

جمعية الأسر المنتجة بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٧٦٥)

جازان - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية وتقرير المراجع المستقل

للفترة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٥م

جمعية الأسر المنتجة بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٧٦٥)

جازان - المملكة العربية السعودية

### الفهرس

رقم الصفحة

(٣- ١)

تقرير المراجع المستقل

الصفحة

(٤)

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

(٥)

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

(٦)

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

(٣٢- ٧)

إيضاحات حول القوائم كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م



## تقرير المراجع المستقل

المحترمين

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 تشمل على قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ والايضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

وفي رأينا، إن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م، 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 ألتزمنا بمسئولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لتلك القواعد. باعتقادنا أن ادلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملثمة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

مسؤوليات الإدارة:

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

عند إعداد القوائم المالية فإن الإدارة مسؤولة عن تقييم مقدرة الجمعية على 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 على عملية إعداد التقرير المالي في الجمعية.





**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 ، و الحصول 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 الي 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 . واذا 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 الإفصاحات 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، ونظّل المسؤولين الوحيدين عن رأينا .





السادة اعضاء مجلس إدارة / جمعية الأسر المنتجة

جازان - المملكة العربية السعودية

مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية:

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 .

الرياض في: ١٤٤٧/١١/٠٢ هـ

الموافق: ٢٠٢٦/٠٤/١٩ م

شركة دقة الأعمال للإستشارات المحاسبية

علي بن فالح بن ملحق المقاطي العتيبي  
محاسب قانوني - ترخيص رقم: (٨٩٢)



جمعية الأسر المنتجة بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٧٦٥)

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٣١/١٢/٢٥م

٢٥/١٢/٢٥م	٢٤/١٢/٢٥م	إيضاح	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي		الأصل
			الأصل المتداول
٣,٩١٤,٠١٥	٣,٥٣١,٧٣٩	(٤)	الثقة ودوم في حكمه
١,٠٤٠,٠٩٧	٦٩٨,٠٩١	(٥)	محافظة اقراض
٢٩٦,٣٦٥	٨٤,٨٠٣	(٦)	الذمم المدينة
٥,٢٥٠,٤٧٧	٤,٣١٤,٦٣٣		إجمالي الأصل المتداول
			الأصل غير المتداول
٤,١٥٧,٥٨٢	٤,٦٧٤,٤٧٨	(٧)	الأصل الثابتة بالصافي
٢١,٧٨٧	١٨,٢٧٨	(٨)	الأصل غير الملموس
٢,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠		أصول أوقاف
٦,١٧٩,٣٦٩	٦,٦٩٢,٧٥٦		إجمالي الأصل غير المتداول
١١,٤٢٩,٨٤٦	١١,٠٠٧,٣٨٩		إجمالي الأصل
			الخصوم والأصل
			الخصوم المتداول
١٦,٨٨٠	٦٠,٠٠٠	(٩)	دائون متنوعون
٢٦,٣٢٣	١٩,٣٦٨	(١٠)	مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٨٢٦,٠٨٥	٤٤١,٥٢٦	(١١)	قروض قصيرة الأجل
٨٦٩,٢٨٨	٥٢٠,٨٩٤		إجمالي الخصوم المتداول
			الخصوم غير متداول
١,٢٦٢,٠٩٩	٨٢٠,٥٧٣	(١٢)	قروض طويلة الأجل
١,٢٦٢,٠٩٩	٨٢٠,٥٧٣		إجمالي الخصوم غير المتداول
٢,١٣١,٣٨٧	١,٣٤١,٤٦٧		إجمالي الخصوم
		(١٣)	صافي الأصل
٤,٨٥١,٧٢٩	٥,٩٦٩,٥١٣	(١/١٣)	صافي الأصل غير المقيسدة
١,٩٦٠,٢٧١	١,٢٠٩,٩٥٠	(٢/١٣)	صافي الأصل المقيسدة
٢,٤٨٦,٤٥٩	٢,٤٨٦,٤٥٩		صافي أصول أوقاف
٩,٢٩٨,٤٥٩	٩,٦٦٥,٩٢٢		إجمالي صافي الأصل
١١,٤٢٩,٨٤٦	١١,٠٠٧,٣٨٩		إجمالي الخصوم والأصل

(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 ٣١/١٢/٢٥م

٢٠٢٤/١٢/٣١	٢٠٢٥/١٢/٣١	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح	البيان
إجمالي	إجمالي					الإيرادات والمكاسب :
ريال سعودي	ريال سعودي					تبرعات وأسس تقطاعات نقدية
١,٣٣٩,٦٦١	٥٧٨,٥٤٣	..	٥٦٦,١٢٠	١٢,٤٢٣	(١٤)	المساهمة الحكومية
١,١٥٥,٩٥٠	١,١٠٢,١١٠	..	١,١٠٢,١١٠	..	(١٥)	منصة إحسان
١,٥١١,٤٠٠	١,٠٨٦,٩٩٦	..	١,٠٨٦,٩٩٦	..	(١٦)	اشتراكات الأعضاء
٦٠٠	٦,٦٠٠	..	..	٦,٦٠٠		تبرعات خدامات تطوعية
٢,٦٧٥,٦٥٩	٧٥٧,١٨٢	..	..	٧٥٧,١٨٢		دمم وتبرعات عينية
..	٥٥٤,٦٧١	..	..	٥٥٤,٦٧١	(١٧)	موائد استثمارات صندوق احسان الوفاي (الشاكرين)
..	١٠٠,٠٠٠	..	..	١٠٠,٠٠٠		إيرادات أخرى
٦٨٩,٣٦٠	١,٤٨٢,٢١٦	..	..	١,٤٨٢,٢١٦	(١٨)	تبرع من الشيخ ماضي ٢٠٠٠ وحدة
٢,٠٠٠,٠٠٠	..	..	..	..		صافي الأصول المحررة من القيود :
..	..	..	(٣,٥٠٥,٥٤٧)	٣,٥٠٥,٥٤٧	(١/١٣)	اعادة تصنيف لتحقيق قيد الاس استخدام
٩,٣٧٢,٦٣٠	٥,٦٦٨,٣١٨	..	(٧٥٠,٣٢١)	٦,٤١٨,٦٣٩	(٢/١٣)	إجمالي الإيرادات والمكاسب
						المصروفات والخسائر :
٣,٤٨١,٩٦١	٢,٧٩٥,٢٤٩	..	..	٢,٧٩٥,٢٤٩	(١٩)	مصروفات الأنشطة والبرامج (المقيدة)
١٤٦,٨٧٧	١,٣٤٥,٩٤٤	..	..	١,٣٤٥,٩٤٤	(٢٠)	مصروفات الأنشطة والبرامج (غير المقيدة)
٢,٦٧٥,٦٥٩	..	..	..	..		مصروفات خدامات تطوعية
١٧٥,٤٦٣	١٨٨,٢٧٠	..	..	١٨٨,٢٧٠	(٢١)	مصروفات التشغيل المحملة على النشاط
٩٦,٦٢٦	١٢,٠٠٠	..	..	١٢,٠٠٠		مصروفات جمع الأموال
٣٢,٠٧٦	٤٨,٩١٩	..	..	٤٨,٩١٩	(٢١)	مصروفات الاسثمار
٧,٢٧٠	٤٦,٥٠٠	..	..	٤٦,٥٠٠	(٢٢)	مصروفات الحوكمة
٥٢٣,٠٢١	٣٩٢,٣٥٩	..	..	٣٩٢,٣٥٩	(٢٣)	مصروفات عمومية وإدارية أخرى
٤٥,٧٠٨	٧٤,٧٥٠	..	..	٧٤,٧٥٠		مصروف تشغيلي مرتبط بإيراد ايجار ذوق الفستق
٨٥,٤٧٦	٤٧,٦٥٥	..	..	٤٧,٦٥٥		مصروف تشغيلي مرتبط بإيراد ايجار رداء للزبي
٩٠,٧٢٥	٣٤٥,٧٠٠	..	..	٣٤٥,٧٠٠		استهلاك الموجودات الثابتة
٢,٠٠٠	٣,٥٠٩	..	..	٣,٥٠٩		استهلاك الموجودات غير الملموسة
(٧,٣٦٢,٨٦٢)	(٥,٣٠٠,٨٥٥)	..	..	(٥,٣٠٠,٨٥٥)		مجموع المصروفات والخسائر
٢,٠٠٩,٧٦٨	٣٦٧,٤٦٣	..	(٧٥٠,٣٢١)	١,١١٧,٧٨٤		صافي التغيير في صافي الأصول
٧,٢٨٨,٦٩١	٩,٢٩٨,٤٥٩	٢,٤٨٦,٤٥٩	١,٩٦٠,٢٧١	٤,٨٥١,٧٢٩		صافي اول العام
٩,٢٩٨,٤٥٩	٩,٦٦٥,٩٢٢	٢,٤٨٦,٤٥٩	١,٢٠٩,٩٥٠	٥,٩٦٩,٥١٣		الرصيد في ٣١/١٢/٢٥م

(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 / ٢٥٠٢٥م

٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
		<b>الأشياء</b>
		<b>طلة المنشأة</b>
		<b>غالبية :</b>
٢.٠٠٩.٧٦٨	٣٦٧.٤٦٣	التغيير في صافي الأصول في الأصل
		<b>التعمير</b>
		<b>ديلات للبنود</b>
		<b>ودف</b>
		<b>ير النقدية :</b>
٩٠.٧٢٥	٤٦٧.٢٠٥	استهلاك الموجودات الثابتة
٢.٠٠٠	٣.٥٠٩	استهلاك الموجودات غير الملموسة
(٣٥١.٩٤٢)	٠٠	مخصص خسائر الاستثمار (مؤسسة ذوق الفستق)
١.٧٥٠.٥٥١	٨٣٨.١٧٧	التغيير في صافي الأصول
		<b>ول والخصوم المتداول :</b>
١.٠٢٤.١٠٧	٣٤٢.٠٠٦	التغيير في أرصدة قروض ومحاافظ اقرضانية
(١٤٣.٤٦٠)	٢١١.٥٦٢	التغيير في أرصدة الذمم المدينة
٦.٣٣٦	٤٣.١٢٠	التغيير في الدائنون
١.٩٠٢	(٦.٩٥٥)	التغيير في مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٨٨٨.٨٨٥	٥٨٩.٧٣٣	
٢.٦٣٩.٤٣٦	١.٤٢٧.٩١٠	<b>صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية</b>
		<b>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية :</b>
(٢.٣٧٢.٣٨٤)	(٩٨٤.١٠١)	(الزيادة) في الأصول الثابتة والأصول غير الملموسة
(٢.٠٠٠.٠٠٠)	٠٠	(الزيادة) في أصول الأوقاف
٨٤٥.٠٩٩	٠٠	التغيير في استثمارات غير متداولة في مؤسسات شقيقة
(٣.٥٢٧.٢٨٥)	(٩٨٤.١٠١)	<b>صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية</b>
		<b>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية :</b>
٥٩٧.٦٤٥	(٣٨٤.٥٥٩)	التغيير في قروض قصيرة الأجل
(١.٣٤٣.٠٥٨)	(٤٤١.٥٢٦)	التغيير في قروض طويلة الأجل
٢.٢٧٥.٢٢٩	٠٠	التغيير في أطر اراف ذات علاقة مدينة
١.٥٢٩.٨١٦	(٨٢٦.٠٨٥)	<b>صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية</b>
٦٤١.٩٦٧	(٣٨٢.٢٧٦)	<b>صافي التغيير في رصيد النقد وما في حكمه</b>
٣.٢٧٧.٠٤٨	٣.٩١٤.٠١٥	رصيد النقد وما في حكمه في بداية الفترة
٣.٩١٤.٠١٥	٣.٥٣١.٧٣٩	رصيد النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

(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 / ٢٠٢٥ م**

**١ - التكوين والنشاط :**

الاسم : جمعية الأسر المنتجة بمنطقة جازان ،

**-الكيان القانوني:** جمعية أهلية

**-شهادة تسجيل :: رقم ( المنشأة ٥٩٠٠١٢٢٧٩٧ ) - الرقم الموحد ( ٧٠١٧٣٥٢٧٣٨ )**

**-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 .

**-الاهداف :**

- 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 .

**-الفترة المالية :** الفترة المالية من ٠١/٠١/٢٠٢٥ م وتنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢٥ م

**٢ -أسس إعداد القوائم المالية**

**١/٢ -بيان الالتزام :**

تم إعداد هذه القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار 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 علي 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 / ٢٠٢٥ 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 مرابحات 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 الإنتاجية 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 / ٢٠٢٥ 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 قيود 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 إدارته 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 / ٢٥ / ٢٠٢٥

٤ - النقد وما في حكمه :

٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٠٠	٠٠	نقد
٩,٤٥٠	١٢,٩٧٠	مصرف الراجحي ح/ ٩٦٦٩١
١,٢٥٤,٠٢٨	٨٢٣,٣٣٠	مصرف الراجحي ح/ ٩٩٩٩٦
١,٤١٨,٧٠٤	١,٣٩٤,١٩٧	بنك الجزيرة ح/ ٧٦٥٠٠٠١
٥٢١,٣١٠	٥٢٠,٦٢٠	بنك البلاد ح/ ٤٠٠٠٨
٤٥٧,٤٤٦	٦٠٠,٦٢٢	مصرف الراجحي مركز التدريب التمهوي ح/ ٢٢٢٢٣
٢٤٠,٠٠١	١	مصرف الراجحي ح/ ٣٣٣٢٢٢٢
١٣,٠٧٦	١٣,٠٧٦	مصرف الراجحي ح/ ٢٢٣٣٣٣٠
٠٠	١٦٦,٩٢٣	مصرف الراجحي ح/ ٩٩٧
٣,٩١٤,٠١٥	٣,٥٣١,٧٣٩	الإجمالي

٥ - محافظ اقراضية :

٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٤٣,٩٢٥	١٣٥,٠٧٥	مشروع انتاجي - بنك التنمية
٤٠,٢٠٠	٣٤,٠٥٠	مشروع العطاء الزكي - العنقري
٢٧٤,٩٠٠	٢٠١,٠٥٠	مشروع ليستغفوا ٢ - الجميع
٩٠,٩٥٥	٥٧,٢٠٥	محفظة كسب
١٩٤,٢٤٩	١٢١,٧٤٩	محفظة صون - دعم مؤسسة عبدالله بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية
٤٧,٧٥٠	٢٨,٨٥٠	مشروع ليستغفوا ٤ - الجميع
٢٢,٩١٨	٤,٣٨٨	محفظة نماء ١ - تمويل بنك الجزيرة
٢٢٥,٢٠٠	١٦,٥٤٩	محفظة نماء ٢ - تمويل بنك الجزيرة
٠٠	٩٩,١٧٥	محفظة - زاد
١,٠٤٠,٠٩٧	٦٩٨,٠٩١	الإجمالي

جمعية الأسر المنتجة بمنطقة جازان  
ترخيص رقم (٧٦٥)  
جازان - المملكة العربية السعودية  
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١/١٢/٢٠٢٥م

٦ - ذمم مدينة :

٢٠٢٤/١٢/٣١م	٢٠٢٥/١٢/٣١م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	البيانات
٨٥,٠١٦	٥٨,٩٣١	سلف عاملين
١٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠	ذمم مدينة - جمعية معين التطوعية لخدمة المجتمع
١٠,٨٧٢	١٠,٨٧٢	تأمينات مستردة - شركة ديار الشاملة للتطوير
٦,٤٢٢	٠٠	شركة الكهرباء
١٧٩,٠٥٥	٠٠	دفعات مدفوعة مة
٢٩٦,٣٦٥	٨٤,٨٠٣	الإجمالي

جمعية الأسر المنتجة بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٧٦٥)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٥ م

١/٧ - الأصول الثابتة واستهلاكاتها :

التكلفة التاريخية						
البيان	نسب لاستهلاك	الرصيد في ٢٠٢٥/٠١/٠١ م	إضافات	استيعادات	الرصيد في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م	الرصيد في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م
أراضي	-	٣٠٠,٠٠٠	٠٠	٠٠	٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠
مباني	%٤	٣,٦٧٥,٩٥٩	٧٢,٤٥٠	٠٠	٣,٧٤٨,٤٠٩	٣,٦٧٥,٩٥٩
سيارات	%٢٥	٦٥,٠٠٠	٩٠,١٢٠	٠٠	٩٧,١٢٠	٦٥,٠٠٠
الألات والمعدات	%١٥	٧٢٠,٨٢١	٠٠	٠٠	٧٢٠,٨٢١	٧٢٠,٨٢١
أثاث مكثبي ومفروشات	%١٠	٢٣٩,١٣٢	٠٠	٠٠	٢٣٩,١٣٢	٢٣٩,١٣٢
اجهزة كهربائية	%١٥	٥١,٤٧٧	٠٠	٠٠	٥١,٤٧٧	٥١,٤٧٧
أجهزة كمبيوتر وملحقاته	%٢٠	٧٢,٦٦٥	٦,٥٣١	٠٠	٧٩,١٩٦	٧٢,٦٦٥
أدوات وأجهزة المعرض	%١٥	٩,١٤٧	٠٠	٠٠	٩,١٤٧	٩,١٤٧
أجهزة الاتصال والأمن والسلامة	%٢٠	٥٧,٥١٩	٠٠	٠٠	٥٧,٥١٩	٥٧,٥١٩
كاميرات وأجهزة هاتف	%١٥	١٥,٨٢٠	٠٠	٠٠	١٥,٨٢٠	١٥,٨٢٠
أجهزة تدفئة وتبريد	%١٥	١٥٠,٦٤١	٠٠	٠٠	١٥٠,٦٤١	١٥٠,٦٤١
عدد وأدوات	%١٠	٥٢,٤٦٧	٠٠	٠٠	٥٢,٤٦٧	٥٢,٤٦٧
أدوات ومعدات مكتبية	%٢٠	١٣,٩٩٤	٠٠	٠٠	١٣,٩٩٤	١٣,٩٩٤
لوحات	%١٠	١٠,٣٦٠	٠٠	٠٠	١٠,٣٦٠	١٠,٣٦٠
المجموع		٥,٤٣٥,٠٠٢	٩٨٤,١٠١	٠٠	٦,٤١٩,١٠٣	٥,٤٣٥,٠٠٢

**جمعية الأسر المنتجة بمنطقة جازان**  
**ترخيص رقم (٧٦٥)**  
**جازان - المملكة العربية السعودية**  
**إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٥ م**

تابع صافي الأصول الثابتة واستهلاكاتها : -

مجمع الاستهلاك						
البيان	نسب الاستهلاك	الرصيد في ٢٠٢٥/٠١/٠١ م	إضافات	استيعادات	الرصيد في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م	الرصيد في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م
أراضي	-	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠
مباني	%٤	٥٣٥,٩٩٢	١٤٧,٥٢٥	٠٠	٦٨٣,٥١٧	٥٣٥,٩٩٢
سيارات	%٢٥	٦٥,٠٠٠	١٢١,٥٠٥	٠٠	١٨٦,٥٠٥	٦٥,٠٠٠
الألات والمعدات	%١٥	٣٤٥,٤٤٣	١٠٨,١٢٣	٠٠	٤٥٣,٥٦٦	٣٤٥,٤٤٣
أثاث مكاتب ومفروشات	%١٠	٨٤,١٤٠	٢٣,٩١٣	٠٠	١٠٨,٠٥٣	٨٤,١٤٠
أجهزة كهربائية	%١٥	٢٣,٨١٧	٧,٧٢٢	٠٠	٣١,٥٣٩	٢٣,٨١٧
أجهزة كمبيوتر وملحقاته	%٢٠	٥٤,٢٢٦	١٤,٦٣٣	٠٠	٦٨,٨٥٩	٥٤,٢٢٦
أدوات وأجهزة المعرض	%١٥	٨,١١٨	١,٠٢٨	٠٠	٩,١٤٦	٨,١١٨
أجهزة الاتصال والأمن والسلامة	%٢٠	٣٦,٣١٧	١١,٥٠٤	٠٠	٤٧,٨٢١	٣٦,٣١٧
كاميرات وأجهزة هاتف	%١٥	٧,٢٠٤	٢,٣٧٣	٠٠	٩,٥٧٧	٧,٢٠٤
أجهزة تدفئة وتبريد	%١٥	٨٠,٦١٣	٢٢,٥٩٦	٠٠	١٠٣,٢٠٩	٨٠,٦١٣
عدد وأدوات	%١٠	١٨,٨١٨	٥,٢٤٧	٠٠	٢٤,٠٦٥	١٨,٨١٨
أدوات ومعدات مكتبية	%٢٠	١٣,٩٩٣	٠٠	٠٠	١٣,٩٩٣	١٣,٩٩٣
لوحات	%١٠	٣,٧٣٩	١,٠٣٦	٠٠	٤,٧٧٥	٣,٧٣٩
المجموع		١,٢٧٧,٤٢٠	٤٦٧,٢٠٥	٠٠	١,٧٤٤,٦٢٥	١,٢٧٧,٤٢٠
صافي القيمة الدفترية		٤,١٥٧,٥٨٢			٤,٦٧٤,٤٧٨	٤,١٥٧,٥٨٢

جمعية الأسر المنتجة بمنطقة جازان  
ترخيص رقم (٧٦٥)  
جازان - المملكة العربية السعودية  
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٥ م

٨ - الأصول غير الملموسة واطفائها : -

التكلفة التاريخية					
الرصيد في	الرصيد في	استبعادات	إضافات	الرصيد في	البيان
٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٥/١٢/٣١ م			٢٠٢٥/٠١/٠١ م	
٣٥,٠٩٤	٣٥,٠٩٤	٠٠	٠٠	٣٥,٠٩٤	برنامج وشبكات
٣٥,٠٩٤	٣٥,٠٩٤	٠٠	٠٠	٣٥,٠٩٤	المجموع

٨ - تابع الأصول غير الملموسة واطفائها : -

التكلفة التاريخية					
الرصيد في	الرصيد في	استبعادات	إضافات	الرصيد في	البيان
٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٥/١٢/٣١ م			٢٠٢٥/٠١/٠١ م	
١٣,٣٠٧	١٦,٨١٦	٠٠	٣,٥٠٩	١٣,٣٠٧	برنامج وشبكات
١٣,٣٠٧	١٦,٨١٦	٠٠	٣,٥٠٩	١٣,٣٠٧	المجموع
٢١,٧٨٧	١٨,٢٧٨			٢١,٧٨٧	صافي القيمة الدفترية

جمعية الأسر المنتجة بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٧٦٥)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٥ م

٩ - دائنون متنوعون :

٢٥/١٢/٢٥ م	٣١/١٢/٢٤ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٥٠,٠٠٠	٠٠	تأمينات مستردة
١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	موسمى حكومى
٠٠	٢,٥٠٠	جابر سابر سحاري
٠٠	٤,٣٨٠	عهد وسلف دائنة
٦٠,٠٠٠	١٦,٨٨٠	الإجمالي

١٠ - مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى :

٢٥/١٢/٢٥ م	٣١/١٢/٢٤ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٨,٦٢٥	١٢,٦٥٠	أتعاب مهنية
٧,٦٧٥	١٠,٦٠٥	التأمينات الاجتماعية المستحقة
٣,٠٦٨	٣,٠٦٨	مسحقات زكاة
١٩,٣٦٨	٢٦,٣٢٣	الإجمالي

١١ - قروض قصيرة الأجل :

٢٥/١٢/٢٥ م	٣١/١٢/٢٤ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٥٢,٧٧٦	٢٩٤,٤٣٥	قروض تمويلي من محافظة بنك التنمية - قروض مستردة
٠٠	٠٠	قروض جهات مانحة - مؤسسة سالم بن محفوظ
١٨٢,٥٠٠	٢٠٠,٤٠٠	قروض جهات مانحة - شركة مبادرة الخير محدودة
١٠٦,٢٥٠	٣٣١,٢٥٠	قروض بنوك الجزيرة
٤٤١,٥٢٦	٨٢٦,٠٨٥	الإجمالي

جمعية الأسر المنتجة بمنطقة جازان  
ترخيص رقم (٧٦٥)  
جازان - المملكة العربية السعودية  
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٥ م

١٢ - قروض طويلة الأجل :

٢٥/١٢/٢٥ م	٣١/١٢/٢٤ م	البيان
٦٤٩.٣٠٩	٨٠٢.٠٨٥	قرض تمويلي من محافظة بنك التنمية - قروض مستردة
١٧١.٢٦٤	١٧١.٢٦٤	قرض جهات مانحة - مؤسسة سالم بن محفوظ
٠٠	١٨٢.٥٠٠	قرض جهات مانحة - شركة مبادرة الخير محدودة
٠٠	١٠٦.٢٥٠	قرض بنوك الجزيرة
٨٢٠.٥٧٣	١.٢٦٢.٠٩٩	الإجمالي

جمعية الأسر المنتجة بمنطقة جازان  
ترخيص رقم (٧٦٥)  
جازان - المملكة العربية السعودية  
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٥ م

١٣ - صافي الأصول:

البيانات	صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول المقيدة	صافي أصول الأوقاف	ريال سعودي ٢٠٢٥/١٢/٣١ م	ريال سعودي ٢٠٢٤/١٢/٣١ م
رصيد أول الفترة	٤,٨٥١,٧٢٩	١,٩٦٠,٢٧١	٢,٤٨٦,٤٥٩	٩,٢٩٨,٤٥٩	٧,٢٨٨,٦٩١
التغير في صافي الأصول	١,١١٧,٧٨٤	(٧٥٠,٣٢١)	٠٠	٣٦٧,٤٦٣	٢,٠٠٩,٧٦٨
رصيد ٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٥,٩٦٩,٥١٣	١,٢٠٩,٩٥٠	٢,٤٨٦,٤٥٩	٩,٦٦٥,٩٢٢	٩,٢٩٨,٤٥٩

جمعية الأسر المنتجة بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٧٦٥)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٥ م

١/١٢ - صافي الأصول المقيدة :

الرصيد في	التقديرات	الرصيد بعد	المقيد	المحدر	الرصيد في	الرصيد في	البيان
٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	خلال العام	خلال العام	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	
١,٥٠٠	١,٥٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	ريال سعودي	مساعدات مالية المتضررين من فيروس كورونا ( مؤسسة الملك خالد )
٤,٠١٣	٠٠	٤,٠١٣	٠٠	٤,٠١٣	٠٠	ريال سعودي	مشروع صون - دعم مؤسسة الملك خالد
٠٠	٦٤,٥٠٠	٣٩,٠٠٠	٩٤,٥٠٠	٣٩,٠٠٠	٠٠	ريال سعودي	مصرفات مشروع وصول (مؤسسة الملك خالد)
٢٥٣,٢١٥	٥٠,٩٤٥	٢٠٢,٢٧٠	٠٠	٢٠٢,٢٧٠	٠٠	ريال سعودي	مشروع صون - دعم مؤسسة عبدالله بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية
٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	ريال سعودي	دعم مبادرة التمكين التنموي للتدريب - دعم شركة ركبن العطاء التجارية
٤,١٤٤	٠٠	٤,١٤٤	٠٠	٤,١٤٤	٠٠	ريال سعودي	دعم الأسر المنتجة الفقيرة - دعم منصة تبرع
٠٠	٠٠	١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	٠٠	ريال سعودي	مشروع عون (سداد مديونيات الأسر المنتجة المتفجرة) (مؤسسة حمد الخيرية)
٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	ريال سعودي	مشروع ساند - ( الهيئة العامة للأوقاف )
٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	ريال سعودي	تبرعات منصة وقفى لمشروع الرداء للري الموحد
٥٠,٠٠٠	٠٠	٥٠,٠٠٠	٠٠	٥٠,٠٠٠	٠٠	ريال سعودي	دعم تشغيلي لمحفظه نماء - دعم بنك الجزيرة
٢٣,٤٤٧	٦٢,٦٣٧	٠٠	٣٩,١٩٠	٠٠	١٣,٤٤٧	ريال سعودي	دعم تشغيلي برنامج اكاديمي التعليمي لطلاب الماجستير
٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	ريال سعودي	مسرعة الأعمال للأسر المنتجة
٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	ريال سعودي	رعاية أسر منتجة في منافذ البيع لهجران شتاء جازان - دعم بنك التنمية الاجتماعية
٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	ريال سعودي	فرق التطوع ( جمعية الرواد الشبابية ) مؤسسة سالم بن محفوظ
٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	ريال سعودي	مشروع فوتوبوت - دعم مؤسسة سالم بن محفوظ
٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	ريال سعودي	مشروع مركز رسم الاقتراضي للاستشارات - دعم مؤسسة سالم بن محفوظ
٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	ريال سعودي	مشروع ابداء لدعم وظيفة تنمية الموارد - دعم سالم بن محفوظ
٣٣٦,٣١٩	١٧٩,٥٨٢	٣٠٠,٤٢٧	١٤٢,٦٩٠	٣٠٠,٤٢٧	٠٠	٣٣٦,٣١٩	بعدة

جمعية الأسر المنتجة بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٧٦٥)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٥ م

١/١٢ - صافي الأصول المقيدة :

الرصيد في	الرصيد في	التسويات	الرصيد بعد	المقيد	المحور	الرصيد في	الرصيد في	البيان
٢٠٢٤/١٢/٣١	٢٠٢٥/١/١	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	٢٠٢٥/١٢/٣١	٢٠٢٥/١/١	
٣٣٦,٣١٩	٣٣٦,٣١٩	٠٠	٠٠	٣٠٠,٤٢٧	٣٠٠,٤٢٧	١٧٩,٥٨٢	٣٣٦,٣١٩	ما قبله
٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	المبادرات المجتمعية وخدمة المشاريع متناهية الصغر - دعم مؤسسة سالم بن محفوظ
٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	مشروع محطة لستفوا ٤ - دعم مؤسسة محمد عبدالله الجبيح
٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	مشروع نتاج - دعم وقف سعد وعبدالعزيز الوسي
٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	منح حكومية - برنامج رافد للتأهيل والتدريب
٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	منح حكومية - التميز المؤسسي
٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	منح حكومية - برنامج وأنشطة
٩٦,٤٠٠	٩٦,٤٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٤٨,٠٦٧	٤٨,٣٣٣	٩٦,٤٠٠	منح حكومية - التدريب والتعليم
٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٣٢٩,٣١٠	٣٢٩,٣١٠	٠٠	٠٠	منحة رأس المال البشري - صندوق دعم الجمعيات
٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٧٧٢,٨٠٠	٠٠	٧٧٢,٨٠٠	٠٠	دعم مشروع حاضنة الاعمال الابتكارية للمشاريع (صندوق دعم الجمعيات)
٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	تتمكين إدارة المجتمع من مهارات العمل والانتاج ( رافد ) - صندوق دعم الجمعيات
٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	مشروع المبادرات التطوعية لبرنامج باس - دعم مؤسسة سالم بن محفوظ
٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	دعم راتب مريم صرخي - دعم طاقات - راء للزي الوحد
٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	مشروع افطار صائم من مجلس الجمعيات الأهلية بجازان مدعوم من مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية
٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	١٤٠,٠٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	دعم مشروع موروث لتعزيز الحرف اليدوية (بنك الجزيرة)
٠٠	٤٣٦,٧١٩	٠٠	٠٠	١,٣٨٥,٨٠٠	٦٧٧,٨٠٤	١,١٤٠,٧١٥	٤٣٦,٧١٩	بعبده

جمعية الأسر المنتجة بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٧٦٥)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٥ م

١/١٣ - صافي الأصول المقيدة :

الرصيد في	الرصيد في	المحور	المقيد	الرصيد بعد	التسويات	الرصيد في	البيان
٢٠٢٤/١٢/٣١	٢٠٢٥/١٢/٣١	خلال العام	خلال العام	التسويات	ريال سعودي	٢٠٢٥/١/١	
٤٣٦,٧١٩	١,١٤٠,٧١٥	٦٧٧,٨٠٤	١,٣٨٥,٨٠٠	٠٠	ريال سعودي	٤٣٦,٧١٩	ما قبله
٠٠	٠٠	٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠	٠٠	ريال سعودي	٠٠	منصة إحسان - إيراد مشروع عون مساعدة الأسر المنتجة في إعادة احياء المشاريع المتضررة من السيول والأمطار
-	-	-	-	-	ريال سعودي	-	منصة إحسان - دعم للأسر المنتجة
١٠,٠٠٠	٠٠	١٠,٠٠٠	٠٠	٠٠	ريال سعودي	١٠,٠٠٠	منصة إحسان - دعم مشروع الخدمات الإغاثية للأسر الفقيرة
٦٤,٥٠٠	٠٠	٦٤,٥٠٠	٠٠	٠٠	ريال سعودي	٦٤,٥٠٠	منصة إحسان - دعم مشروع ترميم مساكن الأسر المحتاجة
٠٠	٠٠	٢٨٥,٠٠٠	٢٨٥,٠٠٠	٠٠	ريال سعودي	٠٠	منصة إحسان - دعم مشروع الخدمات الإسكانية للأسر الفقيرة (سليمان الراجحي - منصة إحسان
٠٠	٠٠	١٩٥,٠٠٠	١٩٥,٠٠٠	٠٠	ريال سعودي	٠٠	منصة إحسان - دعم مشروع تمكين الأسر المتعففة ٢
٢٨٠,٠٠٠	٠٠	٢٨٠,٠٠٠	٠٠	٠٠	ريال سعودي	٢٨٠,٠٠٠	منصة إحسان - دعم مشروع محفظة زاد (وقف بعلف الطافر)
٠٠	٠٠	١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	٠٠	ريال سعودي	٠٠	منصة إحسان - دعم مشروع النقل الوجه
٢٨٩,٣٢٦	٠٠	٢٨٩,٣٢٦	٠٠	٠٠	ريال سعودي	٢٨٩,٣٢٦	منصة إحسان - دعم مشروع مهارة ( مؤسسة سامي الجفالي الأهلية )
٠٠	٠٠	٧٧,٠٠٠	٧٧,٠٠٠	٠٠	ريال سعودي	٠٠	منصة إحسان - دعم مشروع افطار الراجحي الرمضاني ( مؤسسة سليمان الراجحي الخيرية)
٠٠	٠٠	١٢٩,٩٩٦	١٢٩,٩٩٦	٠٠	ريال سعودي	٠٠	دعم من بنك الجزيرة مشروع التمكين الاقتصادي للكفاءات المهنية والحرفية
٢٤,٤٢١	٠٠	٢٤,٤٢١	٠٠	٠٠	ريال سعودي	٢٤,٤٢١	دعم أوقاف الضحيان لمشروع عون- تفريخ كرب للأسر الأثد فقير في تسديد فواتير كهرباء والإيجار
٠٠	٠٠	١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	٠٠	ريال سعودي	٠٠	دعم أوقاف الضحيان لسداد إيجار مقر الجمعية
٤٨,٠٥١	٠٠	٤٨,٠٥١	٠٠	٠٠	ريال سعودي	٤٨,٠٥١	دعم مشروع التمكين الاقتصادي ( شركة أروقة الريادة )
٠٠	٢٤,٩٩٩	٥,٠٠١	٣,٠٠٠	٠٠	ريال سعودي	٠٠	مشروع وصول للتشغيل وتأمين السيارات - دعم محمد الجميع
٠٠	٠٠	٦٢,٤٣٠	٦٢,٤٣٠	٠٠	ريال سعودي	٠٠	دعم مشروع نماء مسرعة الأعمال متناهية الصغر (مجلس الجمعيات الأهلية)
٠٠	٠٠	١٥٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠	٠٠	ريال سعودي	٠٠	بعده
١,١٤٩,٠١٧	١,١٦٥,٧١٤	٢,٧٠٨,٥٢٩	٢,٧٢٥,٢٢٦	٠٠	ريال سعودي	١,١٤٩,٠١٧	

جمعية الأسر المنتجة بمنطقة جازان

١/١٢ - صافي الأصول القليلة :

ترخيص رقم (٧٦٥)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ /١٢/ ٢٠٢٥م

الرصيد في	الرصيد في	المحور	التقيد	الرصيد بعد	التسويات	الرصيد في	البيان
٢٠٢٤/١٢/٣١	٢٠٢٥/١٢/٣١	خلال العام	خلال العام	التسويات	٢٠٢٥/١/١	ريال سعودي	
١,١٤٩,٠١٧	١,١٦٥,٧١٤	٢,٧٠٨,٥٢٩	٢,٧٢٥,٢٢٦	..	١,١٤٩,٠١٧	١,١٤٩,٠١٧	ما قبله
٩٦,٢٥٤	..	٩٦,٢٥٤	..	..	٩٦,٢٥٤	٩٦,٢٥٤	دعم مؤسسة سالم بن محفوظ لبرنامج الاكتفاء الذاتي
..	..	..	..	..	..	..	دعم من صندوق دعم الجمعيات ( تشييلي للموظفين )
..	..	..	..	..	..	..	دعم من صندوق دعم الجمعيات ( مصروفات تشغيلية )
٣٥٠,٠٠٠	..	٣٥٠,٠٠٠	..	..	٣٥٠,٠٠٠	٣٥٠,٠٠٠	دعم من صندوق دعم الجمعيات ( مشروع عون لإغاثة الأسر المنتجة
٣٠٠,٠٠٠	٢٧٠,٩٢٧	٢٧٦,٩٢٧	..	..	٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠	دعم مشروع مهارة للتدريب الحرفي والهني من صندوق دعم الجمعيات
..	..	..	..	..	..	..	دعم من صندوق دعم الجمعيات - التميز المؤسسي
..	..	..	..	..	..	..	دعم من مؤسسة إبراهيم المنقري - ( مشروع التمكين والتدريب )
١٥٠,٠٠٠	..	١٥٠,٠٠٠	..	..	١٥٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠	دعم من شركة التنمية وعدل للتجارة - مشروع محطة خبير
٥٠,٠٠٠	..	٥٠,٠٠٠	..	..	٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	دعم مشروع كنف - (حمد محمد بن سعيدان)
..	..	..	..	..	..	..	الخدمات التطوعية
..	١٧,١٦٣	١٢,٨٢٧	٣٠,٠٠٠	..	..	..	دعم مشروع نماء مسرعة اعمال مشاريع الاسر المنتجة(مؤسسة محمد الحبيب)
١,٩٦٠,٢٧١	١,٢٠٩,٩٥٠	٣,٥٥٠,٥٤٧	٢,٧٥٥,٢٢٦	..	١,٩٦٠,٢٧١	١,٩٦٠,٢٧١	الإجمالي

جمعية الأسر المنتجة بمنطقة جازان  
ترخيص رقم (٧٦٥)  
جازان - المملكة العربية السعودية  
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٥ م

٢/١٣ - صافي أصول الأوقاف :-

البيان	الرصيد في	المقيد خلال	المحرر خلال	الرصيد في	الرصيد في
	٢٠٢٥/١/١ م	العام	العام	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
تبرع وقف كفاف ( للفقراء ومحدودي الدخل )	..	..	..	..	٤٨٦.٤٥٩
تبرع من اوقاف الشيخ ملهي بن سلامة بن سعيدان وأخوانه لخدمة المجتمع ( الشاكرين )	..	..	..	..	٢.٠٠٠.٠٠٠
-صندوق احسان الوقضى - ٢٠.٠٠٠ وحدة	..	..	..	..	٢.٤٨٦.٤٥٩
رصيد ٢٠٢٥/٠٣/٣١ م					

جمعية الأسر المنتجة بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٧٦٥)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٥ م

١٤ - التبرعات :

البيان	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	٢٠٢٥/١٢/٣١	٢٠٢٤/١٢/٣١
	مقيدة			الاجمالي	الاجمالي
				ريال سعودي	ريال سعودي
تبرعات عامة للأدشطة	١٢.٤٢٣	..	..	١٢.٤٢٣	١.٢٥٣
دعم أوقاف الضحيان لمشروع قرار ( سداد إيجار مقر الجمعية )	..	..	..	..	٦٠.٠٠٠
دعم مشروع موروث لتعزيز الحرف اليدوية(بنك الجزيرة)	..	١٤٠.٠٠٠	..	١٤٠.٠٠٠	..
مشروع نتاج - دعم وقف سعد وعبدالعزیز الموسی	..	..	..	..	..
دعم راتب مريم صرخي - دعم طاقات - رداء للزي الموحد	..	..	..	..	١٦.٨٠٠
دعم تشغيلي محفظة انتاجي - ( بنك التنمية )	..	..	..	..	..
مشروع مركز رداء للزي الموحد ( الهيئة العامة للأوقاف )	..	..	..	..	..
دعم مشروع التمكين الاقتصادي ( شركة أروقة الريادة )	..	٣٠.٠٠٠	..	٣٠.٠٠٠	..
مشروع صون - دعم مؤسسة الملك خالد	..	٩٤.٥٠٠	..	٩٤.٥٠٠	..
مشروع صون - دعم مؤسسة عبدالله بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية	..	..	..	..	..
دعم مشروع نماء مسرعة اعمال مشاريع الاسر المنتجة(مؤسسة محمد الحبيب)	..	٣٠.٠٠٠	..	٣٠.٠٠٠	..
دعم مؤسسة سالم بن محفوظ الأهلية - برنامج الاكتفاء الذاتي	..	..	..	..	٣٠٤.٧٥٠
أوقاف الضحيان - مشروع عون تفريغ كرب الأسر الأشد حاجة في سداد فواتير الكهرباء والإيجار	..	١٠.٠٠٠	..	١٠.٠٠٠	١٠٣.٠٠٠
مشروع قيطان ( التدريب الحر في علي مهنة الخياطة والتطريز ) - البنك السعودي الأول ( ساب )	..	..	..	..	٩٧.٧٥٠
إيراد مشروع عون (سداد مديونيات الاسر المنتجة المتعثرة)(مؤسسة حمد الخيرية)	..	١٠.٠٠٠	..	١٠.٠٠٠	..
مشروع ( ساند لترميم منازل الاسر الفقيرة - البنك السعودي(الاول ساب)	..	..	..	..	٢٥٠.٠٠٠
مشروع التمكين الاقتصادي للكفاءات المهنية والحرفية - بنك الجزيرة	..	..	..	..	١٣٠.٠٠٠
مشروع وصول للتشغيل وتأمين السيارات - دعم محمد الجميح	..	٦٢.٤٣٠	..	٦٢.٤٣٠	..
دعم تشغيلي برنامج اكاديمي التعليمي لطلاب الماجستير	..	٣٩.١٩٠	..	٣٩.١٩٠	٥٨.١٠٨
دعم مشروع نماء مسرعة الاعمال متناهية الصغر(مجلس الجمعيات الاهلية)	..	١٥٠.٠٠٠	..	١٥٠.٠٠٠	..
مشروع افطار صائم من مجلس الجمعيات الأهلية بجازان مدعوم من مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية	..	..	..	..	٢٠٠.٠٠٠
دعم مؤسسة إبراهيم العنقري مهارة لتمكين الاسر الفقيرة في سوق العمل	..	..	..	..	٥٣.٠٠٠
دعم مشروع محطة خبير ( شركة التنمية وغدن للتجارة )	..	..	..	..	١٥.٠٠٠
مشروع كنف - دعم حمد محمد عبدالله بن سعيدان	..	..	..	..	٥٠.٠٠٠
الإجمالي	١٢.٤٢٣	٥٦٦,١٢٠	..	٥٧٨,٥٤٣	١,٣٣٩,٦٦١

**جمعية الأسر المنتجة بمنطقة جازان**  
**ترخيص رقم (٧٦٥)**  
**جازان - المملكة العربية السعودية**  
**إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٥ م**

**١٥ - المنح الحكومية :**

البيان	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٥/١٢/٣١ م
	الاجمالي	الاجمالي	الاجمالي	ريال سعودي	ريال سعودي
دعم مشروع حاضنة الاعمال الابتكارية للمشاريع (صندوق دعم الجمعيات)	٠٠	٧٧٢.٨٠٠	٠٠	١.١٥٥.٩٥٠	٧٧٢.٨٠٠
منحة رأس المال البشري - صندوق دعم الجمعيات	٠٠	٣٢٩.٣١٠	٠٠	٠٠	٣٢٩.٣١٠
<b>الإجمالي</b>	<b>٠٠</b>	<b>١.١٠٢.١١٠</b>	<b>٠٠</b>	<b>١.١٥٥.٩٥٠</b>	<b>١.١٠٢.١١٠</b>

**١٦ - منصة احسان :**

البيان	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
	الاجمالي	الاجمالي	الاجمالي	ريال سعودي	ريال سعودي
مشروع ترميم مساكن الأسر المحتاجة	٠٠	٢٨٥.٠٠٠	٠٠	٣٠٠.٠٠٠	٢٨٥.٠٠٠
دعم مشروع مهارة ( مؤسسة سامي الجفالي الأهلية )	٠٠	٧٧.٠٠٠	٠٠	٠٠	٧٧.٠٠٠
دعم مشروع افطار الراجحي الرمضاني ( مؤسسة سليمان الراجحي الخيرية )	٠٠	١٢٩.٩٩٦	٠٠	٠٠	١٢٩.٩٩٦
ايراد مشروع عون مساعدة الاسر المنتجة في اعادة احياء المشاريع المتضررة من السيول والامطار (منصة احسان)	٠٠	٣٠٠.٠٠٠	٠٠	٠٠	٣٠٠.٠٠٠
مشروع منافع ( لتبادل المرافق والخدمات للجهات الأهلية بجازان ) دعم مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية )	٠٠	٠٠	٠٠	٣٦.٩٠٠	٠٠
دعم مشروع المصروفات الادارية والتشغيلية المدعوم من مؤسسة ابانمي الخيرية	٠٠	١٩٥.٠٠٠	٠٠	٠٠	١٩٥.٠٠٠
دعم مشروع الخدمات الاسكانية للأسر الفقيرة (سليمان الراجحي -منصة احسان)	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠
دعم مشروع تمكين الأسر المتعطفة (١)	٠٠	٠٠	٠٠	٢٤٠.٠٠٠	٠٠
تمكين الاسر للنقل والتوصيل بدعم من مؤسسة ابناء عبدالرحمن ناصر العقيل الخيرية	٠٠	٠٠	٠٠	١٨٠.٠٠٠	٠٠
دعم مشروع الأسر المنتجة من وقف عبدالعزيز محمد البراك	٠٠	٠٠	٠٠	١٠.٠٠٠	٠٠
دعم مشروع الخدمات الاغاثية للأسر الفقيرة من مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية	٠٠	٠٠	٠٠	٦٤.٥٠٠	٠٠
دعم مشروع تمكين الأسر المتعطفة (٢) - من العمل والانتاج	٠٠	٠٠	٠٠	٢٨٠.٠٠٠	٠٠
تأمين سيارات للفقراء للعمل في تطبيقات النقل الموجه	٠٠	١٠٠.٠٠٠	٠٠	٣٠٠.٠٠٠	٠٠
دعم مشروع محافظة زاد (وقف بغلف الظافر)	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	١٠٠.٠٠٠
<b>الإجمالي</b>	<b>٠٠</b>	<b>١.٠٨٦.٩٩٦</b>	<b>٠٠</b>	<b>١.٥١١.٤٠٠</b>	<b>١.٠٨٦.٩٩٦</b>

جمعية الأسر المنتجة بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٧٦٥)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٥ م

١٧ - دعم وتبرعات عينية:

البيانات	٢٠٢٥/١٢/٣١ م
دعم عيني سيارات مشروع وصول (م. محمد الجميح الخيرية)	٤٣٧,٥٧٠
ايرادات وتبرعات عينية رواتب موظفين كفاءات	١٠٣,١٠١
تبرع عيني اقمشة للاسر المنتجة (مؤسسة ابراهيم العمودي)	١٣,٢٠٠
ايراد وتبرعات عينية مياه سما	٨٠٠
الإجمالي	٥٥٤,٦٧١

١٨ - إيرادات أخرى :

البيانات	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
ايراد ايجار مباني بستاشيو	٣٣٢,٢٠٠	٠٠
ايراد ايجار شقق الجمعية	١٧٠,٣٠٠	١٣٣,٣٧٥
ايراد ايجار مزارع الرداء	١٥٠,٠٠٠	٠٠
ايراد ايجار سيارات مشروع وصول	١٠٧,٣٣٠	٠٠
ايرادات المركب التنتهوي	٣٥٦,٢٥٧	٤٥٧,٤٤٦
استرداد ضريبي	٣٠٩,٤٦٣	٩٠,١١٤
ايرادات تشغيلية - محافظة بنك الجزيرة	٥٠,٠٠٠	٠٠
رسوم وإدارية	٤,١٨٨	٦,٨٠٠
تمويضات التأمين للسيارات	٢,٤٧٨	٠٠
خدمات تقنية	٠٠	٢٥
رسوم استشارات	٠٠	١,٦٠٠
الإجمالي	١,٤٨٢,٢١٦	٦٨٩,٣٦٠

جمعية الأسر المنتجة بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٧٦٥)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١/١٢/٢٠٢٥م

١٩ - مصروفات البرامج والمشاريع (مقيدة) :

البيان	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
	ريال سعودي	ريال سعودي
مشروع ليستغفوا ٤ - وقف محمد بن عبد الله الجميح	٠٠	٧١.١٠٠
مشروع إبداء لدعم وظيفة تنمية الموارد المالية - دعم مؤسسة سالم بن محفوظ	٠٠	٤٠.١٦٩
مصروفات مشروع عون مساعدة الأسر المنتجة في إعادة احياء المشاريع المتضررة من السيول والامطار(منصة احسان)	٣٠٠.٠١٦	٠٠
دعم راتب مريم صرخي - - دعم طاقات - رداء للزبي الموحد	٠٠	١٦.٨٠٠
مصروفات المنح الحكومي - التميز المؤسسي	٠٠	٤١.٩٩٨
مصروفات المنح الحكومي - دعم البرامج والأنشطة	٠٠	٤٨٥.٤٩٩
مصروفات المنح الحكومي - برنامج رافد للتدريب والتأهيل	٠٠	٢٩.٤٨٩
مصروفات المنح الحكومي -مصروفات التدريب والتعليم	٤٨.٠٦٧	٣.٦٠٠
مصروفات المنح الحكومي - برنامج فيض (مساعدة ملاك المشاريع الصغيرة والناشئة )	٠٠	٠٠
مصروفات المنح الحكومي - برنامج مهارات للتدريب المهني والحرفي	٢٧٢.٩٢٧	٠٠
مصروفات مشروع نماء مسرعة اعمال مشاريع الاسر المنتجة(مؤسسة الحبيب الخيرية)	١٢.٨٣٧	٠٠
تمكين افراد المجتمع من مهارات العمل والانتاج ( رافد ) صندوق دعم الجمعيات	٠٠	١٦٥.٩٠٠
صحة رأس المال البشري - صندوق دعم الجمعيات	٠٠	١٣٥.٢٣٤
مصروفات دعم التميز المؤسسي - صندوق دعم الجمعيات	٠٠	١٠٠.٠٠٠
مشروع ترميم مساكن الأسر المحتاجة - ( منصة احسان )	٢٨٥.٠١٤	٣٠٠.٠٠٠
مشروع افطار الراجحي الرمضاني -سليمان الراجحي - ( منصة احسان )	١٣٠.٠١٦	٠٠
مشروع منافع ( لتبادل المرافق والخدمات للجهات الأهلية بجازان ) - دعم مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية ( منصة إحسان )	٠٠	٣٦.٩٠٠
مشروع افطار سائم من مجلس الجمعيات الأهلية بجازان - بدعم من مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية	٠٠	٠٠
تشغيل حاصنات الأطفال ( دعم مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية ) منصة احسان	٠٠	٠٠
مشروع الرداء للزبي الموحد - منصة وقفي	٠٠	٤.٣١٣
مشروع الفسحة المدرسية للطلاب المحتاجين - ( منصة إحسان )	٠٠	٠٠
مصروفات مشروع وصول (مؤسسة الملك خالد)	٣٠.٠٠٠	٠٠
برنامج دعم الأسر المنتجة المحتاجين - منصة احسان	٠٠	٠٠
مصروفات مشروع الخدمات الاسكانية للأسر الفقيرة (سليمان الراجحي -منصة احسان)	١٩٥.٠١٦	٠٠
مشاريع الأسر المنتجة - منصة احسان	١٠.٠٠١	٠٠
مصروفات تشغيلي لحفظة نماء الأفتراضية - بنك الجزيرة	٥٠.٠٠٠	٠٠
مشروع صون مقرات صيانة الاطفال المنزلية - دعم مؤسسة الملك خالد	٥.٠٠٠	٣٦.٦٩٧
مصروفات مشروع نماء مسرعة الاعمال متناهية الصغر(مجلس الجمعيات الاهلية)	١٥٠.٠٠٠	٠٠
مصروفات مشروع التمكين الاقتصادي (شركة اروقة الريادة)	٥.٠٠١	٠٠
مصروفات برنامج مهارة (مؤسسة سامي الجفالي الاهلية)	٧٧.٠٠٠	٠٠
بعده	١.٥٧٠.٨٩٥	١.٦٦٧.٦٩٩

جمعية الأسر المنتجة بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٧٦٥)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٥ م

١٩ - تابع مصروفات البرامج والمشاريع (مقيدة) :

البيان	٢٠٢٥/١٢/٣١	٢٠٢٤/١٢/٣١
	ريال سعودي	ريال سعودي
ما قبله	١.٥٧٠.٠٨٩٥	١.٦٦٧.٦٩٩
مشروع ساند لترميم وتأثيث منازل الفقراء - الهيئة العامة للأوقاف	٠٠	١٤٢.٠٠٠
مصروفات برنامج اكاديمي لطلاب الماجستير	٠٠	٢٠٠.٠٠٠
مشروع مركز الرداء للزبي الموحد - الهيئة العامة للأوقاف	٠٠	٥.٨٧٢
مصروفات مشروع فوتوبوث - بدعم من مؤسسة سالم بن محفوظ	٠٠	٩.٦٢٤
مصروفات مشروع مسرعة أعمال الأسر المنتجة والمشاريع متناهية الصغر (نتاج) سعد وعبدالعزیز الموسى	٠٠	٣١.٠٦٠
مصروفات برنامج رعاية أسر منتجة في منافذ البيع لمهرجان جازان الشتوي	٠٠	٢٩.١٤٢
مصروفات مشروع مسرعة أعمال الأسر المنتجة ابانمي	٠٠	٥٢.٥٩٠
مصروفات مشروع مركز وسم الافتراضي للاستشارات من مؤسسة سالم بن محفوظ	٠٠	٨.٤٦٠
مصروفات مشروع المبادرات المجتمعية - وخدمات المشاريع متناهية الصغر - مؤسسة سالم بن محفوظ	٠٠	٢٥.٠٠٠
مصروفات المبادرات التطوعية (لبرنامج بادر) لجمعية الأسر - مؤسسة سالم بن محفوظ	٠٠	٢٤.٠٨٥
مشروع صون مقرات ضيافة الأطفال المنزلية المدعوم من مؤسسة عبدالله عبدالعزيز الراجحي	٢٠٢.٢٧٠	٧٢.٠٣١
مصروفات مشروع التطوع في القطاع الثالث دعم مؤسسة سالم بن محفوظ	٠٠	١.٥٠١
مصروفات مشروع مهارة لتمكين أبناء الأسر الفقيرة من سوق العمل ( مؤسسة إبراهيم العنقري )	٠٠	٥٣.٦٤٠
مصروفات مشروع مبادرة التمكين التنموي للتدريب ( ركبن )	٠٠	٢٦.٤٦٥
المصروفات التشغيلية والادارية بدعم من مؤسسة سليمان ابانمي الأهلية - منصة احسان	٠٠	١٠٠.٠٠٠
مصروفات مشروع تمكين الاسر المتعفة - منصة احسان	٢٨٠.٧٩٨	٢٤٢.٥٨٨
مصروفات مشروع النقل الموجه - منصة احسان	٩٥٥	١١.٦١٩
مصروفات مشروع قيطان ( التدريب الحر في علي مهنة الخياطة والتطريز البنك السعودي الاول ) ( ساب )	٠٠	٩٧.٨١٥
مصروفات مشروع ( ساند لترميم منازل الأسر الفقيرة ) - البنك السعودي الاول ( ساب )	٠٠	٢٥١.٧٤١
مشروع التمكين الاقتصادي للكفاءات المهنية والحرفية - بنك الجزيرة	٢٤.٥٠٨	١٠٥.٥٧٩
مصروفات برنامج الاكتفاء الذاتي ( سالم بن محفوظ الأهلية )	٩٧.١٣٩	٢٠٨.٤٩٦
مصروفات مشروع عون لتفريج كرب الأسر الأشد حاجة ( الكهرباء - ايجار ) أ - اوقاف الضحيان	١٠.٠٠٠	١٠٣.٠٠٥
مصروفات مشروع قرار ( سداد ايجار مقر الجمعية ) - اوقاف الضحيان .	٤٨.٠٥١	١١.٩٤٩
مصروفات مشروع الخدمات الاغاثة للأسر الفقيرة	٦٤.٥٠٠	٠٠
مصروفات دعم الاسر المنتجة الفقيرة ( منصة تبرع )	٤.١٤٤	٠٠
مصروفات مشروع عون لإغاثة الأسر المنتجة المتضررة من السيول	٣٥٢.٢١٥	٠٠
مصروفات مشروع محطة خبير ( شركة التنمية و عدن للتجارة )	١٥.٠٠١	٠٠
مصروفات مشروع وصول للتشغيل وتأمين السيارات ( محمد الجميح )	٦٤.٧٧٣	٠٠
مصروفات مشروع عون ( سداد مديونيات الاسر المنتجة المتعثرة ) ( مؤسسة حمد الخيرية )	١٠.٠٠٠	-
مصروفات مشروع كنف ( حمد محمد بن سعيدان )	٥٠.٠٠٠	٠٠
الإجمالي	٢.٧٩٥.٢٤٩	٣.٤٨١.٩٦١

جمعية الأسر المنتجة بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٧٦٥)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٥ م

٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠ - مصروفات البرامج والمشاريع (غير مقيدة) :
ريال سعودي	ريال سعودي	البيان
٠٠	٧٥٧.١٨٢	مصروفات خدمات تطوعية
١٤١.٢٠٧	٣٣٠.١٨٦	مصروفات مركز التدريب التنموي
٠٠	١١.٠٤٠	مصروفات برنامج الاستثمار الاجتماعي ( كفاءات المعرفة
٠٠	٦.٤٢٢	مصروفات برنامج عون لتفريغ كرب الاسر الاكثر حاجة
٠٠	١.٢٧١	مصروفات سندات المقترضات
٠٠	١.٢٣٧	مصروفات تعويضات التأمين للسيارات
٠٠	١٠٣.١٠١	رواتب موظفين كفاءات المدعومة عينيا - خدمات عينية
٠٠	١٣.٢٠٠	مواد برامج - اقمشة للأسر المنتجة ( مؤسسة ابراهيم العمودي )
٠٠	٨٠٠	مواد برامج - مياه سما
٠٠	١٢١.٥٠٥	مصروفات استهلاك سيارات ( للتبرعات العينية طويلة الاجل )
١٥٠	٠٠	(مصروفات برامج أنشطة اخري
٥.٥٢٠	٠٠	مصروفات فعاليات اليوم والوطني
١٤٦.٨٧٧	١.٣٤٥.٩٤٤	الإجمالي

٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢١ - مصروفات التشغيل المحملة على النشاط :
ريال سعودي	ريال سعودي	البيان
١٢٧.٦٩٣	٩٩.٣٠٠	الرواتب والأجور
٢٩.٤١٦	٥.٦٠٠	مكافآت وحوافز
١٢.١٥٨	٩.٨٦٧	مصروفات الكهرباء
٦.١٩٦	٤.٠٩٨	مصروفات الهاتف والانترنت والفاكس
٠٠	٣٣.٧٤٨	تأمينات اجتماعية
٠٠	٢٨.٣٤٣	تأمين طبي
٠٠	٤.١٠٢	الصرف الصحي
٠٠	٢.٣٠٠	اشتراكات وتصدقات
٠٠	٥٠٠	صيانة
٠٠	٤١٢	تسويات الزكاة والدخل
١٧٥.٤٦٣	١٨٨.٢٧٠	الإجمالي

جمعية الأسر المنتجة بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٧٦٥)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٥ م

**٢٢ - مصروفات الاستثمار :**

البيان	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
	ريال سعودي	ريال سعودي
رواتب الأجور	١١.٠٣٥	٠٠
تكاليف عمالة مؤقتة	٤.٠٠٠	٥.٨٧٦
صيانة وإصلاح	٢.٣١٥	٤.٣٥٨
مياه والصرف الصحي	٢٤.٧٤٢	١٦.٨٢٧
رسوم منصة إيجار	٥.٠٠١	٢.٧٠١
الكهرباء	١.٨٢٦	٢.٣١٤
الإجمالي	٤٨.٩١٩	٣٢.٠٧٦

**٢٣ - مصروفات الحوكمة :**

البيان	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
	ريال سعودي	ريال سعودي
مكافآت وحوافز مجلس الإدارة	٤٢.٠٠٠	٠٠
مكافآت وحوافز اللجان	٤.٥٠٠	٠٠
م . سفر	٠٠	٧.٢٧٠
الإجمالي	٤٦.٥٠٠	٧.٢٧٠

جمهليه الأسر المنتجة بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٧٦٥)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٥٠٢٥ م

٢٤ - مصروفات عمومية وإدارية :		
٢٥٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م	٢٥٠٢٥ / ١٢ / ٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٦٩.١٦٤	٢٦٦.٢٣٠	الرواتب والأجور
٩.٣٨٥	٩٥١	مستلزمات مكتبية ومطبوعات
٥.٠٦٣	٠٠	مستلزمات أنظمة المعلومات
٢.٢٦٦	٢٤.١٢٥	تأمين طبي
١٠.٣٥٩	١.٥٥٠	مخالفات وغرامات
١٧.٢٠٩	٤٥٢	مصروفات الضيافة
٤.٣٨٦	٢.٤٦٠	دعاية وإعلان
٤.٥٨٢	٥.٣٧٧	صيانة واصلاح
٧.٠٢٥	٠٠	صيانة واصلاح مباني
١.٩٤٠	٤.٢٠٧	صيانة واصلاح ومصارييف سيارات
١٠.٠٥٩	٤.٦٥١	مصروفات الهاتف والفاكس والإنترنت
١٢.٤٨٧	٥.٤٦٦	كهرباء
٢.١٤٤	٢.٥٤١	مياه وصرف صحي
١.٦٩٧	٠٠	مواد التنظيف
٦.٥٤٥	٢.٢٠٠	مزايا وحوافز
١٣.٠٢٠	١١.٢٤٨	رسوم حكومية واشتراكات وتصديقات
١٦.٥٦٠	٠٠	رسوم إدارية
٢.٨٠٠	١١.٠٩٨	تكاليف عمالة مؤقتة
٤.٠٣٥	٠٠	عينات وهدايا
٢.٥٧٥	٠٠	الوقود والمحروقات
٤٣.٥٣٥	٠٠	إيجارات
٢٥.٣٠٠	١٧.٢٥٠	أتعاب مهنية
٣٧٢.١٣٦	٣٥٩.٨٠٦	بعده

جمهية الأسر المنتجة بمنطقة جازان  
ترخيص رقم (٧٦٥)  
جازان - المملكة العربية السعودية  
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٥ م٢٠٢٥

٢٤ - مصروفات عمومية وإدارية :

البيان	٢٥/١٢/٣١ م	٢٤/١٢/٣١ م
ما قبله	٣٥٩.٨٠٦	٣٧٢.١٣٦
بدلات	٠٠	٣٦.٧٨٠
تأمينات اجتماعية	٢٤.٣٦٣	٦٣.٠٨٣
نقل وتحميل وتنزيل	٠٠	١٥٩
مصروفات ورسوم اشتراك برامج محاسبية	٣.٤٥٠	٠٠
نثرات	٣.٠٠٠	٢.٢٣١
مصروفات بنكية	١.٧٤٠	٢.٨٦٣
تعويضات نهاية الخدمة	٠٠	٤٥.٧٦٩
مواد مستهلكة	٠٠	٠٠
الإجمالي	٣٩٢.٣٥٩	٥٢٣.٠٢١

## جمعية الأسر المنتجة بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٧٦٥)

جازان – المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٥ م

### ٢٥ – الأدوات المالية وإدارة المخاطر :-

تتضمن الأدوات المالية المسجلة في قائمة المركز المالي بشكل رئيسي من النقد والأرصدة لدى البنوك والأرصدة المدينة الأخرى وتعرض هذه الأدوات الى المخاطر التالية :

#### -مخاطر العملات :

هي مخاطر التغيير في قيمة الأدوات المالية بسبب التغيرات في أسعار الصرف للعملات الأجنبية ، في معاملات المؤسسة الأساسية هي بالريال السعودي والمعاملات الأخرى بالعملات الأجنبية غير المادية تراقب الإدارة تقلبات أسعار العملات علي أساس منتظم وتعتقد أن مخاطر العملات غير الجوهرية .

#### -مخاطر السيولة :

- تتمثل مخاطر السيولة في عدم التمكن من توفير الأموال اللازمة للوفاء بالالتزامات المتعلقة بالأدوات المالية تنتج مخاطر السيولة في عدم التمكن من بيع أصل مالي وبسرعة كافية وبمبلغ يقارب قيمته العادلة لتقادي او تقليل أية خسارة .

#### - مخاطر الائتمان :

- في مخاطر عدم قدرة أحد الأطراف بالوفاء بالتزاماته المالية مما يتسبب في خسائر للطرف الأخر ان الأدوات المالية الخاصة بالمؤسسة التي يمكن أن تتعرض لمخاطر الائتمان تتضمن بشكل اساسي أرصدة البنك ، حيث ستقوم المؤسسة بإيداع اموالها في مصارف مالية ذات موثقية وذات قدرة ائتمانية عالية وال تتوقع الإدارة وجود مخاطر ائتمان هامة تنتج من ذلك . .

#### -القيمة العادلة :

-تمثل القيمة العادلة التي بموجبها تبادل أصل أو سداد التزام ما بين أطراف راغبة في ذلك وبشروط تعامل عادلة وحيث يتم إعداد القوائم المالية للمؤسسة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية فإنه يمكن أن ينتج فروق بين القيمة الدفترية والقيمة العادلة المقدره تعتقد الإدارة ان القيمة العادلة للأصول والمطلوبات المالية الخاصة بالمؤسسة لا تختلف كثيراً عن قيمتها الدفترية .

### ٢٦ – اعادة تبويب ارقام المقارنة :

- تم اعادة تبويب ارقام المقارنة لتتماشى مع ارقام السنة الحالية .

### ٢٧ –اعتماد القوائم المالية للإصدار :

تم اعتماد القوائم المالية للإصدار من قبل كل من المفوض من مجلس الإدارة والمدير التنفيذي .