

جمعية تنمية جازان

مسجلة لدى المركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٥٠٤٣)

منطقة جازان - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

جمعية تنمية جازان
مسجلة لدي المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٠٤٣)
منطقة جازان - المملكة العربية السعودية
الفهرس

البیان

الصفحة

٢-١

تقرير مراقب الحسابات

٣

قائمة المركز المالي كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م

٤

قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م

٥

قائمة التغير في صافي الاصول للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م

٦

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

١٣-٧

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م

جمعية تنمية جازان
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٠٤٣)
منطقة جازان - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح</u>	<u>الأصول</u>
٦٠,١٤١	٣٣٣,٠١٧	(٣)	<u>الأصول المتداولة</u> النقد بالصندوق ولدي البنوك
٣,٠١٢	٢,٧٠٠	(٤)	مصرفات مدفوعة مقدماً وارصدة مدينة
<u>٦٣,١٥٣</u>	<u>٣٣٥,٧١٧</u>		<u>إجمالي الموجودات المتداولة</u>
٥٠,٤٢٣	٥١,٣٣٨	(٥)	<u>الأصول غير المتداولة</u> الممتلكات والالات والمعدات، بالصافي
٧,٥٤٣	٨,١١٨	(٦)	الأصول غير الملموسة
<u>٥٧,٩٦٦</u>	<u>٥٩,٤٥٦</u>		<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>
<u>١٢١,١١٩</u>	<u>٣٩٥,١٧٣</u>		<u>إجمالي الأصول</u>
٢٦,٣٨٦	٨٠,٧٥٦	(٧)	<u>الإلتزامات وصافي الأصول</u> <u>الإلتزامات المتداولة</u> مصرفات مستحقة وارصدة دائنة اخري
<u>٢٦,٣٨٦</u>	<u>٨٠,٧٥٦</u>		<u>مجموع الإلتزامات المتداولة</u>
<u>٢٦,٣٨٦</u>	<u>٨٠,٧٥٦</u>		<u>إجمالي الإلتزامات</u>
١٢,٣١٢	(٦١,٥٥٤)		<u>صافي الأصول</u> صافي الأصول غير المقيدة
٨٢,٤٢١	٣٧٥,٩٧١	(١٣)	صافي الأصول المقيدة
<u>٩٤,٧٣٣</u>	<u>٣١٤,٤١٧</u>		<u>إجمالي صافي الأصول</u>
<u>١٢١,١١٩</u>	<u>٣٩٥,١٧٣</u>		<u>إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول</u>

ان الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية تنمية جازان
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٠٤٣)
منطقة جازان - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م
المبالغ بالريال السعودي

م ٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١	م ٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١	مقيـدة	غير مقيـدة	ايضاح
				الإيرادات والمكاسب
٥,٢٢٦	١٣,٢١٣	-	١٣,٢١٣	التبرعات النقدية العامة
٤,٨٣٧	٦١,٩١٣	٦١,٩١٣	-	التبرعات النقدية المقيدة
٩٠,٠٠٠	٢٨٣,٩٧٥	٢٨٣,٩٧٥	-	منح حكومية
١٧٩,٥٠٠	٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	-	تبرعات منصة احسان (٨)
-	٢٤,٠٠٠	٢٤,٠٠٠	-	دعم صندوق تنمية الموارد البشرية
٥٩,٧١٠	١٠٨,٩٤٣	-	١٠٨,٩٤٣	تبرعات خدمات تطوعية
٣,٣٢٥	٢,٦٠٠	-	٢,٦٠٠	إيرادات الاشتراكات
١٩,١٩٤	١٧,٣٠٠	-	١٧,٣٠٠	إيرادات اخري (٩)
-	٢,٥٤٩	-	٢,٥٤٩	تبرعات تخفيض التزام
				صافي الأصول المحررة من القيود
-	-	(٢٧٦,٣٣٨)	٢٧٦,٣٣٨	إعادة التصنيف لتحقيق قياس الاستخـدام
٣٦١,٧٩٢	٧١٤,٤٩٣	٢٩٣,٥٥٠	٤٢٠,٩٤٣	إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
				المصروفات والخسائر
٥٩,٧١٠	١٠٨,٩٤٣	-	١٠٨,٩٤٣	مصاريف خدمات تطوعية
١١,٨٠٠	١٣٣,٩٤٥	-	١٣٣,٩٤٥	مصروفات محملة علي البرامج والأ (١٠)
١٥٢,٩١٠	١٤٢,٣٩٣	-	١٤٢,٣٩٣	مصروفات الأنشطة (١١)
٣٧,٦٤٠	٨٦,٩٧١	-	٨٦,٩٧١	المصروفات العمومية والإدارية (١٢)
٣,٩١٧	١٢,١٦٣	-	١٢,١٦٣	استهلاك الممتلكات والالات والمعدا (٤)
١,٠٨٢	٢,٣٠٠	-	٢,٣٠٠	إطفاء الأصول غير الملموسة
٢٦٧,٠٥٩	٤٨٦,٧١٥	-	٤٨٦,٧١٥	إجمالي المصروفات والخسائر
٩٤,٧٣٣	٢٢٧,٧٧٨	٢٩٣,٥٥٠	(٦٥,٧٧٢)	التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
				البنود الاستثنائية
-	(٨,٠٩٤)	-	(٨,٠٩٤)	تسويات علي سنوات سابقة
-	(٨,٠٩٤)	-	(٨,٠٩٤)	التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية
٩٤,٧٣٣	٢١٩,٦٨٤	٢٩٣,٥٥٠	(٧٣,٨٦٦)	التغير في صافي الأصول
-	٩٤,٧٣٣	٨٢,٤٢١	١٢,٣١٢	صافي الأصول في بداية السنة
٩٤,٧٣٣	٣١٤,٤١٧	٣٧٥,٩٧١	(٦١,٥٥٤)	صافي الأصول في نهاية السنة

جمعية تنمية جازان
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٠٤٣)
منطقة جازان - المملكة العربية السعودية
قائمة التغير في صافي الاصول للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م
المبالغ بالريال السعودي

الإجمالي	صافي الأصول المقيدة	صافي الأصول غير المقيدة	
٠	٠	٠	الرصيد في ٢٨ نوفمبر ٢٠٢٢ م
٩٤,٧٣٣	٨٢,٤٢١	١٢,٣١٢	مجموع التغير الشامل في صافي الأصول للفترة في قائمة الأنشطة
٩٤,٧٣٣	٨٢,٤٢١	١٢,٣١٢	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
٩٤,٧٣٣	٨٢,٤٢١	١٢,٣١٢	الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٤ م
٢١٩,٦٨٤	٢٩٣,٥٥٠	(٧٣,٨٦٦)	مجموع التغير الشامل في صافي الأصول للفترة في قائمة الأنشطة
٣١٤,٤١٧	٣٧٥,٩٧١	(٦١,٥٥٤)	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

جمعية تنمية جازان
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٠٤٣)
منطقة جازان - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤م
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٩٤,٧٣٣	٢٢٧,٧٧٨	التغير في صافي الاصول
٣,٩١٧	١٢,١٦٣	<u>التغير في بنود غير نقدية</u>
-	٢,٣٠٠	استهلاك الممتلكات والالات والمعدات
١,٠٨٢	(٨,٠٩٤)	إطفاء الأصول غير الملموسة
٩٩,٧٣٢	٢٣٤,١٤٧	تسويات سنوات سابقة
(٣,٠١٢)	٣١٢	<u>التغير في صافي الاصول بعد التسويات</u>
٢٦,٣٨٦	٥٤,٣٧٠	<u>التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة</u>
١٢٣,١٠٦	٢٨٨,٨٢٩	مصروفات مدفوعة مقدماً وارصدة مدينة
(٥٤,٣٤٠)	(١٣,٠٧٨)	مصروفات مستحقة
(٨,٦٢٥)	(٢,٨٧٥)	<u>صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(٦٢,٩٦٥)	(١٥,٩٥٣)	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
٦٠,١٤١	٢٧٢,٨٧٦	إضافات الممتلكات والالات والمعدات
-	٦٠,١٤١	إضافات الأصول غير الملموسة
٦٠,١٤١	٣٣٣,٠١٧	<u>صافي التدفقات النقدية المستخدم في الأنشطة الاستثمارية</u>
-	٦٠,١٤١	صافي التغير في رصيد النقدية
٦٠,١٤١	٣٣٣,٠١٧	رصيد النقدية في بداية الفترة
٦٠,١٤١	٣٣٣,٠١٧	رصيد النقدية في نهاية الفترة

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لاينجزأ من القوائم المالية

جمعية تنمية جازان

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٠٤٣)

منطقة جازان - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م

(١) معلومات عن الجمعية:

(١/١) اسم الجمعية : جمعية تنمية جازان

(١/٢) المركز الرئيسي : منطقة جازان - المملكة العربية السعودية

(١/٣) رقم التسجيل : لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٠٤٣) بتاريخ ٢٨ نوفمبر ٢٠٢٢ م.

(١/٤) أهداف الجمعية :-

- * تنفيذ البرامج والمشروعات والزمّة لتنمية المجتمع المحلي .
 - * اكتشاف القيادات الاجتماعية واستثمارها لتحقيق التنمية المستدامة .
 - * التأهيل والتدريب وتطوير القدرات للفئات المستهدفة .
 - * التوعية بالوسائل المنهية في تنمية الاسر المستحقة مهنيا واقتصاديا
 - * المشاركة المالية او العينية او البشرية في تنفيذها وتقويمها ومتابعتها .
 - * غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلياً بالنظام الأساسي للجمعية.
- (١/٥) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في الأول من يناير وتنتهى بنهاية شهر ديسمبر من العام المالي .

(٢) أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيّار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال للجمعية :-

(٢/١) استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والإفتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المُحتملة في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المُسجلة خلال تلك السنة وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة حول الأحداث والأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .

جمعية تنمية جازان

مسجلة لدى المركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٥٠٤٣)

منطقة جازان - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما فى ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م

(٢/٢) العرف المحاسبى :

تقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلى :-

(أ) الإيرادات :

(١) يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الإستحقاق وذلك عند توافر الشروط التالية :-

(1/1/أ) ان تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الإستخدام فى المستقبل .

(1/2/أ) ان تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(1/3/أ) ان يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .

وفيما عدا ذلك يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً للأساس النقدى .

(٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات فى صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن الإيرادات وذلك عند إمكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات .

(ب) المصروفات :

(١) يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

(٢) يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

(٣) يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدى .

النقدية وشبه النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية فى الخزينة والحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافي للديون المشكوك فى تحصيلها ، وتخضم الديون المعدومة عند تكبدها .

المخزون السلى :-

(أ) المخزون من البضاعة المتبرع بها للجنة والتي لم تُصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند إستلامها .

(ب) المخزون من البضاعة المشترى يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يُصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .

جمعية تنمية جازان

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٠٤٣)

منطقة جازان - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م

الأصول الثابتة :-

تظهر الممتلكات والآت والمعدات في السجلات بسعر التكلفة ، ويتم استهلاكها طبقاً لطريقة القسط الثابت على مدى الأعمار الانتاجية التقديرية لها .
وتظهر بالقوائم بالتكلفة بعد خصم الاستهلاكات المتراكمة والهبوط في القيمة ويحمل الاستهلاك على قائمة الأنشطة .
تحدد الأرباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيمة الدفترية وتقيّد في قائمة الأنشطة .
تحمل مصروفات الإصلاح والصيانة على قائمة الأنشطة أما التحسينات التي تزيد في قيمة الأصول ذات العلاقة أو تطيل أعمارها بصورة جوهرية فتتم رسملتها .
حيث يتم إثبات الأصول الثابتة في حالة الهبوط في قيمة الأصول الثابتة على أساس القيمة الممكن استردادها من الأصل ، ويتم قياس خسائر الهبوط في قيمة الأصل بالنقص في القيمة الدفترية عن القيمة الممكن استردادها وتُعرض خسائر الهبوط في قائمة الأنشطة.

اثاث ومفروشات	١٠%	٢٠%	أجهزة حاسب الي وملحقاتها
أجهزة التدفئة والتبريد	٢٠%	٢٠%	دعايا وإعلان
تحسينات مباني مستاجرة	٢٠%	٢٠%	أجهزة اتصال

- يتم إثبات الأصول غير الملموسة بقيمتها العادلة أي على أساس تكلفتها عند الاقتناء وحسب طبيعة العملية التي بموجبها تم اقتناء الأصل غير الملموس.

- يتم قياس الأصل غير الملموس في القوائم المالية وفقاً لتكلفته التاريخية بعد تعديله بالاستنفاد .

- يتم استنفاد مصروفات ما قبل التشغيل بطريقة القسط الثابت خلال مدة لا تقل عن سبع سنوات .

حيث يتم إثبات الأصول غير الملموسة في حالة الهبوط في قيمة الأصول غير الملموسة على أساس القيمة الممكن استردادها من الأصل ، ويتم قياس خسائر الهبوط في قيمة الأصل بالنقص في القيمة الدفترية عن القيمة الممكن استردادها وتُعرض خسائر الهبوط في قائمة الأنشطة ضمن الأنشطة من الأعمال الرئيسية ، ويتم إثبات تلك المصروفات طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

برامج ٢٠%

مكافأة نهاية الخدمة :-

يجنب مخصص لمكافأة نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدمتهم المتجمعة بتاريخ قائمة المركز المالي وفقاً لإحكام نظام العمل و في المملكة العربية السعودية.

الديون المشكوك في تحصيلها :-

يجنب مخصص لمقابلة المبالغ المستحقة للجنة لدى الغير وهناك احتمالية عدم السداد لتعسرهم أو لأسباب أخرى.

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :-

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات العينية :-

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الإستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الإعراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها .

قائمة التدفقات النقدية :-

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية تنمية جازان
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٠٤٣)
منطقة جازان - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م

<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح : (٣) النقد بالصندوق ولدى البنوك :-</u>
٦٠,١٤١	٣٣٣,٠١٧	نقد لدى البنوك
<u>٦٠,١٤١</u>	<u>٣٣٣,٠١٧</u>	<u>الاجمالي</u>
	.	
<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح : (٤) مصروفات مدفوعة مقدما وارصدة مدينة :-</u>
٢,٧٠٠	٢,٧٠٠	ايجارات مقدمة
٣١٢	.	عهدة موظفين
<u>٣,٠١٢</u>	<u>٢,٧٠٠</u>	<u>الاجمالي</u>

جمعية تنمية جازان
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٠٤٣)
منطقة جازان - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م

إيضاح (٥) الممتلكات والالات والمعدات: بالصفى :-

البيان	تكلفة الأصول في ٢٠٢٤/٠١/٠١ م	إضافات خلال العام	الاستيعادات خلال العام	تكلفة الأصول في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	مجمع الاهلاكات في ٢٠٢٤/٠١/٠١ م	إهلاكات العام	مجمع الإهلاك المستبعد	مجمع الاهلاكات في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م
اثاث ومفروشات	٨,٧٧٤	٤,٤٣٠	٠	١٣,٢٠٤	٢٥٠	١,٣٢٠	٠	١,٥٧٠	٨,٥٢٤	١١,٦٣٤
أجهزة حاسب الي وملحقاتها	٧٢٦	٨,٦٤٨	٠	٩,٣٧٤	٣١	١٣٦	٠	١٦٧	٦٩٥	٩,٢٠٧
تحسينات علي مباني مستأجرة	٣٢,١٧٧	٠	٠	٣٢,١٧٧	٢,٧٦٦	٦,٤٣٥	٠	٩,٢٠١	٢٩,٤١١	٢٢,٩٧٦
أجهزة التبريد والتكيف	٦,٥٠٢	٠	٠	٦,٥٠٢	٣٨٢	١,٣٠٠	٠	١,٦٨٢	٦,١٢٠	٤,٨٢٠
أجهزة اتصال	٦٨٠	٠	٠	٦٨٠	٧١	١,٨٧٥	٠	١,٩٤٦	٦٠٩	١,٢٦٦-
أدوات دعايا وإعلان	٥,٤٨١	٠	٠	٥,٤٨١	٤١٧	١,٠٩٧	٠	١,٥١٤	٥,٠٦٤	٣,٩٦٧
الإجمالي	٥٤,٣٤٠	١٣,٠٧٨	٠	٦٧,٤١٨	٣,٩١٧	١٢,١٦٣	٠	١٦,٠٨٠	٥٠,٤٢٣	٥١,٣٣٨

إيضاح (٦) الأصول غير الملموسة :-

البيان	تكلفة الأصول في ٢٠٢٤/٠١/٠١ م	إضافات خلال العام	الاستيعادات خلال العام	تكلفة الأصول في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	مجمع الإطفاء في ٢٠٢٤/٠١/٠١ م	إطفاء العام	مجمع الإطفاء المستبعد	مجمع الإطفاء في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م
برامج	٨,٦٢٥	٢,٨٧٥	٠	١١,٥٠٠	١,٠٨٢	٢,٣٠٠	٠	٣,٣٨٢	٧,٥٤٣	٨,١١٨
الإجمالي	٨,٦٢٥	٢,٨٧٥	٠	١١,٥٠٠	١,٠٨٢	٢,٣٠٠	٠	٣,٣٨٢	٧,٥٤٣	٨,١١٨

جمعية تنمية جازان
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٠٤٣)
منطقة جازان - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م

<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	إيضاح : (٧) مصروفات مستحقة وارصدة دائنة اخرى :-
٣,٩٠٠	٢,٨٧٥	اتعاب مستحقة
.	٤١,٨٠٠	رواتب مستحقة
.	٩,٩٦٠	مستحق شركة الانشاءات العربية السعودية (كفاءات)
.	٣,٣٣٥	تامينات مستحقة
.	٣٠٠	اشتراكات مقدمة
٢٢,٤٨٦	٢٢,٤٨٦	ذمم دائنة - احمد الحارثي
٢٦,٣٨٦	٨٠,٧٥٦	الاجمالي

<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	إيضاح : (٨) تبرعات منصة احسان :-
٦٢,٥٠٠	.	تبرعات مشروع برامج تدريبية للاسر المنتجة
٦٠,٠٠٠	.	تبرعات مشروع توفير مكائن خياطة للمحتاجات
٥٧,٠٠٠	.	تبرعات مشروع دعم الاسر المنتجة
.	٢٠٠,٠٠٠	مشروع ترميم مساكن الاسر المتعفة
١٧٩,٥٠٠	٢٠٠,٠٠٠	الاجمالي

<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	إيضاح : (٩) إيرادات اخرى :-
١١,٩٩٦	.	دورة مكائن خياطة للمحتاجات
٦,٩٩٨	.	ضريبة القيمة المضافة المستردة
٢٠٠	.	دورة اللغة الإنجليزية للاشبال
.	١٥,٠٠٠	تاجير قاعات تدريب
.	٧٠٠	دورة صناعة القهوة
.	٢٠٠	دورة تنسيق الزهور
.	١,٤٠٠	اصدار شهادة تدريبية
١٩,١٩٤	١٧,٣٠٠	الاجمالي

<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	إيضاح : (١٠) مصروفات محملة على البرامج والأنشطة :-
٥,٤٠٠	٣٢,٤٠٠	الإيجارات
٣,٩٠٠	٥,٧٥٠	اتعاب مهنية
٢,٥٠٠	٥٦,٠٤٠	رواتب واجور
.	٥,٥٥٤	مطبوعات ونظافة
.	١,٣٣٥	هاتف
.	٣٢,٨٦٦	تامينات اجتماعية
١١,٨٠٠	١٣٣,٩٤٥	الاجمالي

جمعية تنمية جازان
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٠٤٣)
منطقة جازان - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤م

٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م	إيضاح : (١١) مصروفات الأنشطة :-
٥٦,٤٠٦	٦٢,٤٩٢	مشروع برامج تدريبية للأسر المنتجة - احسان
٤٨,٩٠٦	.	مشروع دعم الأسر المنتجة - احسان
١١,٦٤٩	.	مشروع تحديث حتي اراك
١٠,٧٣٠	.	برنامج تنشيط قاعة المستقبل
٨,٩٩٣	.	فعاليات اليوم الوطني
٧,٨٢١	.	مشروع عبر عن فرحتك عيد الاضحى
٥,٠٠٣	٣,٩٧٨	برنامج تنشيط الجمعية
٣,٢٨٦	.	سفراء الاحياء
١١٦	.	مكائن الخياطة
.	٥٨,٠٤٥	اعانة زواج
.	٢٥٠	الطريق الي مكة
.	٣,٣٦٨	مارثون جازان
.	٣,٠٠٠	مارثون التطوع
.	١,٠٩١	برنامج ليلة الأبناء
.	٤٦٠	اليوم العالمي لاضرار المخدرات
.	٣٢٢	برنامج الجودة النفسية في الاجازة الصيفية
.	١,٦٤٩	بطولة يوم الوطن
.	٣,٨٠٤	اليوم العالمي للطفل
.	٢٠٠	دورة تنسيق الزهور
.	٣,٧٣٤	برنامج تربية النحل وإنتاج العسل
١٥٢,٩١٠	١٤٢,٣٩٣	الإجمالي

٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م	إيضاح : (١٢) المصروفات العمومية والادارية :-
١٢,٧٦٦	.	مصارييف تأسيس
٨,١٠٢	.	الإيجارات
٦,٤٣٣	٨٣,٢٥٠	رواتب واجور
٣,٩٠٠	.	اتعاب مهنية
٣,٠٠٣	.	مكافآت اليوم الوطني
١,٤٠٠	.	هاتف
١,٠٩٤	.	دعاية وإعلان
٤٧٢	٥٨٦	قرطاسية ومطبوعات
٤٥٥	٣٣٩	ضيافة ونظافة
.	٢,٢٣٥	رسوم حكومية واشتركاكات
١٥	٣٩٩	بنكية وعمولات
.	١٦٢	مصروفات متنوعه
٣٧,٦٤٠	٨٦,٩٧١	الإجمالي

إيضاح : (١٣) صافي الأصول المقيدة :-

صافي الأصول المقيدة ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	المحور من القيود خلال العام	المقيد خلال العام	صافي الأصول المقيدة ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	دعم البرامج والأنشطة
.	٨٢,٤٢١	.	٨٢,٤٢١	التبرعات النقدية المقيدة - اعانات زواج
١,٩٥٥	٥٨,٠٤٥	٦٠,٠٠٠	.	التبرعات النقدية المقيدة - كفالة تعليمية
١,٩١٣	.	١,٩١٣	.	منح حكومية
١٤٨,١٠٣	١٣٥,٨٧٢	٢٨٣,٩٧٥	.	تبرعات منصة احسان
٢٠٠,٠٠٠	.	٢٠٠,٠٠٠	.	دعم صندوق تنمية الموارد البشرية
٢٤,٠٠٠	.	٢٤,٠٠٠	.	
٣٧٥,٩٧١	٢٧٦,٣٣٨	٥٦٩,٨٨٨	٨٢,٤٢١	الإجمالي

إيضاح : (١٤) عام :-

١- تم إعادة تبويب بعض أرقام سنة المقارنة لكي تتناسب مع عرض القوائم المالية للسنة الحالية .