



جمعية سكني الجميل بجيزان

ترخيص رقم (١٠٠٠٥٧٧١٠٠)

جازان - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

وتقرير مراجع الحسابات المستقل

جمعية سكني الجميل بجيزان
ترخيص رقم (١٠٠٠٥٧٧١٠٠)
جازان - المملكة العربية السعودية

رقم الصفحة	البندان
٣-١	تقرير مراجع الحسابات المستقل
٤	قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م
٥	قائمة الأنشطة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م
٦	قائمة التغيرات في صافي الاصول عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م
٧	قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م
١٧-٧	الإيضاحات حول القوائم المالية من إيضاح (١) حتى إيضاح (١٧)



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى السادة/ جمعية سكني الجميل بجيزان

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي: -

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية سكني الجميل بجيزان والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ وقائمة الأنشطة وقائمة التغيرات في صافي الأصول وقائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص بالسياسات المحاسبية المهمة .

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة:

تعرض بشكل عادل من جميع الجوانب الجوهرية المركز المالي لجمعية سكني الجميل بجيزان كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ وأدائها المالي وندفقاتها النقدية عن السنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح وللمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين .

أساس الرأي:

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

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية:

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح وللمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والمعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وهي المسؤولة كذلك عن الرقابة الداخلية التي ترى أنها ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من التحريف الجوهرى سواء بسبب غش أو خطأ.

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

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

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



(٢)

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية:-

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

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

- التعرف على مخاطر التحريف الجوهرى في القوائم المالية وتقييمها سواء بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ اجراءات مراجعة تستجيب لتلك المخاطر والحصول على ادلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير اساس لرأينا ، وبعد خطر عدم اكتشاف التحريف الجوهرى الناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ نظراً لأن الغش قد يتطوي على تواطؤ أو تزوير أو اغفال ذكر متعمد أو افادات مضللة أو تجاوز للرقابة الداخلية .

- التوصل الى فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم اجراءات المراجعة المناسبة في ظل الظروف القائمة وليس لغرض ابداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية .

- تقوم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والافصاحات المتعلقة بما التي اعدتها الإدارة .
- التوصل الى استنتاج بشأن مدى مناسبة استخدام الادارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة وما اذا كان هناك عدم تأكيد جوهرى متعلق بأحداث أو ظروف قد تشير شكوكاً كبيرة حول قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة استناداً الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها . واذا خلصنا الى وجود عدم تأكيد جوهرى فان علينا ان نلفت الانتباه في تقريرنا الى الافصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية او علينا ان نعدل رأينا في حال عدم كفاية تلك الافصاحات . وتستند استنتاجاتنا الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع ، ومع ذلك فإن احداثاً أو ظروفأ مستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة .

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

و نحن نتواصل مع المكلفين بالحوكمة فيما يتعلق بجملة امور من بينها نطاق المراجعة وتوقيتها المخطط لها والنتائج المهمة للمراجعة بما في ذلك أية اوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية نعرف عليها أثناء المراجعة .

شركة عبدالله شاهر القحطاني
للإستشارات المحاسبية
شخص واحد (م.م.أ)
س.ت: ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
ترخيص رقم ٢٦٧



(٣)

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى :

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

القوائم المالية

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

خميس مشيط في : ٢٤/٠١/٢٠٢٦ م

الموافق : ٠٥/٠٨/١٤٤٧ هـ

شركة عبدالله شاهر القحطاني

للإستشارات المحاسبية

عبدالله شاهر

ترخيص رقم ٢٦٧



(٤)

جمعية سكني الجميل بجيزان
جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	إيضاح	البيانات
ريال سعودي	ريال سعودي		الأصول :
			الأصول المتداولة:
١,٣٩٧,٠٨٥,٠٠	١,٣٣٧,١٦٧,٠٠	(٤)	النقدية في الصناديق والبنوك
٠,٠٠	٤,٦٦٦,٠٠	(٥)	مصرفات مدفوعة مقدما
١,٣٩٧,٠٨٥,٠٠	١,٣٤١,٨٣٣,٠٠		إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة:
٥,٠١٣,٠٠	١٢٥,٨١٤,٠٠	(٦)	عقارات والآت ومعدات بالصفائي
١٨,٨٩٨,٠٠	١٤,٩٨٨,٠٠	(٧)	أصول غير ملموسة (الصفائي)
٢٣,٩١١,٠٠	١٤٠,٨٠٢,٠٠		إجمالي الأصول غير المتداولة
١,٤٢٠,٩٩٦,٠٠	١,٤٨٢,٦٣٥,٠٠		إجمالي الأصول
			الإلتزامات و صافي الأصول
			الإلتزامات متداولة:
٤,٦٠٠,٠٠	٥,٧٥٠,٠٠	(٨)	مصرفات مستحقة
٤,٦٠٠,٠٠	٥,٧٥٠,٠٠		إجمالي الإلتزامات المتداولة
٤,٦٠٠,٠٠	٥,٧٥٠,٠٠		إجمالي الإلتزامات
		(٩)	صافي الأصول:
٩٤,٩١٨,٠٠	٢٩٢,٦٢٧,٠٠		صافي الأصول غير المقيدة
١,٣٢١,٤٧٨,٠٠	١,١٨٤,٢٥٨,٠٠	(١/٩)	صافي الأصول المقيدة
١,٤١٦,٣٩٦,٠٠	١,٤٧٦,٨٨٥,٠٠		إجمالي صافي الأصول
١,٤٢٠,٩٩٦,٠٠	١,٤٨٢,٦٣٥,٠٠		إجمالي الإلتزامات و صافي الأصول

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

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

(٥)
جمعية سكني الجليل بجيزان
جازان - المملكة العربية السعودية

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

البيان	إيضاح	غير مقيدة ريال سعودي	مقيدة ريال سعودي	أوقاف ريال سعودي	إجمالي ريال سعودي	الفترة المالية من ٢٠٢٤/٠٣/٠٣ إلى ٢٠٢٤/١٢/٣١ م
بنود الدخل:						
إيرادات واستقطاعات نقدية	(١٠)	٣٥,٤٤٢,٠٠٠	٢٣٢,٦١٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٦٨,٠٥٦,٠٠٠	١,٥٧٤,٠٨٢,٠٠٠
إيرادات الزكاة الشرعية		٠,٠٠٠	٢٧٣,٨٧٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٧٣,٨٧٤,٠٠٠	٠,٠٠٠
المنح الحكومية	(١١)	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠
دعم منصة أمان	(١٢)	٠,٠٠٠	١,٨٤٧,٨٥٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٨٤٧,٨٥٣,٠٠٠	٦١٤,١٨٩,٠٠٠
إشتراكات الأعضاء		٢,٨٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,٨٠٠,٠٠٠	٢,٤٠٠,٠٠٠
إيرادات غير مقيدة	(١٣)	١,٠٩٠,١٦٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٠٩٠,١٦٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
تبرعات خدمات تطوعية		١٤,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٤,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٦٥,٣٦٤,٠٠٠
صافي الأصول المقيمة المعززة من القيود	(١٤)	٢,٤٩١,٥٦١,٠٠٠	(٢,٤٩١,٥٦١,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
إجمالي بنود الدخل		٢,٨٧٨,٨١٩,٠٠٠	(١٣٧,٢٢٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٢,٧٤١,٥٩٩,٠٠٠	٢,٤٥٦,٠٣٥,٠٠٠
المصروفات:						
مساعداة الزكاة الشرعية		١٩٦,٢٢٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٩٦,٢٢٣,٠٠٠	٠,٠٠٠
مصروفات البرامج والأنشطة	(١٤)	٢,٤١٩,٣٦٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,٤١٩,٣٦٦,٠٠٠	٩٨٥,٢٨٧,٠٠٠
مصاريف صرحية وإدارية	(١٥)	١٣٠,٤١٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٣٠,٤١٩,٠٠٠	٥٣,٠٨٠,٠٠٠
إستهلاك الأصول الثابتة	(٦)	٤,٤٦٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤,٤٦٤,٠٠٠	٦٢,٠٠٠
إطفاء أصول غير ملموسة	(٧)	٣,٩١٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣,٩١٠,٠٠٠	٦٥٢,٠٠٠
إجمالي المصروفات		(٢,٧٥٤,٣٨٢,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٢,٧٥٤,٣٨٢,٠٠٠)	(١,٠٣٩,٦٣٩,٠٠٠)
التغير في صافي الأصول الناتجة من العمليات المستمرة		١٢٤,٤٣٧,٠٠٠	(١٣٧,٢٢٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	(١٢,٧٨٣,٠٠٠)	١,٤١٦,٣٩٦,٠٠٠
التغير في صافي الأصول الناتجة من العمليات غير المستمرة		٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
التغير في صافي الأصول خلال العام أو الفترة		١٢٤,٤٣٧,٠٠٠	(١٣٧,٢٢٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	(١٢,٧٨٣,٠٠٠)	١,٤١٦,٣٩٦,٠٠٠
الدخل الشامل الآخر		٧٣,٢٧٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧٣,٢٧٢,٠٠٠	٠,٠٠٠
مجموع التغير الشامل في صافي الأصول		١٩٧,٧٠٩,٠٠٠	(١٣٧,٢٢٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٦٠,٤٨٩,٠٠٠	١,٤١٦,٣٩٦,٠٠٠

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

شركة عبدالله شاهر القحطاني
للاستشارات المحاسبية
شخص واحد (ذ.م.م)
بي.ت ٤٨٥٥٣٥٥١٠٧
ترخيص رقم ٢٦٧



(٦)
جمعية سكتي الجمول بجيزان
جازان - المملكة العربية السعودية

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

الإجمالي	رأس المال المساهم به	صافي الأصول غير المقيد	صافي الأصول المقيد	صافي أصول الأوقف	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	التغير في صافي الأصول خلال العام	رصيد ٢٠٢٥/١٢/٣١ م
١,٤١٦,٣٩٦	٩,٠٠٠	٩٤,٩١٨,٠٠٠	١,٣٢١,٤٧٨,٠٠٠	-	٩٤,٩١٨,٠٠٠	-	-	-	٩٤,٩١٨,٠٠٠	رصيد ٢٠٢٥/١٢/٣١ م
(١٢,٧٨٣)	-	١٢٤,٤٣٧	(١٣٧,٢٢٠)	-	١٢٤,٤٣٧	-	-	-	-	التغير في صافي الأصول خلال العام
٧٣,٢٧٢	-	٧٣,٢٧٢	-	-	٧٣,٢٧٢	-	-	-	-	الدخل الشامل الاخر
٦٠٠,٤٨٩	-	١٩٧,٧٠٩	(١٣٧,٢٢٠)	-	١٩٧,٧٠٩	-	-	-	-	مجموع التغير الشامل في صافي الأصول
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تكوين الاحتياطات
١,٤٧٦,٨٨٥	-	٢٩٢,٦٢٧	١,٠١٨,٢٥٨	-	٢٩٢,٦٢٧	-	-	-	-	رصيد ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

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

(٧)

جمعية سكني الجميل بجيزان
جازان - المملكة العربية السعودية

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

٢٠٢٤ م	٢٠٢٥ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
١,٤١٦,٣٩٦,٠٠	(١٢,٧٨٣,٠٠)	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:</u>
		التغير في صافي الأصول
		<u>التعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول من الأنشطة التشغيلية</u>
٦٢٠,٠٠	٤,٤٦٤,٠٠	مصروفات اهلاك الأصول الثابتة
٦٥٢,٠٠	٣,٩١٠,٠٠	مصروفات أطفاء أصول غير ملموسة
		<u>التغير في بنود الأصول والالتزامات المتداولة</u>
٠,٠٠	(٤,٦٦٦,٠٠)	التغير في أرصدة مصروفات مدفوعة مقدما
٤,٦٠٠,٠٠	١,١٥٠,٠٠	التغير في أرصدة مصروفات مستحقة
١,٤٢٢,٢٦٨,٠٠	(٧,٩٢٥,٠٠)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية (١)
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:</u>
(٥,٦٣٣,٠٠)	(١٢٥,٢٦٥,٠٠)	إضافات عقارات والآت ومعدات
(١٩,٥٥٠,٠٠)	٠,٠٠	إضافات أصول غير ملموسة
(٢٥,١٨٣,٠٠)	(١٢٥,٢٦٥,٠٠)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية (٢)
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
٠,٠٠	٧٣,٢٧٢,٠٠	التغير في صافي الأصول غير المقيد
٠,٠٠	٧٣,٢٧٢,٠٠	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية (٣)
١,٣٩٧,٠٨٥,٠٠	(٥٩,٩١٨,٠٠)	صافي التغير في رصيد البنك ومافي حكمه (٣+٢+١)
٠,٠٠	١,٣٩٧,٠٨٥,٠٠	رصيد النقد ومافي حكمه في بداية الفترة
١,٣٩٧,٠٨٥,٠٠	١,٣٣٧,١٦٧,٠٠	رصيد النقد ومافي حكمه في نهاية الفترة

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





(٨)
جمعية سكني الجويل بجوزان
جازان - المملكة العربية السعودية

٦ - عقارات وآلات ومعدات ومجموع استهلاكاتها في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

التاريخ	مجموع الاستهلاك					التكلفة					نسبة الاستهلاك	البيان
	الرصيد التقريبي في	المجموع في	استهلاكات العام	الرصيد في	المجموع في	استهلاكات العام	إضافات العام	الرصيد في	نسبة			
٢٠٢٤/١٢/٣١ م	١,٩٨٥,٠٠٠	٦,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦,٩٨٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦,٩٨٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	% ١٠٠	حسيبات مياه مستخدمة		
٢٠٢٥/١٢/٣١ م	١,٩٨٥,٠٠٠	٧,٢٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩,٩٠٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩,٩٠٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	% ١٠٠	الثاكني		
٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٩,٦٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩,٦٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩,٦٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	% ١٠٠	سيارات مشتراة		
٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٧,٥٢٤,٠٠٠	٩,٠٠٠,٤٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٥٠٤,٤٠٠	٠,٠٠٠	٥,٤٢٩,٠٠٠	٣,٩٩٩,٠٠٠	% ٢٥	أجهزة حاسب وملحقاته		
٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٤,٥٧٨,٠٠٠	٧,٥٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٢,٠٠٠	٥,٣٣٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣,٦٩٩,٠٠٠	١,٦٣٤,٠٠٠	% ٢٠	أجهزة اتصال وأمن وحماية		
٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٩٣٧,٠٠٠	٦٣٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩٣٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	% ١٥	الدورات وأجهزة عرض		
٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٥,٧١٠,٠٠٠	١,٣٣٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧,٠٤٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧,٠٤٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	% ٢٥	أجهزة التدفئة والتبريد والتلوية		
٢٠٢٥/١٢/٣١ م	١,٢٥,٨١٤,٠٠٠	٥,٠٨٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦٢,٠٠٠	١٣٠,٨٩٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٢٥,٢٦٥,٠٠٠	٥,٦٣٣,٠٠٠		الإجمالي		

٧ - الأصول غير ملموسة ومجموع اطلاقها في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م :

التاريخ	مجموع الإطفاء					التكلفة					نسبة الإطفاء	البيان
	الرصيد التقريبي في	المجموع في	استهلاكات العام	الاطفاء العام	الرصيد في	المجموع في	استهلاكات العام	إضافات العام	الرصيد في	نسبة		
٢٠٢٤/١٢/٣١ م	١,٨٨٩,٨٠٠	٤,٥٦٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣,٩١٠,٠٠٠	٦,٥٢,٠٠٠	١,٩,٥٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٩,٥٥,٠٠٠	% ٢٠	رخص تراخيص	
٢٠٢٥/١٢/٣١ م	١,٤,٩٨٨,٠٠٠	٤,٥٦٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣,٩١٠,٠٠٠	٦,٥٢,٠٠٠	١,٩,٥٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٩,٥٥,٠٠٠	% ٢٠	الإجمالي	

جمعية سكني الجميل بجيزان
جزان - المملكة العربية السعودية

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

إيضاح رقم (١) - عام :

١/١ : التأسيس :

الأسم : جمعية سكني الجميل بجيزان
الكيان القانوني : جمعية أهلية
العنوان : جزان - المملكة العربية السعودية
شهادة التسجيل : تمارس الجمعية نشاطها بموجب ترخيص رقم (١٠٠٠٥٧٧١٠٠) بتاريخ ١٤٤٥/٠٨/٢٢ تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي وذلك بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (٨/م) وتاريخ ١٤٢٧/٠٢/١٩ والشهادة مازية حتى ١٤٤٩/٠٨/٢٢ .

السنة المالية : تم اعداد القوائم المالية عن ١٢ شهر ميلادي للسنة المالية من ١/١ / ٢٠٢٥ م حتى ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٥ م في حين ان ارقام المقارنة عن الفترة المالية من ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م حتى ٣ / ٣ / ٢٠٢٤ م ونذا فإن ارقام المقارنة تعتبر غير معبرة .

٢/١ : أهداف الجمعية :

- تهدف الجمعية من خلال عمله الي تحقيق ما يلي :
- ١- المساهمة في دعم المتعثرين من مستفيدي الضمان الاجتماعي.
 - ٢- المساهمة في تقديم المساكن الخيرية.
 - ٣- المساهمة بتوفير الحلول التمويلية للمساكن.
 - ٤- مساعدة الأمر القليلة على ترميم منازلهم.
 - ٥- العمل على تطوير المداوي وتزويدها.
 - ٦- دعم المتعثرين مالياً في سداد القوائم والاجازات مساكنهم.
 - ٧- تمكين الأمر الأشد احتياج من شك المنزل كالم.
 - ٨- تكوين الفئات المستهدفة من شك السكن المناسب.
 - ٩- تقديم خدمة الإيواء الوقت للفئات المستهدفة.
 - ١٠- تزويد المنازل القيمة للفئات المستهدفة.
 - ١١- إنشاء مجتمعات سكنية مهيأة لاحتضان المحتاجين.

٣/١ : سياسة جمع التبرعات وصرفيها الخاصة بالجمعية:

- تلتزم الجمعية بما ورد في نظام جمع التبرعات رقم ٤٨٨ بتاريخ ١٤٤٦/٢/١٤م ولائحته التنفيذية وذلك عن طريق ما يلي :-
- ١- جمع التبرعات النقدية بما يتفق مع اهداف الجمعية المذكورة في لائحته الأساسية عن طريق حساباتها البنكية المعتمدة وفقاً لتعليمات البنك المركزي السعودي بحالات ماله او شيكات بنكية تودع في حساباتها المعتمدة وذلك بعد اخذ الموافقات اللازمة من الجهة المرخصة
 - ٢- تقوم الجمعية قبل قيامها بحملة جمع التبرعات بتقديم طلب الى الجهة المرخصة ويتضمن الطلب الغرض من الحملة وتاريخ بدايتها ومدتها والبالغ المراد جمعه، ويتم التوقف عن الحملة عند انتهاء اعداد الحملة او توافر المبلغ المستهدف لهما اسبق
 - ٣- تلتزم الجمعية بصرف ما جمعه من تبرعات على الغرض التي جمعت من اجله وفي حال تغيير وجهة الصرف يتم الرجوع الى الجهة المرخصة ومراجعة شروط المشروع ان وجدت
 - ٤- تستقبل الجمعية التبرعات العينية ان وجدت من خلال مقرها الرئيسي او فروعها او المواقع المرخص لها بها بجمع التبرعات ويثبت ذلك في إيصال استلام ذو رقم متسلسل وسلم نسخة منه للمشروع.
 - ٥- تقوم الجمعية بتحديد أصحاب الصلاحيات في الصرف من التبرعات ويكون عندهم شخصين بتوليع مشترك يكون المسئول المالي توقيمه أساسياً ويكون الصرف من حسابات الجمعية البنكية المعتمدة
 - ٦- في حال وجود تبرعات دوليه يتم اخذ الموافقة من الجهة المرخصة والتسويق معها.
 - ٧- لجمعية على علم كامل بنظام جمع التبرعات ولائحته الأساسية ويتم الالتزام بهما بالكامل وعلى علم تام بما ورد فيما يخص القوائم والمعلومات المرفقة .

جمعية سكني الجميل بجيزان
جازان - المملكة العربية السعودية

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

إيضاح رقم (٢) اسس الاعداد :

أ- بيان الالتزام:

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والمعايير والإصدارات الأخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين (في الحالات التي لم ترد معالجتها في المعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح) ، و وفقاً للمعايير والنواحي والأنظمة الأخرى الخاصة بالمنشآت الغير هادفة للربح .

ب- العملة الوظيفية وعملة العرض:

يتم عرض القوائم المالية بالريال السعودي وهو العملة الوظيفية و أيضاً عملة العرض وقد تم تقريب كافة الأرقام بالقوائم المالية لأقرب 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 لمعياري المنشآت غير الهادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم يتطلب استخدام التقديرات التي قد تؤثر على قيمة الموجودات والمطلوبات التقيدية وعلى الإحصاح 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 .

التقيد وما في حكمه :

يشمل التقيد وما في حكمه التقيد بالصندوق والتقيد لدى البنوك .

عقارات والآلات ومعدات أصول والأوقاف :

تظهر العقارات والآلات والمعدات و أصول الأوقاف 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 بحسب الأصول الثابتة و أصول الأوقاف وتعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية أما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية تحدد الأرباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيمة التقديرية ويتم إثباتها في قائمة الأنشطة .

أصول غير ملموسة

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

الانخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة :

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

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

جمعية سكنى الجميل بجيزان
جازان - المملكة العربية السعودية

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

الدائون والمبالغ مستحقة الدفع :

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

مكافأة نهاية الخدمة :

يتم احتساب منافع نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عند صرفها .

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 أصولاً متداولة أو استثمارات وأصول مالية أو أصول ثابتة أو أصول غير ملموسة .

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 .

التبرعات / الإيرادات :

يتم الاعتراف بالتبرعات / الإيراد اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح عندما يتحقق 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 على أنها التزامات (إيرادات مؤجلة) لحين استيفاء الشروط ومن ثم اثباتها كإيرادات غير مفيدة أو مقيدة . وكذلك يتم الاعتراف بالتبرعات العينية واثباتها بالقيمة العادلة أو القيمة القابلة للتحقق في حال السلع المستعجلة .

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 طبيعي وذلك وفقاً لنيل الحسابات الموحد المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية .

المعاملات بالعملة الأجنبية :

يتم إثبات المعاملات المالية التي تتم بعملة أجنبية (إن وجنت) 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 السجلات المحاسبية المثبتة على برنامج حاسب آلي في تسجيل معاملاتها المالية .

إعادة التقييم :

تم إعادة تقييم أرقام المقارنة لتتوافق مع طريقة عرض القوائم المالية .



جمعية سكني الجسر بجيزان
جيزان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م.

٤- النقد وما في حكمه :

بيان		٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
		ريال سعودي	ريال سعودي
لتبني بالصندوق		٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
مصرف الراجحي > / ٤٤٥٠		٥٢٧٨٥٩,٠٠٠	١,٢٦٧,٩٨٦,٠٠٠
مصرف الراجحي > / ٤٨٤٤		٨٠٩,٠٧٩,٠٠٠	١٢٩,٠٩٩,٠٠٠
مصرف الراجحي > / ٦٦٢٩		٢٢٩,٠٠٠	٠,٠٠٠
المجموع		١,٣٣٧,١٦٧,٠٠٠	١,٣٩٧,٠٨٥,٠٠٠

٥- مصروفات مدفوعة مقدما :

بيان		٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
		ريال سعودي	ريال سعودي
إيجارات		٤,٦٦٦,٠٠٠	٠,٠٠٠
المجموع		٤,٦٦٦,٠٠٠	٠,٠٠٠

٦- العقارات والآلات والمعدات ومجمع استهلاكها : * كشف مرفق *

٧- الأصول غير الملموسة ومجمع اهلاكها : * كشف مرفق *

٨- مصروفات مستحقة :

بيان		٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
		ريال سعودي	ريال سعودي
أعباء مهنية مستحقة		٥٧٥٠,٠٠٠	٤,٦٠٠,٠٠٠
المجموع		٥,٧٥٠,٠٠٠	٤,٦٠٠,٠٠٠

٩- صافي الأصول:

بيان	٢٠٢٥/١٢/٣١ م		٢٠٢٤/١٢/٣١ م	
	صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول المقيدة	صافي الأصول الأوقاف	الاجمالي
	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
رصيد أول السنة	٩٤,٩١٨,٠٠٠	١,٣٢١,٤٧٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٤١٦,٣٩٦,٠٠٠
تغيرات على سنوات سابقة	٧٣,٢٧٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧٣,٢٧٢,٠٠٠
التغير في صافي الأصول	١٢٤,٤٣٧,٠٠٠	(١٣٧,٢٢٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	(١٢,٧٨٣,٠٠٠)
رصيد آخر السنة	٢١٣,٦٢٧,٠٠٠	١,١٨٤,٢٥٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٤١٦,٣٩٦,٠٠٠

* تتمثل التغيرات على صافي الأصول غير المقيدة في قيمة الاسترداد التدريجي عن السنوات السابقة

شركة عبدالله شاهر القحطاني
للإستشارات المحاسبية
شخص واحد (م.م.ش)
م.ب. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
ت.ر.ج.س. والتم. ٣٦٧

جمعية سكني الجدين بجيزان
جيزان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ هـ.

١/٩ - صافي الأصول المقيدة والمحرة منها:

الرصيد في ٢٠٢٤/١٢/٣١	الرصيد في ٢٠٢٥/١٢/٣١	التححر خلال العام	المقيد خلال العام	الرصيد في ٢٠٢٥/٠١/٠١	بيان
٠,٠٠	٧٧٨٥٨,٠٠٠	(١٩٦,٠١٦,٠٠٠)	٢٧٣٨٧٤,٠٠٠	٠,٠٠	توزيعات الزكاة الشرعية
١١٩٧٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠	(١١٩,٧٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠	١١٩٧٠,٠٠٠,٠٠٠	برنامج ترميم منازل المتعلمين منحة احسان
٠,٠٠	١,٠٢٢٩,٠٠٠	٠,٠٠	١,٠٢٢٩,٠٠٠	٠,٠٠	توزيعات صدقات
٣١٥٩,٠٠٠	٥٦٥٨١,٠٠٠	(٩٣,٨١٣,٠٠٠)	١٤٧٣٨٥,٠٠٠	٣١٥٩,٠٠٠	مساهمات - دفع اقساء تبرع
١١٥٠٠٠٠,٠٠٠	٣٢٠٠٠٠,٠٠٠	(٨٣,٠٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠	١١٥٠٠٠,٠٠٠	بناء وحدة سكنية بمؤسسة سيد الوفاة (ترميم مساكن الاسر المحتاجة بدعم مؤسسة سعيدة الوفاة)
٢٠٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠	(٢٠,٠٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠	٢٠٠٠٠,٠٠٠	دعم مشروع ترميم منزل مستفيد -
٠,٠٠	٠,٠٠	(٢٥,٠٠٠,٠٠٠)	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠	مؤسسة وقف عبدالرحمن المصحح
٠,٠٠	٠,٠٠	(٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠	دعم مشروع سداد فواتير الكهرباء -
١٢٤٩,٠٠٠	٠,٠٠	(١,٢٤٩,٠٠٠)	٠,٠٠	١٢٤٩,٠٠٠	منصة دعم العلم
٢٧٣٧٠,٠٠٠	٠,٠٠	(٢٧,٣٧٠,٠٠٠)	٠,٠٠	٢٧٣٧٠,٠٠٠	توزيع لثراء أجهزة حسب دعم مؤسسة ابناء عبد الرحمن ناصر العليل الحريه
٠,٠٠	٠,٠٠	(٢٧,٣٧٠,٠٠٠)	٠,٠٠	٢٧٣٧٠,٠٠٠	منحة تأسيس مشروع لثراء ماء منزل. بدعم مؤسسة ابناء عبد الرحمن ناصر العليل الحريه
٠,٠٠	٠,٠٠	(١١٧,٢٨٨,٠٠٠)	١١٧,٢٨٨,٠٠٠	٠,٠٠	منحة احسان برنامج تثقيف منازل الاسر المحتاجة
٠,٠٠	١٨٣٥٩,٠٠٠	(٢١٨,٥٥٠,٠٠٠)	٤٠٢٤٤٠,٠٠٠	٠,٠٠	منحة احسان
٠,٠٠	٠,٠٠	(٢٦,٥٠٠,٠٠٠)	٢٦,٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠	مشروع بناء منازل بدعم من حكومت بعد الدين الزعيم منحة احسان
٠,٠٠	٥٣٦,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠	٥٣٦,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠	مشروع مساهمة بناء منازل -منحة احسان مشروع منحة بناء منزل بدعم مؤسسة
٠,٠٠	٠,٠٠	(٦٣,٨٢٥,٠٠٠)	٦٣,٨٢٥,٠٠٠	٠,٠٠	كندا عبد الرحمن ناصر العليل الحريه -
٠,٠٠	٠,٠٠	(٨٣,٥٠٠,٠٠٠)	٨٣,٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠	منحة احسان مشروع استكمال بناء العليل (مؤسسة ابناء عبد الرحمن ناصر العليل الحريه) منحة احسان
٠,٠٠	٠,٠٠	(١٥,٠٠٠,٠٠٠)	١٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠	مشروع مساهمة بناء والتثيث منزل مؤسسة ابناء عبد الرحمن ناصر العليل الحريه
٠,٠٠	٠,٠٠	(٩٦,٧٠٠,٠٠٠)	٩٦,٧٠٠,٠٠٠	٠,٠٠	مشروع ترميم مساكن الاسر المحتاجة (زكاة) منحة احسان
٠,٠٠	٠,٠٠	(٩٤,٨٠٠,٠٠٠)	٩٤,٨٠٠,٠٠٠	٠,٠٠	مشروع ترميم مساكن الاسر المحتاجة - منحة احسان
٠,٠٠	٠,٠٠	(٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠	مشروع الأجهزة الكهربائية ولات منزل بدعم من مؤسسة ابناء العليل الحريه
٠,٠٠	٠,٠٠	(١٤٤,٠٠٠,٠٠٠)	١٤٤,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠	منحة احسان مشروع سداد الفواتير المستفدين -
٠,٠٠	٠,٠٠	(٨٢,٨٠٠,٠٠٠)	٨٢,٨٠٠,٠٠٠	٠,٠٠	منحة احسان مشروع الأجهزة الكهربائية للمحتاجين -
١,٣٢١,٤٧٨,٠٠٠	١,١٨٤,٢٥٨,٠٠٠	(٢,٤٩١,٥٦١,٠٠٠)	٢,٣٥٤,٣٤١,٠٠٠	١,٣٢١,٤٧٨,٠٠٠	المجموع

شركة عبدالله شاهر القحطاني
للإستشارات المحاسبية

جمعية سكني الجليل بجيزان
جَزَان - المدَاة العَرَبِيَّة السَّعُودِيَّة

تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية لسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ هـ.
١٠- التبرعات والاستقطاعات النقدية :

الفترة المالية من		٢٠٢٥م			البيان
٢٠٢٤/٠٣/٠٣م إلى	٢٠٢٤/١٢/٣١م	الأجمالي	الأجمالي	٢٠٢٥م	
ريال سعودي	ريال سعودي	تبرعات ووقاف	تبرعات مقيدة	تبرعات غير مقيدة	
٧٠٢٤١,٠٠	٣٥٤٤٢,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٥٤٤٢,٠٠	التبرع العام
١٠٥٩٣,٠٠	١٤٧٣٨٥,٠٠	٠,٠٠	١٤٧٣٨٥,٠٠	٠,٠٠	مساهمات - دعم (مصلحة تبرع)
١١٥٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	بناء وحدة سكنية بدعم (مؤسسة مدينة الوقفية)
٢٧٠٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	ترميم مساكن الامر الحاجة بدعم (مؤسسة سعيدة الوقفية)
١٨٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	ترميم مساكن (وقف محمد صالح المنجد)
٥٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	مركز الفتيات (وقف حفصة الراحمي)
٥٢٤٨,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	تبرع لشراء أجهزة حاسب دعم (مؤسسة ابناء عبد الرحمن ناصر العطار الحربية)
٠,٠٠	٢٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	دعم مشروع ترميم منزل مستقلة - مؤسسة وقف عبدالرحمن الجمع
٠,٠٠	٥٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٥٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	دعم مشروع مصادق فواتر الكهرباء - نقابة ترم العلب
٠,٠٠	١٠٢٢٩,٠٠	٠,٠٠	١٠٢٢٩,٠٠	٠,٠٠	تبرعات منظمات
١,٥٧٤,٠٨٢,٠٠	٢٦٨,٠٥٦,٠٠	٠,٠٠	٢٣٢,٦١٤,٠٠	٣٥,٤٤٢,٠٠	المجموع

١١- المنح الحكومية :

الفترة المالية من		٢٠٢٥م		البيان
٢٠٢٤/٠٣/٠٣م إلى	٢٠٢٤/١٢/٣١م	الأجمالي	الأجمالي	
ريال سعودي	ريال سعودي	مقيدة	غير مقيدة	
١٠٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	مطلوب دعم المنظمات - منحة تأسيسية
٠,٠٠	١٠٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٠٠٠٠,٠٠	مطلوب دعم المنظمات - منحة تشغيلية
١٠٠٠٠٠,٠٠	١٠٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٠٠٠٠,٠٠	المجموع

شركة عبدالله شاهر القحطاني
للإستشارات المحاسبية
شخص واحد (م.م.أ)
ص.ت ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٢
ترخيص رقم ٢٦٧

جمعية سكني الحويل بجيزان
جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات المتعلقة للقوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م.

١٢- دعم منصة احسان :

الفترة المالية من ٢٠٢٤/٠٣/٠٣ م إلى ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٥ م		البيان	
	ريال سعودي	الاجمالي		مقيدة
١٧٠٠٠٠٠٠٠٠	١١٧٢٨٨٠٠٠	١١٧٢٨٨٠٠٠	٠٠٠	مشروع تكلفة بناء وأثاث منزل - دعم مؤسسة أهداء عبد الرحمن ناصر العليل الحيوية
١٤٩٧٠٠٠٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	برنامج ترميم منزل - المعلقين
١٨٣١٩٥٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	برنامج ترميم المنزل - دعم (مؤسسة أهداء عبد الرحمن ناصر العليل الحيوية)
١١١٢٩٤٠٠٠	٤٠٢٤٤٠٠٠٠	٤٠٢٤٤٠٠٠٠	٠٠٠	برنامج أثاث منزل الأمر الحاجة
٠٠٠	٢٦٥٠٠٠٠٠	٢٦٥٠٠٠٠٠	٠٠٠	مشروع بناء المنزل - دعم من حكمت سعد الدين الزعيم
٠٠٠	٥٣٦٠٠٠٠٠٠	٥٣٦٠٠٠٠٠٠	٠٠٠	مشروع مساهمة بناء المنازل
٠٠٠	٦٣٨٢٥٠٠٠	٦٣٨٢٥٠٠٠	٠٠٠	مشروع تكلفة بناء منزل بدعم (مؤسسة أهداء عبد الرحمن ناصر العليل الحيوية) مشروع استكمال بناء المنزل بدعم
٠٠٠	٨٢٥٠٠٠٠٠	٨٢٥٠٠٠٠٠	٠٠٠	مؤسسة أهداء عبد الرحمن ناصر العليل الحيوية
٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠٠٠	٠٠٠	مشروع مساهمة بناء وأثاث منزل مؤسسة أهداء عبد الرحمن ناصر العليل الحيوية
٠٠٠	٩٦٧٠٠٠٠٠	٩٦٧٠٠٠٠٠	٠٠٠	مشروع ترميم مساهم الأمر الحاجة زكاة
٠٠٠	٩٤٨٠٠٠٠٠	٩٤٨٠٠٠٠٠	٠٠٠	مشروع ترميم مساكن الأمر الحاجة
٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠٠	٠٠٠	مشروع الأجهزة الكهربائية وقابث منزل
٠٠٠	١٤٤٠٠٠٠٠٠	١٤٤٠٠٠٠٠٠	٠٠٠	مشروع سداد الفواتر المشطبين
٠٠٠	٨٢٨٠٠٠٠٠	٨٢٨٠٠٠٠٠	٠٠٠	مشروع الأجهزة الكهربائية للمحاجر
٦١٤,١٨٩,٠٠٠	١,٨٤٧,٨٥٣,٠٠٠	١,٨٤٧,٨٥٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	المجموع

١٣- إيرادات غير مقيدة :

الفترة المالية من ٢٠٢٤/٠٣/٠٣ م إلى ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٥ م		البيان
	ريال سعودي	ريال سعودي	
٠٠٠	١٠٩,٠١٦,٠٠٠		استرداد ضريبي
٠٠٠	١٠٩,٠١٦,٠٠٠		المجموع

شركة عبدالله شاهر القحطاني
للإستشارات المحاسبية
شخص واحد (م.م.ذ)
م.ب. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
ت.ر.ج.م. ٢٦٧

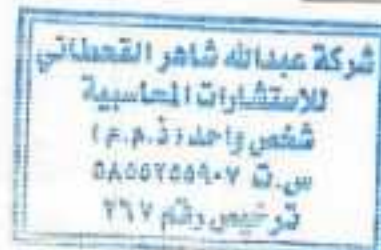
جمعية سكني الجيل بجزان
جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م.
١٤ - مصروفات البرامج والأنشطة :

الفترة المالية من	٢٠٢٥ م	٢٠٢٤/٠٣/٠٣ م إلى	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٧,٤٣٤,٠٠٠	٩٣,٩٦٣,٠٠٠			مساعداً، دعم (منصة ترويج)
٧,٠٠٠,٠٠٠	١١٧,٦٨٨,٠٠٠			مشروع تكملة بناء منزل، دعم (مؤسسة أبناء عبد الرحمن ناصر العقل الخيرية) - منصة احسان
٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠			لرسم مساكن الاسر المحتاجة (مؤسسة سيد الوقلية)
٢,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠			مشروع تكملة بناء وتأثيث منزل، دعم (مؤسسة أبناء عبد الرحمن ناصر العقل الخيرية) - منصة احسان
٢,٠٠٠,٠٠٠	١١٩,٧٠٠,٠٠٠			برنامج ترميم منازل، المشغلين - منصة احسان
١٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠			ترميم مساكن (وقف محمد صالح العطل)
١٨٢,١٩٥,٠٠٠	٠,٠٠			برنامج ترميم المنازل، بدعم (مؤسسة أبناء عبد الرحمن ناصر العقل الخيرية) - منصة احسان
١١١,٢٩٤,٠٠٠	٢١٨,٨٥٠,٠٠٠			مشروع تكتيث منازل الاسر المحتاجة - منصة احسان
٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠			سداد الفواتر (وقف حصة الراحمي)
٠,٠٠	٨٢,٠٠٠,٠٠٠			مشروع بناء وحدة سكنية بدعم (مؤسسة سيد الوقلية)
٠,٠٠	٦٣,٨٢٨,٠٠٠			مشروع تكملة بناء منزل مستطيد بدعم (مؤسسة أبناء عبد الرحمن ناصر العقل الخيرية) - منصة احسان
٠,٠٠	٢٦,٥٠٠,٠٠٠			مشروع بناء المنازل بدعم (حكمت سعد النبي الزعيم) - منصة احسان
٠,٠٠	٨٢,٥٠٠,٠٠٠			مشروع استكمال بناء المنازل مستطيد بدعم (مؤسسة أبناء عبد الرحمن ناصر العقل الخيرية) - منصة احسان
٠,٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠			مشروع مساهم في بناء وتأثيث منزل مستطيد بدعم (مؤسسة أبناء عبد الرحمن ناصر العقل الخيرية) - منصة احسان
٠,٠٠	٩٦,٧٠٠,٠٠٠			مشروع ترميم مساكن الاسر المحتاجة (ركاب) - منصة احسان
٠,٠٠	٩٤,٥٠٠,٠٠٠			مشروع ترميم مساكن الاسر المحتاجة - منصة احسان
٠,٠٠	٢٨,٠٠٠,٠٠٠			مشروع ترميم منزل مستطيد - مؤسسة وقف عبد الرحمن الجميح
٠,٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠			مشروع الأجهزة الكهربائية وفات مترق بدعم (مؤسسة أبناء عبد الرحمن ناصر العقل الخيرية) - منصة احسان
٠,٠٠	١٤٤,٠٠٠,٠٠٠			مشروع سداد الفواتر للمستطيدين - منصة احسان
٠,٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠			مشروع سداد فواتر الكهرباء - منصة دعم التميم
٠,٠٠	٥٢,٥٠٠,٠٠٠			مشروع الأجهزة الكهربائية للمحتاجين - منصة احسان
١٩٥,٣٦٤,٠٠٠	١٤,٠٠٠,٠٠٠			مصروفات خدمات تطوعية
٠,٠٠	١٢,٤٠٠,٠٠٠			مصروفات التشغيل المحسلة على النشاط
٩٨٥,٢٨٧,٠٠٠	٢,٤١٩,٣٦٦,٠٠٠			المجموع

١٤ - مصاريف التشغيل للمعملة على النشاط :

الفترة المالية من	٢٠٢٥ م	٢٠٢٤/٠٣/٠٣ م إلى	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٠,٠٠	١٠,٤٠٠,٠٠٠			مزايا وحوافز
٠,٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠			تكاليف سداد موقفة
٠,٠٠	١٢,٤٠٠,٠٠٠			المجموع



جمعية سكي الجميل بجوزان
جزان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م.
١٥- مصروفات عمومية وإدارية :

الفترة المالية من	٢٠٢٥ م	٢٠٢٤ م	الفترة المالية من
٢٠٢٤/٠٣/٠٣ م إلى			٢٠٢٤/١٢/٣١ م
	ريال سعودي	ريال سعودي	
٣١,٠٠٠,٠٠٠	٣٩,٠٠٠,٠٠٠		أجور ورواتب
٨٦,٠٠٠	٨٩٤,٠٠٠		مصاريف اجتماعية
٢,٢١٤,٠٠٠	١,٨١١,٠٠٠		مصاريف مكتبية
١,٠٠٠,٠٠٠	١,٩٠٩,٠٠٠		وقود ومواصلات
١,٤٠٠,٠٠٠	٣,١٢٨,٠٠٠		مطبوعات
٨,٠٠٠	٠,٠٠٠		أجور تحميل وتوزيع
١,٢٠٠,٠٠٠	١,١٥٠,٠٠٠		تكاليف ألعاب ترفيهية
١,٢٠٠,٠٠٠	٤,٢٠٠,٠٠٠		أجور عمالة مؤقتة
٦,٠٧٨,٠٠٠	٢١,٥٦٠,٠٠٠		رسوم التراخيص والتصاريح
١,٠٠٠,٠٠٠	١,٢٠٠,٠٠٠		مصاريف إعلانية وإعلان
٤,٠٠٠	٦١,٠٠٠		مصاريف بنكية وحوالات
٠,٠٠٠	١٨,٠٠٠,٠٠٠		مكافآت وحوافز
٠,٠٠٠	٥٩٤,٠٠٠		بروات التشغيل
٠,٠٠٠	٣,٢٠٠,٠٠٠		مستهلكات أخرى
٠,٠٠٠	١٧٨,٠٠٠		صيانة وإصلاح تجهيزات مباني
٠,٠٠٠	٢٤,٠٠٠		صيانة وإصلاح أجهزة حاسب الي
٠,٠٠٠	١,٤٠٠,٠٠٠		صيانة وإصلاح أجهزة الهاتف والبريد والهوية
٠,٠٠٠	٥٢٣,٠٠٠		كهرباء
٠,٠٠٠	١,٢١٧,٠٠٠		الهاتف والفاكس والانترنت
٠,٠٠٠	٢,٤٧٥,٠٠٠		مصاريف صيانة
٠,٠٠٠	٢٢,٣٣٤,٠٠٠		الإيجارات
٥٢,٠٨٠,٠٠٠	١٣٠,٤١٩,٠٠٠		المجموع

١٦- اعتماد القوائم المالية :

تمت تصديق هذه القوائم المالية من قبل : مجلس إدارة الجمعية بتاريخ : ٢٠٢٥/٠٨/٠٥ الموافق : ٢٠٢٦/٠٦/٢٤ م.

١٧- الأحداث اللاحقة :

لم نشأ أي أحداث أخرى بعد تاريخ ٢٠٢٥/١٢/٣١ م. وتبين تاريخ ترفيع تقرير المراجعة الصادر عن مراجع الحسابات المستقل والتي قد يكون لها تأثير جوهري على القوائم المالية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م.

شركة عبدالله شاهر القحطاني
للإستشارات المحاسبية
شخص واحد (ذ.م.م)
س.ت. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٢
ترخيص رقم ٢٦٧