



جمعية الأمير محمد بن ناصر للإسكان التنموي بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٢٧٧)

جازان - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

وتقرير مراجع الحسابات المستقل

جمعية الأمير محمد بن ناصر للإسكان الترموي بمنطقة جازان
ترخيص رقم (٢٧٧)
جازان - المملكة العربية السعودية

رقم الصفحة	الباب
٣-١	تقرير مراجع الحسابات المستقل
٤	قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
٥	قائمة الأنشطة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
٦	قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
١٣-٧	الإيضاحات حول القوائم المالية من إيضاح (١) حتي إيضاح (١٧)



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

المخترمين

إلى السادة : جمعية الأمير محمد بن ناصر للاسكان التنموي (جازان)

الرأي :-

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الأمير محمد بن ناصر للاسكان التنموي بمنطقة جازان والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ وقائمة الانشطة وقائمة التدفقات النقدية عن السنة 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 الأمير محمد بن ناصر للاسكان التنموي بمنطقة جازان كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ وادائها المالي وتدفقاته 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 المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين والملائمة لظروف الجمعية.

أساس الرأي :-

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ومسئوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسئوليات 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 أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساساً لرأينا في المراجعة.

مسئوليات الإدارة عن القوائم المالية للجمعية :

إن الإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً لمعياري المنشآت الغير هادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وهي المسئولة عن الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لتأكيداتها 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 .

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر المحاسب
لمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - من ٥٨٥٧٥٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qasbi Office
Certified Account No. 267

- المركز الرئيسي : خميس مشيط - طريق الملك عبد العزيز - فرع ٥ - تليفون : ٠١٧٢٢٣٥٦٧٨
الرياض : حي المروج - طريق الملك عبد العزيز - فرع ٥ - تليفون : ٠١١٤٩٤١١١٨
جدة : شارع البلدية - مركز حسون هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون : ٠١٣٦٤٧٣٩٢٩
جازان : طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون : ٠١٧٢٢١٢٠٧٤



(٢)

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :

تمثل 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 عالٍ من التأكيد إلا أنه 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 جوهرية إذا 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 أيضاً:-

-تحديد مخاطر التحريفات الجوهرية 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. وبعد 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.

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

-استنتاج مدى مناسبة استخدام الادارة لاساس الاستمرارية في المحاسبة واستناداً الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها ما اذا كان هناك عدم تأكيد جوهري ذا علاقة بأحداث او ظروف قد تلقى شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة واذا خلصنا الى وجود عدم تأكيد جوهري يكون مطلوباً منا لفت الانتباه في تقريرنا الى الافصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية او اذا كانت تلك الافصاحات 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.

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

مكتب المحاسبة
عبدالله شاهر المحاسبون
لمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - من ٥٨٥٢٥٥٩٠٢٥
Abdullah Shaher Al-Qasbi Office
Certified Acc. No. 267

- المركز الرئيسي : خميس مشيط - طريق الملك عبد العزيز - فرع ٥ - تليفون : ١١٤٩٤١١١٨
الرياض : حي المروج - طريق الملك عبد العزيز - فرع ٥ - تليفون : ١٢٦٤٧٣٩٢٩
جدة : شارع البلدية - مركز حسنة هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون : ١٧٣٢١٢٠٧٤
جازان : طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون : ١٧٣٢١٢٠٧٤



(٣)

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الاخرى :-

في رأينا أيضاً فان القوائم المالية المرفقة ككل:

١- تتفق مع المعايير واللوائح والأنظمة الصادرة من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية الخاصة بالمنشآت الغير هادفة

للربح ومع لائحة الجمعية الأساسية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

٢- تتفق مع السجلات المحاسبية المدونة في الحاسب الالي والتقارير المستخرجة منها... والله الموفق ، ، ،

خميس مشيط في : ٢١/٠٢/٢٠٢٣ م

الموافق : ٠١/٠٨/١٤٤٤ هـ

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القسبي
لمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ب.س. ٥٨٥٢٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qasbi Office
Certified Aco. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

المركز الرئيسي : خميس مشيط - الخالدية - مركز بن نابت التجاري - تليفون : ٠١٧٢٢٢٥٦٧٨

الرياض : حي المروج - طريق الملك عبد العزيز - مخرج ٥ - تليفون : ٠١١٤٩٤١١١٨

جدة : شارع البلدية - مركز حسنين هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون : ٠١٣٦٤٧٣٩٢٩

جازان : طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون : ٠١٧٢٢١٢٠٧٤

(٤)

جمعية الأمير محمد بن ناصر للإسكان التنموي بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٢٧٧)

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	إيضاح	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي		
			الأصول :
			الأصول المتداولة :
٤,٩٤٣,٢٢١,٠٠	٣,٦٨٥,٨٤٢,٠٠	(٤)	النقد وما في حكمه
٥٠,٠٠٠,٠٠	٤١٤,١٥٩,٠٠	(٥)	إيرادات مستحقة
٤,٩٩٣,٢٢١,٠٠	٤,١٠٠,٠٠١,٠٠		إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة:
١٨,٩٢٤,١٣٤,٠٠	٣٧,٤٨٦,٥٣٢,٠٠	(٦)	الاصول الثابتة بالصافي
٢١,٣٣٨,٠٠	١٦,٥٣٣,٠٠	(٧)	أصول غير ملموسة (الصافي)
٤٣,٦٩٤,٦٩٤,٠٠	٢٤,٧٠٩,٣٨١,٠٠	(٨)	مشروعات تحت التنفيذ
٦٢,٦٤٠,١٦٦,٠٠	٦٢,٢١٢,٤٤٦,٠٠		إجمالي الأصول غير المتداولة
٦٧,٦٣٣,٣٨٧,٠٠	٦٦,٣١٢,٤٤٧,٠٠		إجمالي الأصول
			الإلتزامات و صافي الأصول
			إلتزامات متداولة:
٠,٠٠	٣٥٦,٣١٩,٠٠	(٩)	دائتور متنوعون
١١٧,١٩٠,٠٠	٢٨٠,٠٠٠,٠٠	(١٠)	إيرادات منقوعة مقدما
١١٧,١٩٠,٠٠	٦٣٦,٣١٩,٠٠		إجمالي الإلتزامات
		(١١)	صافي الأصول:
٦٦,٣٥٦,١٩٦,٠٠	٦٤,٤١٣,٧٥٣,٠٠		صافي الأصول غير المقيدة
١,١٦٠,٠٠١,٠٠	١,٢٦٢,٣٧٥,٠٠	(١/١١)	صافي الأصول المقيدة
٠,٠٠	٠,٠٠		صافي أصول أوقاف
٦٧,٥١٦,١٩٧,٠٠	٦٥,٦٧٦,١٢٨,٠٠		إجمالي صافي الأصول
٦٧,٦٣٣,٣٨٧,٠٠	٦٦,٣١٢,٤٤٧,٠٠		إجمالي الإلتزامات و صافي الأصول

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

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر القحطاني
للإدارة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ن. ٥٨٥٢٥٩٠٧
Abdullah Shaheer Al-Qahatani Office
- Certified Acct. No. 267 -
For Audit And Accounting Advisory

(٥)

جمعية الأمير محمد بن ناصر للإسكان التنموي بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٢٧٧)

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

٢٠٢١ م		٢٠٢٢ م		إيضاح	التعليق
إجمالي	إجمالي	مقيدة	غير مقيدة		
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي		
١,٢١٧,٩٥٢,٠٠٠	٢,٠٢٤,٠٨١,٠٠٠	١,٩٧٩,٢٩٦,٠٠٠	٤٤,٧٨٥,٠٠٠	(١٢)	تبرعات واستقطاعات نقدية
٢,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠		تبرعات الزكاة
١,٢٩٣,٧٤٦,٠٠٠	٨٨٢,٧٣٠,٠٠٠	٦٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٦٢,٧٣٠,٠٠٠	(١٣)	الإعانة الحكومية
٩,٥٠٠,٠٠٠	١١,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١١,٠٠٠,٠٠٠		الاشتراكات الأعضاء
١,١٩٧,٠٣٢,٠٠٠	٥٧,٠٣٨٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٧,٠٣٨٤,٠٠٠	(١٤)	إيرادات أخرى
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٢,٥٣١,٩٢١,٠٠٠)	٢,٥٣١,٩٢١,٠٠٠	(١/١١)	صافي الأصول المقيدة المحورة من القود
٣,٧٣٨,٢٣٠,٠٠٠	٣,٥٠٨,١٩٥,٠٠٠	٨٧,٣٧٥,٠٠٠	٣,٤٢٠,٨٢٠,٠٠٠		إجمالي الإيرادات والمكاسب
					المصروفات والخسائر :
(٧٥,٠٠٠,٠٠٠)	(٢,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	(٢,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠)		مساعدات الزكاة
(١,١٠٣,١٧٦,٠٠٠)	(٢,٩٥٣,٤٣٤,٠٠٠)	٠,٠٠٠	(٢,٩٥٣,٤٣٤,٠٠٠)	(١٥)	مصروفات الأنشطة والبرامج
(١٧,٣٨٠,٠٠٠)	(٣٦,٣٠٧,٠٠٠)	٠,٠٠٠	(٣٦,٣٠٧,٠٠٠)	(١٦)	مصروفات حملة علي النشاط
(٧٧٧,١٦٠,٠٠٠)	(٨٥٨,٤٧٥,٠٠٠)	٠,٠٠٠	(٨٥٨,٤٧٥,٠٠٠)	(١٧)	مصروفات عمومية وإدارية
(١,٤٠٢,٨٠٧,٠٠٠)	(١,٤٧٥,٢٤٣,٠٠٠)	٠,٠٠٠	(١,٤٧٥,٢٤٣,٠٠٠)	(٦)	إستهلاك الأصول الثابتة
(٢,٤١٨,٠٠٠)	(٤,٨٠٥,٠٠٠)	٠,٠٠٠	(٤,٨٠٥,٠٠٠)	(٧)	إطفاء أصول غير ملموسة
(٣,٣٧٧,٩٤١,٠٠٠)	(٥,٣٤٨,٢٦٤,٠٠٠)	٠,٠٠٠	(٥,٣٤٨,٢٦٤,٠٠٠)		اجمالي المصروفات والخسائر
٣٦,٠٢٨٩,٠٠٠	(١,٨٤٠,٠٦٩,٠٠٠)	٨٧,٣٧٥,٠٠٠	(١,٩٢٧,٤٤٤,٠٠٠)		صافي التغير في صافي الأصول
٦٤,١٥٩,٤٠٩,٠٠٠	٦٧,٥١٦,١٩٧,٠٠٠	١,١٦,٠٠٠,٠٠٠	٦٦,٣٥٦,١٩٦,٠٠٠		رصيد صافي الأصول اول للدة
٢,٩٩٦,٤٩٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٤,٩٩٩,٠٠٠	(١٤,٩٩٩,٠٠٠)		شمويات علي رصيد اول
٦٧,٥١٦,١٩٧,٠٠٠	٦٥,١٧٦,١٢٨,٠٠٠	١,٣١,٣٧٥,٠٠٠	٦٤,٤١٣,٧٥٣,٠٠٠		رصيد صافي الأصول اخر للدة

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

مكتبه المحاسبية
شعبه الرياض
للإشراف على الحسابات
تصديقه
الترخيص رقم ٦٦٧ - ٢٠٠٧
Abdullah Shaher Al-Ghazmi Office
Certified Acot. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(٦)

جمعية الأمير محمد بن ناصر للإسكان الترموي بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٢٦٧)

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٢م

٢٠٢١م	٢٠٢٢م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٦٠,٢٨٩,٠٠٠	(١,٨٤٠,٠٦٩,٠٠٠)	الأصول المتداولة :
		التغير في صافي الأصول
١,٤٠٢,٨٠٧,٠٠٠	١,٤٧٥,٢٤٣,٠٠٠	التغيرات للسوية التغير في صافي الأصول مع صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
٢,٤١٨,٠٠٠	٤,٨٠٥,٠٠٠	استهلاك الأصول الثابتة
		إطفاء الأصول الغير ملموسة
		التغير في بنود الأصول والالتزامات المتداولة
١٨,٩٢٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	التغير في ارصدة العهد
٢٠٦,٨٦٨,٠٠٠	(٣٦٤,١٥٩,٠٠٠)	التغير في ارصدة إيرادات مستحقة
(٨٠,٠٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	التغير في ارصدة مصروفات مستحقة
(٣,٠٥٠,٨٦٧,٠٠٠)	٣٥٦,٣١٤,٠٠٠	التغير في ارصدة الدائون
٣٠,٠٠٠,٠٠٠	١٦٢,٨١٠,٠٠٠	التغير في ارصدة الإيرادات مقبلة
(١,١٠٩,٥٦٥,٠٠٠)	(٢٠٥,٠٥١,٠٠٠)	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية (١)
		التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:
(٧,٣٠٩,٠٠٠)	(٢٠٠,٣٧,٦٤١,٠٠٠)	إضافات أصول ثابتة
(٢٠,٠٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	إضافات أصول غير ملموسة
(٣,٩٧٨,٠٦٨,٠٠٠)	١٨,٩٨٥,٣١٣,٠٠٠	التغير في ارصدة مشروعات تحت لتنفيذ
(٤,٠٠٥,٣٧٧,٠٠٠)	(١,٠٥٢,٣٢٨,٠٠٠)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية (٢)
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية:
٢,٩٩٦,٤٩٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	تسويات سنوات سابقة
٢,٩٩٦,٤٩٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية (٣)
(٢,١١٨,٤٤٣,٠٠٠)	(١,٢٥٧,٣٧٩,٠٠٠)	صافي التغير في رصيد البنك ومافي حكمه (٣+٢+١)
٧,٠٦١,٦٦٤,٠٠٠	٤,٩٤٣,٢٢١,٠٠٠	رصيد النقد ومافي حكمه في بداية الفترة
٤,٩٤٣,٢٢١,٠٠٠	٣,٦٨٥,٨٤٢,٠٠٠	رصيد النقد ومافي حكمه في نهاية الفترة

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

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ب.س.٥٠٠٩٠٠٩٠٠٧
Abdullah Shaheer Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

جمعية الأكبر محمد بن ناصر للإسكان التنموي بمنطقة جازان
 ترخيص رقم (٢٧٧)
 جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (١) : الأصول الثابتة وجميع استهلاكاتها في ٢٠٢٢/١٢/٣١

الرصيد المادي في		المجموع في		النسبة		نوعية الأصول
البيان	البيان	البيان	البيان	النسبة	النسبة	
٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١	مباني أصول الثابتة والتوريد أثاث وطرفيات عدد و أدوات مكتبية عدد و أدوات معدات حاسب آلي عدد و أدوات الوجوه الامانة والاعمال الاجمعي
١٨٩٠٠٠٠٠	٣٧٤٠٨١٠٧٠٠٠	١٧٥٣١٤٥٣٠٠	١٤٦٥٥٩٧٠٠	١٠٠٠	١٠٠٠	
١٠٤٢٠٠	١٠٠٠	٧٢٤٥٩٤٠٠	١٠٤٤٠٠	٧٣٥٥٨٠٠	١٠٠٠	
٧٨٨٨٠٠	٤٨٩٣١٠٠	٤٤٠١٧٥٠٠	٣٨٢٧٠٠	٤٣٩٣٤٨٠٠	١٠٠٠	
١٠٠٠	٣٤٢٤٠٠	١٢٣٥٣٠٠	٢٢١٠٠	١٢١٢٢٠٠	١٠٠٠	
١٣٣١٧٠٠	٩١٤٤٠٠	٧٥٩٤٠٠	٤١٧٧٠٠	٣٣٩٢٠٠	١٠٠٠	
١٠٠٠	١٠٠٠	٣٢١٣٨٨٠٠	١٠٠٠	٣٢١٣٨٨٠٠	١٠٠٠	
٣٩٤٠٠	١٧٨٨٦٠٠	٥٣٧٠٠	٤٧٠٠	٦٧٠٠	١٧٤٣٣٠٠	
١٨٩٢٤١٣٤٠٠	٣٧٤٨٦٥٣٣٠٠	١٩١٤٠٠٧٤٠٠	١٤٦٥٨٢٤٠٠	١٧٦٤٤٨٣٠٠	٥٤٦٢٨٦٠٠	
					٢٠٠٠	

إيضاح رقم (٧) : الأصول غير ملموسة وجميع اهلاكاتها في ٢٠٢٢/١٢/٣١

الرصيد المادي في		المجموع في		النسبة		نوعية الأصول
البيان	البيان	البيان	البيان	النسبة	النسبة	
٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١	البيان
٢١٣٣٨٠٠٠	١٦٥٣٣٠٠٠	٧٤٤٢٠٠٠	٤٨٠٥٠٠٠	٢٦٨٧٠٠٠	٢٤٠٢٥٠٠٠	
٢١٣٣٨٠٠٠	١٦٥٣٣٠٠٠	٧٤٤٢٠٠٠	٤٨٠٥٠٠٠	٢٦٨٧٠٠٠	٢٤٠٢٥٠٠٠	%٢٠
٢١٣٣٨٠٠٠	١٦٥٣٣٠٠٠	٧٤٤٢٠٠٠	٤٨٠٥٠٠٠	٢٦٨٧٠٠٠	٢٤٠٢٥٠٠٠	%٢٠
						رخص قمار و الألعاب الاجمعي

مكتبها المحاسبية القبا حجازي
 صيد الله شافه اذ اصححت ابي
 للمراجعة والتدقيق المحاسبية
 درخيز رقم ٢١٧ - ج.س.٥ - ٥٤٥٢٥٠٤٠٧
 Abdullah Shaheer Al-Qanbari Office
 Certified Acct. NO. 267
 For Audit And Accountant's Advisory

(٨)

جمعية الأمير محمد بن ناصر للإسكان التنموي بمنطقة جازان
ترخيص رقم (٢٧٧)
جازان - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م

إيضاح رقم (١) عام :

١/١ : التأسيس :

الأسم : جمعية الأمير محمد بن ناصر للإسكان التنموي بمنطقة جازان
الكيان القانوني : جمعية أهلية
العنوان : جازان - المملكة العربية السعودية
الترخيص : ترخيص رقم (٢٧٧) بتاريخ ١٤٢٦/٠٤/٣٠ هـ صادر بموجب قرار وزاري (١٠٠١٠) وتاريخ ١٤٢٦/٠٤/٣٠ هـ وذلك بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (٨/م) وتاريخ ١٤٢٧/٠٢/١٩ هـ
سريان الترخيص : سري السيل بمذا الترخيص حتى تاريخ ١٤٤٧/٠٣/٠٨ هـ

إيضاح رقم (٢) أسس الأعداد :

أ- بيان الالتزام:

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعايير الدولية للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والمعايير والإصدارات الأخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ووفقاً للتعليمات واللوائح والأنظمة الصادرة من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية الخاصة بالمنشآت غير هادفة للربح.

ب- العملة الوظيفية وعملة العرض:

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

ج- مبدأ الاستمرارية :-

تم إعداد القوائم المالية على أساس مبدأ الاستمرارية

إيضاح رقم (٣) السياسات المحاسبية :

العرف المحاسبي :

تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ الأستحقاق و مبدأ تكلفة التاريخية فيما عدا قياس الاستثمارات المتاحة للبيع ان وجدت قيمتهم بالقائمة العادلة.

التقديرات المحاسبية :

إن إعداد القوائم المالية لمعايير المنشآت غير الهادفة للربح والمعايير الدولية للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم يتطلب استخدام التقديرات التي قد تؤثر على قيمة الموجودات والمطلوبات المقيدة وعلى الإحصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة في تاريخ القوائم المالية . وبالرغم من أن التقديرات مبنية على أفضل المعلومات والأحداث المتوقعة 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 بالمستوفى والنقد لدى البنوك .

مكتب المحاسب القانوني
عبد الله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٠٧٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

جمعية الأمير محمد بن ناصر للإسكان الترموي بمنطقة جازان

رخص رقم (٢٧٧)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢م

الأصول الثابتة والأوقاف :

تظهر الأصول الثابتة و أصول الأوقاف بالتكلفة بعد خصم الاستهلاك المتراكم ويجري احتساب الاستهلاك عليهما على مدى الأعمار الإنتاجية المقدره لهما على أساس طريقة القسط الثابت ويتم احتساب الاستهلاك وفقاً للنسب الواردة بمعدل الأصول الثابتة و أصول الأوقاف وتعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرانية، أما مصاريف التصديقات فتعتبر مصاريف رأسمالية تحدد الأرباح والخسائر الناتجة عن الانشعاع بمقارنة المتحصلات مع القيمة النظرية ويتم إثباتها في قائمة الأنشطة .

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 تغيير القيمة القابلة للاسترداد لذلك الأصل ، ويتم إثبات خسارة الانخفاض بالفرق بين القيمة النظرية لذلك الأصل والقيمة القابلة للاسترداد ضمن قائمة الأنشطة .

الدائون والمبالغ مستحقة الدفع :

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

مكافأة نهاية الخدمة :

يتم إثبات واحتساب مكافأة نهاية الخدمة عند الصرف .

الأصول غير المقيّدة :

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 المقيّدة :

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 .

البرعات / الإيرادات :

يتم الاعتراف بالبرعات / الإيراد اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح عندما يتنبأ للجمعية امكانية التصرف في المورد وسلطة ادارته سواء تم قيده بعامل 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 إثباتها كإيرادات غير مقيدة أو مقيدة . وكذلك يتم الاعتراف بالبرعات العينية وإثباتها بالقيمة العادلة أو القيمة القابلة للتحقق في حال تسلم السلع للمستعملة .

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 المعد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية .

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 إلكتروني في تسجيل معاملاتها المالية .

جمعية الأمير محمد بن ناصر للإسكان التلوي بمنطقة جازان
ترخيص رقم (277)
جازان - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٢م.

٤- النقد وما في حكمه :

البيان	٢٠٢٢/١٢/٣١ م ريال سعودي	٢٠٢١/١٢/٣١ م ريال سعودي
مصرف الراجحي ح/ ١٠٠٤	١٠٢,٠٦٧,٠٠٠	١,٤٩٩,٢٨٣,٠٠٠
مصرف الراجحي ح/ ٥٠٠٥	١,٨٨٠,٧١١,٠٠٠	٧٦٣,١٩١,٠٠٠
بنك الرياض ح/ ١٩١٠	٢٨٤,٠١٨,٠٠٠	٢٧٦,٥١٢,٠٠٠
البنك الأهلي ح/ ٤٦١٠	١,٤١٩,٠٤٦,٠٠٠	٢,٢٠٤,٢٣٥,٠٠٠
المجموع	٣,٦٨٥,٨٤٢,٠٠٠	٤,٩٤٣,٢٢١,٠٠٠

٥- إيرادات مستحقة :

البيان	٢٠٢٢/١٢/٣١ م ريال سعودي	٢٠٢١/١٢/٣١ م ريال سعودي
اجار المحطة والسوبر	٤٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠
اجار مبني حقوق الانسان	٣٣٦,٥٧٥,٠٠٠	٠,٠٠٠
اجار السوبر ماركت بحي	٢٧٨٦٣,٠٠٠	٠,٠٠٠
اجار المستودع بحي السويس	٣٩٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
اجار التوبة بحي السويس	٨٢١,٠٠٠	٠,٠٠٠
المجموع	٤١٤,١٥٩,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠

٦- الأصول الثابتة ومجمع استهلاكها : * كشف مرفق *

٧- أصول غير ملموسة ومجمع اهلاكها : * كشف مرفق *

٨- مشروعات تحت التنفيذ :

البيان	٢٠٢٢/١٢/٣١ م ريال سعودي	٢٠٢١/١٢/٣١ م ريال سعودي
مشروع البرج الاستثماري	٠,٠٠٠	١٩,٥٧٥,٧٣٦,٠٠٠
مشروع إسكان حي التوبة	٢٤,٧٠٩,٣٨١,٠٠٠	٢٤,١١٨,٩٥٨,٠٠٠
المجموع	٢٤,٧٠٩,٣٨١,٠٠٠	٤٣,٦٩٤,٦٩٤,٠٠٠

٩- دالتون متنوعون :

البيان	٢٠٢٢/١٢/٣١ م ريال سعودي	٢٠٢١/١٢/٣١ م ريال سعودي
مفلون - شركة جيلان (المدني الاستثماري)	٣٥٦,٣١٩,٠٠٠	٠,٠٠٠
المجموع	٣٥٦,٣١٩,٠٠٠	٠,٠٠٠

١٠- إيرادات مدفوعة مقدما :

البيان	٢٠٢٢/١٢/٣١ م ريال سعودي	٢٠٢١/١٢/٣١ م ريال سعودي
إيرادات اجازات المركز الثقافي	٠,٠٠٠	٨٧,١٩٠,٠٠٠
إيرادات اجازات برج مديني	٣,٠٠٠,٠٠٠	٣,٠٠٠,٠٠٠
إيرادات اجازات المدني الإداري	٤,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
إيرادات اجازات مبني القنفذ	٤,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
إيرادات اجازات المحطة زهير	١٧,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
المجموع	٢٨,٠٠٠,٠٠٠	١١٧,١٩٠,٠٠٠

جمعية الأمير محمد بن ناصر للإسكان التتموي بمنطقة جازان
ترخيص رقم (277)
جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٢م

١١- صافي الأصول:

التبيان	٢٠٢١/١٢/٣١م		٢٠٢٢/١٢/٣١م	
	الاجمالي ريال سعودي	الاجمالي ريال سعودي	صافي أصول الأوقاف	صافي الأصول المقيدة
رصيد أول العدة	٦٤,١٥٩٤,٠٠٠	٦٧,٥١٦,١٩٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,١٦٠,٠٠٠,٠٠٠
شويات خلال العام	٢,٥٩٦,٤٩٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٤,٥٩٩,٠٠٠
التغير في صافي الأصول	٣١,٠٥٨٩,٠٠٠	(٦,٥٤٠,٠٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	١٥,٧٥٨,٠٠٠
رصيد آخر العدة	٦٧,٥١٦,١٩٧,٠٠٠	٦٠,٩٧٦,١٩٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٥,٩١٦,٧٥٨,٠٠٠

١/١١ - صافي الأصول المقيدة والمحيرة منها:

بيان	الرصيد في ٢٠٢٢/٠١/٠١م	شويات خلال العام	الرصيد في ٢٠٢١/٠١/٠١م	المقيد خلال العام	المحير خلال العام	الرصيد في ٢٠٢٢/١٢/٣١م	الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١م
أورقات زكاة	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
أورقات حكومية - الأثر الكند لمنعها	١,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٢٩٩١٢,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠
دعم برنامج توظيف الكادر البشري والقطاعات الأخرى	٢,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠
منصبة جود للإسكان الخيري	٩,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٤,٩٩٩,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٢٧٤,٠٠٠,٠٠٠	٢٢٧٤,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠
مشروع متجر الصغار - أوقاف الشؤون	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
أوراق كريمة وحالة طارئة	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٨٨٤٦,٠٠٠	٢٨٨٤٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
أورقات بناء وتوفير المسكن لكادر المنشأة	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦٥,٠٠٠,٠٠٠	٦٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
أورقات إسكان - مشروع التأهيل	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
أورقات أوقاف المسجد مشروع لترقية لترميم المدارس	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٥٥٠,٠٠٠	١,٥٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
أورقات إسكان - ترميم منازل	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦٦٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٦٦٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٤,٨١٦٣,٠٠٠	٠,٠٠٠
وقف الترامني ترميم منازل	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
منح حكومية الترميم الموسمي	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
إعانة أنشطة - (إطار)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
إعانة أنشطة - التامني التامني	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
إعانة أنشطة - التامني التامني	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
إعانة أنشطة - ترميم المسكن	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
إعانة أنشطة - ترميم المسكن	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤,٠٠٠,٠٠٠	٤,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
إعانة أنشطة - حي العوده	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٩٥,٠٠٠,٠٠٠	٣٩٥,٠٠٠,٠٠٠	٣٩٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
المجموع	١,١٦٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٢٧٤,٣٧٥,٠٠٠	(٢,٥٣١,٥٢١,٠٠٠)	٢,٦١٩,٢٩٦,٠٠٠	١,١٧٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٩١٦,٧٥٨,٠٠٠	١,١٦٠,٠٠٠,٠٠٠

١٢- للترعات والاستقطاعات النقدية :

التبيان	٢٠٢١م		٢٠٢٢م	
	الاجمالي ريال سعودي	الاجمالي ريال سعودي	ترعات مقيدة	ترعات غير مقيدة
الترعات النقدية	١١,٥٢٥,٠٠٠	٤١٧٥٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٤٧٨٥,٠٠٠
مشروع متجر الصغار - دعم أوقاف الشؤون	٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠
ترعات أوراق كريمة وحالة طارئة	٠,٠٠٠	٢٨٨٤٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٨٨٤٦,٠٠٠
ترعات منصبة جود للإسكان الخيري	١,٧٧٤٧,٠٠٠	٢٢٧٤,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٢٧٤,٠٠٠,٠٠٠
دعم التامني التامني - مؤسسة التامني	٢,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
أورقات بناء وتوفير المسكن لكادر المنشأة	٠,٠٠٠	٦٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦٥,٠٠٠,٠٠٠
أورقات إسكان - مشروع التأهيل	٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠
أورقات أوقاف المسجد مشروع لترقية	٠,٠٠٠	١,٥٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٥٥٠,٠٠٠
أورقات إسكان - ترميم منازل	٠,٠٠٠	٦٦٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦٦٢٥,٠٠٠,٠٠٠
وقف الترامني - ترميم منازل	٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠
المجموع	١,٢١٧,٤٥٢,٠٠٠	٢,٠٢٤,٠٨١,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٩٧٩,٢٩٦,٠٠٠

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر للتدقيق
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ج.س. ٧٥٥٢٥٥٩-٧
Abdullah Shaher Al-Qahilani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

جمعية الأمير محمد بن ناصر للإسكان الترموي بمنطقة جازان
ترخيص رقم (277)
جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٢م

١٣- المنح الحكومية :

البيان	٢٠٢٢م		غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	الإجمالي ريال سعودي	٢٠٢١م ريال سعودي
	الإجمالي ريال سعودي	الاجمالي ريال سعودي					
دعم الإسكان للتموي التشغيلي	٧١٢٨٠٠٠٠	٧١٢٨٠٠٠٠	٠	٠	٠	٧١٢٨٠٠٠٠	٧١٢٨٠٠٠٠
المنح الحكومية - تشغيلية	١١٤٠٠٠٠٠٠	١١٤٠٠٠٠٠٠	٠	٠	٠	١١٤٠٠٠٠٠٠	١١٤٠٠٠٠٠٠
دعم تكثيف منازل الأمير	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠
قطب الخير للشغل	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠
المنح الحكومية - الترموي	٠	١٢٠٠٠٠٠٠٠	٠	١٢٠٠٠٠٠٠٠	٠	١٢٠٠٠٠٠٠٠	١٢٠٠٠٠٠٠٠
المؤسسي	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠
لدمع الاجتماعي - برامج وخدمات	٠	٥٠٠٠٠٠٠٠٠	٠	٥٠٠٠٠٠٠٠٠	٠	٥٠٠٠٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠٠٠
الصحية	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠
مكافآت - الموارد البشرية	٦٩٠٥٠٠٠٠	٦٩٠٥٠٠٠٠	٠	٠	٠	٦٩٠٥٠٠٠٠	٦٩٠٥٠٠٠٠
المجموع	٢٦٢,٧٢٠,٠٠٠	٨٨٢,٧٢٠,٠٠٠	٠	٦٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٠	١,٢٩٢,٧٢٠,٠٠٠	١,٢٩٢,٧٢٠,٠٠٠

١٤- الإيرادات أخرى :

البيان	٢٠٢٢م		٢٠٢١م
	ريال سعودي	ريال سعودي	
إيرادات تأجير المركز الثقافي	٤٧٣٧١٥,٠٠٠	٤٥٠٠٠٠,٠٠٠	٤٥٠٠٠٠,٠٠٠
إيرادات تأجير السوبر والبوفيه والمستودع	٨٤١٨٤,٠٠٠	٥٤٢٠٠,٠٠٠	٥٤٢٠٠,٠٠٠
إيرادات تأجير السوبر ماركت والمحطة	٠	١٥٩٦١٠,٠٠٠	١٥٩٦١٠,٠٠٠
إيرادات مجمعات حضانة سكنية	٠	٤٩٦٥٠,٠٠٠	٤٩٦٥٠,٠٠٠
إيرادات إيجارات مستغلي الإسكان بالسويس	٠	٦٩٠٨٠,٠٠٠	٦٩٠٨٠,٠٠٠
إيرادات تأجير برج موبيلي	٣٠٠٠٠,٠٠٠	٦٠٠٠٠,٠٠٠	٦٠٠٠٠,٠٠٠
إيرادات إيجار السوبر ماركت والكوفي	٠	٦٦٦٦٤,٠٠٠	٦٦٦٦٤,٠٠٠
إيرادات إيجار المحطة	٠	٧٥٠٠٠,٠٠٠	٧٥٠٠٠,٠٠٠
رسوم مستغلي الإسكان	٣١٤٣٥,٠٠٠	٠	٠
المجموع	٥٧٠,٣٨٤,٠٠٠	١,١٩٧,٠٣٢,٠٠٠	١,١٩٧,٠٣٢,٠٠٠

١٥- مصروفات البرامج والأنشطة :

البيان	٢٠٢٢م		٢٠٢١م
	ريال سعودي	ريال سعودي	
مصروفات منصة جود (مؤسسة الإسكان الأهلية)	٢٢٢٤٠,٠٠٠	٤٨٧٤٦,٠٠٠	٤٨٧٤٦,٠٠٠
دعم كادر البشري والنظام الإلكتروني	٢٠٠٠,٠٠٠	١٠٠٠٠,٠٠٠	١٠٠٠٠,٠٠٠
مصروفات الملحق للتموي الثاني مؤسسة لسبعمي الخيرية	٠	٣٠٠٠,٠٠٠	٣٠٠٠,٠٠٠
خدمات تسويق المشاريع	٠	١١٥٠,٠٠٠	١١٥٠,٠٠٠
الملحق للتموي الأول للتدريب والتأهيل	٠	٢٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠٠,٠٠٠
البرامج للتموية لتساميم واعلانات	٠	١٥٢٥٠,٠٠٠	١٥٢٥٠,٠٠٠
برنامج اليوم الوطني	٠	٥٠٠٠,٠٠٠	٥٠٠٠,٠٠٠
مصروفات مشروع عون	٠	٢٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠٠,٠٠٠
مصروفات مشروع اصنع فرحة	٠	٢٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠٠,٠٠٠
مصروفات مشروع للتوعية بأضرار المخدرات	٠	٢٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠٠,٠٠٠
مصروفات مشروع ملحق الأسرة	٠	٥٠٠٠,٠٠٠	٥٠٠٠,٠٠٠
مصروفات مشروع لتأجير الصغير - دعم أوقاف الضويان	٢٠٠٠,٠٠٠	٠	٠
مصروفات ترميم كريمة وحالة طارئة	٢٨٨٤٦,٠٠٠	٠	٠
مصروفات اوقاف المجد مشروع لتزويد المنازل	٤٠٥٥٠,٠٠٠	٠	٠
مصروفات - الاستثمار الاجتماعي (كفالات المعرفة)	٦٩٠٠٠,٠٠٠	٠	٠
مصروفات برنامج احسان لتزويد المنازل	٢٥٤٣٣٧,٠٠٠	٠	٠
مصروفات مشروع المجمعات السكنية	١٢٢٠٤٧,٠٠٠	٠	٠
دعم الإسكان للتموي - تشغيل	٧٩٢٨٠,٠٠٠	٠	٠
دعم الاسر الأشد حاجة - تشغيل	٢٨٠٠٠,٠٠٠	٠	٠
دعم اجتماعي	٩١٥٢٨٨,٠٠٠	٠	٠
مصروفات دعم منصة احسان - مشروع التأهيت للمنازل	٢٥١٨٣٦,٠٠٠	٠	٠
مصروفات دعم بناء وتوفير السكن للأسر المحتاجة	١٥٠٠٠,٠٠٠	٠	٠
مصروفات اعانة دعم راتب المحاسب / ناصر الأعم	٤٩٠٠٠,٠٠٠	٠	٠
مصروفات اعانة دعم راتب الباحثة / حنان شفي	٣١٠٠٠,٠٠٠	٠	٠
مصروفات اعانة دعم راتب مديرة المشاريع / نوال حلوي	٣٠٠٠٠,٠٠٠	٠	٠
مصروفات دعم الموارد البشرية مكافآت	١١٤٥٠,٠٠٠	٠	٠
مصروفات برنامج تطوير البشري	١٠٠٠٠,٠٠٠	٠	٠
المجموع	٢,٠٥٢,٤٢٤,٠٠٠	١,٠٠٢,١٧٦,٠٠٠	١,٠٠٢,١٧٦,٠٠٠

جمعية الأمير محمد بن ناصر للإسكان للتنمية بمنطقة جازان
ترخيص رقم (277)
جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإفصاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 31/12/2022م.

١٦- مصروفات التشغيل المحصلة على النشاط :

٢٠٢١م	٢٠٢٢م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٣,٢٠٠,٠٠٠	٢١٣,٠٧,٠٠٠	أجور ورواتب
٤,١٨٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مصاريف وإصلاح
١٧,٣٨٠,٠٠٠	٢١٣,٠٧,٠٠٠	المجموع

١٧- مصروفات عمومية وإدارية :

٢٠٢١م	٢٠٢٢م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٤٤٩٤١,٠٠٠	٢٢٦,٩٣,٠٠٠	أجور ومهمات
٥,٨٩٦,٠٠٠	٤٤,٥٥٨,٠٠٠	تكويره ورواتب
٩,٠٤٠,٠٠٠	٨٧٧٢,٠٠٠	بريد ووظائف
٦,٥٦٦,٠٠٠	٨,٠٣٢,٠٠٠	مصروفات ضريبة
٠,٠٠٠	٧,٥٨٤,٠٠٠	تلفون
١٧,٤٣١,٠٠٠	٣,٩٢٤,٠٠٠	مستلزمات مكتبية
١٩,١٣,٠٠٠	٩٤,٠٠٠	مصرفات ورواتب
٠,٠٠٠	٥٦,٠٠٠	أجور تشغيل
٨٢,٤٤,٠٠٠	١,٠٥٢٣,٠٠٠	تلفونات إعلانية
١٢,٥١,٠٠٠	٦٦,٠٠٠	بدل المواصلات
٢,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	العمل الإضافي
١٨,٨٩٦,٠٠٠	٣٧٥١٩٤,٠٠٠	مصاريف السكنى
١٤٦,٠٠٠	٢,٧٥٧,٠٠٠	إصلاح وصيانة وإطعام عمال
٠,٠٠٠	٢٢,٠٠٠,٠٠٠	بدل التأمين
٢,٩١٤,٠٠٠	١,٩٢٥,٠٠٠	تكاليف سفر
١,٠٠٠,٠٠٠	٦,٨٢٨,٠٠٠	مطبوعات
٠,٠٠٠	١٦,٥١,٠٠٠	حسابات مؤقته
١٦,٩٧٤,٠٠٠	٤,٨٣٤,٠٠٠	رسوم وثائق
١,٨٨٣,٠٠٠	١٦,١١,٠٠٠	دعاية وإعلان
٤,٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مكافآت ومكافآت
٤,١٨٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	مكافأة نهاية الخدمة
٠,٠٠٠	١,٦١,٠٠٠	مصاريف بلدية
١,٩٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مصاريف ترميم المباني
٣,٦٦٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	بدل الأثاثات
١٢,٢٧٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	عقود الصيانة والتشغيل - المظلة
٠,٠٠٠	٦,٠٠٠,٠٠٠	عقود الصيانة والتشغيل - الأمن والحراسة
٧٧٢,١٦٠,٠٠٠	٨٥٨,٤٧٥,٠٠٠	المجموع

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaheer Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267 -
For Audit And Accounting Advisory