

جمعية الأسر المنتجة بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٧٦٥)

جازان - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية وتقرير المراجع المستقل

للفترة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٤م

جمعية الأسر المنتجة بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٧٦٥)

جازان - المملكة العربية السعودية

الفهرس

رقم الصفحة

(١ - ٣)

تقرير المراجع المستقل

الصفحة

(٤)

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

(٥)

قائمة الأنشطة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

(٦)

قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

(٧ - ٣٢)

إيضاحات حول القوائم كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

تقرير المراجع المستقل

الاحترمين

السادة اعضاء مجلس إدارة / جمعية الأسر المنتجة

جازان - المملكة العربية السعودية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،،،،

الرأي :

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الأسر المنتجة بمنطقة جازان ، والتي تشتمل علي قائمة المركز المالي وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م والايضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة .

في رأينا ، إن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية . المركز المالي للجمعية كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م ، وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، ووفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية ، والمعايير والإصدارات الأخرى التي تعتمدها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .

أساس الرأي :

تمت مراجعتنا وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ، إن مسئوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع حول القوائم المالية في تقريرنا ، أننا مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية ، كما إننا ألزمتنا بمسئولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لتلك القواعد . باعتقادنا أن ادلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا .

مسؤوليات الإدارة :

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقاً لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح ووفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية ، والمعايير والإصدارات الأخرى التي تعتمدها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ومتطلبات الأنظمة السعودية ، وعن أنظمة الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لإعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ .

عند إعداد القوائم المالية فإن الإدارة مسؤولة عن تقييم مقدرة الجمعية علي الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية والإفصاح بحسب ما هو ملائم ، عن الأمور ذات العلاقة بمبدأ الاستمرارية وتطبيق مبدأ الاستمرارية في المحاسبة ما لم تكن هنالك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياته ، وليس هنالك خيار ملائم بخلاف ذلك . أن المكلفين بالحوكمة وهم إدارة الجمعية مسؤولون عن الإشراف علي عملية إعداد التقرير المالي في الجمعية .

المحترمين

السادة اعضاء مجلس إدارة / جمعية الأسر المنتجة
جازان - المملكة العربية السعودية

مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية :

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما اذا كانت القوائم المالية ككل خالية من التحريفات الجوهرية سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ ، وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا ، يعد التأكيد المعقول مستوى عالي من التأكيد ، ولكنه لا يضمن أن عملية المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تحريف جوهري عند وجوده .، يمكن ان تنتج التحريفات عن غش أو خطأ. وتعد جوهرية بمفردها أو في مجموعها، إذا كان من المتوقع إلى حد معقول أن تؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناءً على هذه القوائم المالية.

وفي إطار عملية المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ، نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال عملية المراجعة كما نقوم أيضاً بما يلي .:

- تحديد وتقييم مخاطر وجود تحريفات جوهرية في القوائم المالية سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة لمواجهة تلك المخاطر ، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة كأساس لإبداء رأينا ، أن مخاطر عدم اكتشاف أي تحريفات جوهرية ناتجة عن الغش يعد أكبر من المخاطر الناتجة عن الخطأ لأن الغش قد ينطوي علي تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية .
- الحصول على فهم لأنظمة الرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة ، لغرض تصميم إجراءات مراجعة ملائمة للظروف ، وليس لغرض ابداء رأي حول فاعلية أنظمة الرقابة الداخلية للجمعية .
- تقييم مدي ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة ، ومدي معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة .
- استنتاج مدي ملائمة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية المحاسبي ، استناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها ، فيما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري يتعلق بإحداث أو ظروف قد تثير شك كبير حول قدرة الجمعية علي الاستمرار في العمل . وإذا ما تبين لنا وجود عدم تأكد جوهري ، يتعين علينا لفت الانتباه في تقريرنا الي الإفصاحات ذات العلاقة في القوائم المالية ، او تعديل رأينا إذا كانت في هذه الإفصاحان غير كافية . تستند استنتاجاتنا الي أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتي تاريخ تقريرنا ومع ذلك فان الاحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي الي عدم استمرار الجمعية في أعماله .
- تقييم العرض العام وهيكل ومحتوي القوائم المالية ، بما في ذلك الإيضاحات وتحديد ما إذا كانت القوائم المالية تمثل المعاملات والاحداث ذات العلاقة بطريقة تحقق العرض العادل .
- الحصول علي أدلة مراجعة كافية ومناسبة فيما يتعلق بالمعلومات المالية للمنشآت أو الأنشطة التجارية داخل الجمعية، لإبداء رأي حول القوائم المالية ، كما اننا مسؤولون عن التوجيه والإشراف والقيام بعملية المراجعة للجمعية. ونظل المسؤولين الوحيدين عن رأينا .

المحترمين

السادة اعضاء مجلس إدارة / جمعية الأسر المنتجة
جازان - المملكة العربية السعودية

نقوم بإبلاغ المكلفين بالحوكمة - من بين أمور أخرى - بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج الهامة للمراجعة، بما في ذلك أي أوجه قصور هامة في الرقابة الداخلية تم اكتشافها خلال مراجعتنا . كما نقدم للمكلفين بالحوكمة بياناً نوضح فيه أننا قد التزمنا بالمتطلبات الأخلاقية المناسبة المتعلقة بالاستقلال ، ونقوم بإبلاغهم بجميع العلاقات والأمور الأخرى التي يعتقد إلى حد معقول أنها قد تؤثر على استقلالنا ، وسبل الحماية لها أن لزم الأمر .

التقارير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى :

وفي رأينا فإن 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 الآلية والتقارير المستخرجة منها .

محاسب ومراجع قانوني

التاريخ ٢٠٢٥/٠٤/١٤ م

محمد وبران آل كليب

الموافق ١٤٤٦/١٠/١٦ هـ

ترخيص رقم (٢٦٨)

تاريخ الإصدار ١٤١٠/٠٧/١٨ هـ



جمعية الأسر المنتجة بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٧٦٥)

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤م

البيان	إيضاح	٢٠٢٤/١٢/٣١ م ريال سعودي	٢٠٢٣/١٢/٣١ م ريال سعودي
الأصول			
الأصول المتداولة :			
البنك ودوم في حكمه	(٤)	٣,٩١٤,٠١٥	٣,٢٧٢,٠٤٨
محفظة اقرضات	(٥)	١,٠٤٠,٠٩٧	٢,٠٦٤,٢٠٤
الذمم المدينة	(٦)	٢٩٦,٣٦٥	١٥٢,٩٠٥
أطراف ذات علاقة - مدينة		٠٠	٢,٢٧٥,٢٢٩
إجمالي الأصول المتداولة		٥,٢٥٠,٤٧٧	٧,٧٦٤,٣٨٦
الأصول غير المتداولة :			
الأصول الثابتة بالصافي	(٧)	٤,١٥٧,٥٨٢	١,٨٨٦,٤٦٠
الأصول غير الملموسة	(٨)	٢١,٧٨٧	١٣,٢٥٠
أصول أوقاف		٢,٠٠٠,٠٠٠	٠٠
استثمارات غير متداولة في مؤسسات شقيقة		٠٠	٨٤٥,٠٩٩
إجمالي الأصول غير المتداولة		٦,١٧٩,٣٦٩	٢,٧٤٤,٨٠٩
إجمالي الأصول		١١,٤٢٩,٨٤٦	١٠,٥٠٩,١٩٥
الخصوم وصافي الأصول :			
الخصوم المتداولة :			
دائون متنوعون	(٩)	١٦,٨٨٠	١٠,٥٤٤
مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى	(١٠)	٢٦,٣٢٣	٢٤,٤٢١
قروض قصيرة الأجل	(١١)	١٠٣,٤٦٥	٢٢٨,٤٤٠
إجمالي الخصوم المتداولة		١٤٦,٦٦٨	٢٦٣,٤٠٥
الخصوم غير متداولة :			
قروض طويلة الأجل	(١٢)	١,٩٨٤,٧١٩	٢,٦٠٥,١٥٧
مخصص خسائر استثمار		٠٠	٣٥١,٩٤٢
إجمالي الخصوم غير المتداولة		١,٩٨٤,٧١٩	٢,٩٥٧,٠٩٩
إجمالي الخصوم		٢,١٣١,٣٨٧	٣,٢٢٠,٥٠٤
صافي الأصول :	(١٣)		
صافي الأصول غير المقيّدة		٤,٨٥١,٧٢٩	٤,٨٠٥,٩٣٨
صافي الأصول المقيّدة	(١/١٣)	١,٩٦٠,٢٧١	١,٩٩٦,٢٩٤
صافي أصول أوقاف	(٢/١٣)	٢,٤٨٦,٤٥٩	٤٨٦,٤٥٩
إجمالي صافي الأصول		٩,٢٩٨,٤٥٩	٧,٢٨٨,٦٩١
إجمالي الخصوم وصافي الأصول		١١,٤٢٩,٨٤٦	١٠,٥٠٩,١٩٥

(الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية)

جمعية الأسر المنتجة بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٧٦٥)

جازان – المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤م

البيان	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	٢٠٢٤/١٢/٣١ م إجمالي ريال سعودي	٢٠٢٣/١٢/٣١ م إجمالي ريال سعودي
الإيرادات والمكاسب :						
تبرعات واسقطاعات نقدية	(١٤)	١,٢٥٣	١,٣٣٨,٤٠٨	٠٠	١,٣٣٩,٦٦١	٩٩٤,٦٠٠
المسح الحكومية	(١٥)	٠٠	١,١٥٥,٩٥٠	٠٠	١,١٥٥,٩٥٠	٦٣١,٩٤٠
منصة إحسان	(١٦)	٠٠	١,٥١١,٤٠٠	٠٠	١,٥١١,٤٠٠	١,٠٤٦,٤٨٦
اشتراكات الأعضاء		٦٠٠	٠٠	٠٠	٦٠٠	٦,٩٠٠
تبرعات خدمات تطوعية		٠٠	٢,٦٧٥,٦٥٩	٠٠	٢,٦٧٥,٦٥٩	١,٦١٥,٥٠٥
إيرادات أخرى	(١٧)	٦٨٩,٣٦٠	٠٠	٠٠	٦٨٩,٣٦٠	٢٦٠,٢٢٤
تبرع من الشيخ ملهي ٢٠٠٠ وحدة		٠٠	٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	٠٠
صافي الأصول المحررة من القيود :						
إعادة تصنيف لتحقيق قيد الاستخدام	(١/١٣)	٦,٧١٧,٤٤٠	(٦,٧١٧,٤٤٠)	٠٠	٠٠	٠٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب	(٢/١٣)	٧,٤٠٨,٦٥٣	(٣٦,٠٢٣)	٢,٠٠٠,٠٠٠	٩,٣٧٢,٦٣٠	٤,٥٥٥,٦٥٥
المصروفات والخسائر :						
مصروفات الأنشطة والبرامج (المقيدة)	(١٨)	٣,٤٨١,٩٦١	٠٠	٠٠	٣,٤٨١,٩٦١	٢,٥٩٠,٠٨٣
مصروفات الأنشطة والبرامج (غير المقيدة)	(١٩)	١٤٦,٨٧٧	٠٠	٠٠	١٤٦,٨٧٧	١٦,٢٠٠
مصروفات خدمات تطوعية		٢,٦٧٥,٦٥٩	٠٠	٠٠	٢,٦٧٥,٦٥٩	١,٦١٥,٥٠٥
مصروفات التشغيل المحملة على النشاط	(٢٠)	١٧٥,٤٦٣	٠٠	٠٠	١٧٥,٤٦٣	١٦٥,٦٠٩
مصروفات جمع الأموال		٩٦,٦٢٦	٠٠	٠٠	٩٦,٦٢٦	١٣٤,٥٠٠
مصروفات الاستثمار	(٢١)	٣٢,٠٧٦	٠٠	٠٠	٣٢,٠٧٦	٣٧,٤٧٦
مصروفات الحوكمية - سفر		٧,٢٧٠	٠٠	٠٠	٧,٢٧٠	٤,٥٦٨
مصروفات عمومية وإدارية أخرى	(٢٢)	٥٢٣,٠٢١	٠٠	٠٠	٥٢٣,٠٢١	٥٨٩,٨٤١
خسائر استثمارات - مؤسسة ذوق الفستق		٤٥,٧٠٨	٠٠	٠٠	٤٥,٧٠٨	٥٣٦,٤٢٨
خسائر استثمارات - مؤسسة رداء للزبي الموحد		٨٥,٤٧٦	٠٠	٠٠	٨٥,٤٧٦	٨٨٩,٤٦٢
استهلاك الموجدات الثابتة	(١/ ٧)	٩٠,٧٢٥	٠٠	٠٠	٩٠,٧٢٥	١٠١,٠٧٢
استهلاك الموجدات غير الملموسة	(١/ ٨)	٢,٠٠٠	٠٠	٠٠	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠
مجموع المصروفات والخسائر		(٧,٣٦٢,٨٦٢)	٠٠	٠٠	(٧,٣٦٢,٨٦٢)	(٦,٦٨٢,٧٤٤)
صافي التغير في صافي الأصول		٤٥,٧٩١	(٣٦,٠٢٣)	٢,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٩,٧٦٨	(٢,١٢٧,٠٨٩)
صافي أصول أول العام		٤,٨٠٥,٩٣٨	١,٩٩٦,٢٩٤	٤٨٦,٤٥٩	٧,٢٨٨,٦٩١	٩,٤١٥,٧٨٠
تسويات سنوات سابقة		٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠
الرصيد في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م		٤,٨٥١,٧٢٩	١,٩٦٠,٢٧١	٢,٤٨٦,٤٥٩	٩,٢٩٨,٤٥٩	٧,٢٨٨,٦٩١

(الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية)

جمعية الأسر المنتجة بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٧٦٥)

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤م

البيان	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
الأشطة التشغيلية :		
التغير في صافي الأصول	٢,٠٠٩,٧٦٨	(٢,١٢٧,٠٨٩)
التغير في ديالات للبنود غير النقدية :		
استهلاك الموجدودات الثابتة	٩٠,٧٢٥	١٠١,٠٧٢
استهلاك الموجدودات غير الملموسة	٢,٠٠٠	٢٠٠٠
مخصص خسائر الاستثمار (مؤسسة ذوق الفستق)	(٣٥١,٩٤٢)	٣٥١,٩٤٢
التغير في صافي الأصول المعدل	١,٧٥٠,٥٥١	(١,٦٧٢,٠٧٥)
التغير في الأصول والخصوم المتداولية :		
التغير في أرصدة قروض ومحاظ اقراضية	١,٠٢٤,١٠٧	٧٠١,٦٧٥
التغير في أرصدة المدينون والمتنوعون	(١٤٣,٤٦٠)	(١,٢٨٣)
التغير في الدائون	٦,٣٣٦	(٣٠٦)
التغير في مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى	١,٩٠٢	٢٤,٤٢١
	٨٨٨,٨٨٥	٧٢٤,٥٠٧
صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية	٢,٦٣٩,٤٣٦	(٩٤٧,٥٦٨)
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية :		
(الزيادة) في الأصول الثابتة والأصول غير الملموسة	(٢,٣٧٢,٣٨٤)	(٤,٤٤٩)
(الزيادة) في أصول الأوقاف	(٢,٠٠٠,٠٠٠)	٠٠
التغير في استثمارات غير متداولة في مؤسسات شقيقة	٨٤٥,٠٩٩	١,٠٤٠,٢٥١
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية	(٣,٥٢٧,٢٨٥)	١,٠٣٥,٨٠٢
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية :		
التغير في قروض قصيرة الأجل	(١٢٤,٩٧٥)	(١,٦٠٦,٨٤٩)
التغير في قروض طويلة الأجل	(٦٢٠,٤٣٨)	٢,٦٠٥,١٥٧
التغير في أطراف ذات علاقة مدينة	٢,٢٧٥,٢٢٩	(٩٨٦,١٦٩)
صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية	١,٥٢٩,٨١٦	١٢,١٣٩
صافي التغير في رصيد النقد وما في حكمه	٦٤١,٩٦٧	١٠٠,٣٧٣
رصيد النقد وما في حكمه في بداية الفترة	٣,٢٧٢,٠٤٨	٣,١٧١,٦٧٥
رصيد النقد وما في حكمه في نهاية الفترة	٣,٩١٤,٠١٥	٣,٢٧٢,٠٤٨

(الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية)

جمعية الأسر المنتجة بمنطقة جازان
ترخيص رقم (٧٦٥)
جازان - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م

١ - التكوين والنشاط :

الاسم : جمعية الأسر المنتجة بمنطقة جازان ،

- الكيان القانوني : جمعية أهلية

- الترخيص : تمارس نشاطها بموجب ترخيص رقم (٧٦٥) وبتاريخ ١٨ / ٤ / ٢٠١٦ م ، تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي وذلك بناء علي نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/٨) بتاريخ ١٩ / ٢ / ١٤٣٧ هـ .

- الأهداف :

- رعاية وتنمية وتأهيل أفراد المجتمع وتمكينهم من العمل والإنتاج .
- المساهمة في دعم مشاريع الأسر المستفيدة من خلال المنافذ التسويقية .
- نشر ثقافة العمل وتقديم التدريب والاستشارات في مجال ريادة الأعمال والإرشاد المهني .
- توفير بيئة تنمية لتعزيز دور المرأة في المجتمع والمشاركة الفعالة في الاقتصاد الوطني .
- تقديم الدعم الاغاثي والرعوي والتنموي للمحتاجين من أفراد المجتمع .

- سريان الترخيص : يسري الترخيص حتى ٢٤ / ١٢ / ٢٠٢٤ م .

- الفترة المالية : الفترة المالية من ٠١ / ٠١ / ٢٠٢٤ م وتنتهي في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م

عام - تم اقفال حساب الاستثمار (ذوق الفستق ورداء الزبي الموحّد) بالقوائم المالية بالجمعية بقرار من مجلس إدارة الجمعية .

٢ - أسس إعداد القوائم المالية

١/٢ - بيان الالتزام :

تم إعداد هذه القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيّار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .

٢/٢ - أسس القياس المستخدمة في إعداد القوائم المالية :

تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية ومبدأ الاستحقاق ومفهوم الاستمرارية باستثناء الأدوات المالية والتي يتم قياسها على أساس القيمة العادلة .

٣/٢ - العملة الوظيفية وعملة العرض :

إن الريال السعودي هو عملة عرض القوائم المالية والذي يمثل العملة الوطنية للجمعية .

جمعية الأسر المنتجة بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٧٦٥)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م

٣ - السياسات المحاسبية الهامة :

٣/١ - تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المنشآت غير الهادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ووفقاً للتعليمات واللوائح والأنظمة الصادرة من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية .

٣/٢ - النقد وما في حكمه : يتضمن النقد وما في حكمها الحسابات الجارية مع البنوك وودائع مبيعات ذات سيولة عالية والاستثمارات الأخرى عالية السيولة والتي تستحق خلال ثلاثة أشهر أو أقل من تاريخ شرائها أن وجدت .

٣/٣ - الأصول الثابتة والأوقاف : - تظهر الأصول الثابتة وأصول الأوقاف بالتكلفة بعد خصم الاستهلاك المتراكم ويتم احتساب استهلاك علي مدى الأعمار الانتاجية المقدرة لهما علي أساس طريقة القسط الثابت ويتم احتساب الاستهلاك وفقاً للنسب الواردة بجدول الأصول الثابتة وأصول الأوقاف وتعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية ، أما مصاريف التحسينات تعتبر مصاريف رأسمالية تحدد الأرباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيمة الدفترية ويتم اثباتها في قائمة الأنشطة .

- تدرج المشاريع تحت التنفيذ ضمن الممتلكات لا يتم استهلاك المشاريع تحت التنفيذ والتي سوف يتم استخدامها من قبل الجمعية حيث يتم تحويلها إلي الأصول الثابتة .

٣/٤ - الانخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة : يتم بتاريخ قائمة المركز المالي إجراء مراجعة دليل موضوعي علي 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 اثبات خسارة الانخفاض بالفرق بين القيمة الدفترية لذلك الأصل والقيمة القابلة للاسترداد ضمن قائمة الأنشطة .

٣/٥ - الدائنون والمبالغ المستحقة الدفع : يتم اثبات الالتزامات لقاء الواجب دفعها مستقبلاً عن البضائع أو الخدمات التي يتم الحصول عليها .

٣/٦ - مكافأة نهاية الخدمة : يتم اثبات واحتساب مكافأة نهاية الخدمة عند الصرف .

جمعية الأسر المنتجة بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٧٦٥)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م

٣/٧ - الأصول غير المقيدة : تعد الأصول غير المقيدة جزء من أصول الجمعية ولا تخضع لأي قيود ومن ثم فهي تحت السيطرة الكاملة لإدارة الجمعية وقد تكون الأصول غير المقيدة أصول متداولة أو استثمارات وأصول مالية أو أصول ثابتة أو أصول غير ملموسة .

٣/٨ - 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 مرتبطة بالاستخدام أو قيود مرتبطة بالوقت أو قسود مرتبطة بالوقت والاستخدام معاً مع المحافظة عليها واستثمارها لتوفير مصدر دائم للدخل .

٣/٩ - التبرعات والإيرادات : يتم الاعتراف بالإيراد اعتماداً علي ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح عندما يتهيأ للجمعية إمكانية التصرف في المورد وسلطة أدارته سواء تم قيده بعاملي الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفاءها مسبقاً قبل التصرف في الإيراد فلا يتم الاعتراف به وتثبت علي أنها التزامات (إيرادات مؤجلة) لحين استيفاء الشروط ومن ثم إثباتها كإيرادات غير مقيدة أو مقيدة . وكذلك يتم الاعتراف بالتبرعات العينية وإثباتها بالقيمة العادلة أو القيمة القابلة للتحقق في حال السلع المستعملة .

٣/١٠ - المصاريف : يتم تصنيف المصروفات لأنشطة وبرامج الجمعية كمصروفات أنشطة ويتم عرضها علي أساس وظيفي والمصروفات غير المباشرة كمصروفات عمومية وإدارية ويتم عرضها علي أساس طبيعي .

٣/١١ - تسجيل الحسابات : تستخدم الجمعية الحاسب الآلي (برامج حسابات) في تسجيل معاملاتها المالية .

جمعية الأسر المنتجة بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٧٦٥)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م

٤ - النقد وما في حكمه :

البيان	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
نقدية بالصراف	٠٠	٠٠
مصرف الراجحي ح/ ٩٦٦٩١	٩,٤٥٠	١٢,٦٢٥
مصرف الراجحي ح/ ٩٩٩٩٦	١,٢٥٤,٠٢٨	١,٥٤٠,٦٧٤
بنك الجزيرة ح/ ٧٦٥٠٠٠١	١,٤١٨,٧٠٤	١,٢٥٩,٦٠٧
بنك البلاد ح/ ٤٠٠٠٨	٥٢١,٣١٠	٤٥٩,١٤٢
مصرف الراجحي مركز التدريب التنموي ح/ ٢٢٢٢٣	٤٥٧,٤٤٦	٠٠
مصرف الراجحي ح/ ٣٣٣٢٢٢٢	٢٤٠,٠٠١	٠٠
مصرف الراجحي ح/ ٢٢٣٣٣٣٠	١٣,٠٧٦	٠٠
الإجمالي	٣,٩١٤,٠١٥	٣,٢٧٢,٠٤٨

٥ - محافظ اقراضية :

البيان	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
مشروع ايادينا - ٢	٠٠	٦٨,٦٣١
مشروع انتاجي - بنك التنمية	١٤٣,٩٢٥	١٥٣,٣٧٥
مشروع اكتفاء - الضحيان	٠٠	١٦,٤٠٠
مشروع العطاء الزكي - العنقري	٤٠,٢٠٠	٤٩,٣٥٠
مشروع ليستغنوا ٢ - الجميع	٢٧٤,٩٠٠	٦١٥,٨٠٠
محفظة كسب	٩٠,٩٥٥	١٨٣,٠٨٠
محفظة صون - دعم مؤسسة عبدالله بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية	١٩٤,٢٤٩	٢٦٨,٧٤٩
مشروع ليستغنوا ٤ - الجميع	٤٧,٧٥٠	٢٤٠,٦٠٠
محفظة نماء ١ - تمويل بنك الجزيرة	٢٢,٩١٨	٢٦٦,٢١٩
محفظة نماء ٢ - تمويل بنك الجزيرة	٢٢٥,٢٠٠	٢٠٢,٠٠٠
الإجمالي	١,٠٤٠,٠٩٧	٢,٠٦٤,٢٠٤

جمعية الأسر المنتجة بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٧٦٥)

جازان – المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤م

٦- ذمم مدينة :

٢٠٢٣/١٢/٣١	٢٠٢٤/١٢/٣١	البيلان
ريال سعودي	ريال سعودي	
١,٣٢٩	٠٠	عهد مؤقتة للموظفين
١٢٣,٢٠٤	٨٥,٠١٦	سلف اعاملين
١٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠	ذمم مدينة - جمعية معين التطوعية لخدمة المجتمع
١٠,٨٧٢	١٠,٨٧٢	تأمينات مستردة - شركة ديار الشاملة للتطوير
٠٠	٦,٤٢٢	شركة الكهرباء
٠٠	١٧٩,٠٥٥	دفعات مدفوعة مقدماً
٢,٥٠٠	٠٠	جابر سحاري - قسط قرض بنك التنمية
١٥٢,٩٠٥	٢٩٦,٣٦٥	الإجمالي

جمعية الأسر المنتجة بمنطقة جازان
ترخيص رقم (٧٦٥)
جازان - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م

٧ - الأصول الثابتة بالصافي

البيان	الرصيد بالتكلفة في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م	مجمع الاستهلاك في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م	الرصيد في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م
الأصول الثابتة بالتكلفة	٥,٤٣٥,٠٠٢	(١,٢٧٧,٤٢٠)	٤,١٥٧,٥٨٢
الاجمالي	٥,٤٣٥,٠٠٢	(١,٢٧٧,٤٢٠)	٤,١٥٧,٥٨٢

جمعية الأسر المنتجة بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٧٦٥)

جازان – المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤م

١ / ٧ - الأصول الثابتة واستهلاكاتها : -

التكلفة التاريخية						
البيان	نسب الاستهلاك	الرصيد في ٢٠٢٤/٠١/٠١م	إضافات	استبعادات	الرصيد في ٢٠٢٤/١٢/٣١م	الرصيد في ٢٠٢٣/١٢/٣١م
أراضي	-	٣٠٠,٠٠٠	٠٠	٠٠	٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠
مباني	%٤	١,٧٠٣,٠٠٠	٠٠	٠٠	١,٧٠٣,٠٠٠	١,٧٠٣,٠٠٠
سيارات	%٢٥	٦٥,٠٠٠	٠٠	٠٠	٦٥,٠٠٠	٦٥,٠٠٠
أثاث مكتبي ومفروشات	%١٠	٦٠,٢١٠	٥٧٥	٠٠	٦٠,٧٨٥	٦٠,٢١
أجهزة كمبيوتر وملحقاته	%٢٠	٥٩,٥٢٦	٠٠	٠٠	٥٩,٥٢٦	٥٩,٥٢٦
أدوات وأجهزة المعرض	%١٥	٩,١٤٧	٠٠	٠٠	٩,١٤٧	٩,١٤٧
أجهزة الاتصال والأمن والسلامة	%٢٠	٣,٧٨٠	٠٠	٠٠	٣,٧٨٠	٣,٧٨٠
أجهزة تدفئة وتبريد	%١٥	١٢,٥٩٨	٠٠	٠٠	١٢,٥٩٨	١٢,٥٩٨
عدد وأدوات	%١٠	٥٠٠	٠٠	٠٠	٥٠٠	٥٠٠
أدوات ومعدات مكتبية	%٢٠	١٣,٩٩٤	٠٠	٠٠	١٣,٩٩٤	١٣,٩٩٤
المجموع		٢,٢٢٧,٧٥٥	٥٧٥	٠٠	٢,٢٢٨,٣٣٠	٢,٢٢٧,٧٥٥

تابع صافي الأصول الثابتة واستهلاكاتها : -

مجمع الاستهلاك						
البيان	نسب الاستهلاك	الرصيد في ٢٠٢٤/٠١/٠١م	إضافات	استبعادات	الرصيد في ٢٠٢٤/١٢/٣١م	الرصيد في ٢٠٢٣/١٢/٣١م
أراضي	-	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠
مباني	%٤	١٧٠,٣٠٠	٦٨,١٢٠	٠٠	٢٣٨,٤٢٠	١٧٠,٣٠٠
سيارات	%٢٥	٦٥,٠٠٠	٠٠	٠٠	٦٥,٠٠٠	٦٥,٠٠٠
أثاث مكتبي ومفروشات	%١٠	٣٤,٧٧٨	٦,٣٠٩	٠٠	٤١,٠٨٧	٣٤,٧٧٨
أجهزة كمبيوتر وملحقاته	%٢٠	٣٦,٨٥٠	١١,٩٠٥	٠٠	٤٨,٧٥٥	٣٦,٨٥٠
أدوات وأجهزة المعرض	%١٥	٦,٧٤٦	١,٣٧٢	٠٠	٨,١١٨	٦,٧٤٦
أجهزة الاتصال والأمن والسلامة	%٢٠	٢,٩٤٠	٧٥٦	٠٠	٣,٦٩٦	٢,٩٤٠
أجهزة تدفئة وتبريد	%١٥	١١,٧٠٧	٨٩٠	٠٠	١٢,٥٩٧	١١,٧٠٧
عدد وأدوات	%١٠	٣٠٤	٥٠	٠٠	٣٥٤	٣٠٤
أدوات ومعدات مكتبية	%٢٠	١٢,٦٧٠	١,٣٢٣	٠٠	١٣,٩٩٣	١٢,٦٧٠
المجموع		٣٤١,٢٩٥	٩٠,٧٢٥	٠٠	٤٣٢,٠٢٠	٣٤١,٢٩٥
صافي القيمة الدفترية		١,٨٨٦,٤٦٠			١,٧٩٦,٣١٠	١,٨٨٦,٤٦٠

جمعية الأسر المنتجة بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٧٦٥)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م

٢/ ٧ - الأصول الثابتة واستهلاكاتها - الرءاء للزي الموحد : -

البيان	الرصيد في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	مجمع الإستهلاك	الرصيد في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م
المجموع الكلي للأصول	١,٧٧٤,٥٢٥	(٣٥٨,٢٧٢)	١,٤١٦,٢٥٣

٣/ ٧ - الأصول الثابتة واستهلاكاتها - ذوق الفستق للحلويات والمكسرات : -

البيان	الرصيد في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	مجمع الإستهلاك	الرصيد في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م
المجموع الكلي للأصول	١,٤٣٢,١٤٧	(٤٨٧,١٢٨)	٩٤٥,٠١٩

جمعية الأسر المنتجة بمنطقة جازان
ترخيص رقم (٧٦٥)
جازان – المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م

٨ - الأصول غير الملموسة واطفائها

البيان	الرصيد بالتكلفة في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	مجمع استهلاك في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	الرصيد في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م
الأصول الثابتة بالتكلفة	٣٥,٠٩٤	(١٣,٣٠٧)	٢١,٧٨٧
الاجمالي	٣٥,٠٩٤	(١٣,٣٠٧)	٢١,٧٨٧

جمعية الأسر المنتجة بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٧٦٥)

جازان – المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م

١/٨ - الأصول غير الملموسة وإطفائها : -

التكلفة التاريخية					
البيان	الرصيد في ٢٠٢٤/٠١/٠١ م	إضافات	استبعادات	الرصيد في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	الرصيد في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م
برنامج وشبكات	٢٠,٠٠٠	٠٠	٠٠	٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠
المجموع	٢٠,٠٠٠	٠٠	٠٠	٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠

- تابع الأصول غير الملموسة وإطفائها : -

التكلفة التاريخية					
البيان	الرصيد في ٢٠٢٤/٠١/٠١ م	إضافات	استبعادات	الرصيد في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	الرصيد في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م
برنامج وشبكات	٦,٧٥٠	٢,٠٠٠	٠٠	٨,٧٥٠	٦,٧٥٠
المجموع	٦,٧٥٠	٢,٠٠٠	٠٠	٨,٧٥٠	٦,٧٥٠
صافي القيمة الدفترية	١٣,٢٥٠			١١,٢٥٠	١٣,٢٥٠

٢/٨ - الأصول غير الملموسة وإطفائها - الرداء للزي الموحد :

البيان	الرصيد بالتكلفة في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	مجمع استهلاك في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	الرصيد في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م
الأصول الثابتة بالتكلفة	٤,٠٠٠	(٨٣٣)	٣,١٦٧
الاجمالي	٤,٠٠٠	(٨٣٣)	٣,١٦٧

٣/٨ - الأصول غير الملموسة وإطفائها - ذوق الفستق للحلويات والمكسرات :

البيان	الرصيد بالتكلفة في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	مجمع استهلاك في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	الرصيد في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م
الأصول الثابتة بالتكلفة	١١,٠٩٤	(٣,٧٢٤)	٧,٣٧٠
الاجمالي	١١,٠٩٤	(٣,٧٢٤)	٧,٣٧٠

جمعية الأسر المنتجة بمنطقة جازان

ترخيص رقم (۷۶۵)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤م

١٢ - قروض طويلة الأجل :

٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	البين
ريال سعودي	ريال سعودي	
١,٠٦٩,٤٤٣	٩٩٣,٠٥٥	قرض تمويلي من محافظة بنك التنمية - قروض مستردة
١٧١,٢٦٤	١٧١,٢٦٤	قرض جهات مانحة - مؤسسة سالم بن محفوظ
٥٣٣,٢٠٠	٣٨٢,٩٠٠	قرض جهات مانحة - شركة مبادرة الخير محدودة
٨٣١,٢٥٠	٤٣٧,٥٠٠	قرض بنوك الجزيرة
٢,٦٠٥,١٥٧	١,٩٨٤,٧١٩	الإجمالي

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤م

١٣ - صافي الأصول :

البـيـعــــــــــــــــان	صافي الأصول	صافي الأصول	صافي أصول	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
	غير المقيدة	المقيدة	الأوقاف	ريال سعودي	ريال سعودي
رصيد أول الفترة	٤,٨٠٥,٩٣٨	١,٩٩٦,٢٩٤	٤٨٦,٤٥٩	٧,٢٨٨,٦٩١	٩,٤١٥,٧٨٠
تسويات سنوات سابقة	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠
التغير في صافي الأصول	١٧٦,٩٧٥	(٣٦,٠٢٣)	٢,٠٠٠,٠٠٠	٠٠	(٣,٦٢٧,٠٨٩)
رصيد ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٤,٩٨٢,٩١٣	١,٩٦٠,٢٧١	٢,٤٨٦,٤٥٩	٠٠	٧,٢٨٨,٦٩١

جمعية الأسر المنتجة بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٧٦٥)

جازان – المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤م

١/١٣ – صافي الأصول المقيدة :

البيان	الرصيد في ٢٠٢٤/١/١م	التسويات	الرصيد بعد التسويات	المقيد خلال العام	المحرر خلال العام	الرصيد في ٢٠٢٤/١٢/٣١م	الرصيد في ٢٠٢٣/١٢/٣١م
مساعات مالية المتضررين من فيروس كورونا (مؤسسة الملك خالد)	١,٥٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	١,٥٠٠	ريال سعودي
مشروع صون – دعم مؤسسة الملك خالد	٤٠,٧١٠	٠٠	٠٠	٠٠	٣٦,٦٩٧	٤,٠١٣	ريال سعودي
مشروع صون – دعم مؤسسة عبدالله بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية	٣٢٥,٢٤٦	٠٠	٠٠	٠٠	٧٢,٠٣١	٢٥٣,٢١٥	ريال سعودي
دعم مبادرة التمكين التنموي للتدريب – دعم شركة ركين العطاء التجارية	٢٦,٤٦٥	٠٠	٠٠	٠٠	٢٦,٤٦٥	٠٠	ريال سعودي
دعم الأسر المنتجة الفقيرة – دعم منصة تبرع	٤,١٤٤	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٤,١٤٤	ريال سعودي
مشروع مركز الرداء للزي الموحد – الهيئة العامة للأوقاف	٥,٨٧١	٠٠	٠٠	٠٠	٥,٨٧١	٠٠	ريال سعودي
مشروع ساند – (الهيئة العامة للأوقاف)	١٤٢,٠٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	١٤٢,٠٠٠	٠٠	ريال سعودي
تبرعات منصة وقفي لمشروع الرداء للزي الموحد	٤,٢٤٦	٠٠	٠٠	٠٠	٤,٢٤٦	٠٠	ريال سعودي
دعم تشغيلي لمحفظة نماء – دعم بنك الجزيرة	٥٠,٠٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٥٠,٠٠٠	ريال سعودي
دعم تشغيلي برنامج اكاديمي	١٦٥,٣٣٩	٠٠	٠٠	٥٨,١٠٨	٢٠٠,٠٠٠	٢٣,٤٤٧	ريال سعودي
مسرعة الأعمال للأسر المنتجة	٥٠,٠٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٥٠,٠٠٠	٠٠	ريال سعودي
رعاية أسر منتجة في منافذ البيع لمهرجان شتاء جازان – دعم بنك التنمية الاجتماعية	٢٩,١٤٢	٠٠	٠٠	٠٠	٢٩,١٤٢	٠٠	ريال سعودي
فرق التطوع (جمعية الرواد الشبابية) مؤسسة سالم بن محفوظ	١,٥٠١.	٠٠	٠٠	٠٠	١,٥٠١	٠٠	ريال سعودي
مشروع فوتوبوث – دعم مؤسسة سالم بن محفوظ	٩,٥٤٣	٠٠	٠٠	٠٠	٩,٥٤٣	٠٠	ريال سعودي
مشروع مركز وسم الافتراضي للاستشارات – دعم مؤسسة سالم بن محفوظ	٨,٤٦٠	٠٠	٠٠	٠٠	٨,٤٦٠	٠٠	ريال سعودي
مشروع ابداء لدعم وظيفة تنمية الموارد – دعم سالم بن محفوظ	٣٢,١٩٤	٠٠	٠٠	٠٠	٣٢,١٩٤	٠٠	ريال سعودي
بعده	٨٩٦,٣٦١	٠٠	٠٠	٥٨,١٠٨	٦١٨,١٥٠	٣٣٦,٣١٩	٨٩٦,٣٦١

جمعية الأسر المنتجة بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٧٦٥)

جازان – المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤م

١/١٣ – صافي الأصول المقيدة :

البيان	الرصيد في ٢٠٢٤/١/١م	التسويات	الرصيد بعد التسويات	المقيد خلال العام	المحرر خلال العام	الرصيد في ٢٠٢٤/١٢/٣١م	الرصيد في ٢٠٢٣/١٢/٣١م
ما قبله	٨٩٦,٣٦١	٠٠	٠٠	٥٨,١٠٨	٦١٨,١٥٠	٣٣٦,٣١٩	٨٩٦,٣٦١
المبادرات المجتمعية وخدمة المشاريع متناهية الصغر – دعم مؤسسة سالم بن محفوظ	٢٥,٠٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٢٥,٠٠٠	٠٠	٢٥,٠٠٠
مشروع محافظة لستغثوا ٤ – دعم مؤسسة محمد عبدالله الجبيع	٧١,١٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٧١,١٠٠	٠٠	٧١,١٠٠
مشروع نتاج – دعم وقف سعد وعبدالعزیز الموسی	٣١,٠٦٠	٠٠	٠٠	٠٠	٣١,٠٦٠	٠٠	٣١,٠٦٠
منح حكومية – برنامج رافد للتأهيل والتدريب	٢٩,٤٨٩	٠٠	٠٠	٠٠	٢٩,٤٨٩	٠٠	٢٩,٤٨٩
منح حكومية – التميز المؤسسي	٤١,٩٩٨	٠٠	٠٠	٠٠	٤١,٩٩٨	٠٠	٤١,٩٩٨
منح حكومية – برنامج وأنشطة	٤٨٥,٤٩٩	٠٠	٠٠	٠٠	٤٨٥,٤٩٩	٠٠	٤٨٥,٤٩٩
منح حكومية – التدريب والتعليم	١٠٠,٠٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٣,٦٠٠	٩٦,٤٠٠	١٠٠,٠٠٠
منحة رأس المال البشري – صندوق دعم الجمعيات	١٢٥,٩٧٠	٠٠	٠٠	٠٠	١٢٥,٩٧٠	٠٠	١٢٥,٩٧٠
تمكين إدارة المجتمع من مهارات العمل والانتاج (رافد) – صندوق دعم الجمعيات	١٦٥,٨٢٢	٠٠	٠٠	٠٠	١٦٥,٨٢٢	٠٠	١٦٥,٨٢٢
مشروع المبادرات التطوعية لبرنامج بادر – دعم مؤسسة سالم بن محفوظ	٢٣,٩٩٥	٠٠	٠٠	٠٠	٢٣,٩٩٥	٠٠	٢٣,٩٩٥
دعم راتب مريم صرخي – دعم طاقات – رداء للزي الموحد	٠٠	٠٠	٠٠	١٦,٨٠٠	١٦,٨٠٠	٠٠	٠٠
مشروع افطار صائم من مجلس الجمعيات الأهلية بجازان مدعوم من مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية	٠٠	٠٠	٠٠	٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	٠٠	٠٠
	—	—	—	—	—	—	—
بعده	١,٩٩٦,٢٩٤	٠٠	٠٠	٢٧٤,٩٠٨	١,٨٣٨,٤٨٣	٤٣٢,٧١٩	١,٩٩٦,٢٩٤

جمعية الأسر المنتجة بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٧٦٥)

جازان – المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤م

١/١٣ – صافي الأصول المقيدة :

البيان	الرصيد في ٢٠٢٤/١/١م	التسويات	الرصيد بعد التسويات	المقيد خلال العام	المحرر خلال العام	الرصيد في ٢٠٢٤/١٢/٣١م	الرصيد في ٢٠٢٣/١٢/٣١م
ما قبله	١,٩٩٦,٢٩٤	٠٠	٠٠	٢٧٤,٩٠٨	١,٨٣٨,٤٨٣	٤٣٢,٧١٩	٨٩٦,٣٦١
منصة إحسان – مشروع تبادل المرافق والخدمات للجهات الأهلية المدعوم من مؤسسة سليمان الراجحي الخيرية	–	–	–	–	–	–	–
منصة إحسان – دعم للأسر المنتجة	٠٠	٠٠	٠٠	٣٦,٩٠٠	٣٦,٩٠٠	٠٠	٠٠
منصة إحسان – دعم مشروع الخدمات الإغاثية للأسر الفقيرة	٠٠	٠٠	٠٠	١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	٠٠	٠٠
منصة إحسان – دعم مشروع ترميم الأسر المحتاجة	٠٠	٠٠	٠٠	٦٤,٥٠٠	٦٤,٥٠٠	٠٠	٠٠
منصة إحسان – دعم مشروع المصاريف الإدارية والتشغيلية المدعوم من مؤسسة أبانمي الخيرية	٠٠	٠٠	٠٠	٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠	٠٠	٠٠
منصة إحسان – دعم مشروع تمكين الأسر المتعففة ٢	٠٠	٠٠	٠٠	١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	٠٠	٠٠
منصة إحسان – دعم مشروع تمكين الأسر المتعففة ١	٠٠	٠٠	٠٠	٢٨٠,٠٠٠	٢٨٠,٠٠٠	٠٠	٠٠
منصة إحسان – دعم مشروع النقل الموجه	٠٠	٠٠	٠٠	٢٤٠,٠٠٠	٢٤٠,٠٠٠	٠٠	٠٠
دعم من البنك السعودي الأول ساب / مشروع قبطان التدريب الحري علي مهنة الخياطة والتطريز	٠٠	٠٠	٠٠	٤٨٠,٠٠٠	١٩٠,٦٧٤	٢٨٩,٣٢٦	٠٠
دعم من البنك السعودي الأول ساب / مشروع ساند لترميم منازل الأسر الفقيرة	٠٠	٠٠	٠٠	٩٧,٧٥٠	٩٧,٧٥٠	٠٠	٠٠
دعم من بنك الجزيرة مشروع التمكين الاقتصادي للكفاءات المهنية والحرفية	٠٠	٠٠	٠٠	٢٥٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠	٠٠	٠٠
دعم أوقاف الضحيان لمشروع عون – تفريج كرب للأسر الأشد فقر في تسديد فواتير كهرباء والإيجار	٠٠	٠٠	٠٠	١٣٠,٠٠٠	١٣٠,٠٠٠	٢٤,٤٢١	٠٠
دعم أوقاف الضحيان لسداد إيجار مقر الجمعية	٠٠	٠٠	٠٠	١٠٣,٠٠٠	١٠٣,٠٠٠	٠٠	٠٠
	٠٠	٠٠	٠٠	٦٠,٠٠٠	١١,٩٤٩	٤٨,٠٥١	٠٠
بعده	١,٩٩٦,٢٩٤	٠٠	٠٠	٢,٤٢٧,٠٥٨	٣,٢٧٤,٣٣٥	١,١٤٩,٠١٧	١,٩٩٦,٢٩٤

جمعية الأسر المنتجة بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٧٦٥)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤م

البيان	الرصيد في ٢٠٢٤/١/١م	التسويات	الرصيد بعد التسويات	المقيد خلال العام	المحرر خلال العام	الرصيد في ٢٠٢٤/١٢/٣١م	الرصيد في ٢٠٢٣/١٢/٣١م
ما قبله	١,٩٩٦,٢٩٤	٠٠	٠٠	٢,٤٢٧,٠٥٨	٣,٢٧٤,٣٣٥	١,١٤٩,٠١٧	ريال سعودي ١,٩٩٦,٢٩٤
دعم مؤسسة سالم بن محفوظ لبرنامج الاكتفاء الذاتي	٠٠	٠٠	٠٠	٣٠٤,٧٥٠	٢٠٨,٤٩٦	٩٦,٢٥٤	٠٠
دعم من صندوق دعم الجمعيات (تشغيلي للموظفين)	٠٠	٠٠	٠٠	١٠٥,٩٥٠	١٠٥,٩٥٠	٠٠	٠٠
دعم من صندوق دعم الجمعيات (مصروفات تشغيلية)	٠٠	٠٠	٠٠	٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠	٠٠	٠٠
دعم من صندوق دعم الجمعيات (مشروع عون لإغاثة الأسر المنتجة	٠٠	٠٠	٠٠	٣٥٠,٠٠٠	٠٠	٣٥٠,٠٠٠	٠٠
دعم مشروع مهارة للتدريب الحرفي والمهني من صندوق دعم الجمعيات	٠٠	٠٠	٠٠	٣٠٠,٠٠٠	٠٠	٣٠٠,٠٠٠	٠٠
دعم من صندوق دعم الجمعيات - التميز المؤسسي	٠٠	٠٠	٠٠	١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	٠٠	٠٠
دعم من مؤسسة إبراهيم العنقري - (مشروع التمكين والتدريب)	٠٠	٠٠	٠٠	٥٣,٠٠٠	٥٣,٠٠٠	٠٠	٠٠
دعم من شركة التنمية وغدل للتجارة - مشروع محطة خبير	٠٠	٠٠	٠٠	١٥,٠٠٠	٠٠	١٥,٠٠٠	٠٠
دعم مشروع كنف	٠٠	٠٠	٠٠	٥٠,٠٠٠	٠٠	٥٠,٠٠٠	٠٠
الخدمات التطوعية	٠٠	٠٠	٠٠	٢,٦٧٥,٦٥٩	٢,٦٧٥,٦٥٩	٠٠	٠٠
الإجمالي	١,٩٩٦,٢٩٤	٠٠	٠٠	٦,٦٨١,٤١٧	٦,٧١٧,٤٤٠	١,٩٦٠,٢٧١	١,٩٩٦,٢٩٤

جمعية الأسر المنتجة بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٧٦٥)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م

٢/١٣ - صافي أصول الأوقاف : -

البيان	الرصيد في	المقيد خلال	المحرر خلال	الرصيد في
	٢٠٢٤/١/١ م	العام	العام	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
				ريال سعودي
تبرع وقف كفاف (للفقراء ومحدودي الدخل)	٤٨٦,٤٥٩	٠٠	٠٠	٤٨٦,٤٥٩
تبرع من اوقاف الشيخ ملهي بن سلامة بن	٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠
سعيدان وأخوانه لخدمة المجتمع (الشاكرين)				
-صندوق احسان الوقفي - ٢٠,٠٠٠ وحدة	٤٨٦,٤٥٩	٢,٠٠٠,٠٠٠	٠٠	٢,٤٨٦,٤٥٩
رصيد ٢٠٢٤/١٢/٣١ م				٤٨٦,٤٥٩

جمعية الأسر المنتجة بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٧٦٥)

جازان – المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤م

١٤ - التبرعات :

البيان	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	٢٠٢٤/١٢/٣١ م الاجمالي ريال سعودي	٢٠٢٣/١٢/٣١ م الاجمالي ريال سعودي
تبرعات عامة للأنشطة	١,٢٥٣	٠٠	٠٠	١,٢٥٣	١٦,٣١٨
دعم أوقاف الضحيان لمشروع قرار (سداد إيجار مقر الجمعية)	٠٠	٦٠,٠٠٠	٠٠	٦٠,٠٠٠	٠٠
تبرعات منصة وقفي لمشروع الرداء للزى الموحد	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠
مشروع نتاج - دعم وقف سعد وعبدالعزیز الموسی	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠
دعم راتب مريم صرخي - دعم طاقات - رداء للزى الموحد	٠٠	١٦,٨٠٠	٠٠	١٦,٨٠٠	١٤,٤٠٠
دعم تشغيلي محطة انتاجي - (بنك التنمية)	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٧٢,٧٠٨
مشروع مركز رداء للزى الموحد (الهيئة العامة للأوقاف)	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٢,٠٧٤
مشروع ساند (الهيئة العامة للأوقاف)	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٦٤٢,٠٠٠
مشروع صون - دعم مؤسسة الملك خالد	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٥٧,٥١٠
مشروع صون - دعم مؤسسة عبدالله بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠
مسرعة الأعمال للأسر المنتجة - دعم مؤسسة أبانمي الخيرية	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠
فرق التطوع - (جمعية الرواد الشبابية) مؤسسة سالم بن محفوظ	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٦,٠٠٠
دعم مؤسسة سالم بن محفوظ الأهلية - برنامج الاكتفاء الذاتي	٠٠	٣٠٤,٧٥٠	٠٠	٣٠٤,٧٥٠	٠٠
أوقاف الضحيان - مشروع عون تفريج كرب الأسر الأشد حاجة في سداد	٠٠	١٠٣,٠٠٠	٠٠	١٠٣,٠٠٠	٠٠
فواتير الكهرباء والإيجار	-	-	-	-	-
مشروع قيطان (التدريب الحرفي علي مهنة الخياطة والتطريز) - البنك	٠٠	٩٧,٧٥٠	٠٠	٩٧,٧٥٠	٠٠
السعودي الأول (ساب)	-	-	-	-	-
مشروع ابداء لدعم وظيفة تنمية الموارد المالية دعم مؤسسة سالم بن محفوظ	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٧٠,٠٠٠
مشروع المبادرات التطوعية لبرنامج بادر - دعم مؤسسة سالم بن محفوظ	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠
مشروع (ساند لترميم منازل الاسر الفقيرة - البنك السعودي) (الاول ساب)	٠٠	٢٥٠,٠٠٠	٠٠	٢٥٠,٠٠٠	٠٠
مشروع التمكين الاقتصادي للكفاءات المهنية والحرفية - بنك الجزيرة	٠٠	١٣٠,٠٠٠	٠٠	١٣٠,٠٠٠	٠٠
مشروع محطة لستغنو ٤ - دعم مؤسسة محمد عبدالله الجميح	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٤٠,٠٠٠
دعم تشغيلي برنامج اكاديمي التعليمي لطلاب الماجستير	٠٠	٥٨,١٠٨	٠٠	٥٨,١٠٨	٤٧,١٢٥
دعم مبادرة التمكين التنموي للتدريب - دعم شركة ركين العطاء	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٢٦,٤٦٥
التجارية	-	-	-	-	-
مشروع افطار صائم من مجلس الجمعيات الأهلية بجازان مدعوم من	٠٠	٢٠٠,٠٠٠	٠٠	٢٠٠,٠٠٠	٠٠
مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية	-	-	-	-	-
دعم مؤسسة إبراهيم العنقري - مهارة لتمكين الاسر الفقيرة في سوق العمل	٠٠	٥٣,٠٠٠	٠٠	٥٣,٠٠٠	٠٠
دعم مشروع محطة خبير (شركة التنمية وغدن للتجارة)	٠٠	١٥,٠٠٠	٠٠	١٥,٠٠٠	٠٠
مشروع كنف - دعم حمد محمد عبدالله بن سعيدان	٠٠	٥٠,٠٠٠	٠٠	٥٠,٠٠٠	٠٠
الإجمالي	١,٢٥٣	١,٣٣٨,٤٠٨	٠٠	١,٣٣٩,٦٦١	٩٩٤,٦٠٠

جمعية الأسر المنتجة بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٧٦٥)

جازان – المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤م

١٥ – المنح الحكومية :

البيان	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
				الاجمالي	الاجمالي
				ريال سعودي	ريال سعودي
دعم تشغيلي – صندوق دعم الجمعيات	٠٠	٣٠٠,٠٠٠	٠٠	٣٠٠,٠٠٠	٠٠
دعم المحاسب	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٣٠,٠٠٠
منحة رأس المال البشري – صندوق دعم الجمعيات	٠٠	١٠٥,٩٥٠	٠٠	١٠٥,٩٥٠	٢٥١,٩٤٠
تمكين أفراد المجتمع من مهارات العمل والانتاج (رافد) صندوق دعم الجمعيات	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٣٥٠,٠٠٠
	–	–	–	–	–
منحة التميز المؤسسي – صندوق دعم الجمعيات	٠٠	١٠٠,٠٠٠	٠٠	١٠٠,٠٠٠	٠٠
دعم مشروع عون لإغاثة الأسر المنتجة المتضررة من السيول والامطار بجازان	٠٠	٣٥٠,٠٠٠	٠٠	٣٥٠,٠٠٠	٠٠
دعم مشروع مهارة التدريب الحرفي والمهني – صندوق دعم الجمعيات	٠٠	٣٠٠,٠٠٠	٠٠	٣٠٠,٠٠٠	٠٠
الإجمالي	٠٠	١,١٥٥,٩٥٠	٠٠	١,١٥٥,٩٥٠	٦٣١,٩٤٠

١٦ – منصة احسان :

البيان	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
				الاجمالي	الاجمالي
				ريال سعودي	ريال سعودي
مشروع ترميم مساكن الأسر المحتاجة	٠٠	٣٠٠,٠٠٠	٠٠	٣٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠
برنامج دعم الأسر المنتجة المحتاجة	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٩,٣٣٦
دعم مشاريع الأسر المنتجة	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	١٩٥,٠٠٠
مشروع وجبات افطار الصائمين	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٢٠٠,٢٥٠
مشروع منافع (لتبادل المرافق والخدمات للجهات الأهلية بجازان) دعم مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية)	٠٠	٣٦,٩٠٠	٠٠	٣٦,٩٠٠	–
دعم مشروع المصروفات الادارية والتشغيلية المدعوم من مؤسسة ابانمي الخيرية	٠٠	١٠٠,٠٠٠	٠٠	١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠
مشروع الفسحة المدرسية للطلاب المحتاجين	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	١٩٥,٠٠٠
المستلزمات الدراسية لطلاب وطالبات الأسر المحتاجة	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٢١٠,٠٠٠
دعم مشروع تمكين الأسر المتعطفة (١)	٠٠	٢٤٠,٠٠٠	٠٠	٢٤٠,٠٠٠	٠٠
تمكين الاسر للنقل والتوصيل بدعم من مؤسسة ابناء عبدالرحمن ناصر العقيل	٠٠	١٨٠,٠٠٠	٠٠	١٨٠,٠٠٠	٠٠
الخيرية	–	–	–	–	–
دعم مشروع الأسر المنتجة من وقف عبدالعزيز محمد البراك	٠٠	١٠,٠٠٠	٠٠	١٠,٠٠٠	٠٠
دعم مشروع الخدمات الاغاثية للأسر الفقيرة من مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية	٠٠	٦٤,٥٠٠	٠٠	٦٤,٥٠٠	٠٠
دعم مشروع تمكين الأسر المتعطفة (٢) – من العمل والانتاج	٠٠	٢٨٠,٠٠٠	٠٠	٢٨٠,٠٠٠	٠٠
تأمين سيارات للفقراء للعمل في تطبيقات النقل الموجه	٠٠	٣٠٠,٠٠٠	٠٠	٣٠٠,٠٠٠	٠٠
الإجمالي	٠٠	١,٥١١,٤٠٠	٠٠	١,٥١١,٤٠٠	١,٠٤٦,٤٨٦

جمعية الأسر المنتجة بمنطقة جازان
ترخيص رقم (٧٦٥)
جازان - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م

١٧ - إيرادات أخرى :

٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٢,٢٥٠	٦,٨٠٠	رسوم إدارية
١٤٠,٦٠٩	١٣٣,٣٧٥	إيرادات تأجير
٨٥,٤٦٠	٩٠,١١٤	استرداد ضريبي
٠٠	٤٥٧,٤٤٦	إيرادات المركبات الترفيهية
٨٠٥	٢٥	خدمات تقنية
١,١٠٠	١,٦٠٠	رسوم استشارات
<u>٢٦٠,٢٢٤</u>	<u>٦٨٩,٣٦٠</u>	الإجمالي
=====	=====	

جمعية الأسر المنتجة بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٧٦٥)

جازان – المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤م

١٨ - مصروفات البرامج والمشاريع (مقيدة) :

البيان	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
مشروع ليستغنوا ٤ - وقف محمد بن عبدالله الجميع	٧١,١٠٠	٤٢,٣٨٢
مشروع إبداء لدعم وظيفة تنمية الموارد المالية - دعم مؤسسة سالم بن محفوظ	٤٠,١٦٩	١٠٧,٨٠٦
فرق التطوع (جمعية الرواد الشبابية) مؤسسة سالم بن محفوظ	٠٠	٤,٤٩٩
مشروع صون - دعم مؤسسة عبدالله بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية	٠٠	١١٦,١١٠
دعم راتب مريم صرخي - - دعم طاقات - رداء للزي الموحد	١٦,٨٠٠	١٤,٤٠٠
مصروفات المنح الحكومي - التميز المؤسسي	٤١,٩٩٨	٠٠
مصروفات المنح الحكومي - دعم البرامج والأنشطة	٤٨٥,٤٩٩	٠٠
مصروفات المنح الحكومي - برنامج رافد للتدريب والتأهيل	٢٩,٤٨٩	٠٠
مصروفات المنح الحكومي - مصروفات التدريب والتعليم	٣,٦٠٠	٠٠
مصروفات المنح الحكومي - إعانة مدير المشاريع	٠٠	١,٧٠٠
مصروفات المنح الحكومي - إعانة مدير التطوع	٠٠	٣,٤٨٦
مصروفات المنح الحكومي - إعانة باحث	٠٠	١٤,٥٠٥
مصروفات المنح الحكومي - إعانة المحاسب	٠٠	٣٠,٠٠٠
مصروفات المنح الحكومي - برنامج فيض (مساعدة ملاك المشاريع الصغيرة والناشئة)	٠٠	٥,٠٠٠
مصروفات المنح الحكومي - برنامج مهارات للتدريب المهني والحرفي	٠٠	٩,٥٠١
تمكين افراد المجتمع من مهارات العمل والانتاج (رافد) صندوق دعم الجمعيات	١٦٥,٩٠٠	١٨٤,١٧٨
صحة رأس المال البشري - صندوق دعم الجمعيات	١٣٥,٢٣٤	١٢٥,٩٧٠
مصروفات دعم التميز المؤسسي - صندوق دعم الجمعيات	١٠٠,٠٠٠	٠٠
مشروع ترميم مساكن الأسر المحتاجة - (منصة احسان)	٣٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠
مشروع وجبات افطار الصائمين - (منصة احسان)	٠٠	٢٠٠,٢٥٠
مشروع منافع (لتبادل المرافق والخدمات للجهات الأهلية بجازان) - دعم مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية (منصة إحسان)	٣٦,٩٠٠	٣٦,٩٠٠
مشروع افطار صائم من مجلس الجمعيات الأهلية بجازان - بدعم من مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية	-	٠٠
تشغيل حاصنات الأطفال (دعم مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية) منصة احسان	٢٠٠,٠٠٠	-
مشروع الرداء للزي الموحد - منصة وقف	٤,٣١٣	٩٠,٠٠٠
مشروع الفسحة المدرسية للطلاب المحتاجين - (منصة إحسان)	٠٠	١٩٥,٠٠٠
مشروع تأثيث منازل - منصة احسان	٠٠	٢٠٠,٠٠٠
برنامج دعم الأسر المنتجة المحتاجين - منصة احسان	٠٠	٩,٣٣٦
المستلزمات الدراسية لطلاب وطالبات الأسر المحتاجة - منصة احسان	٠٠	٢١٠,٠٠٠
مشاريع الأسر المنتجة - منصة احسان	٠٠	١٩,٥٠٠
دعم تشغيلي محطة انتاجي - بنك التنمية	٠٠	٧٧,٢٦٠
مشروع صون مقرات صيانة الاطفال المنزلية - دعم مؤسسة الملك خالد	٣٦,٦٩٧	١٦,٨٠٠
بعده	١,٦٦٧,٦٩٩	٢,٥٩٠,٠٨٣

جمعية الأسر المنتجة بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٧٦٥)

جازان – المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤م

١٨ -تابع مصروفات البرامج والمشاريع (مقيدة) :

البيان	٢٠٢٤/١٢/٣١م	٢٠٢٣/١٢/٣١م
ما قبله	ريال سعودي	ريال سعودي
مشروع ساند لترميم وتأثيث منازل الفقراء - الهيئة العامة للأوقاف	١,٦٦٧,٦٩٩	٠٠
مصروفات برنامج اكاديمي لطلاب الماجستير	١٤٢,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠
مشروع مركز الرداء للزي الموحد - الهيئة العامة للأوقاف	٢٠٠,٠٠٠	٠٠
مصروفات مشروع فوتوبوث - بدعم من مؤسسة سالم بن محفوظ	٥,٨٧٢	٠٠
مصروفات مشروع مسرعة أعمال الأسر المنتجة والمشاريع متناهية الصغر (نتاج) سعد وعبدالعزیز الموسی	٩,٦٢٤	٠٠
مصروفات برنامج رعاية أسر منتجة في منافذ البيع لمهرجان جازان الشتوي	٣١,٠٦٠	٠٠
مصروفات مشروع مسرعة أعمال الأسر المنتجة ابانمي	٢٩,١٤٢	٠٠
مصروفات مشروع مركز وسم الافتراضي للاستشارات من مؤسسة سالم بن محفوظ	٥٢,٥٩٠	٠٠
مصروفات مشروع المبادرات المجتمعية - وخدمات المشاريع متناهية الصغر - مؤسسة سالم بن محفوظ	٨,٤٦٠	٠٠
مصروفات المبادرات التطوعية (لبرنامج بادر) لجمعية الأسر - مؤسسة سالم بن محفوظ	٢٥,٠٠٠	٠٠
مشروع صون مقرات ضيافة الأطفال المنزلية المدعوم من مؤسسة عبدالله عبدالعزيز الراجحي	٢٤,٠٨٥	٠٠
مصروفات مشروع التطوع في القطاع الثالث دعم مؤسسة سالم بن محفوظ	٧٢,٠٣١	٠٠
مصروفات مشروع مهارة لتمكين ابناء الأسر الفقيرة من سوق العمل (مؤسسة إبراهيم العنقري)	١,٥٠١	٠٠
مصروفات مشروع مبادرة التمكين التنموي للتدريب (ركن)	٥٣,٦٤٠	٠٠
المصروفات التشغيلية والادارية بدعم من مؤسسة سليمان ابانمي الأهلية - منصة احسان	٢٦,٤٦٥	٠٠
مصروفات مشروع تمكين الاسر المتعففة - منصة احسان	١٠٠,٠٠٠	٠٠
مصروفات مشروع النقل الموجه - منصة احسان	٢٤٢,٥٨٨	٠٠
مصروفات مشروع قيطان (التدريب الحرفي علي مهنة الخياطة والتطريز البنك السعودي الاول) (ساب)	١١,٦١٩	٠٠
مصروفات مشروع (ساند لترميم منازل الأسر الفقيرة) -البنك السعودي الاول (ساب)	٩٧,٨١٥	٠٠
مشروع التمكين الاقتصادي للكفاءات المهنية والحرفية - بنك الجزيرة	٢٥١,٧٤١	٠٠
مصروفات برنامج الاكتفاء الذاتي (سالم بن محفوظ الأهلية)	١٠٥,٥٧٩	٠٠
مصروفات مشروع عون لتفريج كرب الأسر الأشد حاجة (الكهرباء - ايجار) أ -أوقاف الضحيان	٢٠٨,٤٩٦	٠٠
مصروفات مشروع قرار (سداد ايجار مقر الجمعية) - أوقاف الضحيان .	١٠٣,٠٠٥	٠٠
الإجمالي	١١,٩٤٩	٠٠
	٣,٤٨١,٩٦١	٢,٥٩٠,٠٨٣

جمعية الأسر المنتجة بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٧٦٥)

جازان – المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤م

١٩ - مصروفات البرامج والمشاريع (غير مقبدة) :

البيان	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
مصروفات فعاليات اليوم والوطني	١٥٠	٠٠
مصروفات مركز التدريب التنموي	١٤١,٢٠٧	٠٠
مصروفات برنامج الاستثمار الاجتماعي (كفاءات المعرفة)	٥,٥٢٠	٠٠
مصروفات فاعلية يوم التطوع العالمي والسعودي	٠٠	١٠٠,٠٠٠
تجهيز منافذ الأسر المنتجة بالعيدابي	٠٠	٢٠,٠٠٠
دعم الأسر المنتجة	٠٠	٤,٢٠٠
الإجمالي	١٤٦,٨٧٧	١٦٢,٠٠٠

٢٠ - مصروفات التشغيل المحملة علي النشاط :

البيان	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
الرواتب والأجور	١٢٧,٦٩٣	٥٦,٤٨٥
مكافآت وحوافز	٢٩,٤١٦	٤,٥٠٠
مصروفات الكهرباء	١٢,١٥٨	٠٠
مصروفات الهاتف والانترنت والفاكس	٦,١٩٦	٠٠
مصروفات محفظة انماء (رواتب)	٠٠	١٠٤,٦٢٤
الإجمالي	١٧٥,٤٦٣	١٦٥,٦٠٩

٢١ - مصروفات الاستثمار :

البيان	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
تكاليف عمالة مؤقتة	٥,٨٧٦	٤,٧١٢
صيانة وإصلاح	٤,٣٥٨	١٠,٥٩١
مياه والصرف الصحي	١٦,٨٢٧	١٢,٩٧١
رسوم منصة إيجار	٢,٧٠١	١,٧٠٠
الكهرباء	٢,٣١٤	٧,٥٠٢
الإجمالي	٣٢,٠٧٦	٣٧,٤٧٦

جمعية الأسر المنتجة بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٧٦٥)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م

٢٢ - مصروفات عمومية وإدارية :

البيان	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
الرواتب والأجور	١٦٩,١٦٤	١٣٥,٥٩٧
مستلزمات مكتبية ومطبوعات	٩,٣٨٥	٤,١٢٢
مستلزمات أنظمة المعلومات	٥,٠٦٣	٣,٤٥٠
تأمين طبي	٢,٢٦٦	٣٥,٧٦٥
مخالفات وغرامات	١٠,٣٥٩	٣٤٩
مصروفات الضيافة	١٧,٢٠٩	١٤,١١٠
دعاية وإعلان	٤,٣٨٦	٣,٤٨٧
صيانة وإصلاح	٤,٥٨٢	٦,٤٦٢
صيانة وإصلاح مباني	٧,٠٢٥	٥,٠٤١
صيانة وإصلاح ومصاريف سيارات	١,٩٤٠	٢,٦٨٦
تأمين سيارات	٠٠	٢,١٤٢
مصروفات الهاتف والفاكس والإنترنت	١٠,٠٥٩	٢١,٣٣٧
كهرباء	١٢,٤٨٧	٢١,٥١٦
مياه وصرف صحي	٢,١٤٤	٤٣٦
مواد التنظيف	١,٦٩٧	٢,٤٤٢
مزايا وحوافز	٦,٥٤٥	٢٨,٤٣٠
رسوم حكومية واشتراكات وتصديقات	١٣,٠٢٠	٢٦,١٥٨
رسوم إدارية	١٦,٥٦٠	٣٣,١٢٠
تكاليف عمالة مؤقتة	٢,٨٠٠	٢,٦٥٠
عينات وهدايا	٤,٠٣٥	١,٠٨٣
الوقود والمحروقات	٢,٥٧٥	٦,٦٥٠
تدريب وتأهيل	٠٠	١٣,٢٠٠
إيجارات	٤٣,٥٣٥	٦٢,٥١٥
أتعاب مهنية	٢٥,٣٠٠	١٧,٢٥٠
بعده	٣٧٢,١٣٦	٥٨٩,٨٤١

جمعية الأسر المنتجة بمنطقة جازان
ترخيص رقم (٧٦٥)
جازان – المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م

٢٢ - مصروفات عمومية وإدارية :

البيان	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
	<u>ريال سعودي</u>	<u>ريال سعودي</u>
ما قبله	٣٧٢,١٣٦	٠٠
بدلات	٣٦,٧٨٠	٤٣,٣٧٥
تأمينات اجتماعية	٦٣,٠٨٣	٦٨,٥١٤
نقل وتحميل وتنزيل	١٥٩	١٥٠
مصروفات الشحن	٠٠	٧٧٣
نثریات	٢,٢٣١	٠٠
مصروفات بنكية	٢,٨٦٣	٢,٩٣٤
تعويضات نهاية الخدمة	٤٥,٧٦٩	٠٠
مواد مستهلكة	٠٠	٢٤٧
الإجمالي	<u>٥٢٣,٠٢١</u>	<u>٥٨٩,٨٤١</u>
	=====	=====