



جمعية التنمية الاهلية بالمضايا

ترخيص رقم (٤١٦٣)

المضايا - جازان - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

وتقرير مراجع الحسابات المستقل



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى السادة/ جمعية التنمية الأهلية بالمضايا

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي: -

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الأهلية بالمضايا 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 التنمية الأهلية بالمضايا 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 الأخرى وفقاً لذلك الميثاق وفي اعتقادنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساساً لرأينا .

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 الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وهي المسؤولة كذلك عن الرقابة الداخلية التي ترى انها ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من التحريف الجوهرى 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 ما لم تعزم الإدارة تصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها أو لم يكن لدى الإدارة اي دليل واقعي اخر سوى القيام بذلك و المكلفون بالحوكمة أي مجلس الادارة هم المسؤولون عن الاشراف على آلية التقرير المالي في الجمعية.

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



(٢)

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية:-

تمثل أهدافنا في الوصول على تأكيد معقول عما اذا كانت القوائم المالية ككل تخلو من التحريف الجوهرى 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 جوهرى 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 الجوهرى في القوائم المالية وتقييمها سواءً بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ اجراءات مراجعة تستجيب لتلك المخاطر والحصول على ادلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير اساس لرأينا ، ويعد خطر عدم اكتشاف التحريف الجوهرى الناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو اغفال ذكر معتمد 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 بما التي اعدتها الإدارة .

- التوصل الى استنتاج بشأن مدى مناسبة استخدام الادارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة وما اذا كان هناك عدم تأكيد جوهرى 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 تأكيد جوهرى 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 ظروفماً مستقبلية قد تسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة .

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

و نحن 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 .

شركة عبدالله شاهر القحطاني
للإستشارات المحاسبية
شخص واحد ذات مسؤولية محدودة



(٣)

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الاخرى :

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

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

خميس مشيط في : ٢٠٢٦/٠١/٢١ م

الموافق : ٥١٤٤٧/٠٨/٠٢

شركة عبدالله شاهر القحطاني

للإستشارات المحاسبية

عبدالله شاهر

ترخيص رقم ٢٦٧



(٤)

جمعية التنمية الاهلية بالمضايا

ترخيص رقم (٤١٦٣)

المضايا - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	إيضاح	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي		
			<u>الأصول :</u>
			<u>الأصول المتداولة:</u>
١٠٦,٤٢٠,٠٠	٣٤٠,٠٦١,٠٠	(٤)	النقدية في الصناديق والبنوك
٥٠٠,٠٠	٠,٠٠		ارصده مدينة اخري
١٨,٧٥٠,٠٠	١٨,٧٥٠,٠٠	(٥)	مصرفات مدفوعة مقدما
١٢٥,٦٧٠,٠٠	٣٥٨,٨١١,٠٠		إجمالي الأصول المتداولة
			<u>الأصول غير المتداولة:</u>
٤٨,١٣٥,٠٠	٦٤,٨٧٢,٠٠	(٦)	عقارات والآت ومعدات بالصافي
١٦,٦٦٩,٠٠	١٢,٧٥٩,٠٠	(٧)	أصول غير ملموسة (الصافي)
٦٤,٨٠٤,٠٠	٧٧,٦٣١,٠٠		إجمالي الأصول غير المتداولة
١٩٠,٤٧٤,٠٠	٤٣٦,٤٤٢,٠٠		إجمالي الأصول
			<u>الإلتزامات و صافي الأصول</u>
		(٨)	<u>صافي الأصول:</u>
٩٠,٨١٤,٠٠	٢٨٦,٨٦٧,٠٠		صافي الأصول غير المقيدة
٩٩,٦٦٠,٠٠	١٤٩,٥٧٥,٠٠	(١/٨)	صافي الأصول المقيدة
١٩٠,٤٧٤,٠٠	٤٣٦,٤٤٢,٠٠		إجمالي صافي الأصول
١٩٠,٤٧٤,٠٠	٤٣٦,٤٤٢,٠٠		إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

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



(٥)

جمعية التنمية الاهلية بالمضايا

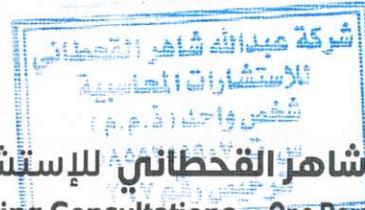
ترخيص رقم (٤١٦٣)

المضايا - جازان - المملكة العربية السعودية

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

٢٠٢٤ م	٢٠٢٥ م			إيضاح	البيانات
إجمالي ريال سعودي	إجمالي ريال سعودي	أوقاف ريال سعودي	مقيدة ريال سعودي	غير مقيدة ريال سعودي	
					بنود الدخل:
١٩٨,٤٠٠,٠٠٠	٢٦٥,٥٠٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٤٦,٩١٣,٠٠٠	١١٨,٥٩٦,٠٠٠	(٩) تبرعات واستقطاعات نقدية
٠,٠٠٠	١,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٠٠٠	٠,٠٠٠	تبرعات الزكاة الشرعية
٤٣٧,٧٥٠,٠٠٠	٣٧١,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٧١,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(١٠) المنح الحكومية
٣٦٠,٠٠٠,٠٠٠	٧٥٦,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧٥٦,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(١١) دعم منصة احسان
١,٠٠٠,٠٠٠	١,٣٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٣٠٠,٠٠٠	اشتراكات الأعضاء
١,٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تبرعات عينية - اصول ثابتة
١٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٩٠,٦٢٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٨٨,٢٢٢,٠٠٠	٢,٤٠٠,٠٠٠	(١٢) تبرعات عينية
٩,٦٦٥,٠٠٠	٢٦٥,٤٥٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٦٥,٤٥٢,٠٠٠	(١٣) إيرادات غير مقيدة
٦٤٦,٠٠٠,٠٠٠	٣٩٢,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٩٢,٠٠٠,٠٠٠	تبرعات خدمات تطوعية
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(١,٧١٢,٢٢١,٠٠٠)	١,٧١٢,٢٢١,٠٠٠	(١/٨) صافي الأصول المقيدة المحررة من القيود
١,٦٦٤,٣١٥,٠٠٠	٢,٥٤١,٨٨٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٩,٩١٥,٠٠٠	٢,٤٩١,٩٦٩,٠٠٠	إجمالي بنود الدخل
					المصروفات:
١,٦٣٣,٩٨٨,٠٠٠	١,٦٧٦,١٦٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٦٧٦,١٦٣,٠٠٠	(١٤) مصروفات البرامج والأنشطة
١٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٩٠,٦٢٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٩٠,٦٢٢,٠٠٠	(١٢) مساعدات عينية
١٠٣,٣٣٧,٠٠٠	١٠٧,٩٠٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٠٧,٩٠٧,٠٠٠	(١٥) مصاريف عمومية وإدارية
٠,٠٠٠	٦,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦,٠٠٠,٠٠٠	مصاريف الحوكمة
٥,٧٢٨,٠٠٠	١١,٣١٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١١,٣١٤,٠٠٠	(٦) إستهلاك العقارات والالات والمعدات
٢,٨٨١,٠٠٠	٣,٩١٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣,٩١٠,٠٠٠	(٧) اطفاء أصول غير ملموسة
(١,٧٥٥,٩٣٤,٠٠٠)	(٢,٢٩٥,٩١٦,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٢,٢٩٥,٩١٦,٠٠٠)	إجمالي المصروفات
(٩١,٦١٩,٠٠٠)	٢٤٥,٩٦٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٩,٩١٥,٠٠٠	١٩٦,٠٥٣,٠٠٠	التغير في صافي الاصول الناتجة من العمليات المستمرة
(٩١,٦١٩,٠٠٠)	٢٤٥,٩٦٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٩,٩١٥,٠٠٠	١٩٦,٠٥٣,٠٠٠	التغير في صافي الاصول خلال العام
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	الدخل الشامل الاخر
(٩١,٦١٩,٠٠٠)	٢٤٥,٩٦٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٩,٩١٥,٠٠٠	١٩٦,٠٥٣,٠٠٠	مجموع التغير الشامل في صافي الأصول

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



(٧)
 جمعية التنمية الاهلية بالمضايا
 ترخيص رقم (٤١٦٣)
 المضايا - جازان - المملكة العربية السعودية

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

٢٠٢٤ م	٢٠٢٥ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
(٩١,٦١٩,٠٠)	٢٤٥,٩٦٨,٠٠	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:
		التغير في صافي الأصول
		التعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول من الأنشطة التشغيلية
٥,٧٢٨,٠٠	١١,٣١٤,٠٠	مصرفات اهلاك العقارات والالات والمعدات
٢,٨٨١,٠٠	٣,٩١٠,٠٠	مصرفات أطفاء أصول غير ملموسة
		التغير في بنود الأصول والالتزامات المتداولة
(٥٠٠,٠٠)	٥٠٠,٠٠	التغير في ارصدة الأرصدة المدينة الأخرى
(١٨,٧٥٠,٠٠)	٠,٠٠	التغير في ارصدة مصرفات مدفوعة مقدما
(١٧,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	التغير في ارصدة مصرفات مستحقة
(١١٩,٢٦٠,٠٠)	٢٦١,٦٩٢,٠٠	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية (١)
		التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:
(١٣,٨٤٥,٠٠)	(٢٨,٠٥١,٠٠)	اضافات العقارات والالات والمعدات
(١٩,٥٥٠,٠٠)	٠,٠٠	اضافات أصول غير ملموسة
(٣٣,٣٩٥,٠٠)	(٢٨,٠٥١,٠٠)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية (٢)
(١٥٢,٦٥٥,٠٠)	٢٣٣,٦٤١,٠٠	صافي التغير في رصيد البنك ومافي حكمه (٢+١)
٢٥٩,٠٧٥,٠٠	١٠٦,٤٢٠,٠٠	رصيد النقد ومافي حكمه في بداية العام
١٠٦,٤٢٠,٠٠	٣٤٠,٠٦١,٠٠	رصيد النقد ومافي حكمه في نهاية العام

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





(٨)

جمعية التنمية الاهلية بالمضايا

ترخيص رقم (٤١٦٣)

المضايا - جازان - المملكة العربية السعودية

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

التاريخ	الرصيد الافتري في				مجمع الاستهلاك				التكلفة				نسبة الاستهلاك		البيان
	٢٠٢٤/١٢/٣١	٢٠٢٥/١٢/٣١	المجموع في ٢٠٢٥/١٢/٣١	استبعادات	اطفاء العام	الرصيد في ٢٠٢٥/١٢/٣١	المجموع في ٢٠٢٥/١٢/٣١	استبعادات العام	إضافات العام	الرصيد في ٢٠٢٥/١٢/٣١	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	%	
٦,٥٠٠,٠٠٠	١٠,٢١١,٠٠٠	١٠,٢٢٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٧٧٧,٠٠٠	٨,٨٤٥,٠٠٠	٢٠,٨٣٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥,٤٨٧,٠٠٠	١٥,٣٤٥,٠٠٠	١٥,٣٤٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	%١٠	اثاث ومفروشات
٢٥,٧١٨,٠٠٠	٢٤,٥٤٥,٠٠٠	٤,٧٩٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,١٧٣,٠٠٠	٣,٦١٧,٠٠٠	٢٩,٣٣٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٩,٣٣٥,٠٠٠	٢٩,٣٣٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	%٤	مباني علي ارض الغير
١٤,٥٨٤,٠٠٠	٩,٥٠٩,٠٠٠	١٠,٧٩١,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥,٠٧٥,٠٠٠	٥,٧١٦,٠٠٠	٢٠,٣٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٠,٣٠٠,٠٠٠	٢٠,٣٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	%٢٥	اجهزة حاسب و ملحقاته
١,٠٠٠	١,٠٠٠	٣,٠٠٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣,٠٠٧,٠٠٠	٣,٠٠٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣,٠٠٧,٠٠٠	٣,٠٠٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	%١٠	الات ومعدات
١,٣٢٢,٠٠٠	١,٠٠٠	٢,٠٨٢,٤٠٠	٠,٠٠٠	١,٣٣١,٠٠٠	١٩,٤٩٣,٠٠٠	٢,٠٨٢,٤٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,٠٨٢,٤٠٠	٢,٠٨٢,٤٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	%١٥	اجهزة تبريد و تفتحة
٠,٠٠٠	١٥,٤١٨,٠٠٠	١,٠٢٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٥٢٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٦,٤٤٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٦,٤٤٦,٠٠٠	١٦,٤٤٦,٠٠٠	١٦,٤٤٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	%١٥	اجهزة توريد و تفتحة
٠,٠٠٠	١,٠٤٨,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	١,٢٤٨,٠٠٠	١,٢٤٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٢٤٨,٠٠٠	١,٢٤٨,٠٠٠	١,٢٤٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	%٢٠	عدد ولوات
٠,٠٠٠	٤,١٤٠,٠٠٠	٧٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧٣,٠٠٠	٤,٨٧٠,٠٠٠	٤,٨٧٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤,٨٧٠,٠٠٠	٤,٨٧٠,٠٠٠	٤,٨٧٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	%٢٠	اجهزة الاتصال والامن والحماية
٤٨,١٣٥,٠٠٠	٦٤,٨٧٢,٠٠٠	٧٩,٠٦٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	١١,٣١٤,٠٠٠	٦٧,٧٤٨,٠٠٠	١٤٣,٩٣٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٨,٠٥١,٠٠٠	١١٥,٨٨٣,٠٠٠	١١٥,٨٨٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	%٢٠	لوحات دعايا واعلان
															الإجمالي

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

التاريخ	الرصيد الافتري في				مجمع الإطفاء				التكلفة				نسبة الأطفاء		البيان
	٢٠٢٤/١٢/٣١	٢٠٢٥/١٢/٣١	المجموع في ٢٠٢٥/١٢/٣١	استبعادات	اطفاء العام	الرصيد في ٢٠٢٥/١٢/٣١	المجموع في ٢٠٢٥/١٢/٣١	استبعادات العام	إضافات العام	الرصيد في ٢٠٢٥/١٢/٣١	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	%	
١,٦٦٦,٠٠٠	١٢,٧٥٩,٠٠٠	٦,٧٩١,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣,٩١٠,٠٠٠	٢,٨٨١,٠٠٠	١٩,٥٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٩,٥٥٠,٠٠٠	١٩,٥٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	%٢٠	برامج محاسبي رافد
١,٦٦٦,٠٠٠	١٢,٧٥٩,٠٠٠	٦,٧٩١,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣,٩١٠,٠٠٠	٢,٨٨١,٠٠٠	١٩,٥٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٩,٥٥٠,٠٠٠	١٩,٥٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	%٢٠	الإجمالي

جمعية التنمية الاهلية بالمضايا
المضايا - جازان - المملكة العربية السعودية

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

إيضاح رقم (١) عام :

١/١: التأسيس :

الأسم : جمعية التنمية الاهلية بالمضايا
الكيان القانوني : جمعية اهلية
العنوان : المضايا - جازان - المملكة العربية السعودية
شهادة التسجيل : جمعية التنمية الاجتماعية الاهلية بالمضايا برقم تسجيل ٤١٦٣ وتاريخ ٢٠٢٢/٤/١٣ م تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي وذلك بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (٨/م) وتاريخ ١٤٣٧/٠٢/١٩ هـ .
السنة المالية : تم اعداد القوائم المالية الحالية عن فترة ١٢ شهر ميلادي للفترة المالية من ٢٠٢٥/١/١ م حتى ٢٠٢٥/١٢/٣١ م .

٢/١: أهداف الجمعية :

تهدف الجمعية من خلال عمله الي تحقيق ما يلي :

- ١- تعزيز الانتماء وتنمية الروابط الاجتماعية بين الأهالي .
- ٢- تلمس احتياجات المجتمع المحلي والتعبير عنها والمساهمة في تلبيتها بالشراكة مع الجهات المتخصصة.
- ٣- تحسين واقع المجتمع المحلي في العمل والسلوك الشخصي والمشاركة المجتمعية .

٣/١: سياسة جمع التبرعات وصرفها الخاصة بالجمعية:

- تلتزم الجمعية بما ورد في نظام جمع التبرعات رقم م٤٨٠ وتاريخ ١٤٤٦/٢/٨ هـ ولانحته التنفيذية وذلك عن طريق ما يلي:-
- ١- جمع التبرعات النقدية بما يتفق مع اهداف الجمعية المذكورة في لائحته الأساسية عن طريق حساباتها البنكية المعتمدة وفقا لتعليمات البنك المركزي السعودي بحوالات ماله 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 ايها اسبق
 - ٣- تلتزم الجمعية بصرف ما جمعت 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 ولانحته الأساسية ويتم الالتزام بهما بالكامل وعلى علم تام بما ورد فيما يخص العقوبات والغرامات المقررة .



جمعية التنمية الاهلية بالمضايا
المضايا - جازان - 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 والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والمعايير والاصدارات الاخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين (في الحالات التي لم ترد معالجتها في المعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح) ، و وفقاً للمعايير و اللوائح والانظمة الاخرى الخاصة بالمنشآت 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 لاقررب 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 لمعياري المنشآت غير الهادفة للربح والمعياري 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 .

العقارات والالات والمعدات :

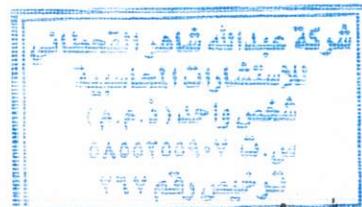
تظهر الأصول العقارات والالات والمعدات الاوقاف بالتكلفة بعد حسم الاستهلاك المتراكم ويجري احتساب الاستهلاك عليهما على مدى الأعمار الإنتاجية المقدرة لهما على أساس طريقة القسط الثابت ويتم احتساب الاستهلاك وفقاً للنسب الواردة بجدول الأصول الثابتة و أصول الاوقاف وتعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية، أما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية تحدد الأرباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيمة الدفترية ويتم اثباتها في قائمة الأنشطة .

أصول غير ملموسة

يتم رسملة التكاليف المتكبدة لقاء شراء برامج حاسب ألي والمتوقع أن تحقق منافع والتي ترى الجمعية ان لها منفعة مستقبلية ويتم اطفائها 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 الأنشطة .



جمعية التنمية الاهلية بالمضايا
المضايا - جازان - 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 .

مكافأة حماية الخدمة :

يتم احتساب منافع نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عند صرفها .

الأصول غير المقيدة :

تعد الاصول غير المقيدة جزء من أصول الجمعية ولا تخضع لاي قيود ومن ثم فهي تحت السيطرة الكاملة لإدارة الجمعية وقد تكون

الأصول غير المقيدة اصولاً متداولة أو استثمارات 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 / الإيرادات :

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 بعامل الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفاءها مسبقاً قبل التصرف في الإيراد فلا

يتم الاعتراف به وتثبت على أنها التزامات (إيرادات مؤجلة) لحين استيفاء الشروط ومن ثم اثباتها كإيرادات غير مقيدة أو مقيدة . وكذلك

يتم الاعتراف بالتبرعات العينية 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 وذلك وفقاً ل دليل الحسابات الموحد المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية

والتنمية الاجتماعية .

المعاملات بالعملة الاجنبية :

يتم إثبات المعاملات المالية التي تتم بعملة أجنبية (إن وجدت) بالريال السعودي بسعر الصرف السائد في تاريخ إجراء هذه المعاملات

يتم إثبات الأصول والخصوم بالعملة الأجنبية في تاريخ القوائم المالية بالأسعار السائدة بذلك التاريخ وتدرج فروقات الربح أو الخسارة

الناجمة 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 .



جمعية التنمية الاهلية بالمضاييا
المضاييا - جازان - المملكة العربية السعودية

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

٤- النقدية في الصناديق والبنوك :

البيان		٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
		ريال سعودي	ريال سعودي
	نقدية بالصندوق	٠,٠٠	٠,٠٠
	بنك البلاد ح / ٢٠٨٠٠٠٧	١٦١٥١٤,٠٠	٥٧,٧٠٧,٠٠
	بنك الراجحي ح / ٨٨٨٧٣	١٤٤٨٥٢,٠٠	٢٦,٧٠٠,٠٠
	بنك الجزيرة ح / ٩٦٢٠٠١	٣٣٦٩٤,٠٠	٢٢,٠١٣,٠٠
	بنك الراجحي ح / ٥١٥١٧	١,٠٠	٠,٠٠
	المجموع	٣٤٠,٠٦١,٠٠	١٠٦,٤٢٠,٠٠

٥- مصروفات مدفوعة مقدما :

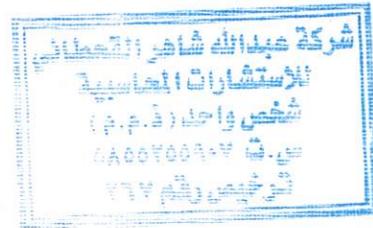
البيان		٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
		ريال سعودي	ريال سعودي
	إيجارات	١٨٧٥٠,٠٠	١٨,٧٥٠,٠٠
	المجموع	١٨,٧٥٠,٠٠	١٨,٧٥٠,٠٠

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

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

٨- صافي الاصول:

البيان		٢٠٢٥/١٢/٣١ م			٢٠٢٤/١٢/٣١ م
		صافي أصول الأوقاف	صافي الأصول المقيدة	صافي الأصول غير المقيدة	الاجمالي ريال سعودي
	رصيد أول المدة	٠,٠٠	٩٩,٦٦,٠٠	٩٠,٨١٤,٠٠	٢٨٢,٠٩٣,٠٠
	التغير في صافي الأصول	٠,٠٠	(١٤,٠٨٥,٠٠)	٢٦,٠٠٥٣,٠٠	(٩١,٦١٩,٠٠)
	رصيد آخر المدة	٠,٠٠	٨٥,٥٧٥,٠٠	٣٥٠,٨٦٧,٠٠	١٩٠,٤٧٤,٠٠



جمعية التنمية الاهلية بالمضايا
المضايا - جازان - المملكة العربية السعودية

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

١/٨ - صافي الأصول المقيدة والمحركة منها:

الرصيد في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	الرصيد في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م	المحزر خلال العام	المقيد خلال العام	الرصيد في ٢٠٢٥/٠١/٠١ م	بيان
٠,٠٠٠	١,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٠٠٠	٠,٠٠٠	تبرعات الزكاة الشرعية
٦٤٨٣,٠٠٠	٦٤٨٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦٤٨٣,٠٠٠	منح راس المال البشري - صندوق دعم الجمعيات . مدير التطوع
٢٤٠٠٠,٠٠٠	٢٤٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٤٠٠٠,٠٠٠	منح راس المال البشري - صندوق دعم الجمعيات . مدير المشاريع
١٤٦٣٥,٠٠٠	٢٧٠٠٠,٠٠٠	(١٤,٦٣٥,٠٠٠)	٢٧٠٠٠,٠٠٠	١٤٦٣٥,٠٠٠	منح راس المال البشري - صندوق دعم الجمعيات . راتب المحاسب
٠,٠٠٠	٦٤٠٠٠,٠٠٠	(٢٥٦,٠٠٠,٠٠٠)	٣٢٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	منح البرامج والأنشطة - صندوق دعم الجمعيات . مشروع مسار للتدريب
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٣٠,٠٠٠,٠٠٠)	٣٠٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تبرعات دعم مبادرة كسوة العيد - فائزة إبراهيم الجفالي
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(١٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	دعم مشروع سقيا الماء للاسر المتعففة - منصة احسان
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٩٦,٠٠٠,٠٠٠)	٩٦٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	دعم مشروع دورات الحاسب الالي للمتغففين - منصة احسان
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(١٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	دعم مشروع كسوة الاسر المتعففة - منصة احسان
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(١٧٦,٠٠٠,٠٠٠)	١٧٦٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	دعم مشروع العناية بكبار السن - منصة احسان
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(١٨٤,٠٠٠,٠٠٠)	١٨٤٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	دعم مشروع المستلزمات المدرسية للطلاب - منصة احسان
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٢٤,٠٠٠,٠٠٠)	٢٤٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	دعم رواتب - صندوق الموارد البشرية هدف
٩٦٩٦,٠٠٠	٩٦٩٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩٦٩٦,٠٠٠	مشروع مسار بدعم من منصة تبرع
٤٤٨٤٦,٠٠٠	١٨٣٩٥,٠٠٠	(٤٠,٦٦٥,٠٠٠)	١٤٢١٤,٠٠٠	٤٤٨٤٦,٠٠٠	تبرعات دعم برامج وانشطة منصة تبرع
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(١٥,٠٠٠,٠٠٠)	١٥٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	دعم مشروع السلوات الغذائية - مؤسسة فهد بن عبدالله الخيرية
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٤٨٨,٢٢٢,٠٠٠)	٤٨٨٢٢٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	تبرعات عينية
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	٥٠٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تبرعات دعم مشروع السلوات الغذائية
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(١٠,٠٠٠,٠٠٠)	١٠٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تبرعات دعم الاسر المحتاجة
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٧,٥٠٠,٠٠٠)	٧٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	دعم مشروع مهارات المستقبل - شركة وارث المعرفة
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٥٠,١٠٠,٠٠٠)	٥٠١٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	دعم المشاريع والبرامج - شركة الشامل المتميزة
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(١٩,٠٩٩,٠٠٠)	١٩٠٩٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	دعم مشروع غيث ١٢ - شركة المشورة الاحترافية
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٥,٠٠٠,٠٠٠)	٥٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	دعم برنامج مستشارك التقني - مؤسسة ثراء للمشاركة المجتمعية
٩٩,٦٦٠,٠٠٠	١٤٩,٥٧٥,٠٠٠	(١,٧١٢,٢٢١,٠٠٠)	١,٧٦٢,١٣٦,٠٠٠	٩٩,٦٦٠,٠٠٠	المجموع



جمعية التنمية الاهلية بالمضايا
المضايا - جازان - المملكة العربية السعودية

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

١١- دعم منصة احسان :

م ٢٠٢٤	م ٢٠٢٥		البيان	
	ريال سعودي	الاجمالي		مقيدة
٠,٠٠٠	١٧٦,٠٠٠,٠٠٠	١٧٦,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	دعم مشروع رعاية كبار السن المتعاقين
٢١,٠٠٠,٠٠٠	١٨٤,٠٠٠,٠٠٠	١٨٤,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	دعم مشروع المستلزمات المدرسية للطلاب
١٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	دعم مشروع غرس الاشجار
٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	دعم مشروع سقيا الماء للاسر المتعاقفة
٠,٠٠٠	٩٦,٠٠٠,٠٠٠	٩٦,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	دعم مشروع دورات الحاسب الالى للمتعاقين
٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	دعم مشروع كسوة الاسر المتعاقفة
٣٦,٠٠٠,٠٠٠	٧٥٦,٠٠٠,٠٠٠	٧٥٦,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	المجموع

١٢- التبرعات والمساعدات العينية :

م ٢٠٢٤	م ٢٠٢٥		البيان	
	ريال سعودي	الاجمالي		مقيدة
١,٠٠٠,٠٠٠	٤٨١٤,٠٠٠,٠٠٠	٤٧٩,٠٠٠,٠٠٠	٢٤٠,٠٠٠,٠٠٠	مواد غذائية
٠,٠٠٠	٩٢٢٢,٠٠٠	٩٢٢٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	كوبونات شرائية
١٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٩٠,٦٢٢,٠٠٠	٤٨٨,٢٢٢,٠٠٠	٢,٤٠٠,٠٠٠	المجموع

١٣- إيرادات غير مقيدة :

م ٢٠٢٤	م ٢٠٢٥	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٩٦٦٥,٠٠٠	٤٤١٤٢,٠٠٠	رسوم برامج ودورات
٠,٠٠٠	١٤٤٥٠,٠٠٠	إيجار قاعة الجمعية
٠,٠٠٠	٧٦٨١,٠٠٠	استرداد ضريبي
٩,٦٦٥,٠٠٠	٢٦٥,٤٥٢,٠٠٠	المجموع

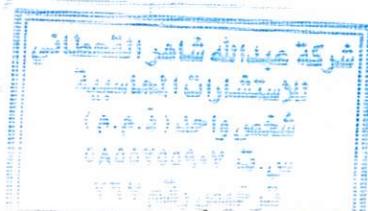


جمعية التنمية الاهلية بالمضابيا
المضابيا - جازان - المملكة العربية السعودية

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

١٤ - مصروفات البرامج والانشطة :

٢٠٢٤م	٢٠٢٥م	البيــــــــــــــــان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مصروفات مشروع السلة الغذائية مدعوم من محمد صالح العوفي
٣٥,٠٠٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	مصروفات مبادرة كسوة العيد مدعوم من الدكتورة فوزية إبراهيم الجفالي
١٢,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠	مصروفات مشروع سقيا الماء مدعوم من منصة احسان
٢١,٠٠٠,٠٠٠	١٨٤,٠٠٠,٠٠٠	مصروفات مشروع مستلزمات مدرسية للطلاب -منصة احسان
١٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مصروفات مشروع غرس الاشجار -منصة احسان
٠,٠٠٠	١٧٦,٠٠٠,٠٠٠	مصروفات مشروع العناية بكبار السن -منصة احسان
٠,٠٠٠	٩٦,٠٠٠,٠٠٠	مصروفات مشروع دورات الحاسب الالى للتعاقبين -منصة احسان
٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠	مصروفات مشروع كسوة الاسر المتعففة -منصة احسان
٣,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مصروفات برنامج ابداع لتنمية المواهب -منصة تبرع
٤,٩٩٢,٠٠٠	٨,٢٦٣,٠٠٠	مصروفات برنامج العناية بكبار السن -منصة تبرع
٣٠,٩٠٠,٠٠٠	٣١,٨٥٩,٠٠٠	مصروفات مشروع صيفنا تحدي
١٢,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مصروفات مشروع صيفنا تحدي- اوقاف عبدالله تركي الضحيان
١,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مصروفات مشروع صيفنا تحدي- طارق عبدالله الرميح
٣,٠٠٠,٠٠٠	٥,٨٥٠,٠٠٠	مصروفات برنامج المنتقى الرمضاني الاجتماعي -منصة تبرع
١,٥٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	مصروفات برنامج مبادرة العيد -منصة تبرع
٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠	مصروفات مشروع السلة الغذائية مدعوم من مؤسسة فهد بن عبدالله الخيرية
٢,٢٦٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	مصروفات برنامج تعزيز القيم الوطنية -منصة تبرع
٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	مصروفات مشروع السلة الغذائية
٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	مصروفات دعم الاسر المحتاجة
٠,٠٠٠	٧,٥٠٠,٠٠٠	مصروفات مشروع مهارات المستقبل-شركة وارف المعرفة
٠,٠٠٠	١٦,٣٢٤,٠٠٠	مصروفات مشروع غيث ١٢-شركة المشورة الاحترافية
٦,٠٨١,٠٠٠	٠,٠٠٠	مصروفات مبادرة مباركتنا -منصة تبرع
٠,٠٠٠	٢١,١٨٠,٠٠٠	مصروفات مشروع صيفنا تحدي -منصة تبرع
٠,٠٠٠	١,٢٢٢,٠٠٠	مصروفات دعم تشغيل -منصة تبرع
٠,٠٠٠	٥٠,١٠٠,٠٠٠	مصروفات مشروع صيفنا تحدي- شركة الشامل المتميزة
٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	مصروفات برنامج مستشارك التقني- مؤسسة ثراء للمشاركة المجتمعية
٩٧,٤١٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	مصروفات منح حكومية-صندوق دعم الجمعيات- التميز المؤسسي
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مصروفات منح حكومية-صندوق دعم الجمعيات- برنامج عطاء التطوعي
١٨,٤٢٧,٠٠٠	١٤,٦٣٥,٠٠٠	مصروفات منح حكومية-صندوق دعم الجمعيات- راس المال البشري
١,٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مصروفات مشروع توزيع الذبائح
١,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مصروفات مشروع سقيا الماء
٢٢,٠٠٠,٠٠٠	٢٤,٠٠٠,٠٠٠	مصروفات دعم رواتب-وزارة الموارد البشرية هدف
٨,٠٠٠,٠٠٠	٢٥٦,٠٠٠,٠٠٠	مصروفات منح حكومية-صندوق دعم الجمعيات مشروع مسار تدريب وتأهيل
٤٥,٩٠٩,٠٠٠	٣٠,٢٣٠,٠٠٠	مصروفات التشغيل الحملية علي النشاط (١٤-١)
٦٤٦,٠٠٠,٠٠٠	٣٩٢,٠٠٠,٠٠٠	مصروفات خدمات تطوعية
١,٦٣٣,٩٨٨,٠٠٠	١,٦٧٦,١٦٣,٠٠٠	المجموع



جمعية التنمية الاهلية بالمضاييا
المضاييا - جازان - المملكة العربية السعودية

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

١٤/١ - مصاريف التشغيل المحملة علي النشاط :

٢٠٢٤ م	٢٠٢٥ م	البيــــــــان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٤٣,٢٠٠,٠٠٠	٦,٩٠٠,٠٠٠	رسوم
٢,٧٠٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	صيانة وإصلاح
٠,٠٠٠	٢٠,٢٣٠,٠٠٠	تكاليف عمالة مؤقتة
٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	هدايا وعينات
٠,٠٠٠	١,٠٥٠,٠٠٠	مستهلكات
٠,٠٠٠	١,٩٥٠,٠٠٠	البحارات
٤٥,٩٠٩,٠٠٠	٣٠,٢٣٠,٠٠٠	المجموع

١٥ - مصروفات عمومية وإدارية :

٢٠٢٤ م	٢٠٢٥ م	البيــــــــان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٤,٣٩٢,٠٠٠	١٠,٦٨٥,٠٠٠	اجور ورواتب
٢٣,٢٦٢,٠٠٠	٩,٤٧٧,٠٠٠	التأمينات الاجتماعية
١,٨٨١,٠٠٠	٤,٥٥٠,٠٠٠	مصروفات الضيافة
٣,٠٠٠,٠٠٠	٥٦٨,٠٠٠	صيانة مباني
٠,٠٠٠	١,٥٠١,٠٠٠	صيانة أجهزة
٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	اجار مباني
٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	رسوم حكومية
٠,٠٠٠	٢١٠,٠٠٠	مستلزمات المطبخ
١٧,٣٠٠,٠٠٠	١٤,٩٦٥,٠٠٠	رسوم واشترابات
٠,٠٠٠	٧٠٦,٠٠٠	مطبوعات
٠,٠٠٠	٦٦٤,٠٠٠	مواد التنظيف
٤٢٧,٠٠٠	٢,٩٥٦,٠٠٠	وقود ومحروقات
١,٠٠٠,٠٠٠	٣,٠٠٠,٠٠٠	مكافآت
٤,٥٢٦,٠٠٠	٦,٨٤٠,٠٠٠	كهرباء
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مصروفات سفر داخلية
٦٤٤,٠٠٠	٣٦١,٠٠٠	التأمين الطبي
٩٥,٠٠٠	٧٦٢,٠٠٠	مستلزمات مكتبية
٣٦٣,٠٠٠	٨٣٢,٠٠٠	مصروفات بنكية
١١,٥٠٠,٠٠٠	١١,٥٠٠,٠٠٠	اتعاب مهنية
٤,٣٢٥,٠٠٠	٥,٥٠٠,٠٠٠	تكاليف عمالة مؤقتة
٥,٦٢٢,٠٠٠	٧,٦٣٠,٠٠٠	هاتف و نت
١٠٣,٣٣٧,٠٠٠	١٠٧,٩٠٧,٠٠٠	المجموع

١٦ - اعتماد القوائم المالية :

اعتمدت هذه القوائم المالية من قبل : مجلس إدارة الجمعية بتاريخ : ٠٢/٠٨/١٤٤٧ هـ الموافق : ٢١ / ٠١ / ٢٠٢٦ م.

١٧ - الأحداث اللاحقة :

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

