



جمعية التنمية الاهلية بمزهرة

ترخيص رقم (٤١٨٦)

مزهرة - جازان - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

وتقرير مراجع الحسابات المستقل

جمعية التنمية الاهلية بمزهرة
ترخيص رقم (٤١٨٦)
مزهرة - جازان - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م
وتقرير مراجع الحسابات المستقل

المحتويات

رقم الصفحة	بيان
(٣-1)	تقرير مراجع الحسابات المستقل .
(٤)	قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م
(٥)	قائمة الانشطة عن السنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م
(٦)	قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م
(١٧-٧)	الإيضاحات حول القوائم المالية من رقم (١) إلى رقم (١٩) .



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى السادة / جمعية التنمية الاهلية بمزهره

الملاء عليه ورحمة الله وبركاته . . .

الرأي: -

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الاهلية بمزهره والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حول القوائم المالية المكونة من ملخص للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التفسيرية الأخرى .

وفي رأينا فان القوائم المالية المرفقة :

تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي لجمعية التنمية الاهلية بمزهره كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى الصادرة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين والملائمة لظروف الجمعية.

أساس الرأي: -

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

مسئوليات الإدارة عن القوائم المالية لجمعية: -

إن الإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح و المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وهي المسئولة عن الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ .

وعند إعداد القوائم المالية فان الإدارة هي المسئولة عن تقدير قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك

شركة عبدالله شاهر القحطاني
للإستشارات المحاسبية
شخص واحد (ذ.م.م)
س.ت ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧



(٢)

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما اذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا أن التأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد إلا انه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن أي تحريف جوهري عندما يكون موجوداً ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ وتعد جوهريّة اذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية. وكجزء من المراجعة طبقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة وعلينا ايضاً:-

-تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ اجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر والحصول على ادلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير اساس لرأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو افادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.

-الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم اجراءات مراجعة مناسبة للظروف وليس بغرض ابداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية.

-تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والافصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الادارة .

-استنتاج مدى مناسبة استخدام الادارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة واستناداً الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها ما اذا كان هناك عدم تأكد جوهري ذا علاقة بأحداث او ظروف قد تلقى شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة واذا خلصنا الى وجود عدم تأكد جوهري يكون مطلوباً منا لفت الانتباه في تقريرنا الى الافصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية او اذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية يتم تعديل رأينا. وتستند استنتاجاتنا الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع. ومع ذلك فان الاحداث او الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.

-تقويم العرض الشامل وهيكل ومحتوى القوائم المالية بما في ذلك الافصاحات وما اذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والاحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

لقد أبلغنا الادارة فيما يتعلق من بين امور اخرى بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة بما في ذلك أية اوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية اكتشفناها خلال المراجعة.

شركة عبدالله شاهر القحطاني
للإستشارات المحاسبية
شخص واحد (م.م.ف)
س.ت ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧



(٣)

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى :

في رأينا أن القوائم المالية المرفقة ككل :-

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

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

خميس مشيط في: ٢٣ / ٠٢ / ٢٥٢٠م

الموافق : ٢٤ / ٠٨ / ١٤٤٦ هـ

شركة عبدالله شاهر القحطاني
للإستشارات المحاسبية
عبدالله شاهر
ترخيص رقم ٢٦٧



(٤)

جمعية التنمية الاهلية بمزهره

ترخيص رقم (٤١٨٦)

مزهره - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

البير	إيضاح	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي		
الأصول :			
الأصول المتداولة:			
النقد وما في حكمه	(٤)	١,٩٧٥,٣٢٩,٠٠	١,٢١٤,٤٥٧,٠٠
المحفظة الاقراضية	(٥)	٥٤٤,٩١٧,٠٠	٨١٠,٤٥٧,٠٠
إجمالي الأصول المتداولة		٢,٥٢٠,٢٤٦,٠٠	٢,٠٢٤,٩١٤,٠٠
الأصول غير المتداولة:			
الاصول الثابتة بالصافي	(٦)	١١٩,٨٦٣,٠٠	١٠٥,٧٠١,٠٠
الاصول غير الملموسة بالصافي	(٧)	١١,٥٠٠,٠٠	١٦,١٠٠,٠٠
مشروعات تحت التنفيذ	(٨)	٢,٢٤٣,١٥٩,٠٠	٢,١٠٥,٣٣٠,٠٠
اجمالي الأصول غير المتداولة		٢,٣٧٤,٥٢٢,٠٠	٢,٢٢٧,١٣١,٠٠
إجمالي الأصول		٤,٨٩٤,٧٦٨,٠٠	٤,٢٥٢,٠٤٥,٠٠
الالتزامات و صافي الأصول			
التزامات متداولة:			
المصروفات المستحقة	(٩)	٦,٣٢٥,٠٠	٦,٣٢٥,٠٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		٦,٣٢٥,٠٠	٦,٣٢٥,٠٠
التزامات غير المتداولة:			
قروض طويلة الاجل - بنك التنمية الاجتماعية		١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠
إجمالي الالتزامات الغير متداولة		١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠
إجمالي الالتزامات		١,٠٠٦,٣٢٥,٠٠	١,٠٠٦,٣٢٥,٠٠
صافي الأصول:			
صافي الأصول غير المقيدة	(١٠)	٢,٩٩٠,٥٣١,٠٠	٢,٧٢٤,٣٣٤,٠٠
صافي الأصول المقيدة	(١٠-١)	٨٩٧,٩١٢,٠٠	٥٢١,٣٨٦,٠٠
إجمالي صافي الأصول		٣,٨٨٨,٤٤٣,٠٠	٣,٢٤٥,٧٢٠,٠٠
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٤,٨٩٤,٧٦٨,٠٠	٤,٢٥٢,٠٤٥,٠٠

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٩ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية و تقرأ معها



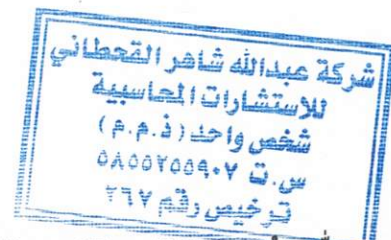
(٦)

جمعية التنمية الاهلية بمزهره
ترخيص رقم (٤١٨٦)
مزهره - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

٢٠٢٣ م	٢٠٢٤ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:</u>
٤٦٧٦١٠,٠٠	٦٤٢,٧٢٣,٠٠	التغير في صافي الأصول
		<u>تعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول :</u>
١٣٩٨٣,٠٠	١٧,١٣٦,٠٠	مصروفات إهلاكات الاصول الثابتة
٤٦٠٠,٠٠	٤,٦٠٠,٠٠	مصروفات إطفاء الاصول غير الملموسة
		<u>التغيرات في بنود الأصول والالتزامات المتداولة :</u>
(٤٣٢,٧٩٧,٠٠)	٢٦٥,٥٤٠,٠٠	التغير في ارصدة المحفظة الاقراضية
١٣٢٥,٠٠	٠,٠٠	التغير في مصروفات مستحقة
٥٤,٧٢١	٩٢٩,٩٩٩,٠٠	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية (١)
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:</u>
(٣٥,٩١٦,٠٠)	(٣١,٢٩٨,٠٠)	اضافات اصول ثابتة
(٢٤٣,٣٤٥,٠٠)	(١٣٧,٨٢٩,٠٠)	التغير في ارصدة مشروعات تحت التنفيذ
(٢٧٩,٢٦١,٠٠)	(١٦٩,١٢٧,٠٠)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية (٢)
		<u>التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية</u>
٠,٠٠	٠,٠٠	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة) في الأنشطة التمويلية (٣)
(٢٢٤,٥٤٠,٠٠)	٧٦٠,٨٧٢,٠٠	صافي التغير في رصيد النقد ومافي حكمه (٣+٢+١)
١,٤٣٨,٩٩٧,٠٠	١,٢١٤,٤٥٧,٠٠	رصيد النقد ومافي حكمه في بداية الفترة
١,٢١٤,٤٥٧,٠٠	١,٩٧٥,٣٢٩,٠٠	رصيد النقد ومافي حكمه في نهاية الفترة

الايضاحات المرفقة من ١ الي ١٩ جزء لا يتجزء من القوائم المالية و تقرأ معها



(٧)

جمعية التنمية الأهلية بمرزهره
ترخيص رقم (٤١٨٦)
مرزهره - جازان - المملكة العربية السعودية



إيضاح رقم (٦) كشف الأصول الثابتة ومجمع استهلاكاتها في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م:

القيمة الدفترية في				مجمع الاستهلاك				التكلفة				البيان			
القيمة الدفترية في	الرصيد في	إستيعادات	إضافات	نسبة	الرصيد في	إستيعادات	إضافات	نسبة	الرصيد في	إستيعادات	إضافات	نسبة	الرصيد في	إستيعادات	إضافات
٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
١٠٠٠,٠٠٠	١٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	-	١٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
١١٣٢,٠٠٠	١٣٢٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٦٠,٠٠٠	%٤	٣٤٦٢٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٥٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٢١٢٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٢١٢٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٢١٢٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٢١٢٨,٠٠٠
٣٠٤٢٨,٠٠٠	٣١٦٠٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٤٤٦,٠٠٠	%٥	٥٠٣٣٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٦٢٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٦١٢٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٦١٢٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٦١٢٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٦١٢٣,٠٠٠
٢٦٩٥٠,٠٠٠	٢١٤٤٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٥٠١,٠٠٠	%١٥	٥٢٤٩٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٢٤٩٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٢٤٩٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
٥٢٠,٠٠٠	٥٢٥٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	١١٣٢,٠٠٠	%١٥	٧٩٩٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	١١٨٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦٨٠٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦٨٠٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦٨٠٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦٨٠٧,٠٠٠
١٠٨٥٨,٠٠٠	٩٥٦٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٨٤١,٠٠٠	%١٥	٤٩٢٩٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٥٤٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٥٧٤٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٥٧٤٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٥٧٤٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٥٧٤٩,٠٠٠
١,٠٠٠	١,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	%١٥	٢١٠٤٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢١٠٤٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢١٠٤٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢١٠٤٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢١٠٤٠,٠٠٠
٤٧٥٩,٠٠٠	٣٧٦٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩٩٢,٠٠٠	%١٥	٩٩١٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩٩١٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩٩١٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩٩١٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩٩١٥,٠٠٠
٥٢٥٠,٠٠٠	٣٨٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٤٥٠,٠٠٠	%٢٠	٧٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
٩٣٤,٠٠٠	١١٠٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٦٤,٠٠٠	%٢٠	١٥٣٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٣٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٠٩٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٠٩٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٠٩٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٠٩٩,٠٠٠
١٠٥٧٠,٠٠٠	١١٩٨٦٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٧١٣٦,٠٠٠	%٢٠	٢٤٤٢٤١,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣١٢٩٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢١١٨٤٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢١١٨٤٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢١١٨٤٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢١١٨٤٤,٠٠٠
الإجمالي															

قطعة الأرض أعلاه مبنية بموجب الصك رقم ٧٩٤١٦٩٠٠٠٨٤ بمبلغ ١٠٠٠٠ ريال وهي مرفوعة لصالح شركة وفق المجد للتجارة بموجب خطاب رقم ٥٢١ بتاريخ ١٤٤٢/٥/١٢هـ بمبلغ ١٢٠٠٠٠ ريال.

إيضاح رقم (٧) الأصول غير ملموسة ومجمع اطفائها في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م:

القيمة الدفترية في				مجمع الإطفاء				التكلفة				البيان			
القيمة الدفترية في	الرصيد في	إستيعادات	إضافات	نسبة	الرصيد في	إستيعادات	إضافات	نسبة	الرصيد في	إستيعادات	إضافات	نسبة	الرصيد في	إستيعادات	إضافات
٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
١٦١٠٠,٠٠٠	١١٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٦٠٠,٠٠٠	%٢٠	٢٣٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٣٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٣٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
١٦١٠٠,٠٠٠	١١٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٦٠٠,٠٠٠	%٢٠	٢٣٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٣٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٣٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
الإجمالي															

(٨)

جمعية التنمية الاهلية بمزهره

ترخيص رقم (٤١٨٦)

مزهره - جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) عام :

١/١ : البيانات العامة

إسم الجمعية :

جمعية التنمية الاهلية بمزهره

الكيان القانوني

جمعية أهلية

الاهداف

تهدف الجمعية الى تحقيق الآتي :

١- تعزيز الانتماء و تنمية الروابط الاجتماعية بين الاهالي .

٢- تلمس احتياجات المجتمع المحلي و التعبير عنها و المساهمة في تلبيتها بالشراكة مع الجهات المتخصصة.

٣- تحسين واقع المجتمع المحلي في العمل و السلوك الشخصي والمشاركة المجتمعية .

مزهره - جازان - المملكة العربية السعودية .

العنوان

الترخيص

جمعية التنمية الاجتماعية الاهلية بمزهره برقم تسجيل ٤١٨٦ وتاريخ ٢٠٢٢/٤/١٤ م تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي

وذلك بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (٨/م) وتاريخ ١٩/٠٢/١٤٣٧ هـ .

السنة المالية

تم اعداد القوائم المالية الحالية عن فترة ١٢ شهر ميلادي للفترة المالية من ٢٠٢٤/١/١ م حتى ٢٠٢٤/١٢/٣١ م .

إيضاح رقم (٢) اسس الاعداد :

أ- بيان الالتزام:

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والمعايير والاصدارات الاخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ، و وفقاً للمعايير و اللوائح والانظمة الخاصة بالمنشآت الغير هادفة للربح .

ب- العملة الوظيفية وعملة العرض:

يتم عرض القوائم المالية بالريال السعودي وهو العملة الوظيفية وايضاً عملة العرض وقد تم تقرب كافة الارقام بالقوائم المالية لاقرب ريال سعودي .

ج- مبدأ الاستمرارية :-

تم اعداد القوائم المالية على اساس مبدأ الاستمرارية

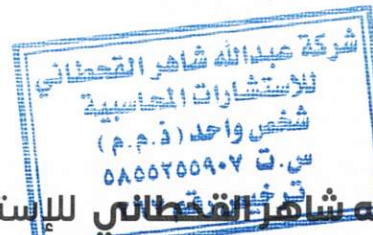
إيضاح رقم (٣) السياسات المحاسبية :

العرف المحاسبي :

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

التقديرات المحاسبية :

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



النقد وما في حكمه :

يشمل النقد وما في حكمه النقد بالصندوق والنقد لدى البنوك والاستثمارات الاخرى عالية السيولة (ان وجدت) والتي تستحق خلال ثلاثة اشهر او اقل من تاريخ شرائها ان وجدت .

المدينون والذمم المدينة :

يظهر رصيد المدينون والذمم المدينة ناقصا مخصص الديون المشكوك في تحصيلها ان وجد ويتم عمل مخصص ديون مشكوك في تحصيلها عندما يكون هناك دليل موضوعي على عدم تمكن المنشأة من تحصيل جميع المبالغ المستحقة ويتم قيد هذا المخصص في قائمة الأنشطة وعندما تكون الذمم غير قابلة للتحصيل يتم شطبها مقابل المخصص .

الأصول الثابتة والاقواف :

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

مشروعات تحت التنفيذ :

تتضمن اعمال رأسمالية تحت التنفيذ التكاليف المتعلقة - مباشرة وغير مباشرة - بالمشاريع ويتم رسملتها الى بند الأصول الثابتة او الاوقاف عند الانتهاء منها وتصبح جاهزة للاستخدام .

الانخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة :

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

الدائون والمبالغ مستحقة الدفع :

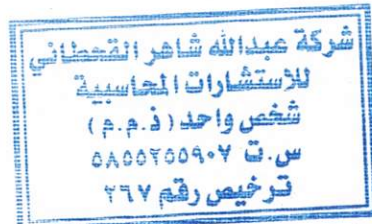
يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها مستقبلاً عن البضائع او الخدمات التي يتم الحصول عليها .

مكافاة نهاية الخدمة :

يتم اثبات واحتساب مكافاة نهاية الخدمة عند الصرف .

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 واصلو مالية أو اصول ثابتة أو اصول غير ملموسة .



(١٠)

جمعية التنمية الاهلية بمزهره

ترخيص رقم (٤١٨٦)

مزهره - جازان - المملكة العربية السعودية

تابع إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

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 الاوقاف :

تعد أصول الاوقاف جزء من أصول الجمعية تخضع لقيود دائمة قد تكون قيود مرتبطة بالاستخدام أو قيود مرتبطة بالوقت أو قيود مرتبطة بالوقت والاستخدام معاً مع المحافظة عليها واستثمارها لتوفير مصدر دائم للدخل .

التبرعات - الإيرادات :

يتم الاعتراف بالتبرعات / الإيرادات اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح عندما يتهيأ للجمعية امكانية التصرف في المورد وسلطة ادارته سواء تم قيده بعاملي الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفاءها مسبقاً قبل التصرف في 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 أنشطة ويتم عرضها على أساس وظيفي والمصروفات غير المباشرة كمصروفات عمومية وإدارية ويتم عرضها على أساس طبيعى .

المعاملات بالعملة الأجنبية :

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 الناتجة عن التغير في أسعار الصرف ضمن قائمة الأنشطة لنفس السنة .

تسجيل الحسابات :

تستخدم الجمعية برنامج آلي في تسجيل معاملاتها المالية .



(١١)

جمعية التنمية الاهلية بمزهره

ترخيص رقم (٤١٨٦)

مزهره - جازان - المملكة العربية السعودية

تابع إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

٤- النقد وما في حكمه :

٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
١,٠٢٤,٨٩٩,٠٠	١,٤٢٢,٦٤٣,٠٠
٨,٠٠	١١٣,٠٠
١٨٩,٥٥٠,٠٠	٥٤١,٥٧٣,٠٠
٠,٠٠	١١,٠٠٠,٠٠
١,٢١٤,٤٥٧,٠٠	١,٩٧٥,٣٢٩,٠٠

البيان

بنك الراجحي د / ١٠٧٨٠٠٠١

بنك الراجحي د / ٩٩٦٦٢

بنك الجزيرة د / ٠١٥٠-٩٥٠١٨١٧٩-٠٠١

بنك البلاد د / ٩٠٢٠٠٠٧

الاجمالي

٥- المحفظة الاقراضية :

٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٨١٠,٤٥٧,٠٠	٤٥٨,٤١٧,٠٠
٠,٠٠	٨٦,٥٠٠,٠٠
٨١٠,٤٥٧,٠٠	٥٤٤,٩١٧,٠٠

البيان

محفظة اقراضية مشروع فرصة - دعم بنك التنمية

مشروع ساند - دعم مؤسسة ابراهيم بن عبد الله العنقري و ذريته الخيرية

الاجمالي

٦- الأصول الثابتة و مجمع استهلاكها : " كشف مرفق "

٧- الأصول الغير ملموسة و مجمع إطفائها : " كشف مرفق "

٨- مشروعات تحت التنفيذ :

٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٢,١٠٥,٣٣٠,٠٠	٢,٢٤٣,١٥٩,٠٠
٢,١٠٥,٣٣٠,٠٠	٢,٢٤٣,١٥٩,٠٠

البيان

المبني الاستثماري بمكة

الاجمالي

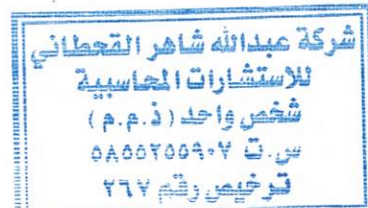
٩- المصروفات المستحقة :

٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٦,٣٢٥,٠٠	٦,٣٢٥,٠٠
٦,٣٢٥,٠٠	٦,٣٢٥,٠٠

البيان

اتعاب مهنية

الاجمالي



(١٢)

جمعية التنمية الاهلية بمزهره

ترخيص رقم (٤١٨٦)

مزهره - جازان - المملكة العربية السعودية

تابع ايضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١

١٠ - صافي الاصول:

٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م		
الاجمالي ريال سعودي	الاجمالي ريال سعودي	صافي الأصول المقيدة	صافي الأصول غير المقيدة
٢,٧٧٨,١١٠,٠٠٠	٣,٢٤٥,٧٢٠,٠٠٠	٥٢١,٣٨٦,٠٠٠	٢,٧٢٤,٣٣٤,٠٠٠
٤٦٧,٦١٠,٠٠٠	٦٤٢,٧٢٣,٠٠٠	٣٧٦,٥٢٦,٠٠٠	٢٦٦,١٩٧,٠٠٠
٣,٢٤٥,٧٢٠,٠٠٠	٣,٨٨٨,٤٤٣,٠٠٠	٨٩٧,٩١٢,٠٠٠	٢,٩٩٠,٥٣١,٠٠٠

البيان

رصيد أول المدة

التغير في صافي الأصول

الاجمالي

١/١٠ - صافي الأصول المقيدة :

٢٠٢٣ م	٢٠٢٤ م			
الرصيد في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	الرصيد في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	المحرر خلال العام	المقيد خلال العام	الرصيد في ٢٠٢٤/١/١ م
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
١٦,٠٩٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	(١٦,٠٩٩,٠٠٠)	٠,٠٠٠	١٦,٠٩٩,٠٠٠
٠,٠٠٠	٦,٢٧٠,٠٠٠	(٣٣,٧٣٠,٠٠٠)	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(١٠٠,٠٠٠,٠٠٠)	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	(٣٥,٠٠٠,٠٠٠)	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(١٠,٠٠٠,٠٠٠)	١٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(١٠,٠٠٠,٠٠٠)	١٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٥,٠٠٠,٠٠٠)	٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٢٥,٠٠٠,٠٠٠)	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(١٢,٠٠٠,٠٠٠)	١٢,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	٢٨,٠٠٠	(٨٣,٩٧٢,٠٠٠)	٨٤,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	١٦,٥٥٠,٠٠٠	(٣٣,٤٥٠,٠٠٠)	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(١٠٠,٠٠٠,٠٠٠)	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	٣١٨,٢٧٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣١٨,٢٧٨,٠٠٠	٠,٠٠٠
٤,٨٠٠,٠٠٠	٤,٨٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤,٨٠٠,٠٠٠
٣,٣٠٥,٠٠٠	٣,٣٠٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣,٣٠٥,٠٠٠
٣٤,٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٣٤,٥٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٣٤,٥٠٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٢٥٢,٠٠٠,٠٠٠)	٢٥٢,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
٥٨,٧٠٤,٠٠٠	٣٥٤,٢٣١,٠٠٠	(٩٥٠,٧٥١,٠٠٠)	١,٢٤٦,٢٧٨,٠٠٠	٥٨,٧٠٤,٠٠٠

البيان

برنامج اسهام (مؤسسة سالم بن محفوظ الخيرية)

مشروع الأجهزة التنفسية - دعم شركة كيان الوقفية

مشروع حج الفريضة - دعم شركة كيان الوقفية

مشروع عفة لإعانة المقبلين و المقبلات على الزواج - دعم شركة كيان الوقفية

برامج رياضية وثقافية - دعم شركة لؤلؤة الساحل

برامج رياضية وثقافية - دعم الشيخ طارق الرميح

برامج رياضية وثقافية - دعم الشيخ احمد محمد بابقي

ايجار مقر الجمعية - دعم مؤسسة اوقاف عبد الله بن تركي الضحيان

مشروع نادي الموهوبين الصيفي - دعم مؤسسة اوقاف عبد الله بن تركي الضحيان

مشروع تمكين - دعم بنك الجزيرة

مشروع ببادر التطوعي - دعم مؤسسة علي حسين بن حمران الاهلية

مشروع ساند - دعم مؤسسة ابراهيم بن عبد الله العنقري و ذريته الخيرية

دعم منصة تبرع

تأهيل المقبلين على الزواج - منصة تبرع

مشروع نادي الطفل - منصة تبرع

مساعدة المقبلين على الزواج - دعم مؤسسة حياة عبد اللطيف الخيرية (منصة احسان)

اعانة اسر السجناء - منصة احسان

ما بعده

(١٣)

جمعية التنمية الاهلية بمزهره

ترخيص رقم (٤١٨٦)

مزهره - جازان - المملكة العربية السعودية

تابع إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١

تابع إيضاح رقم ١/١٠ - صافي الأصول المقيدة :

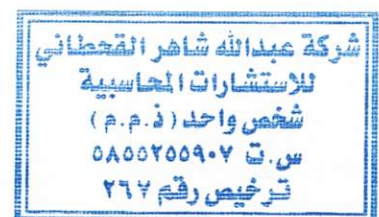
ما قبله	٥٨,٧٠٤,٠٠	١,٢٤٦,٢٧٨,٠٠	٩٥٠,٧٥١,٠٠-	٣٥٤,٢٣١,٠٠	٥٨,٧٠٤,٠٠
مشروع توفير الكسوة للأسر المحتاجة - منصة احسان	٠,٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠	(٢٠٠,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
تأثيث منازل المحتاجين - منصة احسان	٠,٠٠	٢١٠,٠٠٠,٠٠	(٢١٠,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
مشروع الحقبة المدرسية للطلاب المحتاجين - منصة احسان	٠,٠٠	٤٥,٠٠٠,٠٠	(٤٥,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
صيانة مقر الجمعية - مؤسسة عبد الله العثيم الخيرية (منصة احسان)	٠,٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠	(١٠,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
تميز مؤسسي - صندوق دعم الجمعيات	١٠٠,٠٠٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠
منح حكومية - دعم اجتماعي	١٠٦,٩٣٣,٠٠	٠,٠٠	(٥٢,٤٩٠,٠٠)	٥٤,٤٤٣,٠٠	١٠٦,٩٣٣,٠٠
منحة رأس المال البشري - صندوق دعم الجمعيات	٧٢,٠٠٠,٠٠	٣٦,٠٠٠,٠٠	(٧٨,٠٠٠,٠٠)	٣٠,٠٠٠,٠٠	٧٢,٠٠٠,٠٠
مشروع ماهر - صندوق دعم الجمعيات	١٠٣,٢٥٠,٠٠	٠,٠٠	(١٠٣,٢٥٠,٠٠)	٠,٠٠	١٠٣,٢٥٠,٠٠
مشروع نادي الطفل - صندوق دعم الجمعيات	٠,٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠	(٢٠٠,٠٠٠,٠٠)	١٨٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
تبرعات عينية - أسر محتاجة	٠,٠٠	١٩٥,٩٠٠,٠٠	(١٩٥,٩٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
تبرعات عينية - مساعدات زواج	٠,٠٠	٣٥,٠٠٠,٠٠	(٣٥,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
تبرعات للمبنى الاستثماري	٨٠,٤٩٩,٠٠	١٣٦,٥٦٨,٠٠	(١٣٧,٨٢٩,٠٠)	٧٩,٢٣٨,٠٠	٨٠,٤٩٩,٠٠
الاجمالي	٥٢١,٣٨٦,٠٠	٢,٢١٤,٧٤٦,٠٠	(١,٨٣٨,٢٢٠,٠٠)	٨٩٧,٩١٢,٠٠	٥٢١,٣٨٦,٠٠

تم تحرير مبلغ ١٠٠٠٠ ريال إضافية من دعم مشروع ساند (اقراض الاسر) المدعوم من مؤسسة إبراهيم بن عبد الله العنقري و ذريته الخيرية حيث ان الدعم يشمل مبلغ دعم تشغيلي للجمعية بقيمة ١٠٠٠٠ ريال طبقاً لمستند الداعم

تم تحرير مبلغ ٣٤٥٠٠ ريال من برنامج مساعدة المقبلين على الزواج - دعم مؤسسة حياة عبد اللطيف الخيرية (منصة احسان) حيث ان المبلغ المذكور يمثل دعم تشغيلي للجمعية من قيمة البرنامج طبقاً لإتفاقية الداعم

تم تحرير مبلغ ١٠٠٠٠ ريال برنامج صيانة مقر الجمعية - مؤسسة عبد الله العثيم الخيرية (منصة احسان) حيث انه تم صرفه ضمن حساب الاصول الثابتة بند تحسينات مباني على مباني مستأجرة

تحرير مبلغ ١٣٧٨٢٩ ريال من تبرع المبنى الاستثماري حيث انه ضمن المنصرف في بند مشروعات تحت التنفيذ (المبنى الاستثماري بمكة)



تابع إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١

١١ - التبرعات النقدية :

البيان

٢٠٢٣ م	٢٠٢٤ م	أوقاف	المقيدة	غير المقيدة	
الاجمالي ريال سعودي	الاجمالي ريال سعودي				
٢٤,٠٣٠,٠٠	١٥١,٩٦٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٥١,٩٦٠,٠٠	تبرع عام
٢٧,٠٧٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	شركة وفاق المجد للتجارة
٨٥,٣٠٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	دعم تشغيلي بنك التنمية
١٧,٢٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	برنامج اسهام (مؤسسة سالم بن محفوظ الخيرية)
٤,٨٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	تأهيل المقبلين على الزواج - منصة تبرع
٣,٣٠٥,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	مشروع نادي الطفل - منصة تبرع
٠,٠٠	٣١٨,٢٧٨,٠٠	٠,٠٠	٣١٨,٢٧٨,٠٠	٠,٠٠	دعم منصة تبرع
٠,٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مشروع الأجهزة التنفسية - دعم شركة كيان الوقفية
٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مشروع حج الفريضة - دعم شركة كيان الوقفية
٠,٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مشروع عفة لإعانة المقبلين و المقبلات على الزواج - دعم شركة كيان الوقفية
٠,٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	برامج رياضية و ثقافية - دعم شركة لؤلؤة الساحل
٠,٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	برامج رياضية و ثقافية - دعم الشيخ طارق الرميح
٠,٠٠	٥,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٥,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	برامج رياضية و ثقافية - دعم الشيخ احمد محمد بابقي
٠,٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	ايجار مقر الجمعية - دعم مؤسسة اوقاف عبد الله بن تركي الضحيان
٠,٠٠	٨٤,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٨٤,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مشروع تمكين - دعم بنك الجزيرة
٠,٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مشروع نادي الموهوبين الصيفي - دعم مؤسسة اوقاف عبد الله بن تركي الضحيان
٠,٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مشروع ببادر التطوعي - دعم مؤسسة علي حسين بن حمران الاهلية
٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مشروع ساند - دعم مؤسسة إبراهيم بن عبد الله العنقري و ذريته الخيرية
١٦١,٧٢٣,٠٠	٩٤٦,٢٣٨,٠٠	٠,٠٠	٧٩٤,٢٧٨,٠٠	١٥١,٩٦٠,٠٠	الاجمالي

١٢ - المنح الحكومية :

البيان

٢٠٢٣ م	٢٠٢٤ م	أوقاف	المقيدة	غير المقيدة	
الاجمالي ريال سعودي	الاجمالي ريال سعودي				
٣٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	منح حكومية - دعم تشغيلي
٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠	دعم تشغيلي - صندوق دعم الجمعيات
٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	تميز مؤسسي - صندوق دعم الجمعيات
٠,٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مشروع نادي الطفل - صندوق دعم الجمعيات
٧٢,٠٠٠,٠٠	٣٦,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٣٦,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	منحة رأس المال البشري - صندوق دعم الجمعيات
١٥٦,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	مشروع ماهر - صندوق دعم الجمعيات
٥٢٨,٠٠٠,٠٠	٤٣٦,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٣٣٦,٠٠٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠	الاجمالي

تابع إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

١٣ - منصة إحسان:

٢٠٢٣ م		٢٠٢٤ م		البيان
الاجمالي ريال سعودي	أوقاف	المقيدة	غير المقيدة	
١٦,٨٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مستلزمات العيد لذوي الإعاقة
٢٦٤,٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مساعدة المقبلين على الزواج - دعم مؤسسة حياة عيد اللطيف الخيرية
٠,٠٠٠	٢٥٢,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٥٢,٠٠٠,٠٠٠	اعانة أسر السجناء
٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	مشروع توفير الكسوة للأسر المحتاجة
٠,٠٠٠	٢١٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢١٠,٠٠٠,٠٠٠	تأثيث منازل المحتاجين
٠,٠٠٠	٤٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٥,٠٠٠,٠٠٠	مشروع الحقبة المدرسية للطلاب المحتاجين
٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	صيانة مقر الجمعية - مؤسسة عبد الله العثيم الخيرية
٢٨١,٣٠٠,٠٠٠	٧١٧,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧١٧,٠٠٠,٠٠٠	الاجمالي

١٤ - التبرعات العينية:

٢٠٢٣ م		٢٠٢٤ م		البيان
الاجمالي ريال سعودي	أوقاف	المقيدة	غير المقيدة	
٢٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مواد غذائية
٢٨,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	أجهزة حاسب آلي - جمعية ارتقاء
٠,٠٠٠	١٩٥,٩٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٩٥,٩٠٠,٠٠٠	أسر محتاجة
٠,٠٠٠	٣٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٥,٠٠٠,٠٠٠	مساعداة زواج
٢٥٣,٠٠٠,٠٠٠	٢٣٠,٩٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٣٠,٩٠٠,٠٠٠	الاجمالي



(١٦)

جمعية التنمية الاهلية بمزهرة

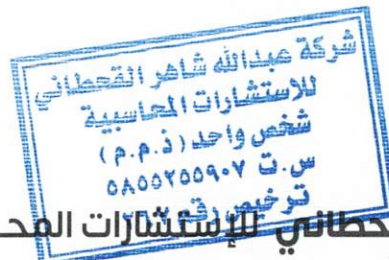
ترخيص رقم (٤١٨٦)

مزهرة - جازان - المملكة العربية السعودية

تابع إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

١٥ - مصروفات البرامج والانشطة :

٢٠٢٣ م	٢٠٢٤ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٠,٠٠	٨٣,٩٧٢,٠٠	مشروع تمكين - دعم بنك الجزيرة
٠,٠٠	٣٣,٧٣٠,٠٠	مشروع الأجهزة التنفسية - دعم شركة كيان الوقفية
٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠	مشروع حج الفريضة - دعم شركة كيان الوقفية
٠,٠٠	٣٥,٠٠٠,٠٠	مشروع عفة لإعانة المقبلين و المقبلات على الزواج - دعم شركة كيان الوقفية
٠,٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠	برامج رياضية و ثقافية - دعم شركة لؤلؤة الساحل
٠,٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠	برامج رياضية و ثقافية - دعم الشيخ طارق الرميح
٠,٠٠	٥,٠٠٠,٠٠	برامج رياضية و ثقافية - دعم الشيخ احمد محمد بابقي
٠,٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠	مشروع نادي الموهوبين الصيفي - دعم مؤسسة اوقاف عبد الله بن تركي الضحيان
٠,٠٠	٣٣,٤٥٠,٠٠	مشروع ببادر التطوعي - دعم مؤسسة علي حسين بن حمران الاهلية
٠,٠٠	٧٨,٠٠٠,٠٠	منحة رأس المال البشري - صندوق دعم الجمعيات
٤٢,٥٧٧,٠٠	٠,٠٠	مصروفات برامج رمضان - منح حكومية
٥٢,٧٥٠,٠٠	١٠٣,٢٥٠,٠٠	مشروع ماهر - صندوق دعم الجمعيات (منح حكومية)
٥,٥٧٣,٠٠	٠,٠٠	مصروفات الديوانيات الاجتماعية رجالي و نسائي - منح حكومية
٠,٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠	مشروع نادي الطفل - صندوق دعم الجمعيات
٠,٠٠	٥٢,٤٩٠,٠٠	منح حكومية - دعم اجتماعي
٠,٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠	ايجار مقر الجمعية - دعم مؤسسة اوقاف عبد الله بن تركي الضحيان
٤١,٨٥١,٠٠	١٦,٠٩٩,٠٠	مصروفات برنامج إسهم - دعم من مؤسسة سالم بن محفوظ
٢٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	دعم برنامج الاسرة الراضة
١٦,٨٠٠,٠٠	٠,٠٠	مستلزمات العيد لذوي الإعاقة - منصة احسان
٢٣٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مساعدة المقبلين على الزواج - دعم مؤسسة حياة عبد اللطيف الخيرية (منصة احسان)
٠,٠٠	٢٥٢,٠٠٠,٠٠	اعانة اسر السجناء - منصة احسان
٠,٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠	مشروع توفير الكسوة للاسر المحتاجة - منصة احسان
٠,٠٠	٢١٠,٠٠٠,٠٠	تأثيث منازل المحتاجين - منصة احسان
٠,٠٠	٤٥,٠٠٠,٠٠	مشروع الحقبة المدرسية للطلاب المحتاجين - منصة احسان
٢٢٥,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	تبرعات عينية - مواد غذائية
٠,٠٠	١٩٥,٩٠٠,٠٠	تبرعات عينية - أسر محتاجة
٠,٠٠	٣٥,٠٠٠,٠٠	تبرعات عينية - مساعدات زواج
٦٣٤,٥٥١,٠٠	١,٥٥٥,٨٩١,٠٠	الاجمالي



شركة عبدالله شاهر القحطاني للاستشارات المحاسبية شركة شخص واحد - ترخيص رقم ٢٦٧

Abdullah Shafer Al-Qahtani Company For Accounting Consultations - One Person - Lic. No. 267

جمعية التنمية الاهلية بمزهره

ترخيص رقم (٤١٨٦)

مزهره - جازان - المملكة العربية السعودية

تابع إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

١٦- مصروفات التشغيل المحملة على النشاط:

٢٠٢٣ م	٢٠٢٤ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٢٩,٧٥٠,٠٠٠	٩٦,٠٠٠,٠٠٠	الرواتب و الاجور
٠,٠٠٠	٩,٠٠٠,٠٠٠	مكافآت و حوافز
٠,٠٠٠	٢٢,٠٨١,٠٠٠	دعاية و إعلان
١٢٩,٧٥٠,٠٠٠	١٢٧,٠٨١,٠٠٠	الاجمالي

١٧- مصروفات عمومية وادارية :

٢٠٢٣ م	٢٠٢٤ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٦٢,٠٠٠,٠٠٠	٤٤,٠٠٠,٠٠٠	الرواتب و الاجور
٥٣٠,٠٠٠	٣٥٤,٠٠٠	مستلزمات مكتبية
٦٢٧,٠٠٠	٤١٥,٠٠٠	وقود و محروقات
٤,٣٠٢,٠٠٠	٢,٣٣٥,٠٠٠	مطبوعات
٧,٤٠٢,٠٠٠	٥,٩٧٩,٠٠٠	ضيافة
٢٩,٠٠٠,٠٠٠	١١,٠٠٠,٠٠٠	تكاليف عمالة مؤقتة
٩٥٠,٠٠٠	٤,٠٠٠,٠٠٠	دعاية و اعلان
٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	مستلزمات أنظمة معلومات
٥٨١,٠٠٠	٨٩,٠٠٠	مصروفات بنكية
١٢,٦٥٠,٠٠٠	١٢,٦٥٠,٠٠٠	أتعاب مهنية و استشارات
٢,٢٤٥,٠٠٠	٢٧,٧٤٥,٠٠٠	تأمينات اجتماعية
٨,٩١٥,٠٠٠	١٦,٥٥٤,٠٠٠	صيانة و اصلاح
١٦,٥٦٠,٠٠٠	١١,٠٤٠,٠٠٠	رسوم إدارية
١,٣٦٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	اشتراكات و تصديقات
٤,٠٦٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	سفر و انتقالات
٥٧٧,٠٠٠	٢,٣٣٠,٠٠٠	نقل و شحن و تحميل و تنزيل
٥,١٦٧,٠٠٠	١٧,٧٨٤,٠٠٠	كهرباء و مياه و هاتف و نت
٣٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	الإيجارات
١٨٦,٩٣٦,٠٠٠	١٧١,٢٧٥,٠٠٠	الاجمالي

١٨- اعتماد القوائم المالية :

اعتمدت هذه القوائم المالية من قبل مجلس الادارة بتاريخ : ١٤٤٦/٠٨/٢٤ هـ الموافق : ٢٠٢٥/٠٢/٢٣ م .

١٩- الأحداث اللاحقة :

لم تنشأ أي أحداث أخرى بعد ٢٠٢٤/١٢/٣١ م وقبل تاريخ توقيع تقرير المراجعة الصادر عن مراجع الحسابات المستقل والتي قد يكون لها

تأثير جوهري على القوائم المالية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م ..

