٣/١ : أهداف الجمعية :

تهدف الجمعية من خلال عملها الي تحقيق ما يلي :

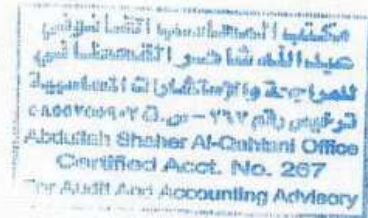
١. نشر العلم النافع ، وتبصير المسلمين بأمور دينهم عقيدة وعبادة ومعاملة وأخلاقا .
٢. إحياء السنة، ونشرها، والتحذير من البدع وإماتتها، وربط الناس بمنهج السلف الصالح.
٣. العمل على تحقيق الطاعة لله ، والطاعة لرسوله صلى الله عليه وسلم ، ولأولى الأمر .
٤. دعوة غير المسلمين للدخول في الإسلام ، وتعريفهم به، وبيان محاسنه لهم.
٥. استخدام التقنية الحديثة في الدعوة إلى الله تعالى ، ونشر العلم الشرعي.

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 الاخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ، ووفقاً للمعايير واللوائح والانظمة الأخرى الخاصة

بالمنشآت الغير هادفة للربح .



جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بساحل الجعافرةساحل الجعافرة - جازان - المملكة العربية السعوديةالإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١م**ب- العملة الوظيفية وعملة العرض:**

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

ج- مبدأ الاستمرارية :-

تم اعداد القوائم المالية على اساس مبدأ الاستمرارية

إيضاح رقم (٣) السياسات المحاسبية :**العرف المحاسبي :**

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

التقديرات المحاسبية :

إن إعداد القوائم المالية لمعيار المنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم يتطلب استخدام التقديرات التي قد تؤثر على قيمة الموجودات والمطلوبات المقيدة وعلى الإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، وبالرغم من أن التقديرات مبنية على أفضل المعلومات والأحداث المتوفرة لدى الإدارة في تاريخ إعداد القوائم المالية إلا أن النتائج الفعلية النهائية قد تختلف عن هذه التقديرات .

النقد وما في حكمه :

يشمل النقد وما في حكمه النقد بالصندوق والنقد لدى البنوك .

الأصول الثابتة والاوقاف :

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 النفترية ويتم اثباتها في قائمة الانشطة .

الاصول غير الملموسة :

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

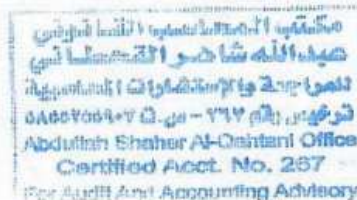
يتم بتاريخ كل قائمة مركز مالي إجراء مراجعة للتأكد من عدم وجود دليل موضوعي على وقوع أي خسائر ناتجة عن الانخفاض في قيمة أي أصل أو مجموعة من الموجودات غير المتداولة ، وفي حالة وجود مثل هذا الدليل ، يتم تقدير القيمة القابلة للاسترداد لذلك الأصل ، ويتم إثبات خسارة الانخفاض بالفرق بين القيمة النفترية لذلك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

الدائنون والمبالغ مستحقة الدفع :

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

مكافاة نهاية الخدمة :

يتم احتساب مكافاة نهاية الخدمة للموظفين عن فترات خدماتهم المتجمعة في تاريخ قائمة المركز المالي وذلك وفقاً لنظام العمل في المملكة العربية السعودية .



جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بساحل الجعافرةساحل الجعافرة - جازان - المملكة العربية السعوديةالإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ مالأصول 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 .

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 الأوقاف :

تعد أصول الأوقاف 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 .

التبرعات / الإيرادات :

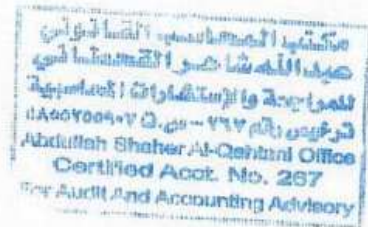
يتم الاعتراف بالتبرعات / الإيراد اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح عندما ينهيها للجمعية امكانية التصرف في المورد وسلطة ادارته سواء تم قيده بعاملي الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفاءها مسبقاً قبل التصرف في الإيراد فلا يتم الاعتراف به وتثبت على أنها التزامات (إيرادات مؤجلة) حين استيفاء الشروط ومن ثم الباقها كإيرادات غير مقيدة أو مقيدة . وكذلك يتم الاعتراف بالتبرعات العينية والباقيها 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 لدليل الحسابات الموحد المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية .

تسجيل الحسابات :

تستخدم الجمعية السجلات المحاسبية المثبتة علي برنامج الحاسب الآلي في تسجيل معاملاتها المالية .



٤- النقد وما في حكمه :

٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٣/١٢/٣١	البیان
ريال سعودي	ريال سعودي	نقدية بالصندوق
٠,٠٠	٠,٠٠	مصرف الراجحي د / ٢٩٣٣٣٣
١٠٧,٨١٥,٠٠	٦٠,٩٤٦,٠٠	مصرف الراجحي د / ٩٩٩.٢٠
٤٤,٣٨٢,٠٠	٤٧,٩٤٥,٠٠	مصرف الراجحي د / ٩٢٣٣٣٥
١٦٥,٠٠	١٦٥,٠٠	بنك البلاد د / ٤٠٠١٣
٣٦٠,٠٠	٣٧٧,٠٠	بنك البلاد د / ٤٠٠٢١
٩,٧٧٨,٠٠	١١,٠٨٩,٠٠	مصرف الإثماء د / ٤٦٣٠٠٠٠٠
١,٩٠١,٠٠	٨,٢٥٣,٠٠	
١٦٤,٤٠١,٠٠	١٢٨,٧٧٥,٠٠	المجموع

٥- مدينون متنوعون :

٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٣/١٢/٣١	البينان
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٠٠,٠٠٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠	موسى احمد قاسم حقوي / المتبقي من قيمة بيع ارض الجمعية
١٠٠,٠٠٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠	المجموع

٦- الأصول الثابتة ومجمع استهلاكها : " كشف مرفق "

١/٦- تتمثل الاراضي الظاهرة بالايضاح في الاتي :- أ. اراضي مثبتة بموجب وثائق تبرع بمبلغ ٣٥٠٠٠٠ ريال ولم تصرف لها صكوك حتي تاريخ ٣١/١٢/٢٠٢٣م وقد تم رفعها علي منصة احكام .
ب. ارض منحة حكومية من امانة منطقة جازان بموجب الصك رقم ١٥٩٠٠٠٠٠٠٣٧٢٢ وبتاريخ ٢٧/٦/١٤٤٣هـ وقد تم تقييم الارض عن طريق شركة كيان القيمة للتقييم العقاري وذلك بمبلغ ٦٢٣٣٣١ ريال .

٧- الأصول الغير ملموسة ومجمع اطفالها : " كشف مرفق "

٨- مشروعات تحت التنفيذ (أوقاف) :

٢٠٢٣/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١	البديان
ريال سعودي	ريال سعودي	بناء مقر و وقف للجمعية
٤٨٣,٥٦٠,٠٠	٤٨٣,٥٦٠,٠٠	المجموع
٤٨٣,٥٦٠,٠٠	٤٨٣,٥٦٠,٠٠	

٩- مصروفات مستحقة :

البيان	
٢٠٢٣/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١
ريال سعودي	ريال سعودي
٥,٧٥٠,٠٠٠	٥,٧٥٠,٠٠٠
٣٤,٢٠٠,٠٠٠	٣٤,٢٠٠,٠٠٠
٣٤,٢٠٠,٠٠٠	٣٤,٢٠٠,٠٠٠

١٠- مخصص نهاية الخدمة :

٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٣/١٢/٣١	البنيان
ريال سعودي	ريال سعودي	رصيد مخصص نهاية الخدمة اول العام
٧,٠٠٠,٠٠	٧,٠٠٠,٠٠	المستخدم من المخصص خلال العام
٠,٠٠	(٧,٠٠٠,٠٠)	المكون من المخصص لأعوام سابقة
٠,٠٠	١٩,٩٠١,٠٠	المكون خلال العام
٠,٠٠	٣,٥٠٠,٠٠	رصيد المخصص في نهاية العام
٧,٠٠٠,٠٠	٢٣,٤٠١,٠٠	

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بساحل الجعافرة
ساحل الجعافرة - جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

١١- صافي الأصول:

بيان	صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول المقيدة	صافي أصول الأوقاف	الاجمالي ريال	الاجمالي
	(١/١١)	(١/١١)	(٢/١١)	سعودي	ريال سعودي
رصيد أول المدة	١,٥٣٧,٥١١,٠٠٠	١٠٦,٢٦٥,٠٠٠	٢٦٤,٦٤٤,٠٠٠	١,٩٠٨,٤٢٠,٠٠٠	١,٩٦٦,١١٩,٠٠٠
تسويات سنوات سابقة	(١٩,٩٠١,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(١٩,٩٠١,٠٠٠)	٠,٠٠٠
التغير في صافي الأصول	١٩,٠٩٢,٠٠٠	(٦٨,٤٥٦,٠٠٠)	٣٩,١٣٤,٠٠٠	(١٠,٢٣٠,٠٠٠)	٧٤٢,٣٠١,٠٠٠
رصيد آخر المدة	١,٥٣٦,٧٠٢,٠٠٠	٣٧,٨٠٩,٠٠٠	٣٠٣,٧٧٨,٠٠٠	١,٨٧٨,٢٨٩,٠٠٠	١,٩٠٨,٤٢٠,٠٠٠

١/١١- صافي الأصول المقيدة والمحركة منها:

بيان	الرصيد في ٢٠٢٣/١/١ م	المقيد خلال العام	المحرك خلال العام	الرصيد في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	الرصيد في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
كفالة داعية (دعم مؤسسة سليمان الراجحي الخيرية)	٠,٠٠٠	١٨,٠٠٠,٠٠٠	(١٨,٠٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
برنامج علمي القرآن دعم (اوقاف الضحيان)	٠,٠٠٠	٨,٠٠٠,٠٠٠	(٨,٠٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
دعم رحلات عمرة للمحتاجين . منصة احسان	٠,٠٠٠	٩٠,٠٠٠,٠٠٠	(٩٠,٠٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
دعم برنامج حفظ المتون (مؤسسة آل جميع الخيرية)	٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠	(١٥,٠٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
منح حكومية - دعم اجتماعي	١٠٦,٢٦٥,٠٠٠	٤٤,٠٠٠	(٦٨,٥٠٠,٠٠٠)	٣٧,٨٠٩,٠٠٠	١٠٦,٢٦٥,٠٠٠
المجموع	١٠٦,٢٦٥,٠٠٠	١٣١,٠٤٤,٠٠٠	(١٩٩,٥٠٠,٠٠٠)	٣٧,٨٠٩,٠٠٠	١٠٦,٢٦٥,٠٠٠

٢/١١- صافي أصول الاوقاف والمحركة منها:

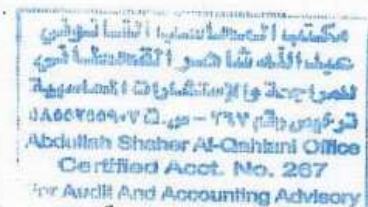
بيان	الرصيد في ٢٠٢٣/١/١ م	الموقوف خلال العام	المحرك خلال العام	الرصيد في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	الرصيد في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
ارض الوقف	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠
تبرعات للحافلة الوقفية	٠,٠٠٠	٢٠,٢٦٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٠,٢٦٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
تبرعات لمباني اوقاف	٦٤,٦٤٤,٠٠٠	١٨,٨٧٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٨٣,٥١٩,٠٠٠	٦٤,٦٤٤,٠٠٠
المجموع	٢٦٤,٦٤٤,٠٠٠	٣٩,١٣٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٠٣,٧٧٩,٠٠٠	٢٦٤,٦٤٤,٠٠٠

١٢- تبرعات نقدية مقيدة :

بيان	تبرعات غير مقيدة	تبرعات مقيدة	تبرعات اوقاف	الاجمالي ريال سعودي	الاجمالي ريال سعودي
عمرة الجاليات دعم (اوقاف علي عبدالعزيز الضويان)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٦,١٠٠,٠٠٠
برنامج علمي القرآن دعم (اوقاف عبد الله تركي الضحيان)	٠,٠٠٠	٨,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٨,٠٠٠,٠٠٠	١٣,٥٠٠,٠٠٠
كفالة داعية (دعم مؤسسة سليمان عبد العزيز الراجحي الخيرية)	٠,٠٠٠	١٨,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٨,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
مشروع التعليم الاسوي للجاليات (اوقاف علي عبدالعزيز الضويان)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٨,٧٢٣,٠٠٠
دعم برنامج حفظ المتون العلمية (مؤسسة آل جميع الخيرية)	٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
المجموع	٠,٠٠٠	٤١,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤١,٠٠٠,٠٠٠	٣٨,٣٢٣,٠٠٠

١٣- المنح الحكومية :

بيان	منح غير مقيدة	منح مقيدة	منح اوقاف	الاجمالي ريال	الاجمالي ريال
دعم صندوق الجمعيات . دعم تشغيلي	٤١,٢٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤١,٢٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
منح حكومية . دعم اجتماعي	٠,٠٠٠	٤٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٤,٠٠٠	١٥١,٧٦٥,٠٠٠
هيئة الاوقاف . دعم الحافلة الوقفية	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٠,٢٦٠,٠٠٠	٢٠,٢٦٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
منح حكومية . دعم مبني الوقف	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧,٠٤٦,٠٠٠	٧,٠٤٦,٠٠٠	٠,٠٠٠
منح حكومية - دعم المتجر الالكتروني	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠
المجموع	٤١,٢٠٠,٠٠٠	٤٤,٠٠٠	٢٧,٣٠٦,٠٠٠	٦٨,٥٥٠,٠٠٠	١٧١,٧٦٥,٠٠٠



جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بساحل الجعافرة
ساحل الجعافرة - جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

١٤ - مصروفات الأنشطة والبرامج :

٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٥١,١٥٠,٠٠	٥١,٠٩٣,٠٠	رواتب و اجور وكفالة داعية
٠,٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠	مصروفات برنامج حفظ الحتون
٠,٠٠	٩٠,٠٠٠,٠٠	مصروفات برنامج العمرة للمحتاجين
٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	افطار صائم
٣٩,٩٥٠,٠٠	٠,٠٠	عمرة الجاليات
١٧,٤٤٦,٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠	مشروع التعليم الاسبوعي للجاليات
١٣,٥٠٠,٠٠	٨,٠٠٠,٠٠	دعم برنامج علمي القرآن
١٢٢,٥٤٦,٠٠	٢٠٤,٠٩٣,٠٠	المجموع

١٥ - مصروفات عمومية وإدارية :

٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
١,٥٠٠,٠٠	٢,٥٠٠,٠٠	اجور ورواتب
٤,٢٧٩,٠٠	١١,١٧٩,٠٠	تأمينات الاجتماعية
١,٥٢٥,٠٠	٠,٠٠	محروقات و مصروفات سيارات
٥,١٢٧,٠٠	٤,٤٨٠,٠٠	هاتف و نت
٣,٥٢١,٠٠	٦,٤٥٥,٠٠	كهرباء
٨٠٥,٠٠	٢,٦٤٠,٠٠	مستلزمات أنظمة معلومات
٣,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مصاريف حكومية . رسوم
٠,٠٠	٣,٥٠٠,٠٠	تعويضات نهاية الخدمة
٠,٠٠	١٤,٠٠٠,٠٠	مصروفات صيانة مباني
٠,٠٠	٣٥٠,٠٠	مصروفات صيانة الات ومعدات مكتبة
٣,٠٠٠,٠٠	١١,٥٠٠,٠٠	تكاليف مهنية واستشارية
١,١١٥,٠٠	٢,٢٢٥,٠٠	اشتراكات وتصديقات
٠,٠٠	٤١٥,٠٠	مياه وصرف صحي
٢,٦٤٧,٠٠	٠,٠٠	مصروفات بنكية
٢٦,٥١٩,٠٠	٥٩,٢٤٤,٠٠	المجموع

١٦ . اعتماد القوائم المالية :

اعتمدت هذه القوائم المالية من قبل : مجلس إدارة الجمعية بتاريخ : ١٥/١٠/١٤٤٥ هـ الموافق : ٢٤ / ٠٤ / ٢٠٢٤ م .

١٧ . الأحداث اللاحقة :

لم تنشأ أي أحداث أخرى بعد ٢٠٢٣/١٢/٣١ م وقبل تاريخ توقيع تقرير المراجعة الصادر عن مراجع الحسابات المستقل والتي قد يكون لها

تأثير جوهري على القوائم المالية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م .

