



جمعية الدعوة و الإرشاد وتوعية الجاليات بقرى الملح والمخلاف

مسجلة برقم (٣٦١٦)

جازان - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

وتقرير مراجع الحسابات المستقل

جمعية الدعوة و الإرشاد وتوعية الجاليات بقرى الملح والمخلاف

مسجلة برقم (٣٦١٦)

جازان - المملكة العربية السعودية

المحتويات

صفحة	بيان
٣-١	تقرير مراجع الحسابات المستقل
٤	قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م
٥	قائمة الانشطة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م
٦	قائمة التغيرات في صافي الأصول عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م
٧	قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م
١٨-٨	إيضاحات حول القوائم المالية من إيضاح رقم (١) الي إيضاح رقم (٢١)



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

إلى السادة/ جمعية الدعوة و الإرشاد وتوعية الجاليات بقرى الملحاء والمخلاف المحترمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي: -

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة و الإرشاد وتوعية الجاليات بقرى الملحاء والمخلاف والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١م 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 الدعوة و الإرشاد وتوعية الجاليات بقرى الملحاء والمخلاف كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١م وأدائها المالي وتدفقاتها 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 ومسؤولياتنا 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 وفينا أيضاً بمسؤولياتنا 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 الحاسبة ما لم تعتزم الإدارة تصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها أو لم يكن لدى الإدارة أي دليل واقعي آخر سوى القيام بتلك والمكلفون بالحوكمة أي مجلس الإدارة هم المسؤولون عن الإشراف على آلية التقرير المالي في الجمعية.

شركة عبدالله شاهر القحطاني
للإستشارات المحاسبية



(٢)

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية:-

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى 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 جوهري متى كان موجوداً ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ وتعد التحريفات جوهريّة اذا كان من المتوقع بدرجة معقولة أن تؤثر كل منها على حدة او 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 ونلتزم بنزعة الشك المهني طوال عملية المراجعة ونقوم أيضاً بما يلي :

- التعرف على مخاطر التحريف الجوهري 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 ، ويعد خطر عدم اكتشاف التحريف الجوهري الناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ نظراً لأن الغش قد ينطوي 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 .

- تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والافصاحات المتعلقة بها التي اعدتها الإدارة .

- التوصل الى استنتاج بشأن مدى مناسبة استخدام الادارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة وما اذا كان هناك عدم تأكد جوهري متعلق بأحداث او ظروف قد تثير شكوكاً كبيرة حول قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة استناداً الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها . واذا خلصنا الى وجود عدم تأكد جوهري 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 او ظروفًا مستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة .

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

ونحن نتواصل مع المكلفين بالحوكمة فيما يتعلق بجملة امور من بينها نطاق المراجعة وتوقيتها المخطط لهما والنتائج المهمة للمراجعة بما في ذلك أية اوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية نتعرف عليها اثناء المراجعة .

شركة عبدالله شاهر القحطاني
للإستشارات المحاسبية



(٣)

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الاخرى :

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 الموفق ، ، ،

خميس مشيط في : ٢٠٢٦/٠٣/٠٩ م

الموافق : ١٤٤٧/٠٩/٢٠ هـ

شركة عبدالله شاهر القحطاني

للإستشارات المحاسبية

عبدالله شاهر

ترخيص رقم ٢٦٧



(٤)

جمعية الدعوة و الإرشاد وتوعية الجاليات بقرى الملح والمخلاف

مسجلة برقم (٣٦١٦)

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

البيان	إيضاح	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
الأصول :			
الأصول المتداولة:			
النقدية في الصناديق والبنوك	(٤)	١,٦٢٧,١١٩,٠٠	١,١١٢,٤٠٣,٠٠
ذمم وأرصدة مدينة - ضريبة القيمة المضافة	(٥)	٠,٠٠	١,٤٥٨,٠٠
إيرادات مستحقة - إيجارات		٥٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
إجمالي الأصول المتداولة		١,٦٧٧,١١٩,٠٠	١,١١٣,٨٦١,٠٠
الأصول الغير متداولة:			
عقارات والآلات ومعدات بالصافي	(٦)	٤,٤٥٦,٤٤٠,٠٠	٤,٨٣٥,٢٢٧,٠٠
أصول غير ملموسة	(٧)	٢٦,٧٨٨,٠٠	٣٤,٦٨٧,٠٠
إجمالي الأصول غير المتداولة		٤,٤٨٣,٢٢٨,٠٠	٤,٨٦٩,٩١٤,٠٠
أصول الأوقاف :			
عقارات والآلات ومعدات الأوقاف بالصافي	(٨)	٧,٣٥٦,٠٣٨,٠٠	٧,٧١٤,٢٥١,٠٠
إجمالي أصول الأوقاف		٧,٣٥٦,٠٣٨,٠٠	٧,٧١٤,٢٥١,٠٠
إجمالي الأصول		١٣,٥١٦,٣٨٥,٠٠	١٣,٦٩٨,٠٢٦,٠٠
الالتزامات وصافي الأصول			
الالتزامات متداولة:			
القروض قصيرة الاجل	(٩)	٦١٤,٢٨٤,٠٠	٦١٤,٢٨٤,٠٠
ذمم دائنة - شركة حياة ذكية للاتصالات و تقنية المعلومات		١,٢٨٥,٠٠	١,٢٨٥,٠٠
مصاريف مستحقة - اتعاب مهنية		٥,٧٥٠,٠٠	٥,٧٥٠,٠٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		٦٢١,٣١٩,٠٠	٦٢١,٣١٩,٠٠
الالتزامات غير المتداولة			
قروض طويلة الاجل - بنك التنمية الاجتماعية		٢,٠٧١,٤٣٢,٠٠	٢,٤٨٥,٧١٦,٠٠
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		٢,٠٧١,٤٣٢,٠٠	٢,٤٨٥,٧١٦,٠٠
إجمالي الالتزامات		٢,٦٩٢,٧٥١,٠٠	٣,١٠٧,٠٣٥,٠٠
صافي الأصول:	(١٠)		
صافي الأصول غير المقيدة		٣,٠٩٥,٢٣٥,٠٠	٩,٨٩٦,٣٠٢,٠٠
صافي الأصول المقيدة	(١-١٠)	٣٢٢,٣١٣,٠٠	١٢٨,١٧٧,٠٠
صافي أصول أوقاف	(٢-١٠)	٧,٤٠٦,٠٨٦,٠٠	٥٦٦,٥١٢,٠٠
إجمالي صافي الأصول		١٠,٨٢٣,٦٣٤,٠٠	١٠,٥٩٠,٩٩١,٠٠
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		١٣,٥١٦,٣٨٥,٠٠	١٣,٦٩٨,٠٢٦,٠٠

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٢١ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها .



جمعية الدعوة و الإرشاد وتوعية الجاليات بقرى الملح والمخلاف

مسجلة برقم (٣٦١٦)

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

البيانات	إيضاح	غير مقيدة ريال سعودي	مقيدة ريال سعودي	أوقاف ريال سعودي	٢٠٢٥ م		٢٠٢٤ م	
					إجمالي	ريال سعودي	إجمالي	ريال سعودي
بنود الدخل								
تبرعات واستقطاعات نقدية	(١١)	١,٣٦٦,٩٩١,٠٠	١,٣٧٤,٦٤٧,٠٠	٠,٠٠	٢,٧٤١,٦٣٨,٠٠	٢,٥٧٢,٥٢٠,٠٠		
المنح الحكومية	(١٢)	٠,٠٠	٧٨,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٧٨,٠٠٠,٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠		
تبرعات الزكاة		٠,٠٠	٨٣,٥٨٨,٠٠	٠,٠٠	٨٣,٥٨٨,٠٠	١٥٩,٣٣٢,٠٠		
دعم منصة احسان	(١٣)	٠,٠٠	١٠٥,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٥,٠٠٠,٠٠	١٦٨,١٥٠,٠٠		
تبرعات عينية	(١٤)	٤٠,٠٠٠,٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٤٠,٠٠٠,٠٠	٣٠٠,٠٠٠,٠٠		
اشتراكات الاعضاء		٤,٨٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤,٨٠٠,٠٠	٤,٦٠٠,٠٠		
إيراد الخدمات التطوعية		٣٦,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٦,٠٠٠,٠٠	٣٦,٠٠٠,٠٠		
تبرعات للوقف		٠,٠٠	٠,٠٠	٣٣,٥٣٦,٠٠	٣٣,٥٣٦,٠٠	٣٩,١٨٩,٠٠		
إيرادات ريع الوقف		٤٣٠,٤٣٥,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٣٠,٤٣٥,٠٠	٤٣١,٧٠٧,٠٠		
إيرادات أخرى	(١٥)	١٣٧,٩٧١,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٣٧,٩٧١,٠٠	٠,٠٠		
إيرادات استثمار	(١٦)	٥٢٣,٣٦٨,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٢٣,٣٦٨,٠٠	٢٣٩,٨٢٩,٠٠		
صافي الأصول الحرة من القيود	(١٠-١)	١,٦٤٧,٠٩٩,٠٠	(١,٦٤٧,٠٩٩,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠		
صافي أصول الأوقاف الحرة من القيود	(١٠-٢)	٣٥٨,٢١٣,٠٠	٠,٠٠	(٣٥٨,٢١٣,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠		
إجمالي بنود الدخل		٤,٥٤٤,٨٧٧,٠٠	١٩٤,١٣٦,٠٠	(٣٢٤,٦٧٧,٠٠)	٤,٤١٤,٣٣٦,٠٠	٤,٠٠١,٣٢٧,٠٠		
المصروفات :-								
مساعدات الزكاة		٢٦٧,٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٦٧,٥٠٠,٠٠	٣٢٢,٠٠٠,٠٠		
مصروفات البرامج والأنشطة	(١٧)	٢,٣٣١,١٥٤,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢,٣٣١,١٥٤,٠٠	٢,٢٢٤,٩٠٢,٠٠		
مصاريف و توزيعات عوائد الأوقاف - صيانة		٣٩,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٩,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠		
مصروف جمع الأموال (تسويق)		٢٧,٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٧,٥٠٠,٠٠	٧١,٣٠٠,٠٠		
مصاريف الاستثمار	(١٨)	١٥,٦٠٤,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٥,٦٠٤,٠٠	١٤,١٨٨,٠٠		
مصاريف عمومية وإدارية	(١٩)	٢٩٤,٠٦٨,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٩٤,٠٦٨,٠٠	٣٨٧,٣٣٢,٠٠		
إستهلاك العقارات والالات والمعدات	(٦)	٥٩٧,٧٥٥,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٩٧,٧٥٥,٠٠	٢٣١,٦١٢,٠٠		
إطفاء أصول غير الملموسة	(٧)	٧,٨٩٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧,٨٩٩,٠٠	٤,٢٦٣,٠٠		
استهلاك عقارات والات ومعدات الأوقاف	(٨)	٣٥٨,٢١٣,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٥٨,٢١٣,٠٠	٠,٠٠		
إجمالي المصروفات		(٤,١٨١,٦٩٣,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٤,١٨١,٦٩٣,٠٠)	(٣,٢٥٥,٥٩٧,٠٠)		
التغير في صافي الأصول الناتجة عن العمليات المستمرة		٣٦٣,١٨٤,٠٠	١٩٤,١٣٦,٠٠	(٣٢٤,٦٧٧,٠٠)	٢٣٢,٦٤٣,٠٠	٧٤٥,٧٣٠,٠٠		
المعاملات غير المستمرة		٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠		
أرباح بيع أصول		٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠		
التغير في صافي الأصول الناتجة عن العمليات غير المستمرة		٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠		
التغير في صافي الأصول خلال العام		٣٦٣,١٨٤,٠٠	١٩٤,١٣٦,٠٠	(٣٢٤,٦٧٧,٠٠)	٢٣٢,٦٤٣,٠٠	٧٦٠,٧٣٠,٠٠		
الدخل الشامل الآخر		(٧,١٦٤,٢٥١,٠٠)	٠,٠٠	٧,١٦٤,٢٥١,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠		
مجموع التغير الشامل في صافي الأصول		(٦,٨٠١,٠٦٧,٠٠)	١٩٤,١٣٦,٠٠	٦,٨٣٩,٥٧٤,٠٠	٢٣٢,٦٤٣,٠٠	٧٦٠,٧٣٠,٠٠		

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ٢١ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها .





(٦)
جمعية الدعوة و الإرشاد وتوعية الجاليات بقرى الملحاء والمخلاف
مسجلة برقم (٣٦١٦)
جازان - المملكة العربية السعودية

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

البيانات	رأس المال المساهم فيه	صافي الأصول غير المقيد	صافي الأصول المقيد	صافي أصول الأوقاف	الاجمالي
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
رصيد ٢٠٢٥/١١ م	٠,٠٠	٩,٨٩٦,٣٠٢,٠٠	١٢٨,١٧٧,٠٠	٥٦٦,٥١٢,٠٠	١٠,٥٩٠,٩٩١,٠٠
التغير في صافي الأصول خلال العام	-	٣٦٣,١٨٤,٠٠	١٩٤,١٣٦,٠٠	(٣٢٤,٦٧٧,٠٠)	٢٣٢,٦٤٣,٠٠
الدخل الشامل الآخر	-	(٧,١٦٤,٢٥١,٠٠)	-	٧,١٦٤,٢٥١,٠٠	٠,٠٠
مجموع التغير الشامل في صافي الأصول	-	(٦,٨٠١,٠٦٧,٠٠)	١٩٤,١٣٦,٠٠	٦,٨٣٩,٥٧٤,٠٠	٢٣٢,٦٤٣,٠٠
تكوين الاحتياطات	-	٠,٠٠	٠,٠٠	-	٠,٠٠
رصيد ٢٠٢٥/١٢/٣١ م	-	٣,٠٩٥,٢٣٥,٠٠	٣٢٢,٣١٣,٠٠	٧,٤٠٦,٠٨٦,٠٠	١٠,٨٢٣,٦٣٤,٠٠

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ٢١ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية ونقرأ معها .

(٧)

جمعية الدعوة و الإرشاد وتوعية الجاليات بقرى الملح والمخلاف

مسجلة برقم (٣٦١٦)

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

البيان	٢٠٢٥ م ريال سعودي	٢٠٢٤ م ريال سعودي
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:</u>		
التغير في صافي الأصول خلال العام	٢٣٢,٦٤٣,٠٠	٧٦٠,٧٣٠,٠٠
تعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول :		
الاهلاك والاطفاء	٩٦٣,٨٦٧,٠٠	٢٣٥,٨٧٥,٠٠
<u>التغيرات في بنود الأصول والالتزامات التشغيلية :</u>		
التغير في ارصدة ذمم و ارصدة مدينة	١,٤٥٨,٠٠	(٧٠٨,٠٠)
التغير في الإيرادات المستحقة	(٥٠,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠
التغير في ارصدة ذمم دائنة	٠,٠٠	١,٢٨٥,٠٠
صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية (١)	١,١٤٧,٩٦٨,٠٠	٩٩٧,١٨٢,٠٠
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:</u>		
أضافات العقارات و الآلات و المعدات	(٢١٨,٩٦٨,٠٠)	(٤,٢٠٩,٨٨٦,٠٠)
أضافات الأصول غير الملموسة	٠,٠٠	(٣٤,٠٥٠,٠٠)
التغير في المشروعات تحت التنفيذ	٠,٠٠	(٤٨,٠٧٦,٠٠)
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية (٢)	(٢١٨,٩٦٨,٠٠)	(٤,٢٩٢,٠١٢,٠٠)
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>		
التغير في القروض	(٤١٤,٢٨٤,٠٠)	٢,٩٠٠,٠٠٠,٠٠
صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية (٣)	(٤١٤,٢٨٤,٠٠)	٢,٩٠٠,٠٠٠,٠٠
صافي التغير في رصيد النقد وما في حكمه (٣+٢+١)	٥١٤,٧١٦,٠٠	(٣٩٤,٨٣٠,٠٠)
رصيد النقد وما في حكمه في بداية العام	١,١١٢,٤٠٣,٠٠	١,٥٠٧,٢٣٣,٠٠
رصيد النقد وما في حكمه في نهاية العام	١,٦٢٧,١١٩,٠٠	١,١١٢,٤٠٣,٠٠
<u>تعاملات غير نقدية</u>		
إعادة تصنيف من بند صافي الأصول غير المقيدة الى صافي أصول الأوقاف	٧,١٦٤,٢٥١,٠٠	٠,٠٠
إجمالي التعاملات غير النقدية	٧,١٦٤,٢٥١,٠٠	٠,٠٠

. الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ٢١ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها



٦- جدول العقارات والآلات والمعدات وجميع استهلاكاتها في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م :

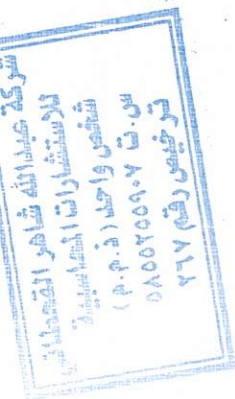
البيان	التكلفة	نسبة	مجموع الاستهلاك	القيمة الدفترية في	الرصيد في	الإستهلاك	الرصيد في	الرصيد في	إضافات	الرصيد في
	٢٠٢٤/١٢/٣١	٢٠٢٥/١٢/٣١	٢٠٢٥/١٢/٣١	٢٠٢٥/١٢/٣١	٢٠٢٥/١٢/٣١	٢٠٢٥/١٢/٣١	٢٠٢٥/١٢/٣١	٢٠٢٥/١٢/٣١	٢٠٢٥/١٢/٣١	٢٠٢٥/١٢/٣١
أراضي	٧٣٨,٠٧,٠٠٠	٧٣٨,٠٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	%٠	٠,٠٠٠	٧٣٨,٠٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧٣٨,٠٧,٠٠٠
مباني وإنشاءات	٤,٠٠٧,٤٠,٤٠٠	٣,٤٥٥,٨٨٨,٠٠٠	٥٧١,٥١٦,٠٠٠	٢,٢٧٩,٢٧٤,٠٠٠	١,٧٠٧,٧٥٨,٠٠٠	%١٠	٠,٠٠٠	٥,٧١٥,١٦٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥,٧١٥,١٦٧,٠٠٠
تجهيزات على مباني	٨٥٧,٥٠٠	٨٣٣,٢٧,٠٠٠	٣٦١,٢,٠٠٠	٣٦١,٢,٠٠٠	١,٩٢٥,٠٠٠	%١٠	٠,٠٠٠	١,٩٢٥,٠٠٠	٧٦,٤٣٩,٠٠٠	١,٠٥٠,٠٠٠
آلات ومفروشات	٩٧١,٥٠٠	٣٣٠,٥٩,٠٠٠	١٩٢,٤٦٩,٠٠٠	١٩٢,٤٦٩,٠٠٠	١,٨٨٣,٦٧,٠٠٠	%١٠	٠,٠٠٠	١,٨٨٣,٦٧,٠٠٠	٢٧,٤٤٦,٠٠٠	١,٩٨٠,٠٨٢,٠٠٠
أجهزة تكيف	٤٣,٠٥٠	٢٦,٣٨٣,٠٠٠	٤٩,٢٥٩,٠٠٠	٤٩,٢٥٩,٠٠٠	٤,٧٦٨,٧,٠٠٠	%٢٥	٠,٠٠٠	٤,٧٦٨,٧,٠٠٠	٢٣,٦٥٥,٠٠٠	٥١,٩٩٢,٠٠٠
تجهيزات معمل	١٩٠,٦٧,٠٠٠	١٥,٨٦٧,٠٠٠	٧٥,٧٣٣,٠٠٠	٧٥,٧٣٣,٠٠٠	٣٢,٥٣٠,٠٠٠	%١٠	٠,٠٠٠	٧٢,٥٣٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩١,٦٠٠,٠٠٠
أجهزة كمبيوتر	٧,٤٦٩,٠٠٠	٣,٧٧٣,٦,٠٠٠	١٢٨,٦٥٧,٠٠٠	١٢٨,٦٥٧,٠٠٠	١٢٥,٣٧٩,٠٠٠	%٢٠	٠,٠٠٠	١٦٦,٣٧٩,٠٠٠	٣٣,٥٤٥,٠٠٠	١٣٢,٨٤٨,٠٠٠
سيارات	٣٧,٨٨٣,٠٠٠	٧١,٩٣٥,٠٠٠	٥١٢,٤٩٠,٠٠٠	٥١٢,٤٩٠,٠٠٠	٥٠٠,٨٤٢,٠٠٠	%٢٥	٠,٠٠٠	٥٨٤,٤٢٥,٠٠٠	٤٥,٧٠٠,٠٠٠	٥٣٨,١٢٥,٠٠٠
تجهيزات الصالة الرياضية	١,٠٠٠	١,٠٠٠	٣٦,٣٦٤,٠٠٠	٣٦,٣٦٤,٠٠٠	٣٦,٣٦٥,٠٠٠	%١٠	٠,٠٠٠	٣٦,٣٦٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٦,٣٦٥,٠٠٠
أجهزة كهربائية	١,٩٣٨,٠٠٠	٤,٧٩٥,٠٠٠	٨٦,٦٢٨,٠٠٠	٨٦,٦٢٨,٠٠٠	٨٦,٢١٢,٠٠٠	%١٥	٠,٠٠٠	٩١,٤٢٣,٠٠٠	٣,٢٧٣,٠٠٠	٨٨,١٥٠,٠٠٠
هاتف وفاكس و آلة تصوير	٧٩٩,٠٠٠	٦١٢,٠٠٠	٢٨,٣٤٧,٠٠٠	٢٨,٣٤٧,٠٠٠	٢٨,١٦٠,٠٠٠	%١٥	٠,٠٠٠	٢٨,٩٥٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٨,٩٥٩,٠٠٠
لوحات إعلانية	١,٠٠٠	١,٠٠٠	٩٣,١٣٩,٠٠٠	٩٣,١٣٩,٠٠٠	٩٣,١٣٩,٠٠٠	%١٥	٠,٠٠٠	٩٣,١٤٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩٣,١٤٠,٠٠٠
أجهزة اتصال و أمن وحماية	٠,٠٠٠	٨,٧٦٦,٠٠٠	١٤٩,٠٠٠	١٤٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	%٢٠	٠,٠٠٠	٨,٩١٥,٠٠٠	٨,٩١٥,٠٠٠	٠,٠٠٠
إجمالي الأصول الثابتة	٤,٨٣٥,٢٧,٠٠٠	٤,٤٥٦,٤٤٠,٠٠٠	٣,٤٨٦,١٢١,٠٠٠	٥٩٧,٧٥٥,٠٠٠	٢,٨٨٨,٣٦٦,٠٠٠	—	٧,٩٤٢,٥٦١,٠٠٠	٢١٨,٩٦٨,٠٠٠	٧,٧٢٣,٥٩٣,٠٠٠	٧,٧٢٣,٥٩٣,٠٠٠

٧- أصول غير ملموسة وجميع الإطفاءها في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م :

البيان	التكلفة	نسبة	مجموع الإطفاء	القيمة الدفترية في	الرصيد في	الإطفاء	الرصيد في	الرصيد في	إضافات	الرصيد في
	٢٠٢٤/١٢/٣١	٢٠٢٥/١٢/٣١	٢٠٢٥/١٢/٣١	٢٠٢٥/١٢/٣١	٢٠٢٥/١٢/٣١	٢٠٢٥/١٢/٣١	٢٠٢٥/١٢/٣١	٢٠٢٥/١٢/٣١	٢٠٢٥/١٢/٣١	٢٠٢٥/١٢/٣١
رخص برامج وأنظمة	٢,٠٤٢,٩٠٠	١٥,٤٣٠,٠٠٠	٩,٥٦٤,٠٠٠	٩,٥٦٤,٠٠٠	٤,٥٦٥,٠٠٠	%٢٠	٠,٠٠٠	٢٤,٩٩٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٤,٩٩٤,٠٠٠
موقع الكتروني	١٤,٢٥٨,٠٠٠	١١,٣٥٨,٠٠٠	٣,١٤٧,٠٠٠	٣,١٤٧,٠٠٠	٢,٩٠٠,٠٠٠	%٢٠	٠,٠٠٠	١٤,٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٤,٥٠٠,٠٠٠
إجمالي أصول غير ملموسة	٣٤,٦٨٧,٠٠٠	٢٦,٧٨٨,٠٠٠	١٢,٧٠٦,٠٠٠	١٢,٧٠٦,٠٠٠	٧,٨٩٩,٠٠٠	—	٣٩,٤٩٤,٠٠٠	٣٩,٤٩٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٩,٤٩٤,٠٠٠

٨- أصول أوقاف وجميع استهلاكها في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م :

البيان	التكلفة	نسبة	مجموع الاستهلاك	القيمة الدفترية في	الرصيد في	الإستهلاك	الرصيد في	الرصيد في	إضافات	الرصيد في
	٢٠٢٤/١٢/٣١	٢٠٢٥/١٢/٣١	٢٠٢٥/١٢/٣١	٢٠٢٥/١٢/٣١	٢٠٢٥/١٢/٣١	٢٠٢٥/١٢/٣١	٢٠٢٥/١٢/٣١	٢٠٢٥/١٢/٣١	٢٠٢٥/١٢/٣١	٢٠٢٥/١٢/٣١
أراضي أوقاف	٥٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	%٠	٠,٠٠٠	٥٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٥٠,٠٠٠,٠٠٠
مباني وقف	٧,١٦٤,٢٥١,٠٠٠	٦,٨٠٦,٠٣٨,٠٠٠	٣٥٨,٢١٣,٠٠٠	٣٥٨,٢١٣,٠٠٠	٣٥٨,٢١٣,٠٠٠	%٥	٠,٠٠٠	٧,١٦٤,٢٥١,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧,١٦٤,٢٥١,٠٠٠
إجمالي أصول الأوقاف	٧,٧١٤,٢٥١,٠٠٠	٧,٣٥٦,٠٣٨,٠٠٠	٣٥٨,٢١٣,٠٠٠	٣٥٨,٢١٣,٠٠٠	٣٥٨,٢١٣,٠٠٠	—	٧,٧١٤,٢٥١,٠٠٠	٧,٧١٤,٢٥١,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧,٧١٤,٢٥١,٠٠٠



إيضاحات حول القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ مإيضاح رقم (١) عام :١/١ : بيانات عامة :إسم الجمعية :

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقرى الملح والمخلاف

الكيان القانوني :

جمعية أهلية

الأهدافتهدف الجمعية إلى تحقيق الآتي :

- ١- تعليم المسلمين أصول دينهم و تعميق روابط الأخوة فيما بينهم .
- ٢- الاهتمام الدعوي بالجاليات و التواصل معهم .
- ٣- العمل على تحقيق الطاعة لله و الطاعة لرسول الله صلى الله عليه و سلم و لولي الأمر .
- ٤- نشر العلم النافع و تبصير المسلمين بأمور دينهم عقيدة و عبادة و معاملة و أخلاقا .
- ٥- استخدام التقنية الحديثة في الدعوة إلى الله و نشر العلم الشرعي .

العنوان

صبا - جازان - المملكة العربية السعودية

التكويين و النشاط :

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقرى الملح والمخلاف برقم تسجيل ٣٦١٦ وتاريخ ٢٠٢١/٠٣/١٧ تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي وذلك بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/٨) وتاريخ ١٤٣٧/٠٢/١٩ هـ والشهادة سارية حتى ٢٠٢٦/٠٩/١٨ م .

السنة المالية

تم إعداد القوائم المالية الحالية عن فترة ١٢ شهر ميلادي للسنة المالية من ٢٠٢٥/١/١ م حتى ٢٠٢٥/١٢/٣١ م .

١/٢ : سياسة جمع التبرعات وصرفها الخاصة بالجمعية :-

تلتزم الجمعية بما ورد في نظام جمع التبرعات رقم م٨م ٤٨م وتاريخ ١٤٤٦/٢/٨ هـ ولانته التنفيذ وذلك عن طريق ما يلي :-

- ١- جمع التبرعات النقدية بما يتفق مع أهداف 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 والمبلغ المراد جمعه. ويتم التوقف عن الحملة عند انتهاء المدة المحددة او توافر المبلغ المستهدف ايها اسبق
- ٣- تلتزم الجمعية بصرف ما جمعت من تبرعات على الغرض التي جمعت من اجله وفي حال تغيير وجهة الصرف يتم الرجوع الى الجهة المرخصة ومراعات شروط المتبرع ان وجدت
- ٤- تستقبل الجمعية التبرعات العينية ان وجدت من خلال مقرها الرئيسي او فروعها او المواقع المرخص لها بما يجمع التبرعات وينتد ذلك في إيصال استلام ذو رقم متسلسل وتسلم نسخه منه للمتبرع.
- ٥- تقوم الجمعية بتحديد أصحاب الصلاحية في الصرف من التبرعات ويكون عددهم شخصين بتوقيع مشترك يكون المسئول المالي توقيعه أساسيا ويكون الصرف من حسابات الجمعية البنكية المعتمدة
- ٦- في حال وجود تبرعات دوليه يتم اخذ الموافقة من الجهة المرخصة والتنسيق معها.
- ٧- الجمعية على علم كامل بنظام جمع التبرعات ولانته الأساسية ويتم الالتزام بها بالكامل وعلى علم تام بما ورد فيما يخص العقوبات والغرامات المقررة .

إيضاح رقم (٢) اسس الاعداد :أ- بيان الالتزام:

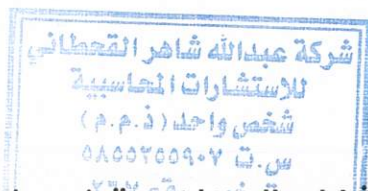
تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيان الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والمعايير والإصدارات الأخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين (في الحالات التي لم ترد معالجتها في المعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح) ، و وفقاً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

ب- العملة الوظيفية وعملة العرض:

يتم عرض القوائم المالية بالريال السعودي وهو العملة الوظيفية وايضاً عملة العرض وقد تم تقريب كافة الأرقام بالقوائم المالية لأقرب ريال سعودي .

ج- مبدأ الاستمرارية :-

تم إعداد القوائم المالية على أساس مبدأ الاستمرارية



جمعية الدعوة و الإرشاد وتوعية الجاليات بقرى الملح والمخلاف
مسجلة برقم (٣٦١٦)
جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات حول القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

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 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 والنقد في المحافظ الاستثمارية .

العقارات والالات والمعدات والاقواق :

تظهر العقارات والالات والمعدات 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 الأرباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيمة الدفترية ويتم إثباتها 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 .

الأصول غير الملموسة

يتم رسملة التكاليف المتكبدة لقاء شراء رخص برامج و المتوقع أن يحقق منافع والتي ترى الجمعية ان لها منفعة مستقبلية ويتم اطفائها على مدي الفترة المتوقعة للاستفادة منها و المقدرة بخمس سنوات .

العقارات والالات والمعدات الاستثمارية :-

يتم إثبات العقارات الإستثمارية المملوكة على أنها أصل عندما يكون من المرجح تدفق منافع إقتصادية مستقبلية مرتبطة بالعقار الإستثمارى ويتم إثباتها بالتكلفة ضمن جدول العقارات والالات والمعدات وليس بالقيمة العادلة بسبب وجود تكلفة وجهد غير مبرر لقياس القيمة العادلة .

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 .

الدائنون والمبالغ مستحقة الدفع :

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



جمعية الدعوة و الإرشاد وتوعية الجاليات بقرى الملح والمخلاف
مسجلة برقم (٣٦١٦)
جازان - المملكة العربية السعودية

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

مكافاة نهاية الخدمة :

يتم اثبات واحتساب مكافاة نهاية الخدمة عند الصرف .

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 .

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 .

الايادات - التبرعات :

يتم الاعتراف بالتبرعات 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 الايراد 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 وذلك وفقاً لدليل الحسابات الموحد المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية .

تسجيل الحسابات :

تستخدم الجمعية برنامج آلي في تسجيل معاملاتها المالية .

إعادة التوبيع :

تم إعادة توبيع بعض أرقام المقارنة حتى تتناسب مع طريقة عرض العام الحالي



تابع الإيضاحات حول القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

٤- النقد وما في حكمه :

البيان	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
مصرف الراجحي ح / ٣٠١٩٥٨	٨٣٥,٦٢٤,٠٠	٧٥٩,٦١٢,٠٠
مصرف الراجحي ح / ٥٣٨٧٦٥	٦٤٦,٠٠	٨٧,٠٠
مصرف الراجحي ح / ٥٣٨٧٣٢	٣٤,٥٨٨,٠٠	١,٠٨٠,٠٠
مصرف الراجحي ح / ٥٣٨٧٧٣	٦٨٤,٠٠	١,٠٠
مصرف الراجحي ح / ٩٠١١٤٢	٣٥٨,٦٠١,٠٠	٢٣٥,٥٥٧,٠٠
بنك البلاد ح / ٧١٠٠٠٨	٣٩٦,٩٧١,٠٠	١١٦,٠٦٤,٠٠
بنك البلاد ح / ٤٣٠٠٠٥	٥,٠٠	٢,٠٠
المجموع	١,٦٢٧,١١٩,٠٠	١,١١٢,٤٠٣,٠٠

٥- ذمم وأرصدة مدينة :

البيان	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
ضريبة القيمة المضافة المدينة	-	١,٤٥٨,٠٠
المجموع	-	١,٤٥٨,٠٠

٦- عقارات والآت ومعدات واستهلاكها : " كشف مرفق "

٦-١ تم خلال الاعوام السابقة شراء مبنى استثماري بمبلغ ٤٢٠٠٠٠٠ ريال بموجب وثيقة تملك رقم ٦١٩٨٢٦٠٠٠٤٢٧ بتاريخ ١٤٤٥/١٢/٧ هـ و العقار مرهون لصالح بنك التنمية الاجتماعية بمبلغ ٢٩٠٠٠٠٠ ريال و قد تم اعتماد قيمة الأرض بموجب مقيم عقاري من مكتب معتمد مكتب جعفر يحيى زكري - عضوية رقم ١٢١٠٠٠١٠١٨

٦-٢ العقارات الاستثمارية تم تسجيلها في العقارات والآت والمعدات بالتكلفة

٧- أصول غير ملموسة ومجمع إطفاءها : كشف مرفق

٨- أصول الأوقاف واستهلاكها : " كشف مرفق "

٨-١: أراضي الأوقاف

مستند الملكية - تاريخه	البيان	القيمة المقدرة
صك رقم ٩٥ / ٢ في ١٧/١٠/١٤٣٠ هـ	أرض موقوفه للجمعية	٢٠٠,٠٠٠,٠٠
صك رقم ٢٠ / ٣ في ٢٩/٠٧/١٤٣١ هـ	أرض موقوفه للجمعية	٢٠٠,٠٠٠,٠٠
صك رقم ١ / ١ في ٠٥/٠١/١٤٣٢ هـ	أرض موقوفه للجمعية	١٥٠,٠٠٠,٠٠
المجموع		٥٥٠,٠٠٠,٠٠

٨-٢: بيانات الوقف

الناظر : مجلس إدارة الجمعية

عين الوقف : ٧,١٦٤,٢٥١ ريال مباني ٥٥٠,٠٠٠ ريال أراضي

مصارف الوقف : برامج وانشطة الجمعية غير المقيدة

٩- القروض قصيرة الاجل:

٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٢٠٠,٠٠٠,٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠
٤١٤,٢٨٤,٠٠	٤١٤,٢٨٤,٠٠
٦١٤,٢٨٤,٠٠	٦١٤,٢٨٤,٠٠

البيان

قرض حسن - زيد علي مهارش

الجزء المتداول من قرض بنك التنمية الاجتماعية

المجموع

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

البيان	صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول المقيدة	صافي أصول الأوقاف	الاجمالي	الاجمالي
	٢٠٢٥/١٢/٣١	٢٠٢٥/١٢/٣١	٢٠٢٥/١٢/٣١	٢٠٢٤/١٢/٣١	٢٠٢٤/١٢/٣١
رصيد أول المدة	٩,٨٩٦,٣٠٢,٠٠	١٢٨,١٧٧,٠٠	٥٦٦,٥١٢,٠٠	١٠,٥٩٠,٩٩١,٠٠	٩,٨٣٠,٢٦١,٠٠
الدخل الشامل الاخر	(٧,١٦٤,٢٥١,٠٠)	٠,٠٠	٧,١٦٤,٢٥١,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
التغير في صافي الأصول	٣٦٣,١٨٤,٠٠	١٩٤,١٣٦,٠٠	(٣٢٤,٦٧٧,٠٠)	٢٣٢,٦٤٣,٠٠	٧٦٠,٧٣٠,٠٠
المجموع	٣,٠٩٥,٢٣٥,٠٠	٣٢٢,٣١٣,٠٠	٧,٤٠٦,٠٨٦,٠٠	١٠,٨٢٣,٦٣٤,٠٠	١٠,٥٩٠,٩٩١,٠٠

يتمثل الدخل الشامل الاخر في إعادة تصنيف أصول الأوقاف (ميانى) تحت بند صافي أصول الأوقاف من صافي الأصول الغير مقيدة
١٠/١- صافي الأصول المقيدة :

البيان	الرصيد أول العام	المقيد خلال العام	المحرر خلال العام	الرصيد آخر العام	الاجمالي
	٢٠٢٥/١٢/٣١	٢٠٢٥/١٢/٣١	٢٠٢٥/١٢/٣١	٢٠٢٥/١٢/٣١	٢٠٢٤/١٢/٣١
تبرعات الزكاة	١٠٧,١٧٧,٠٠	٨٣,٥٨٨,٠٠	(١٩٠,٧٦٥,٠٠)	٠,٠٠	١٠٧,١٧٧,٠٠
إفطار صائم	٠,٠٠	٤٥٧,٥٩٥,٠٠	(٤٥٧,٥٩٥,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
إفطار صائم - دعم آل جميع الخيرية	٠,٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠	(١٠,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
الدورات الأولية - دعم آل جميع الخيرية	٠,٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠	(٣٠,٠٠٠,٠٠)	٢٥,٠٠٠,٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠
مشروع طريق الهداية - دعم مؤسسة علي حسين حمران الاهلية	٠,٠٠	٥٢,٠٠٠,٠٠	(٥٢,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
رحلات عمرة - دعم مطاعن شامي شبة	٠,٠٠	١٨,٠٠٠,٠٠	(١٨,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
برنامج الدعوة الالكترونية - دعم وقف محمد عبد الله القطيماني	٠,٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠	(٣٠,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
مشروع دورات أولية - تعليم مسائل الدين الأولية - دعم وقف محمد عبد الله فهد القطيماني	٠,٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠
برنامج الدعوة الالكترونية - دعم الشيخ حمدان علي محمد الحمدان	٠,٠٠	١٢,٢٥٠,٠٠	(١٢,٢٥٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
طريق الهداية- دعم الشيخ حمدان علي محمد الحمدان	٠,٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠	(١٤,٠٠٠,٠٠)	٥,٩٩٩,٠٠	٥,٩٩٩,٠٠
مشروع تأليف القلوب لرعاية المسلم الجديد - دعم وقف الشيخ عبد الله بن عبد الرحمن الحمدان	٠,٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠
برنامج ندعهم لتتقدمهم - دعم مؤسسة عبد العزيز بن عبد الرحمن الحمدان الخيرية	٠,٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠
برنامج الدعوة الالكترونية - دعم وقف علي بن إبراهيم الريشي	٠,٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠	(٢٠,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
برنامج الدعوة الالكترونية - دعم مؤسسة عبد الله إبراهيم السبيعي	٠,٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠	(١٠,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
بقيتنا نرتقي - دعم مؤسسة عبد الله إبراهيم السبيعي	٠,٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠	(٢٥,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
برنامج الدعوة الالكترونية - دعم مؤسسة محمد عبد العزيز الحبيب وأولاده الخيرية	٠,٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠	(٥٠,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
برنامج التعليم للكبار و الصغار - دعم مكتب العمل	٠,٠٠	٩,٣٣٣,٠٠	٠,٠٠	٩,٣٣٣,٠٠	٩,٣٣٣,٠٠
إفطار صائم - مؤسسة سليمان بن عبد العزيز الراجحي الخيرية	٠,٠٠	٣٩,٩٨٨,٠٠	(٣٩,٩٨٨,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
كفالة داعية - مؤسسة سليمان بن عبد العزيز الراجحي الخيرية (منصة احسان)	٢١,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	(٢١,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٢١,٠٠٠,٠٠
كفالة داعية مطيع الرحمن- دعم مؤسسة عبد الله العثيم (منصة احسان)	٠,٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠	(١٠,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
(وجبات السحور للصائمين) منصة احسان)	٠,٠٠	٩٥,٠٠٠,٠٠	(٩٥,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
دعم رواتب العاملين - منصة هدف	٠,٠٠	٧٨,٠٠٠,٠٠	(٧٨,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
المنح الالكتروني	٠,٠٠	٢٥٤,٣٢٥,٠٠	(٢٢٠,٥٠٠,٠٠)	٣٣,٨٢٥,٠٠	٣٣,٨٢٥,٠٠
دعم المبني الاستثماري بصيبا	٠,٠٠	١٠٦,١٥٦,٠٠	٠,٠٠	١٠٦,١٥٦,٠٠	١٠٦,١٥٦,٠٠
تبرعات عينية - التمر (صالح عبد الرحمن الراشد)	٠,٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠	(٢٠,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
المجموع	١٢٨,١٧٧,٠٠	١,٨٤١,٢٣٥,٠٠	(١,٦٤٧,٠٩٩,٠٠)	٣٢٢,٣١٣,٠٠	١٢٨,١٧٧,٠٠

١٠/٢- صافي أصول الأوقاف :

البيان	الرصيد أول العام	التسويات وإعادة التصنيف	الموقوف خلال العام	المحرر خلال العام	الرصيد آخر العام
	٢٠٢٥/١٢/٣١	٢٠٢٥/١٢/٣١	٢٠٢٥/١٢/٣١	٢٠٢٥/١٢/٣١	٢٠٢٤/١٢/٣١
تبرعات نقدية وقف بر الوالدين	١٦,٥١٢,٠٠	٠,٠٠	٣٣,٥٣٦,٠٠	٠,٠٠	١٦,٥١٢,٠٠
أراضي أوقاف	٥٥,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٥,٠٠٠,٠٠
مياني وقف	٠,٠٠	٧,١٦٤,٢٥١,٠٠	٠,٠٠	(٣٥٨,٢١٣,٠٠)	٦,٨٠٦,٠٣٨,٠٠
المجموع	٥٦٦,٥١٢,٠٠	٧,١٦٤,٢٥١,٠٠	٣٣,٥٣٦,٠٠	(٣٥٨,٢١٣,٠٠)	٧,٤٠٦,٠٨٦,٠٠

تم تحرير اهلاك المياني الوقفية لعام ٢٠٢٥ من صافي أصول الأوقاف بمبلغ ٣٥٨٢١٣ ريال.

البيان	غير المقيدة	المقيدة	الاوقاف	الاجمالي	الاجمالي
	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
تبرعات نقدية عامة	١,٣٦٦,٩٩١,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١,٣٦٦,٩٩١,٠٠	١,٤٥٠,٧٣١,٠٠
تبرعات افطار صائم	٠,٠٠	٤٥٧,٥٩٥,٠٠	٠,٠٠	٤٥٧,٥٩٥,٠٠	٣٢٠,٢٨٩,٠٠
رواتب معلمات الحلقات المستحقة للزكاة - دعم الشيخ عبد الرحمن الهدلق	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٥٠,٠٠٠,٠٠
إفطار صائم - دعم آل جميع الخيرية	٠,٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
الدورات الأولية - دعم آل جميع الخيرية	٠,٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
مشروع طريق الهداية - دعم مؤسسة علي حسين حمران الاهلية	٠,٠٠	٥٢,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٥٢,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
إفطار صائم - مؤسسة سليمان بن عبد العزيز الراجحي الخيرية	٠,٠٠	٣٩,٩٨٨,٠٠	٠,٠٠	٣٩,٩٨٨,٠٠	٠,٠٠
رحلات عمرة - دعم مطاعن شامي شبية	٠,٠٠	١٨,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٨,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
سلات غذائية - دعم احمد الرشيد	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠
دعم المبني الاستثماري بصيبا	٠,٠٠	١٠٦,١٥٦,٠٠	٠,٠٠	١٠٦,١٥٦,٠٠	٥٥١,٥٠٠,٠٠
برنامج الدعوة الالكترونية - دعم وقف محمد عبد الله الفطيماني	٠,٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
برنامج الدعوة الالكترونية - دعم الشيخ حمدان علي محمد الحمدان	٠,٠٠	١٢,٢٥٠,٠٠	٠,٠٠	١٢,٢٥٠,٠٠	٠,٠٠
طريق الهداية- دعم الشيخ حمدان علي محمد الحمدان	٠,٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
مشروع تأليف القلوب لرعاية المسلم الجديد - دعم وقف الشيخ عبد الله بن عبد الرحمن الحمدان	٠,٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
برنامج ندعوهم لنفذهم - دعم مؤسسة عبد العزيز بن عبد الرحمن الحمدان الخيرية	٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
برنامج الدعوة الالكترونية - دعم وقف علي بن إبراهيم الرشيد	٠,٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
برنامج الدعوة الالكترونية - دعم مؤسسة عبد الله إبراهيم السبيعي	٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
بقيمتنا نرتقي - دعم مؤسسة عبد الله إبراهيم السبيعي	٠,٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
مشروع دورات أولية - تعليم مسائل الدين الأولية - دعم وقف محمد عبد الله فهد الفطيماني	٠,٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
برنامج التعليم للكبار و الصغار - دعم مكتب العمل المتجر الالكتروني	٠,٠٠	٩,٣٣٣,٠٠	٠,٠٠	٩,٣٣٣,٠٠	٠,٠٠
برنامج الدعوة الالكترونية - دعم مؤسسة محمد عبد العزيز الحبيب وأولاده الخيرية	٠,٠٠	٢٥٤,٣٢٥,٠٠	٠,٠٠	٢٥٤,٣٢٥,٠٠	٠,٠٠
	٠,٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
المجموع	١,٣٦٦,٩٩١,٠٠	١,٣٧٤,٦٤٧,٠٠	٠,٠٠	١,٣٧٤,٦٤٧,٠٠	٢,٥٧٢,٥٣٨,٠٠

البيان	غير المقيدة	المقيدة	الاوقاف	الاجمالي	الاجمالي
	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
دعم رواتب العاملين - منصة هدف	٠,٠٠	٧٨,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٧٨,٠٠٠,٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠
المجموع	٠,٠٠	٧٨,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٧٨,٠٠٠,٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠



١٣- دعم منصة إحسان:

البيان	غير المقيدة	المقيدة	الاوقاف	الاجمالي	الاجمالي
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩١,٥٠٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢١,٠٠٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٥,٦٥٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩٥,٠٠٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٦٨,١٥٠,٠٠٠
المجموع	٠,٠٠٠	١٠٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٠٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠

١٤- التبرعات العينية :

البيان	غير المقيدة	المقيدة	الاوقاف	الاجمالي	الاجمالي
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠
٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠٠
٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٤,٠٠٠,٠٠٠
المجموع	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٤,٠٠٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠

١٥- إيرادات أخرى :

البيان	غير المقيدة	المقيدة	الاوقاف	الاجمالي	الاجمالي
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
١٣٧,٩٧١,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٣٧,٩٧١,٠٠٠
١٣٧,٩٧١,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٣٧,٩٧١,٠٠٠
المجموع	١٣٧,٩٧١,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٣٧,٩٧١,٠٠٠

١٦- إيرادات استثمار :

البيان	غير المقيدة	المقيدة	الاوقاف	الاجمالي	الاجمالي
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٥٢٣,٣٦٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٢٣,٣٦٨,٠٠٠
٥٢٣,٣٦٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٢٣,٣٦٨,٠٠٠
المجموع	٥٢٣,٣٦٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٢٣,٣٦٨,٠٠٠



جمعية الدعوة و الإرشاد وتوعية الجاليات بقرى الملح والمخلاف

مسجلة برقم (٣٦١٦)

جازان - المملكة العربية السعودية

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

١٧- مصروفات البرامج والأنشطة :

البيان	٢٠٢٥ م	٢٠٢٤ م
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
مصروفات برامج و أنشطة دعوية	١٨٨,١٣٦,٠٠	٤٩٢,٨٧١,٠٠
مصروفات - إفطار صائم	٥٢٠,٠٠٠,٠٠	٥٠٢,٦٢٠,٠٠
رواتب معلمات الحلقات المستحقة للزكاة - دعم الشيخ عبد الرحمن الهدلق	٠,٠٠	١٥٠,٠٠٠,٠٠
سلات غذائية - دعم احمد الرشيد	٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠
برنامج ألفه و دعوة - دعم آل جميع الخيرية	٠,٠٠	٢٧,٤٠٠,٠٠
إفطار صائم - دعم آل جميع الخيرية	١٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
الدورات الأولية - دعم آل جميع الخيرية	٣,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
إفطار صائم - مؤسسة سليمان بن عبد العزيز الراجحي الخيرية	٤٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
مشروع طريق الهداية - دعم مؤسسة علي حسين حمران الاهلية	٥٢,٠٠١,٠٠	٠,٠٠
برنامج الدعوة الالكترونية - دعم الشيخ حمدان علي محمد الحمدان	١٢,٢٥٠,٠٠	٠,٠٠
طريق الهداية- دعم الشيخ حمدان علي محمد الحمدان	١٤,٠٠١,٠٠	٠,٠٠
برنامج الدعوة الالكترونية - دعم وقف محمد عبد الله الفطيماني	٣٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
برنامج الدعوة الالكترونية - دعم وقف علي بن إبراهيم الربيشي	٢٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
بقيمتنا نرتقي - مؤسسة عبد الله إبراهيم السبيعي	٢٥,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
برنامج الدعوة الالكترونية - دعم مؤسسة عبد الله إبراهيم السبيعي	١٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
برنامج الدعوة الالكترونية - دعم مؤسسة محمد عبد العزيز الحبيب وأولاده الخيرية	٥٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
رحلات عمرة - دعم مطاعن شامي شبيبة	١٨,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
سلات غذائية (منصة احسان)	٠,٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠
إفطار صائم - منصة احسان	٠,٠٠	٩١,٥٠٠,٠٠
ندعوهم لننقدهم - مؤسسة سليمان بن عبد العزيز الراجحي الخيرية (منصة احسان)	٠,٠٠	٤٥,٦٥٠,٠٠
وجبات السحور للصائمين (منصة احسان)	٩٥,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
كفالة داعية - مؤسسة سليمان بن عبد العزيز الراجحي الخيرية (منصة احسان)	٢١,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
كفالة داعية مطيع الرحمن - دعم مؤسسة عبد الله العثيم (منصة احسان)	١٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
المتجر الالكتروني	٢٢٠,٥٠٠,٠٠	٠,٠٠
منح حكومية - فرص الأنشطة الإسلامية	٠,٠٠	١٠,٧٢٤,٠٠
منح حكومية - عمرة ٣٠٠ محتاج	٠,٠٠	٤٣,٢١٠,٠٠
دعم رواتب العاملين - منصة هدف	٧٨,٠٠٠,٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠
كفالة داعية	٠,٠٠	٤٥,٥٨٥,٠٠
برنامج عمرة الجاليات	٠,٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠
تبرعات عينية - مواد غذائية (صالح عبد الرحمن الراشد)	٠,٠٠	٣٠٠,٠٠٠,٠٠
تبرعات عينية - التمور (صالح عبد الرحمن الراشد)	٢٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
ما بعده	١,٧٠٦,٨٨٨,٠٠	١,٨٧٩,٥٦٠,٠٠

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

جمعية الدعوة و الإرشاد وتوعية الجاليات بقرى الملح والمخلاف

مسجلة برقم (٣٦١٦)

جازان - المملكة العربية السعودية

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

تابع إيضاح رقم (١٧) مصروفات البرامج والأنشطة :

ما قبله	١,٧٠٦,٨٨٨,٠٠	١,٨٧٩,٥٦٠,٠٠
رواتب و أجور الدعوة	١٢٦,٣٠٣,٠٠	٠,٠٠
كهرباء الجمعية للبرامج	٢٣,٧٢٨,٠٠	٠,٠٠
هاتف و فاكس و نت للبرامج	٦,٥٧٧,٠٠	٠,٠٠
صيانة وإصلاح	٨,٩٧٤,٠٠	٠,٠٠
تأمينات اجتماعية لموظفي البرامج	٢٣,٤١٠,٠٠	٠,٠٠
تجديد اقامات الدعوة	٢٠,٣٥٠,٠٠	٠,٠٠
مكافآت و حوافز للبرامج	٤,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
تأمين طبي لموظفي البرامج	٩,٧٤٧,٠٠	٠,٠٠
عمرة جاليات	٤٤,٧٥٠,٠٠	٠,٠٠
دورات تدريبية	٤,٧٥٨,٠٠	٠,٠٠
خدمات التطوعية	٣٦,٠٠٠,٠٠	٣٦,٠٠٠,٠٠
مصاريف التشغيل المحملة على النشاط (١/١٧)	٣١٥,٦٦٩,٠٠	٣٠٩,٣٤٢,٠٠
المجموع	٢,٣٣١,١٥٤,٠٠	٢,٢٢٤,٩٠٢,٠٠

١/١٧ - مصروفات التشغيل المحملة على النشاط :

البيان	٢٠٢٥ م	٢٠٢٤ م
الرواتب و الاجور	٢٣٠,٧٩٥,٠٠	٢٢٢,٣٢٤,٠٠
مكافآت و حوافز	٠,٠٠	٢,٢٥٠,٠٠
نقل و تحميل و تنزيل	٣٧,٠٠٠	٣,٠٠٠,٠٠
اعاشة جاليات	٢١,٩٠٧,٠٠	٥٥,٦٤٨,٠٠
مستلزمات أنظمة معلومات	٦,٣٢٥,٠٠	١,١٥٠,٠٠
رسوم و اشتراكات	١,٥١١,٠٠	٩٢٠,٠٠
صيانة و اصلاح	١٣,٠٧٠,٠٠	٢٣,٤١٦,٠٠
المنافع و الخدمات و التأمين	٠,٠٠	٦٣٤,٠٠
كهرباء	١١,٣٥٢,٠٠	٠,٠٠
هاتف و فاكس و نت	١,٥٤٢,٠٠	٠,٠٠
وقود و محروقات	٩,٠٥٠,٠٠	٠,٠٠
تأمين طبي	٩,٧٤٧,٠٠	٠,٠٠
تعويضات نهاية الخدمة	١٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
المجموع	٣١٥,٦٦٩,٠٠	٣٠٩,٣٤٢,٠٠

١٨ - مصروفات الاستثمار :

البيان	٢٠٢٥ م	٢٠٢٤ م
صيانة و اصلاح	١٣,٥٩٢,٠٠	١١,٣٥٦,٠٠
المنافع و الخدمات و التأمين	٢,٠١٢,٠٠	٢,٨٣٢,٠٠
المجموع	١٥,٦٠٤,٠٠	١٤,١٨٨,٠٠

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

١٩- مصروفات عمومية وإدارية :

البيان	٢٠٢٥ م	٢٠٢٤ م
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
الرواتب و الاجور	١٢٥,٠٨٧,٠٠	١١٤,١٤٥,٠٠
تأمينات إجتماعية	٢٧,٣٤٤,٠٠	٥٥,٤٦٤,٠٠
تأمين صحي	٣١٧,٠٠	٢١,١١١,٠٠
تجديد إقامات	٠,٠٠	٥٥,٧٢٥,٠٠
مستلزمات مكتبية و مطبوعات	٣,٣٦٨,٠٠	١,٨٩٣,٠٠
وقود و محروقات	١٢,٧١٠,٠٠	٣٥,٨٩٩,٠٠
مواد نظافة	٦٤٣,٠٠	٨٨٠,٠٠
صيانة و إصلاح	٠,٠٠	٢,٣٧٨,٠٠
كهرباء و مياه و صرف صحي	٤١,٧٦٥,٠٠	٢٣,٠٠١,٠٠
تأمين و تجديد سيارات	١٠,٨٥١,٠٠	٥,٧٠٣,٠٠
ضيافة	٩,٨٤٢,٠٠	٤,٢٥٩,٠٠
رسوم و اشتراكات و تصديقات	١١,٨٠٨,٠٠	١,٥٠٠,٠٠
عمل إضافي	٠,٠٠	٥٠٠,٠٠
رسوم حكومية	٤,٨١٣,٠٠	٥,٢٩٣,٠٠
تعويضات نهاية الخدمة	٠,٠٠	٢٥,٢٨٤,٠٠
مستلزمات انظمة المعلومات	٦,١٥٦,٠٠	٥٦١,٠٠
اتعاب مهنية	١١,٥٠٠,٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠
هاتف و انترنت و بريد	٩,٥٣٤,٠٠	١٣,٢٢٢,٠٠
تحميل و تنزيل	٧٢١,٠٠	٠,٠٠
مصاريف بنكية	١٢,٢٤٨,٠٠	٧,٩٦٩,٠٠
استشارات	٠,٠٠	٠,٠٠
سفر و انتقالات	٥,٠٩٨,٠٠	٢,٤٤٥,٠٠
دعاية و اعلان	٠,٠٠	١٠٠,٠٠
مخالفات و غرامات	٢٦٣,٠٠	٠,٠٠
المجموع	٢٩٤,٠٦٨,٠٠	٣٨٧,٣٣٢,٠٠

٢٠- اعتماد القوائم المالية :

اعتمدت هذه القوائم المالية من قبل مجلس الادارة بتاريخ : ٢٠/٠٩/١٤٤٧ هـ الموافق : ٢٠٢٦/٠٣/٠٩ م .

٢١- الأحداث اللاحقة :

لم تنشأ أي أحداث أخرى بعد ٢٠٢٥/١٢/٣١ م وقبل تاريخ توقيع 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
للاستشارات المحاسبية
شخص واحد (ف.م.م.)