Abdullah Shaher Al-Qahtani Company
For Accounting Consultations
One Person - Professional Limited Liability
C.T: 5855255907 - License No. 267

شركة عبدالله شاهر القحطاني
للإستشارات المحاسبية
شخص واحد - ذات مسئولية محدودة مهنية
س.ت: ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧ - ترخيص رقم ٢٦٧

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بساحل الجعافرة

ترخيص رقم (٣٠٥٣)

ساحل الجعافرة ـ جازان ـ المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١م

وتقرير مراجع الحسابات المستقل

المركز الرئيسي : خميس مشيط - الخالدية - مركز بن نابت التجاري - تليفون: ٠١٧ ٢٢٣٥٦٧٨
الرياض : حي المروج - طريق الملك عبد العزيز - مخرج ٥ - تليفون: ٠١١ ٤٩٤١١١٨
جدة : شارع البلدية - مركز حسن هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون: ٠١٢ ٦٤٧٣٩٢٩
جازان : طريق الملك فهد - حي الروضة الشمالي - أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون: ٠١٧ ٣٢١٢٠٧٤
الموقع الإلكتروني: www.ashaherq.com البريد الإلكتروني: info@ashaherq.com

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بساحل الجعافرة

ترخيص رقم (٣٠٥٣)

ساحل الجعافرة ـ جازان ـ المملكة العربية السعودية

البيـــــــــــــان	رقم الصفحة
تقرير مراجع الحسابات المستقل	١-٣
قائمة المركز المالي كما في ٣١/١٢/٢٠٢٥م	٤
قائمة الأنشطة عن السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٥م	٥
قائمة التغيرات في صافي الاصول عن السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٥م	٦
قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٥م	٧
الإيضاحات حول القوائم المالية من إيضاح (١) حتى إيضاح (٢١)	٧-١٩

Abdullah Shaher Al-Qahtani Company
For Accounting Consultations
One Person - Professional Limited Liability
C.T: 5855255907 - License No. 267

شركة عبدالله شاهر القحطاني
للإستشارات المحاسبية
شخص واحد - ذات مسئولية محدودة مهنية
س.ت: ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧ - ترخيص رقم ٢٦٧

تقرير مراجع الحسابات المستقل

إلى السادة/ جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بساحل الجعافرة المحترمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ، ، ،

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي: -

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بساحل الجعافرة والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١م وقائمة الأنشطة وقائمة التغيرات في صافي الأصول وقائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص بالسياسات المحاسبية المهمة .

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة:

تعرض بشكل عادل من جميع الجوانب الجوهرية المركز المالي لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بساحل الجعافرة كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح وللمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين .

أساس الرأي :

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

لفت انتباه :-

- نود أن نلفت الانتباه إلى ما ورد بالإيضاح رقم (١/٩) والخاص بالعقارات والالات والمعدات الوقفية حيث يتضمن بند الأراضي أراضي بمبلغ (٥٥٠,٠٠٠) ريال وجميع هذه الأراضي مثبتة بموجب وثائق تبرع ولم يصدر لها صكوك باسم الجمعية حتى تاريخ اصدار القوائم المالية وتم تقدير قيمتها من قبل إدارة الجمعية منذ سنوات سابقة وقد تم رفع هذه الوثائق على منصة احكام من قبل الجمعية لإصدار صكوك لها . هذا ولم يتم تعديل رأينا بناءاً علي هذا الأمر.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية :

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح وللمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والمعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الاخرى

شركة عبدالله شاهر القحطاني
للإستشارات المحاسبية
شخص واحد (ذ.م.م)

المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وهي المسؤولة كذلك عن الرقابة الداخلية التي ترى انها ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من التحريف الجوهري سواء بسبب غش او خطأ.

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

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية:-

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

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

- التعرف على مخاطر التحريف الجوهري في القوائم المالية وتقييمها سواءً بسبب غش او خطأ وتصميم وتنفيذ اجراءات مراجعة تستجيب لتلك المخاطر والحصول على ادلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير اساس لرأينا ، ويعد خطر عدم اكتشاف التحريف الجوهري الناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو اغفال ذكر متعمد أو افادات مضللة أو تجاوز للرقابة الداخلية .
- التوصل الى فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم اجراءات المراجعة المناسبة في ظل الظروف القائمة وليس لغرض ابداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية .
- تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والافصاحات المتعلقة بها التي اعدتها الإدارة .
- التوصل الى استنتاج بشأن مدى مناسبة استخدام الادارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة وما اذا كان هناك عدم تأكد جوهري متعلق بأحداث او ظروف قد تثير شكوكاً كبيرة حول قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة استناداً الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها . واذا خلصنا الى وجود عدم تأكد جوهري فان علينا ان نلفت الانتباه في تقريرنا الى الافصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية او علينا ان نعدل رأينا في حال عدم كفاية تلك الافصاحات . وتستند استنتاجاتنا الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع ، ومع ذلك فإن احداثاً او ظروفاً مستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة .

شركة عبدالله شاهر القحطاني
الإستشارات المحاسبية
شخص واحد ذ.م.م

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

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

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الاخرى :

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

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

خميس مشيط في : ٢٠٢٦/٠٢/١١م

الموافـــــق : ١٤٤٧/٠٨/٢٣هـ

شركة عبدالله شاهر القحطاني
للاستشـــــارات المحاسبية

عبـــــدالله شـــــاهر

تـــــرخيص رقم ٢٦٧

شركة عبدالله شاهر القحطاني
للاستشارات المحاسبية
شخص واحد (ذ.م.م)
س.ت ٥٨٥٢٥٥٩٠٧
ترخيص رقم ٢٦٧

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بساحل الجعافرة

ترخيص رقم (٣٠٥٣)

ساحل الجعافرة ـ جازان ـ المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١م

البيـــــــــــان	إيضاح	٢٠٢٥/١٢/٣١م ريال سعودي	٢٠٢٤/١٢/٣١م ريال سعودي
الأصول :			
الأصول المتداولة:			
النقدية في الصناديق والبنوك	(٤)	١٨٦,٨٢٠,٠٠	١٦٦,٢٨١,٠٠
ذمم وارصدة مدينة	(٥)	١٢٤,٣٨٥,٠٠	١١٢,٠٠٠,٠٠
إجمالي الأصول المتداولة		٣١١,٢٠٥,٠٠	٢٧٨,٢٨١,٠٠
الأصول غير المتداولة:			
عقارات والات ومعدات بالصافي	(٦)	٦٢٩,٥٤٣,٠٠	٩٨٠,٣٤٣,٠٠
أصول غير ملموسة (الصافي)	(٧)	١٠,٥٠١,٠٠	١٥,٦٥١,٠٠
إجمالي الأصول غير المتداولة		٦٤٠,٠٤٤,٠٠	٩٩٥,٩٩٤,٠٠
أصول الأوقاف:			
النقدية الموقوفة	(٨)	٦٨,٢٢٦,٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠
عقارات والات ومعدات الأوقاف	(٩)	٥٥٠,٠٠٠,٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠
مشروعات تحت التنفيذ-أوقاف	(١٠)	٦٢٠,٠٠٧,٠٠	٦٢٠,٠٠٧,٠٠
إجمالي أصول الأوقاف		١,٢٣٨,٢٣٣,٠٠	٨٤٠,٠٠٧,٠٠
إجمالي الأصول		٢,١٨٩,٤٨٢,٠٠	٢,١١٤,٢٨٢,٠٠
الإلتزامات و صافي الأصول			
إلتزامات متداولة:			
مصروفات مستحقة	(١١)	٥,٧٥٠,٠٠	٥,٧٥٠,٠٠
إجمالي الإلتزامات المتداولة		٥,٧٥٠,٠٠	٥,٧٥٠,٠٠
إلتزامات غير متداولة:			
مخصص نهاية الخدمة	(١٢)	٣٠,٤٠١,٠٠	٢٦,٩٠١,٠٠
إجمالي الإلتزامات غير المتداولة		٣٠,٤٠١,٠٠	٢٦,٩٠١,٠٠
إجمالي الإلتزامات		٣٦,١٥١,٠٠	٣٢,٦٥١,٠٠
صافي الأصول:	(١٣)		
صافي الأصول غير المقيدة		١,٣٥٩,٢٧١,٠٠	١,٦٩٦,٦٣٥,٠٠
صافي الأصول المقيدة	(١/١٣)	١٢١,٣٤٧,٠٠	١١٩,٨١٩,٠٠
صافي أصول أوقاف	(٢/١٣)	٦٧٢,٧١٣,٠٠	٢٦٥,١٧٧,٠٠
إجمالي صافي الأصول		٢,١٥٣,٣٣١,٠٠	٢,٠٨١,٦٣١,٠٠
إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول		٢,١٨٩,٤٨٢,٠٠	٢,١١٤,٢٨٢,٠٠

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ٢١ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

شركة عبدالله شاهر القحطاني للإستشارات المحاسبية شخص واحد (ذ.م.م)

شركة عبدالله شاهر القحطاني للإستشارات المحاسبية شركة شخص واحد - ترخيص رقم ٢٦٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Company For Accounting Consultations - One Person - Lic. No. 267

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بساحل الجعافرة

ترخيص رقم (٣٠٥٣)

ساحل الجعافرة ـ جازان ـ المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١م

البيـــــــــــان	إيضاح	٢٠٢٥م غير مقيدة ريال سعودي	مقيدة ريال سعودي	أوقاف ريال سعودي	إجمالي ريال سعودي	٢٠٢٤م إجمالي ريال سعودي
بنود الدخل:						
تبرعات واستقطاعات نقدية	(١٤)	٣٤,٢٣٥,٠٠	٨٨,٥١٣,٠٠	٥٧,٥٣٦,٠٠	١٨٠,٢٨٤,٠٠	٣٣٩,٧٧١,٠٠
دعم منصة احسان	(١٥)	٠,٠٠	٢٠٦,٣٠١,٠٠	٠,٠٠	٢٠٦,٣٠١,٠٠	٨٠,٠٠٠,٠٠
اشتراكات الأعضاء		٥,٨٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥,٨٠٠,٠٠	٥,٨٠٠,٠٠
تبرعات عينية	(١٦)	٠,٠٠	٣٢٥,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٣٢٥,٠٠٠,٠٠	٤٣٧,١٥٠,٠٠
إيرادات غير مقيده	(١٧)	٣٦,١٢٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٦,١٢٠,٠٠	٢٥,٤٩٩,٠٠
تبرعات خدمات تطوعية		٤٤,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٤,٠٠٠,٠٠	١٠٤,٠٠٠,٠٠
صافي الأصول المقيدة المحررة من القيود	(١/١٣)	٦١٨,٢٨٦,٠٠	(٦١٨,٢٨٦,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
إجمالي بنود الدخل		٧٣٨,٤٤١,٠٠	١,٥٢٨,٠٠	٥٧,٥٣٦,٠٠	٧٩٧,٥٠٥,٠٠	٩٩٢,٢٢٠,٠٠
المصروفات :						
مصروفات البرامج والأنشطة	(١٨)	٣٥١,٣٢٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٥١,٣٢٦,٠٠	٣٣٥,٨٢١,٠٠
مساعدات عينية	(١٦)	٣٢٥,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٢٥,٠٠٠,٠٠	٤١٠,٧٥٠,٠٠
مصاريف عمومية وإدارية	(١٩)	٤٣,٥٢٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٣,٥٢٩,٠٠	٤٩,٤٤٦,٠٠
إستهلاك العقارات والالات والمعدات	(٦)	٨٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٨٠٠,٠٠	٢,٠٩٥,٠٠
اطفاء أصول غير ملموسة	(٧)	٥,١٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥,١٥٠,٠٠	٤,٧٦٦,٠٠
إجمالي المصروفات		(٧٢٥,٨٠٥,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٧٢٥,٨٠٥,٠٠)	(٨٠٢,٨٧٨,٠٠)
التغير في صافي الاصول الناتجة من العمليات المستمرة		١٢,٦٣٦,٠٠	١,٥٢٨,٠٠	٥٧,٥٣٦,٠٠	٧١,٧٠٠,٠٠	١٨٩,٣٤٢,٠٠
التغير في صافي الاصول خلال العام		١٢,٦٣٦,٠٠	١,٥٢٨,٠٠	٥٧,٥٣٦,٠٠	٧١,٧٠٠,٠٠	١٨٩,٣٤٢,٠٠
الدخل الشامل الاخر	(١٣)	(٣٥٠,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٣٥٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٤,٠٠٠,٠٠
مجموع التغير الشامل في صافي الأصول		(٣٣٧,٣٦٤,٠٠)	١,٥٢٨,٠٠	٤٠٧,٥٣٦,٠٠	٧١,٧٠٠,٠٠	٢٠٣,٣٤٢,٠٠

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ٢١ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

شركة عبدالله شاهر القحطاني
للاستشارات المحاسبية
شخص واحد (ذ.م.م)
س.ت ٨٥٥٢٥٥٩٠٧
ترخيص رقم ٢٦٧

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بساحل الجعافرة

ترخيص رقم (٣٠٥٣)

ساحل الجعافرة ـ جازان ـ المملكة العربية السعودية

قائمة التغيرات في صافي الاصول عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١م

البيـــــــــــــان	رأس المال المساهم به	صافي الأصول غير المقيده	صافي الأصول المقيده	صافي أصول الأوقاف	الاجمالي
	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
رصيد ٢٠٢٥/١/١ م	٠,٠٠	١,٦٩٦,٦٣٥,٠٠	١١٩,٨١٩,٠٠	٢٦٥,١٧٧	٢,٠٨١,٦٣١
التغير في صافي الأصول خلال العام	-	١٢,٦٣٦	١,٥٢٨	٥٧,٥٣٦	٧١,٧٠٠
الدخل الشامل الاخر	-	(٣٥٠,٠٠٠)	-	٣٥٠,٠٠٠	-
مجموع التغير الشامل في صافي الأصول	-	(٣٣٧,٣٦٤)	١,٥٢٨	٤٠٧,٥٣٦	٧١,٧٠٠
تكوين الاحتياطيات	-	-	-	-	-
رصيد ٢٠٢٥/١٢/٣١ م	-	١,٣٥٩,٢٧١	١٢١,٣٤٧	٦٧٢,٧١٣	٢,١٥٣,٣٣١

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ٢١ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

شركة عبدالله شاهر القحطاني للاستشارات المحاسبية
شخص واحد (ذ.م.م)
س.ت ٨٥٥٢٥٥٩٠٢
ترخيص رقم ٢٦٧

شركة عبدالله شاهر القحطاني للإستشارات المحاسبية شركة شخص واحد - ترخيص رقم ٢٦٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Company For Accounting Consultations - One Person - Lic. No. 267

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بساحل الجعافرة
ترخيص رقم (٣٠٥٣)
ساحل الجعافرة ـ جازان ـ المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١م

البيـــــــــــــان	٢٠٢٥م ريال سعودي	٢٠٢٤م ريال سعودي
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلة:		
التغير في صافي الأصول	٧١,٧٠٠,٠٠	١٨٩,٣٤٢,٠٠
التعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول من الأنشطة التشغيلية		
مصروفات اهلاك العقارات والات والمعدات	٨٠٠,٠٠	٢,٠٩٥,٠٠
مصروفات أطفاء أصول غير ملموسة	٥,١٥٠,٠٠	٤,٧٦٦,٠٠
المكون من مخصص نهاية الخدمة خلال العام	٣,٥٠٠,٠٠	٣,٥٠٠,٠٠
التغير في بنود الأصول والالتزامات المتداولة		
التغير في ارصدة الذمم وأرصدة مدينة	(١٢,٣٨٥,٠٠)	(١٢,٠٠٠,٠٠)
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية (١)	٦٨,٧٦٥,٠٠	١٨٧,٧٠٣,٠٠
التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:		
اضافات العقارات والالات والمعدات	٠,٠٠	(٢,٠٠٠,٠٠)
اضافات أصول غير ملموسة	٠,٠٠	(٥,٧٥٠,٠٠)
نقدية (مدفوعة) لمشروعات تحت التنفيذ	٠,٠٠	(١٣٦,٤٤٧,٠٠)
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية (٢)	٠,٠٠	(١٤٤,١٩٧,٠٠)
التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية		
التغير في صافي الاصول	٠,٠٠	١٤,٠٠٠,٠٠
صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية	٠,٠٠	١٤,٠٠٠,٠٠
صافي التغير في رصيد البنك ومافي حكمه (١+٢)	٦٨,٧٦٥,٠٠	٥٧,٥٠٦,٠٠
رصيد النقد والنقد الموقوف ومافي حكمه في بداية العام	١٨٦,٢٨١,٠٠	١٢٨,٧٧٥,٠٠
رصيد النقد والنقد الموقوف ومافي حكمه في نهاية العام	٢٥٥,٠٤٦,٠٠	١٨٦,٢٨١,٠٠

يتكون رصيد النقد في ٢٠٢٥/١٢/٣١م من مبلغ ١٨٦٨٢٠ ريال نقدية بالبنوك إيضاح رقم (٤) ومبلغ ٦٨٢٢٦ ريال نقدية موقوفة إيضاح رقم (٨) باجمالي مبلغ ٢٥٥٠٤٦ ريال .

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ٢١ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

شركة عبدالله شاهر القحطاني للإستشارات المحاسبية
شخص واحد (ذ.م.م)
س.ت ٨٥٥٢٥٥٩٠٠٧
ترخيص رقم ٢٦٧

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بساحل الجعافرة

ترخيص رقم (٣٠٥٣)

ساحل الجعافرة - جازان - المملكة العربية السعودية

شركة عبدالله شاهر القحطاني
للاستشارات المحاسبية
شخص واحد (ذ.م.م)
س.ت ٨٥٥٢٥٥٩٠٧
ترخيص رقم ٢٦٧

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

البيـــــــان	نسبة الاستهلاك	التكلفـــة				مجمع الاستهلاك				الرصيد الدفتري في	
		الرصيد في ٢٠٢٥/٠١/٠١م	إضافات العام	أعادة تبويب	المجموع في ٢٠٢٥/١٢/٣١م	الرصيد في ٢٠٢٥/٠١/٠١م	استهلاكات العام	استبعادات	المجموع في ٢٠٢٥/١٢/٣١م	٢٠٢٥/١٢/٣١م	٢٠٢٤/١٢/٣١م
	%	ريـال سعودي	ريـال سعودي	ريـال سعودي	ريـال سعودي	ريـال سعودي	ريـال سعودي	ريـال سعودي	ريـال سعودي	ريـال سعودي	ريـال سعودي
أرض متنزع لها	-	٩٧٣,٣٣١,٠٠	٠,٠٠	٣٥٠,٠٠٠,٠٠	٦٢٣,٣٣١,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦٢٣,٣٣١,٠٠	٩٧٣,٣٣١,٠٠
مباني	%٥	٧,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧,٠٠٠,٠٠	١,٨٠٨,٠٠	٣٥٠,٠٠	٠,٠٠	٢,١٥٨,٠٠	٤,٨٤٢,٠٠	٥,١٩٢,٠٠
سيـــارات	%٢٠	٣٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠	٢٩,٩٩٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٩,٩٩٩,٠٠	١,٠٠	١,٠٠
أجهزة تبريد وتدفئة	%٢٥	١٠,٧٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٠,٧٥٠,٠٠	١٠,٧٤٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٠,٧٤٩,٠٠	١,٠٠	١,٠٠
الات ومعدات مكتبية . أجهزة كهربائية	%١٥	٥,٧٣٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥,٧٣٠,٠٠	٥,٢٦٠,٠٠	٧٥,٠٠	٠,٠٠	٥,٣٣٥,٠٠	٣٩٥,٠٠	٤٧٠,٠٠
الات ومعدات مكتبية . الات تصوير	%١٥	١,٢٧٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١,٢٧٠,٠٠	١,٢٦٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١,٢٦٩,٠٠	١,٠٠	١,٠٠
اثاث مكتبي	%١٠	٢١,٠٨٢,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢١,٠٨٢,٠٠	٢١,٠٨١,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢١,٠٨١,٠٠	١,٠٠	١,٠٠
اجهزة حاسب آلي وملحقاته	%٢٥	٤,٠٧٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤,٠٧٠,٠٠	٢,٧٢٥,٠٠	٣٧٥,٠٠	٠,٠٠	٣,١٠٠,٠٠	٩٧٠,٠٠	١,٣٤٥,٠٠
عدد وادوات . خزانات مياه	%١٥	٦٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦٥٠,٠٠	٦٤٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦٤٩,٠٠	١,٠٠	١,٠٠
الإجمالي		١,٠٥٣,٨٨٣,٠٠	٠,٠٠	٣٥٠,٠٠٠,٠٠	٧٠٣,٨٨٣,٠٠	٧٣,٥٤٠,٠٠	٨٠٠,٠٠	٠,٠٠	٧٤,٣٤٠,٠٠	٦٢٩,٥٤٣,٠٠	٩٨٠,٣٤٣,٠٠

٧- : الأصول غير ملموسة ومجمع اطفاؤها في ٢٠٢٥/١٢/٣١م :

البيـــــــان	نسبة الأطفاء	التكلفـــة				مجمع الإطفاء				الرصيد الدفتري في	
		الرصيد في ٢٠٢٥/٠١/٠١م	إضافات العام	استبعادات	المجموع في ٢٠٢٥/١٢/٣١م	الرصيد في ٢٠٢٥/٠١/٠١م	اطفاء العام	استبعادات	المجموع في ٢٠٢٥/١٢/٣١م	٢٠٢٥/١٢/٣١م	٢٠٢٤/١٢/٣١م
	%	ريـال سعودي	ريـال سعودي	ريـال سعودي	ريـال سعودي	ريـال سعودي	ريـال سعودي	ريـال سعودي	ريـال سعودي	ريـال سعودي	ريـال سعودي
رخص البرامج والانظمة	%٢٠	٢٥,٧٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٥,٧٥٠,٠٠	١٠,٠٩٩,٠٠	٥,١٥٠,٠٠	٠,٠٠	١٥,٢٤٩,٠٠	١٠,٥٠١,٠٠	١٥,٦٥١,٠٠
الإجمالي		٢٥,٧٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٥,٧٥٠,٠٠	١٠,٠٩٩,٠٠	٥,١٥٠,٠٠	٠,٠٠	١٥,٢٤٩,٠٠	١٠,٥٠١,٠٠	١٥,٦٥١,٠٠

شركة عبدالله شاهر القحطاني للإستشارات المحاسبية شركة شخص واحد - ترخيص رقم ٢٦٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Company For Accounting Consultations - One Person - Lic. No. 267

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بساحل الجعافرة

ساحل الجعافرة - جازان - المملكة العربية السعودية

٩ - : عقارات والات ومعدات الاوقاف ومجمع استهلاكها في ٢٠٢٥/١٢/٣١م .

البيـــــــــان	نسبة الاستهلاك	التكلفـــة				مجمع الاستهلاك				الرصيد الدفتري في	
		الرصيد في ٢٠٢٥/٠١/٠١م	إضافات العام	أعادة تبويب	المجموع في ٢٠٢٥/١٢/٣١م	الرصيد في ٢٠٢٥/٠١/٠١م	استهلاكات العام	إعادة تبويب	المجموع في ٢٠٢٥/١٢/٣١م	٢٠٢٥/١٢/٣١م	٢٠٢٤/١٢/٣١م
	%	ريـال سعودي	ريـال سعودي	ريـال سعودي	ريـال سعودي	ريـال سعودي	ريـال سعودي	ريـال سعودي	ريـال سعودي	ريـال سعودي	ريـال سعودي
أراضي اوقاف متبرع بها	%٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٣٥٠,٠٠٠,٠٠	٥٥٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٥٠,٠٠٠,٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠
الإجمالي		٢٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٣٥٠,٠٠٠,٠٠	٥٥٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٥٠,٠٠٠,٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠

شركة عبدالله شاهر القحطاني
للاستشارات المحاسبية
شخص واحد (ذ.م.م)
س.ت ٨٥٥٢٥٥٩٠٢
ترخيص رقم ٢٦٧

شركة عبدالله شاهر القحطاني للإستشارات المحاسبية شركة شخص واحد - ترخيص رقم ٢٦٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Company For Accounting Consultations - One Person - Lic. No. 267

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بساحل الجعافرة

ساحل الجعافرة ـ جازان ـ المملكة العربية السعودية

الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) عـام :

١/١: التاسيس :

الأســـــم : جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بساحل الجعافرة

الكيان القانوني : جمعية اهلية

العنـــــوان : ساحل الجعافرة ـ جازان ـ المملكة العربية السعودية

شهادة التسجيل : جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بساحل الجعافرة برقم تسجيل ٣٠٥٣ بتاريخ ١٤٤١/٠٣/٢٠ هـ، تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي وذلك بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/٨) وتاريخ ١٤٣٧/٠٢/١٩هـ .

السنة المـــالية : تم اعداد القوائم المالية الحالية عن ١٢ شهر ميلادي للسنة المالية من ٢٠٢٥/١/١م حتى ٢٠٢٥/١٢/٣١م .

٢/١: أهداف الجمعية :

تهدف الجمعية من خلال عمله 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.

٣/١: سياسة جمع التبرعات وصرفها الخاصة بالجمعية:

تلتزم الجمعية بما ورد في نظام جمع التبرعات رقم م٤٨ وتاريخ ٨/٢/١٤٤٦هـ ولائحته التنفيذية وذلك عن طريق ما يلي:-

١-جمع التبرعات النقدية بما يتفق مع اهداف الجمعية المذكورة في لائحتها الأساسية عن طريق حساباتها البنكية المعتمدة وفقا لتعليمات البنك المركزي السعودي بحوالات ماليه او شيكات بنكية تودع في حساباتها المعتمدة وذلك بعد اخذ الموافقات اللازمة من الجهة المرخصة

٢-تقوم الجمعية قبل قيامها بحملة جمع التبرعات بتقديم طلب الى الجهة المرخصة ويتضمن الطلب الغرض من الحملة وتاريخ بدايتها ومدتها والمبلغ المراد جمعه. ويتم التوقف عن الحملة عند انتهاء المدة المحددة او توافر المبلغ المستهدف ايهما اسبق

٣-تلتزم الجمعية بصرف ما جمعته من تبرعات على الغرض التي جمعت من اجله وفي حال تغيير وجهة الصرف يتم الرجوع الى الجهة المرخصة ومراعات شروط المتبرع ان وجدت

٤-تستقبل الجمعية التبرعات العينية ان وجدت من خلال مقرها الرئيسي او فروعها او المواقع المرخص لها بها بجمع التبرعات ويثبت ذلك في إيصال استلام ذو رقم متسلسل وتسلم نسخه منه للمتبرع.

٥-تقوم الجمعية بتحديد أصحاب الصلاحية في الصرف من التبرعات ويكون عددهم شخصين بتوقيع مشترك يكون المسئول المالي توقيعه أساسيا ويكون الصرف من حسابات الجمعية البنكية المعتمدة

٦-في حال وجود تبرعات دوليه يتم اخذ الموافقة من الجهة المرخصة والتنسيق معها.

٧-الجمعية على علم كامل بنظام جمع التبرعات ولائحته الأساسية ويتم الالتزام بهما بالكامل وعلى علم تام بما ورد فيها يخص العقوبات والغرامات المقررة .

شركة عبدالله شاهر القحطاني
للاستشارات المحاسبية
شخص واحد (ذ.م.م)

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بساحل الجعافرة

ساحل الجعافرة ـ جازان ـ المملكة العربية السعودية

الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٢) اسس الاعداد :

أ- بيان الالتزام:

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والمعايير والاصدارات الاخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين (في الحالات التي لم ترد معالجتها في المعايير المحاسبيه للمنشات غير الهادفه للربح) ، و وفقا للمعايير و اللوائح والانظمة الاخرى الخاصة بالمنشأت 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 لاقرب ريال سعودي .

جـ-مبدأ الاستمرارية :-

تم اعداد القوائم المالية على اساس مبدأ الاستمرارية

إيضاح رقم (٣) السياسات المحاسبية :

العرف المحاسبـــي :

تعد القوائم المالية وفقا 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 المفيدة وعلى الإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، وبالرغم من أن التقديرات مبنية على أفضل المعلومات والأحداث المتوفرة لدى الإدارة في تاريخ إعداد القوائم المالية إلا أن النتائج الفعلية النهائية قد تختلف عن هذه التقديرات .

النقد وما في حكمه :

يشمل النقد وما في حكمه النقد بالصندوق والنقد لدى البنوك .

العقارات والالات والمعدات والاوقاف :

تظهر العقارات والالات والمعدات 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 إيراديه، أما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية تحدد الارباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيمة الدفترية ويتم اثباتها في قائمة الانشطة .

أصول غير ملموسة

يتم رسملة التكاليف المتكبدة لقاء شراء برامج حاسب آلي والمتوقع أن تحقق منافع والتي ترى الجمعية ان لها منفعة مستقبلية ويتم اطفاؤها عن الفترة المتوقعة للاستفادة منها وتقدر ب ٥ سنوات .

الانخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة :

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

شركة عبدالله شاهر القحطاني
للاستشارات المحاسبية
شخص واحد (ذ.م.م)
س.ت ١٠١٠٢٥٥٩٠٢

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بساحل الجعافرة

ساحل الجعافرة ـ جازان ـ المملكة العربية السعودية

الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

الدائنون والمبالغ مستحقة الدفع :

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

مكافاة نهاية الخدمة :

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

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 اصولا متداولة أو استثمارات واصول مالية أو اصول ثابتة أو اصول غير ملموسة .

الأصول المقيدة :

تعد الاصول المقيدة جزء من أصول الجمعية تخضع لقيود مرتبطة بالاستخدام أو قيود مرتبطة بالوقت او قيود مرتبطة بالوقت والاستخدام معاً وقد تكون الأصول المقيدة اصولاً متداولة أو استثمارات واصول مالية أو اصول ثابتة أو اصول غير ملموسة .

التبرعات / الايرادات :

يتم الاعتراف بالتبرعات / الإيراد اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح عندما يتهيأ للجمعية امكانية التصرف في المورد وسلطة ادارته سواء تم قيده 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 انشطة ويتم عرضها على أساس وظيفي والمصروفات غير المباشرة كمصروفات عمومية وإدارية ويتم عرضها على أساس طبيعي وذاك وفقا لدليل الحسابات الموحد المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية .

المعاملات بالعملات الاجنبية :

يتم إثبات المعاملات المالية التي تتم بعملات أجنبية (إن وجدت) بالريال السعودي بسعر الصرف السائد في تاريخ إجراء هذه المعاملات يتم إثبات الأصول والخصوم بالعملات الأجنبية في تاريخ القوائم المالية بالأسعار السائدة بذلك التاريخ وتدرج فروقات الربح أو الخسارة الناتجة عن التغير في أسعار الصرف ضمن قائمة الأنشطة لنفس السنة .

تسجيل الحسابات :

تستخدم الجمعية السجلات المحاسبية المثبتة علي برنامج حاسب الي في تسجيل معاملاتها المالية .

إعادة التبويب :

تم إعادة تبويب بعض أرقام المقارنة لتتوافق مع طريقة عرض ارقام السنة الحالية .

شركة عبدالله شاهر القحطاني
للاستشارات المحاسبية
شخص واحد (ذ.م.م)
س.ت ١٠١٠٨٥٥٣٥٥٩
ترخيص رقم ٢٦٧

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

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

٤- النقدية في الصناديق والبنوك :

البيـــــــان	٢٠٢٥/١٢/٣١م ريـال سعودي	٢٠٢٤/١٢/٣١م ريـال سعودي
نقدية بالصندوق	٠,٠٠	٠,٠٠
مصرف الراجحي ح / ٢٩٣٣٣٣	١٨٠,٦٨٤,٠٠	١٦٢,٨١٦,٠٠
مصرف الراجحي ح / ٩٢٣٣٣٥	٧٦,٠٠	٢٦٠,٠٠
بنك البلاد ح / ٤٠٠١٣	٣٨٢,٠٠	٣٧٧,٠٠
مصرف الإنماء ح / ٤٦٣٠٠٠٠٠	٥,٦٧٨,٠٠	٢٨٢٨,٠٠
المجموع	١٨٦,٨٢٠,٠٠	١٦٦,٢٨١,٠٠

٥-ذمم وارصدة مدينة :

البيـــــــان	٢٠٢٥/١٢/٣١م ريـال سعودي	٢٠٢٤/١٢/٣١م ريـال سعودي
موسى احمد قاسم حقوي / المتبقي من قيمة بيع ارض الجمعية	١٠٠,٠٠٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠
ذمم عاملين-سلف	٧,٥٠٠,٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠
ذمم عاملين-عهد برامج وانشطة	١٦,٨٨٥,٠٠	٠,٠٠
المجموع	١٢٤,٣٨٥,٠٠	١١٢,٠٠٠,٠٠

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

. ارض منحة حكومية من امانة منطقة جازان بموجب الصك رقم ٣٧٢٢٠٨٠٠٠١٥٩ وبتاريخ ١٤٤٣/٦/٢٧هـ وقد تم تقييم الارض عن طريق شركة كيان القيمة للتقييم العقاري وذلك بمبلغ ٦٢٣٣٣١ ريال .

* تم خلال العام اعادة تبويب اراضي مثبتة بموجب وثائق تبرع بمبلغ ٣٥٠٠٠٠ ريال الي اراضي وقفية حسب وثائق التبرع .

٧- الأصول غير الملموسة ومجمع اطفاؤها : " كشف مرفق "

شركة عبدالله شاهر القحطاني
للاستشارات المحاسبية
شخص واحد ذ.م.م
س.ت ١٠١٠٨٥٥٢٥٥٠٧
ترخيص رقم ٢٦٧

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

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

٨- النقدية الموقوفة :

البيـــــان	٢٠٢٥/١٢/٣١م ريال سعودي	٢٠٢٤/١٢/٣١م ريال سعودي
مصرف الراجحي ح / ٩٩٩٠٢٠	٥٥٢٩٦,٠٠	٧,٤٧٥,٠٠
بنك البلاد ح / ٤٠٠٢١	١٢٩٣٠,٠٠	١٢٥٢٥,٠٠
المجموع	٦٨,٢٢٦,٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠

٩- عقارات والات ومعدات الاوقاف ومجمع استهلاكها : " كشف مرفق "

- تتمثل الاراضي الظاهرة بالايضاح في الاتي :

* أرض سكنية بقرية العرضة مثبتة بموجب وثيقة تبرع وتتمثل بمبنى الوقف بمبلغ ٢٠٠٠٠٠ ريال قيمة ارض مقام عليها مشروع تحت التنفيذ مبني الوقف بمبلغ ٦٧٠٠٢ ريال ويكون ريع الوقف للمصاريف التشغيلية للجمعية وناظر الوقف هو مجلس ادارة الجمعية ولم تصدر لها صكوك حتي تاريخ ٢٠٢٥/١٢/٣١م وقد تم رفعها علي منصة احكام .

* تم خلال العام اعادة تبويب ارض سكنية بقرية عوانه مثبتة بموجب وثيقة تبرع بمبلغ ٣٠٠٠٠٠ ريال وارض سكنية بقرية الرجيع مثبتة بموجب وثيقة تبرع بمبلغ ٥٠٠٠٠ ريال حسب وثائق التبرع للاراضي ولم تصدر لها صكوك حتي تاريخ ٢٠٢٥/١٢/٣١م وقد تم رفعها علي منصة احكام وناظر هذه الاوقاف هو مجلس ادارة الجمعية .

١٠- مشروعات تحت التنفيذ (أوقاف):

البيـــــان	٢٠٢٥/١٢/٣١م ريال سعودي	٢٠٢٤/١٢/٣١م ريال سعودي
بناء مقر ووقف للجمعية	٦٢٠٠٠٧,٠٠	٦٢٠٠٠٧,٠٠
المجموع	٦٢٠,٠٠٧,٠٠	٦٢٠,٠٠٧,٠٠

١١- مصروفات مستحقة :

البيـــــان	٢٠٢٥/١٢/٣١م ريال سعودي	٢٠٢٤/١٢/٣١م ريال سعودي
أتعاب محاسبية مستحقة	٥,٧٥٠,٠٠	٥,٧٥٠,٠٠
المجموع	٥,٧٥٠,٠٠	٥,٧٥٠,٠٠

١٢- مخصص نهاية الخدمة :

البيـــــان	٢٠٢٥/١٢/٣١م ريال سعودي	٢٠٢٤/١٢/٣١م ريال سعودي
رصيد مخصص نهاية الخدمة اول العام	٢٦,٩٠١	٢٣,٤٠١
المستخدم من المخصص خلال العام	٠	٠
المكون خلال العام	٣,٥٠٠	٣,٥٠٠
رصيد المخصص في نهاية العام	٣٠,٤٠١,٠٠	٢٦,٩٠١,٠٠

شركة عبدالله شاهر القحطاني للاستشارات المحاسبية شخص واحد (ذ.م.م)

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

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

١٣- صافي الاصول:

البيـــــــان	٢٠٢٥/١٢/٣١م				٢٠٢٤/١٢/٣١م
	صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول المقيدة	صافي أصول الأوقاف	الاجمـــالي ريال سعودي	الاجمـــالي ريال
رصيد أول المدة	١,٦٩٦,٦٣٥,٠٠	١١٩,٨١٩,٠٠	٢٦٥,١٧٧,٠٠	٢,٠٨١,٦٣١,٠٠	١,٨٧٨,٢٨٩,٠٠
إعادة التصنيف(الدخل الشامل الاخر)	(٣٥٠,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٣٥٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٤,٠٠٠,٠٠
التغير في صافي الأصول	١٢,٦٣٦,٠٠	١,٥٢٨,٠٠	٥٧,٥٣٦,٠٠	٧١,٧٠٠,٠٠	١٨٩,٣٤٢,٠٠
رصيد أخر المدة	١,٣٥٩,٢٧١,٠٠	١٢١,٣٤٧,٠٠	٦٧٢,٧١٣,٠٠	٢,١٥٣,٣٣١,٠٠	٢,٠٨١,٦٣١,٠٠

يتمثل الدخل الشامل الاخر في إعادة تصنيف وتحويلات خلال العام أراضي بقيمة ٣٥٠٠٠٠ ريال الي اراضي وقفية حسب وثائق التبرع .

١/١٣- صافي الأصول المقيدة والمحررة منها:

بيان	الرصيد في ٢٠٢٥/٠١/٠١م	المقيد خلال العام	المحرر خلال العام	الرصيد في ٢٠٢٥/١٢/٣١م	الرصيد في ٢٠٢٤/١٢/٣١م
تبرعات مشروع كفالة داعية -مؤسسة سليمان الباتي الاهلية	٣٥٠٥٠,٠٠	٠,٠٠	(٣٥,٠٥٠,٠٠)	٠,٠٠	٣٥٠٥٠,٠٠
تبرعات مشروع كفالة داعية -مؤسسة السبيعي الخيرية	٦٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	(١٤,٠٠٠,٠٠)	٤٦٠٠٠,٠٠	٦٠٠٠٠,٠٠
تبرعات مشروع حفظ المتون -اوقاف محمد صالح العذل	٠,٠٠	١٢٠٠٠,٠٠	(١٢,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
مشروع إفطار الراجحي الرمضاني -مؤسسة سليمان الراجحي الخيرية. منصة احسان	٠,٠٠	٢٩٩٩١,٠٠	(٢٩,٩٩١,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
مشروع العلم الشرعي -مؤسسة سليمان الراجحي الخيرية. منصة احسان	٠,٠٠	٥١٣١٠,٠٠	(٢١,٦٤٤,٠٠)	٢٩٦٦٦,٠٠	٠,٠٠
دعم مشروع رحلات العمرة للمتعففين . منصة احسان	٠,٠٠	١٢٥٠٠٠,٠٠	(١٢٥,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
تبرعات مشروع اسقي وارشدني (سقيا الماء) -منصة تبرع	٠,٠٠	٢٦٦١٢,٠٠	(٢٦,٦١٢,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
تبرعات عينية	٠,٠٠	٣٢٥٠٠٠,٠٠	(٣٢٥,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
تبرعات مشروع إفطار ودعوة	٩٥,٠٠	١٠٩٥,٠٠	(١,١٩٠,٠٠)	٠,٠٠	٩٥,٠٠
تبرعات مشروع عمرة المحتاجين -منصة تبرع	٤٨٠١,٠٠	١٣٠٨٣,٠٠	(٧,٢٢٠,٠٠)	١٠٦٦٤,٠٠	٤٨٠١,٠٠
تبرعات مشروع ضياء من المسجد (الجولات الدعوية) -منصة تبرع	٠,٠٠	٢٤٠٠,٠٠	(٢,٤٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
منح حكومية – دعم اجتماعي	١٩٧٥٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٩٧٥٩,٠٠	١٩٧٥٩,٠٠
تبرعات مشروع إفطار ودعوة -موقع جمع التبرعات الاليكتروني	١١٤,٠٠	٨٤,٠٠	٠,٠٠	١٩٨,٠٠	١١٤,٠٠
تبرعات مشروع إفطار ودعوة -منصة تبرع	٠,٠٠	١٩٢,٠٠	٠,٠٠	١٩٢,٠٠	٠,٠٠
تبرعات مشروع المصروفات التشغيلية – منصة تبرع	٠,٠٠	١٥٠١,٠٠	(١,٥٠١,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
تبرعات مشروع التعليم الأسبوعي للجاليات- مؤسسة سليمان الباتي الاهلية	٠,٠٠	٣١٥٤٠,٠٠	(١٦,٦٧٨,٠٠)	١٤٨٦٢,٠٠	٠,٠٠
تبرعات مشروع كفالة المعتمر -موقع جمع التبرعات الالكتروني	٠,٠٠	٦,٠٠	٠,٠٠	٦,٠٠	٠,٠٠
المجموع	١١٩,٨١٩,٠٠	٦١٩,٨١٤,٠٠	(٦١٨,٢٨٦,٠٠)	١٢١,٣٤٧,٠٠	١١٩,٨١٩,٠٠

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

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

٢/١٣- صافي أصول الاوقاف والمحررة منها:

	الرصيد في ٢٠٢٥/٠١/٠١م	إعادة التصنيف وتحويلات خلال	الرصيد بعد إعادة	الموقوف خلال العام	المحرر خلال العام	الرصيد في ٢٠٢٥/١٢/٣١م
اراضي الوقف	٢٠٠,٠٠٠,٠٠	٣٥٠,٠٠٠,٠٠	٥٥٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٥٠,٠٠٠,٠٠
هيئة الأوقاف . منصة وقفي . دعم مشروع الحافلة الوقفية	٣٩,٧٠٣,٠٠	٠,٠٠	٣٩٧٠٣,٠٠	٩١٢٤,٠٠	٠,٠٠	٤٨٨٢٧,٠٠
هيئة الأوقاف . منصة وقفي . دعم مشروع سني الوقف	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٦٣٦٣,٠٠	٠,٠٠	٣٦٣٦٣,٠٠
تبرعات وقف الدعوة -منصة تبرع	٤٦٥,٠٠	٠,٠٠	٤٦٥,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٦٥,٠٠
تبرعات لمباني اوقاف	٢٥,٠٠٩,٠٠	٠,٠٠	٢٥٠٠٩,٠٠	١٢٠٤١,٠٠	٠,٠٠	٣٧٠٥٠,٠٠
تبرعات مشروع وقف الدعوة -موقع جمع التبرعات الالكتروني	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٨,٠٠	٠,٠٠	٨,٠٠
المجموع	٢٦٥,١٧٧,٠٠	٣٥٠,٠٠٠,٠٠	٦١٥,١٧٧,٠٠	٥٧,٥٣٦,٠٠	٠,٠٠	٦٧٢,٧١٣,٠٠

١٤- التبرعات والاستقطاعات النقدية :

البيـــــان	٢٠٢٥م تبرعات غير مقيدة	تبرعات مقيدة	تبرعات اوقاف	الاجمـــالي ريال سعودي	٢٠٢٤م الاجمـــالي ريال
التبرع العام	٣٤٢٣٥,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٤٢٣٥,٠٠	٣٦٠٩٥,٠٠
تبرعات مشروع كفالة داعية -مؤسسة سليمان اباكي الاهلية	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٨٥٥٠,٠٠
تبرعات مشروع كفالة داعية -مؤسسة السبعي الخيرية	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦٠٠٠٠,٠٠
تبرعات مشروع كفالة داعية -مؤسسة علي حسين بن حران الاهلية	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٠٠٠٠,٠٠
تبرعات مشروع علمني القران -مؤسسة سليمان اباكي الاهلية	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٠٠٠٠,٠٠
تبرعات مشروع عمرة المحتاجين -اوقاف محمد صالح العذل	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٦٨٠٠,٠٠
تبرعات مشروع حفظ المتون -اوقاف محمد صالح العذل	٠,٠٠	١٢٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٢٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
تبرعات مشروع إفطار ودعوة	٠,٠٠	١٠٩٥,٠٠	٠,٠٠	١٠٩٥,٠٠	١١١٠,٠٠
تبرعات مشروع عمرة المحتاجين -منصة تبرع	٠,٠٠	١٣٠٨٣,٠٠	٠,٠٠	١٣٠٨٣,٠٠	٤٨٠١,٠٠
تبرعات مشروع ضياء من المسجد (الجولات الدعوية) -منصة تبرع	٠,٠٠	٢٤٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٤٠٠,٠٠	٠,٠٠
تبرعات مشروع اسقني وارشدني (سقيا الماء) -منصة تبرع	٠,٠٠	٢٦٦١٢,٠٠	٠,٠٠	٢٦٦١٢,٠٠	٠,٠٠
تبرعات مشروع افطار ودعوة -منصة تبرع	٠,٠٠	١٩٢,٠٠	٠,٠٠	١٩٢,٠٠	٠,٠٠
تبرعات مشروع المصروفات التشغيلية - منصة تبرع	٠,٠٠	١٥٠١,٠٠	٠,٠٠	١٥٠١,٠٠	٠,٠٠
برنامج علمني القرآن دعم (اوقاف عبد الله تركي الضحيان)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٠٠٠,٠٠
تبرعات مشروع العايم الأسبوعي للحالات-مؤسسة سليمان اباكي الاهلية	٠,٠٠	٣١٥٤٠,٠٠	٠,٠٠	٣١٥٤٠,٠٠	٠,٠٠
تبرعات مشروع كفالة المعتمر -موقع جمع التبرعات الالكتروني	٠,٠٠	٦,٠٠	٠,٠٠	٦,٠٠	٠,٠٠
تبرعات مشروع إفطار ودعوة -موقع جمع التبرعات الالكتروني	٠,٠٠	٨٤,٠٠	٠,٠٠	٨٤,٠٠	٩٦٩,٠٠
تبرعات مشروع وقف الدعوة -موقع جمع التبرعات الالكتروني	٠,٠٠	٠,٠٠	٨,٠٠	٨,٠٠	٠,٠٠
هيئة الأوقاف . منصة وقفي . دعم مشروع الحافلة الوقفية	٠,٠٠	٠,٠٠	٩١٢٤,٠٠	٩١٢٤,٠٠	١٩٤٤٣,٠٠
هيئة الأوقاف . منصة وقفي . دعم مشروع سني الوقف	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٦٣٦٣,٠٠	٣٦٣٦٣,٠٠	٠,٠٠
تبرعات وقف الدعوة -منصة تبرع	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٩٥٨٧,٠٠
تبرعات الوقف الخيري	٠,٠٠	٠,٠٠	١٢٠٤١,٠٠	١٢٠٤١,٠٠	٤٢٤١٦,٠٠
المجموع	٣٤,٢٣٥,٠٠	٨٨,٥١٣,٠٠	٥٧,٥٣٦,٠٠	١٨٠,٢٨٤,٠٠	٣٣٩,٧٧١,٠٠

شركة عبدالله شاهر القحطاني
للاستشارات المحاسبية
شخص واحد (ذ.م.م)
س.ت ٨٥٥٢٥٥٩٠٢
ترخيص رقم ٢٦٧

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

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

١٥- دعم منصة احسان :

البيـــــان	٢٠٢٥م غير مقيدة	٢٠٢٥م مقيدة	٢٠٢٥م الاجمـــالي	٢٠٢٤م ريـال سعودي
مشروع رحلات العمرة للمتعففين	٠,٠٠	١٢٥٠٠٠,٠٠	١٢٥٠٠٠,٠٠	٨٠٠٠٠,٠٠
مؤسسة سليمان بن عبد العزيز الراجحي الخيرية	٠,٠٠	٢٩٩٩١,٠٠	٢٩٩٩١,٠٠	٠,٠٠
مشروع العلم الشرعي -مؤسسة سليمان بن عبد العزيز الراجحي الخيرية	٠,٠٠	٥١٣١٠,٠٠	٥١٣١٠,٠٠	٠,٠٠
المجموع	٠,٠٠	٢٠٦,٣٠١,٠٠	٢٠٦,٣٠١,٠٠	٨٠,٠٠٠,٠٠

١٦- التبرعات والمساعدات العينية :

البيـــــان	٢٠٢٥م غير مقيدة	٢٠٢٥م مقيدة	٢٠٢٥م الاجمـــالي	٢٠٢٤م ريـال سعودي
مواد غذائية	٠,٠٠	٣٢٥٠٠٠,٠٠	٣٢٥٠٠٠,٠٠	٤١٠٧٥٠,٠٠
خرسانة جاهزة	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٦٤٠٠,٠٠
المجموع	٠,٠٠	٣٢٥,٠٠٠,٠٠	٣٢٥,٠٠٠,٠٠	٤٣٧,١٥٠,٠٠

١٧- إيرادات غير مقيدة :

البيـــــان	٢٠٢٥م ريـال سعودي	٢٠٢٤م ريـال سعودي
ايراد ريع وقف -ايجارات	١٥٤٨٢,٠٠	١٦,٨٧٢,٠٠
استرداد ضريبي	٢٠٦٣٨,٠٠	٨٦٢٧,٠٠
المجموع	٣٦,١٢٠,٠٠	٢٥,٤٩٩,٠٠

شركة عبدالله شاهر القحطاني
للاستشارات المحاسبية
شخص واحد (ذ.م.م)
س.ت ٨٥٥٢٥٥٩٠٧
ترخيص رقم ٢٦٧

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

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

١٨- مصروفات البرامج والانشطة :

البيـــــــان	٢٠٢٥م ريـال سعودي	٢٠٢٤م ريـال سعودي
مصروفات مشروع افطار ودعوة	١,٢٨٩,٠٠	١,٨٧٠,٠٠
مصروفات مشروع كفالة داعية -مؤسسة علي حسين بن حمران الاهلية	٠,٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠
مصروفات مشروع كفالة داعية -مؤسسة سليمان ابائمي الاهلية	٣٥,٠٥٠,٠٠	٣,٥٠٠,٠٠
مصروفات مشروع حفظ المتون - اوقاف محمد صالح العدل	١٢,٠٠١,٠٠	٠,٠٠
مصروفات مشروع رحلات العمرة للمتعففين-منصة احسان	١٢٥,٠٠٠,٠٠	٨٠,٠١١,٠٠
مصروفات مشروع العمرة للمحتاجين-اوقاف محمد صالح العدل	٠,٠٠	٣٤,٨٠٠,٠٠
مصروفات مشروع علمني القرآن مؤسسة سليمان ابائمي الاهلية	٠,٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠
مصروفات منح حكومية -مشروع تعليم الجاليات	٠,٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠
مصروفات مشروع كفالة داعية -منصة تبرع	٠,٠٠	٨,٠٥٠,٠٠
مصروفات مشروع علمني القرآن اوقاف عبدالله بن تركي الضحيان	٠,٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠
مصروفات مشروع العمرة للمحتاجين-منصة تبرع	٧,٢٢٠,٠٠	٠,٠٠
مصروفات مشروع ضياء من المسجد-منصة تبرع	٩,٤٥٠,٠٠	٠,٠٠
مصروفات مشروع اسقني وارشدني-منصة تبرع	٢٦,٦١٣,٠٠	٠,٠٠
مصروفات مشروع المصروفات التشغيلية-منصة تبرع	١,٥٢٠,٠٠	٠,٠٠
مصروفات مشروع التعليم الأسبوعي للجاليات- مؤسسة سليمان ابائمي الاهلية	١٦,٦٧٨,٠٠	٠,٠٠
مصروفات مشروع العلم الشرعي بدعم مؤسسة سليمان الراجحي الخيرية -منصة احسان	٢١,٦٤٤,٠٠	٠,٠٠
مصروفات مشروع كفالة داعية -مؤسسةالسبيعي الخيرية	١٤,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
مصروفات مشروع إفطار الراجحي الرمضاني بدعم مؤسسة سليمان الراجحي الخيرية -منصة احسان	٢٩,٩٩١,٠٠	٠,٠٠
مصروفات التشغيل المحملة علي النشاط	٦,٨٧٠,٠٠	٣,٥٩٠,٠٠
مصروفات خدمات تطوعية	٤٤,٠٠٠,٠٠	١٠٤,٠٠٠,٠٠
المجموع	**٣٥١,٣٢٦,٠٠**	**٣٣٥,٨٢١,٠٠**

١٨/١- مصروفات التشغيل المحملة علي النشاط :

البيـــــــان	٢٠٢٥م ريـال سعودي	٢٠٢٤م ريـال سعودي
ضيافة واعاشة	٦٥٠,٠٠	٠,٠٠
صيانة وإصلاح	٣٠٠,٠٠	٣,٥٩٠,٠٠
تذاكر سفر	٢,٣٥٠,٠٠	٠,٠٠
دعاية وإعلان	٧٠,٠٠	٠,٠٠
تعويضات نهاية الخدمة	٣,٥٠٠,٠٠	٠,٠٠
المجموع	**٦,٨٧٠,٠٠**	**٣,٥٩٠,٠٠**

شركة عبدالله شاهر القحطاني
للاستشارات المحاسبية
شخص واحد (ذ.م.م)
س.ت ٨٥٥٢٥٥٩٠٢
ترخيص رقم ٢٦٧

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

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

١٩- مصروفات عمومية وإدارية :

البيـــــــــان	٢٠٢٥م ريال سعودي	٢٠٢٤م ريال سعودي
اجور ورواتب	٠,٠٠	١,٥٠٠,٠٠
تأمينات الاجتماعية	١,١٣٢,٠٠	٣,٧٥٤,٠٠
التامين الطبي	٠,٠٠	٣٦٤,٠٠
هاتف ونت	٥,٢٣٤,٠٠	٤,٥١٢,٠٠
بريد	٠,٠٠	٥٠٠,٠٠
كهرباء	٦,٢٩١,٠٠	٨,٧٦٤,٠٠
مستلزمات مكتبية	١٩٨,٠٠	١٩٥,٠٠
أجور تحميل وتنزيل	١,٠٠٠,٠٠	٤٥٠,٠٠
تعويضات نهاية الخدمة	٠,٠٠	٣,٥٠٠,٠٠
مصاريف الشحن	٩٠,٠٠	٠,٠٠
مصروفات تأمين سيارات	٣,١٦٩,٠٠	٠,٠٠
مصاريف التراخيص	٣,٦٠٠,٠٠	٠,٠٠
مصروفات صيانة سيارة	٤٢٠,٠٠	٢,٠٦٥,٠٠
مصاريف بنكية وعمولات	٨٦,٠٠	٠,٠٠
مصاريف الدعاية والاعلان	٦٠٠,٠٠	٠,٠٠
مصروفات ضيافة	٠,٠٠	٣٢٠,٠٠
مواد التنظيف	٠,٠٠	٣٠٠,٠٠
اليافطات الاعلانية	٠,٠٠	٣٥٠,٠٠
وقود ومحروقات	٢,٩٥٠,٠٠	٢,٣٧٥,٠٠
تكاليف مهنية واستشارية	١١,٥٠٠,٠٠	١١,٥٠٠,٠٠
تكاليف عمالة مؤقتة	٥,٠٠٠,٠٠	٥,٠٠٠,٠٠
رسوم حكومية	٤٠٠,٠٠	٤٦٠,٠٠
اشتراكات وتصديقات	٨٠٠,٠٠	٢,٩٧٣,٠٠
مياه وصرف صحي	٩٠٩,٠٠	٥٦٤,٠٠
مخالفات مرورية	١٥٠,٠٠	٠,٠٠
المجموع	٤٣,٥٢٩,٠٠	٤٩,٤٤٦,٠٠

٢٠- اعتماد القوائم المالية :

اعتمدت هذه القوائم المالية من قبل : مجلس إدارة الجمعية بتاريخ : ١٤٤٧/٠٨/٢٣هـ الموافق : ١١ / ٠٢/ ٢٠٢٦م.

٢١- الأحداث اللاحقة :

لم تنشأ أي احداث اخري بعد تاريخ ٣١/ ١٢/ ٢٠٢٥م وقبل تاريخ توقيع تقرير المراجعة الصادر عن مراجع الحسابات المستقل والتي قد يكون لها تأثير جوهري علي القوائم المالية في ٣١/ ١٢/ ٢٠٢٥م

شركة عبدالله شاهر القحطاني للاستشارات المحاسبية شخص واحد (ذ.م.م)