



جمعية صون الإسكانية

ترخيص رقم (٢١٩٩)

صبياء - جازان - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

وتقرير مراجع الحسابات المستقل

جمعية صون الإسكانية
ترخيص رقم (٢١٩٩)
صبياء - جازان - المملكة العربية السعودية

البيان	رقم الصفحة
تقرير مراجع الحسابات المستقل	٣-١
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٤
قائمة الأنشطة عن السنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٥
قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٦
الإيضاحات حول القوائم المالية من إيضاح (١) حتى إيضاح (١٩)	١٥-٧

info@ashah.org



(٢)

مسئوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما اذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا أن التأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد إلا 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 جوهرياً اذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية. وكجزء من المراجعة طبقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة وعلينا أيضاً:-

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

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

-تقديم 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 باحداث 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.

-تقديم 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 المحاسب القانوني
عبدالله شاهر المحقق
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ب.س. ٥٨٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qantari Office
Certified Acct. No 267

المركز الرئيسي : خميس مشيخ
الرياض : حي المروج - طريق الملك عبد العزيز - مخرج ٥ - تليفون : ١١٤٩٤١١١٨
جدة : شارع البلدية - مركز حسان هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون : ١٢٦٤٧٣٩٢٩
جازان : طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون : ١٧٢٢١٢٠٧٤
info@ashaher.com



(٣)

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى :-

في رأينا أيضاً فإن القوائم المالية المرفقة ككل:

١- تتفق مع المعايير واللوائح والأنظمة الخاصة بالمنشآت الغير هادفة للربح ومع لائحة الجمعية الأساسية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

٢- تتفق مع السجلات المحاسبية الآلية والتقارير المستخرجة منها... والله الموفق ، ، ،

خميس مشيط في : ٢٠٢٤/٠٢/٠٣ م

الموافق : ١٤٤٥/٠٧/٢٢ هـ

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٣٨٥٣٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

المركز الرئيسي : خميس مشيط - الخالدية - مركز بن نابت التجاري - تليفون : ٠١٧٢٢٣٥٦٧٨
الرياض : حي المروج - طريق الملك عبد العزيز - زمخرج ٥ - تليفون : ٠١١٤٩٤١١١٨
جدة : شارع البلدية - مركز حسنين هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون : ٠١٢٦٤٧٣٩٢٩
جازان : طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون : ٠١٧٣٢١٢٠٧٤

(٤)

جمعية صون الإسكانية

ترخيص رقم (٢١٩٩)

صبياء - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

البيان	إيضاح	٢٠٢٣/١٢/٣١ م ريال سعودي	٢٠٢٢/١٢/٣١ م ريال سعودي
الأصول :			
الأصول المتداولة:			
النقد وما في حكمه	(٤)	٤٠٨,٩٦٧,٠٠	٣٧٣,٦٤٢,٠٠
مصرفات مدفوعة مقدما - ايجارات		٣٢,٥٠٠,٠٠	٧,٥٠٠,٠٠
ارصده مدينة اخري	(٥)	٦,٠٠٠,٠٠	-
إجمالي الأصول المتداولة		٤٤٧,٤٦٧,٠٠	٣٨١,١٤٢,٠٠
الأصول غير المتداولة:			
الاصول الثابتة بالصافي	(٦)	٢٢٦,٢٥٧,٠٠	٢٠٠,٧٣٧,٠٠
أصول غير ملموسة (الصافي)	(٧)	١٨,٦٦٧,٠٠	-
إجمالي الأصول غير المتداولة		٢٤٤,٩٢٤,٠٠	٢٠٠,٧٣٧,٠٠
إجمالي الأصول		٦٩٢,٣٩١,٠٠	٥٨١,٨٧٩,٠٠
الإلتزامات و صافي الأصول			
الإلتزامات متداولة:			
مصرفات مستحقة	(٨)	٦,٩٠٠,٠٠	-
إجمالي الإلتزامات المتداولة		٦,٩٠٠,٠٠	-
إجمالي الإلتزامات		٦,٩٠٠,٠٠	-
صافي الأصول:			
صافي الأصول غير المقيدة	(٩)	٤١٧,٨١٨,٠٠	١٨٨,٠١٣,٠٠
صافي الأصول المقيدة	(١/٩)	٢٦٧,٦٧٣,٠٠	٣٩٣,٨٦٦,٠٠
إجمالي صافي الأصول		٦٨٥,٤٩١,٠٠	٥٨١,٨٧٩,٠٠
إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول		٦٩٢,٣٩١,٠٠	٥٨١,٨٧٩,٠٠

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

مكتب المحاسبة والتدقيق
عبدالله شاهر المحاسب القانوني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ٥٨٥٢٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(٥)
جمعية صون الإسكانية
ترخيص رقم (٢١٩٩)
صبياء - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة عن السنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

البيان	إيضاح	غير مقيدة ريال سعودي	مقيدة ريال سعودي	أوقاف ريال سعودي	إجمالي ريال سعودي	إجمالي ريال سعودي	الفترة المالية من ٢٠٢١/١٢/٠٨ م حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب:							
تبرعات واستقطاعات نقدية	(١٠)	٢٤٩,٤٠٥,٠٠	٩١٨,٧٩٧,٠٠	٠,٠٠	١,١٦٨,٢٠٢,٠٠	١,١٦٨,٢٠٢,٠٠	
المنح الحكومية	(١١)	٥٦,٨٣٢,٠٠	٢٣١,٢٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٨٨,٠٣٢,٠٠	٢٨٨,٠٣٢,٠٠	
دعم منصة احسان	(١٢)	٠,٠٠	٩٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٩٠,٠٠٠,٠٠	٩٠,٠٠٠,٠٠	
اشتراكات الأعضاء		٣,٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣,٥٠٠,٠٠	٣,٥٠٠,٠٠	
تبرعات عينية	(١٣)	٢٥,٣٠٢,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٥,٣٠٢,٠٠	٢٥,٣٠٢,٠٠	
إيرادات أخرى	(١٤)	٧٨,٨٩١,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧٨,٨٩١,٠٠	٧٨,٨٩١,٠٠	
تبرعات خدمات تطوعية			١٦٢,٦٧٣,٠٠	٠,٠٠	١٦٢,٦٧٣,٠٠	١٦٢,٦٧٣,٠٠	
صافي الأصول المقيدة المحررة من القيود	(٩/١)	١,٥٢٨,٨٦٣,٠٠	(١,٥٢٨,٨٦٣,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	
إجمالي الإيرادات والمكاسب		١,٩٤٢,٧٩٣,٠٠	(١٢٦,١٩٣,٠٠)	٠,٠٠	١,٨١٦,٦٠٠,٠٠	١,٨١٦,٦٠٠,٠٠	
المصروفات والخسائر :							
مصروفات البرامج والأنشطة	(١٥)	(١,١٩٧,٦٦٧,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	(١,١٩٧,٦٦٧,٠٠)	(١,١٩٧,٦٦٧,٠٠)	
مساعدات عينية		(٣,٥٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٣,٥٠٠,٠٠)	(٣,٥٠٠,٠٠)	
مصروفات خدمات تطوعية		(١٦٢,٦٧٣,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	(١٦٢,٦٧٣,٠٠)	(١٦٢,٦٧٣,٠٠)	
مصاريف التشغيل المحملة علي النشاط	(١٦)	(٤٨,١٩٥,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٤٨,١٩٥,٠٠)	(٤٨,١٩٥,٠٠)	
مصاريف عمومية وإدارية	(١٧)	(٢٣٧,٤٩٤,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٢٣٧,٤٩٤,٠٠)	(٢٣٧,٤٩٤,٠٠)	
إستهلاك الأصول الثابتة	(٦)	(٦١,٣٣١,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٦١,٣٣١,٠٠)	(٦١,٣٣١,٠٠)	
إطفاء أصول غير ملموسة	(٧)	(١,٣٣٣,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	(١,٣٣٣,٠٠)	(١,٣٣٣,٠٠)	
خسائر بيع أصول ثابتة		(٧٩٥,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٧٩٥,٠٠)	(٧٩٥,٠٠)	
إجمالي المصروفات والخسائر		(١,٧١٢,٩٨٨,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	(١,٧١٢,٩٨٨,٠٠)	(١,٧١٢,٩٨٨,٠٠)	
صافي التغير في صافي الأصول		٢٢٩,٨٠٥,٠٠	(١٢٦,١٩٣,٠٠)	٠,٠٠	١٠٣,٦١٢,٠٠	١٠٣,٦١٢,٠٠	
رصيد صافي الأصول اول المدة		١٨٨,٠١٣,٠٠	٣٩٣,٨٦٦,٠٠	٠,٠٠	٥٨١,٨٧٩,٠٠	٥٨١,٨٧٩,٠٠	
رصيد صافي الأصول اخر المدة		٤١٧,٨١٨,٠٠	٢٦٧,٦٧٣,٠٠	٠,٠٠	٦٨٥,٤٩١,٠٠	٦٨٥,٤٩١,٠٠	

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

مكتب المحاسبة والتدقيق
عبدالله شاهر القانوني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت.٥٨٥٣٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Gahtani Office
Certified Acct. No. 267
for Audit And Accounting Advisory

(٦)

جمعية صون الإسكانية

ترخيص رقم (٢١٩٩)

صبياء - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

الفترة المالية من	٢٠٢٣ م	٢٠٢١/١٢/٠٨ م حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
			<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:</u>
٥٨١,٨٧٩,٠٠	١٠٣,٦١٢,٠٠		التغير في صافي الأصول
			<u>التعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول من الأنشطة التشغيلية</u>
٣,٦٦٣,٠٠	٦١,٣٣١,٠٠		استهلاك الأصول الثابتة
٠,٠٠	١,٣٣٣,٠٠		أطفاء الأصول الغير ملموسة
			<u>التغير في بنود الأصول والالتزامات المتداولة</u>
٠,٠٠	(٦,٠٠٠,٠٠)		التغير في ارصدة الارصدة المدينة
(٧,٥٠٠,٠٠)	(٢٥,٠٠٠,٠٠)		التغير في ارصدة مصروفات مدفوعة مقدما
٠,٠٠	٦,٩٠٠,٠٠		التغير في ارصدة مصروفات مستحقة
٥٧٨,٠٤٢,٠٠	١٤٢,١٧٦,٠٠		<u>صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية (١)</u>
			<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:</u>
(٢٠٤,٤٠٠,٠٠)	(٩٢,٤٩٦,٠٠)		اضافات أصول ثابتة
٠,٠٠	(٢٠,٠٠٠,٠٠)		اضافات أصول غير ملموسة
٠,٠٠	٥,٦٤٥,٠٠		أصول مستبعدة (بالصافي)
(٢٠٤,٤٠٠,٠٠)	(١٠٦,٨٥١,٠٠)		<u>صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية (٢)</u>
٣٧٣,٦٤٢,٠٠	٣٥,٣٢٥,٠٠		<u>صافي التغير في رصيد البنك ومافي حكمه (٢+١)</u>
٠,٠٠	٣٧٣,٦٤٢,٠٠		رصيد النقد ومافي حكمه في بداية الفترة
٣٧٣,٦٤٢,٠٠	٤٠٨,٩٦٧,٠٠		رصيد النقد ومافي حكمه في نهاية الفترة

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

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٢١٥٩٠٧٥
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(٧)

جمعية صون الإسكانية

ترخيص رقم (٢١٩٩)

صبياء - جازان - المملكة العربية السعودية

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر والقانونيين
للإدارة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢١٧ - س. ٥٨٥٧٥٩٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qantani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

إيضاح رقم (٦) : الأصول الثابتة ومجمع استهلاكاتها في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

البيــــــــــــــــان	نسبة الاستهلاك	التكلفة					مجمع الاستهلاك					الرصيد الدفري في	
		الرصيد في ٢٠٢٣/٠١/٠١ م	إضافات العام	استهلاكات العام	المجموع في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	الرصيد في ٢٠٢٣/٠١/٠١ م	استهلاكات العام	استهلاكات	المجموع في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	ريال سعودي	ريال سعودي	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
تجهيزات علي مباني مستأجرة	%٢٠,٠	٠,٠٠	٢٥,٣٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٥,٣٠٠,٠٠	٠,٠٠	٤,٦٣٨,٠٠	٠,٠٠	٤,٦٣٨,٠٠	ريال سعودي	ريال سعودي	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
اثاث ومفروشات	%١٠,٠	١٦,٥٥٠,٠٠	٢١,٧٤٤,٠٠	٠,٠٠	٣٨,٢٩٤,٠٠	٨٨٩,٠٠	٣,٤٨٧,٠٠	٠,٠٠	٤,٣٧٦,٠٠	ريال سعودي	ريال سعودي	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
سيارات	%٢٥,٠	١٦٧,٤٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٦٧,٤٥٠,٠٠	٠,٠٠	٤١,٨٦٣,٠٠	٠,٠٠	٤١,٨٦٣,٠٠	ريال سعودي	ريال سعودي	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
اجهزة كمبيوتر و ملحقاته	%٢٠,٠	٨٩,٠٠٠,٠٠	٣٦,٥٠٠,٠٠	٦,١٠٠,٠٠	٣٩,٣٠٠,٠٠	١,٤٨٣,٠٠	٨,٠٦٣,٠٠	١,٢٧٠,٠٠	٨,٣٣٦,٠٠	ريال سعودي	ريال سعودي	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
اجهزة اتصال وأمن وحماية	%٢٠,٠	٣٠,٠٠٠,٠٠	٣,٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	٣٣,٥٠٠,٠٠	٢,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	٠,٠٠	٦٢,٠٠٠	ريال سعودي	ريال سعودي	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
أجهزة كهربائية	%٢٠,٠	٥٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠	٧٨٣,٠٠	١,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١,٧٨٣,٠٠	ريال سعودي	ريال سعودي	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
اجهزة العرض	%٢٠,٠	٩٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٩٠,٠٠٠,٠٠	٦,٠٠٠	١٨,٠٠٠	٠,٠٠	٢٤,٠٠٠	ريال سعودي	ريال سعودي	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
الات ومعدات مكتبية	%١٥,٠	١,٤٠٠,٠٠	١,٨٠٢,٠٠	٩٠,٠٠٠	٣,٢٠٢,٠٠	١٣٨,٠٠	٩٨,٠٠	١٣٥,٠٠	١,٠١٠,٠٠	ريال سعودي	ريال سعودي	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	%٢٠,٠	٣٩,٠٠٠,٠٠	٤,١٥٠,٠٠	٠,٠٠	٤٣,١٥٠,٠٠	٢٩,٠٠٠	١,٤٠٢,٠٠	٠,٠٠	١,٦٩٢,٠٠	ريال سعودي	ريال سعودي	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
الإجمالي		٢٠,٤٤٠,٠٠	٩٢,٤٩٦,٠٠	٧,٠٠٠,٠٠	٢٨٩,٨٩٦,٠٠	٣,٦٦٣,٠٠	٦١,٣٣١,٠٠	١,٣٥٥,٠٠	٦٣,٦٣٩,٠٠	ريال سعودي	ريال سعودي	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٧) : الأصول غير ملموسة ومجمع اطفائها :

البيــــــــــــــــان	نسبة الأطفاء	التكلفة					مجمع الإطفاء					الرصيد الدفري في	
		الرصيد في ٢٠٢٣/٠١/٠١ م	إضافات العام	استهلاكات العام	المجموع في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	الرصيد في ٢٠٢٣/٠١/٠١ م	اطفاء العام	استهلاكات	المجموع في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	ريال سعودي	ريال سعودي	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
برامج الكمبيوتر	%٢٠,٠	٠,٠٠	٢,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١,٣٣٣,٠٠	٠,٠٠	١,٣٣٣,٠٠	ريال سعودي	ريال سعودي	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
الإجمالي		٠,٠٠	٢,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١,٣٣٣,٠٠	٠,٠٠	١,٣٣٣,٠٠	ريال سعودي	ريال سعودي	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م

جمعية صون الإسكانية
صبياء - جازان - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) عام :

١/١: التأسيس :

- الاسم :** جمعية صون الإسكانية
الكيان القانوني : جمعية أهلية
العنوان : صبياء - جازان - المملكة العربية السعودية
شهادة التسجيل : تمارس الجمعية نشاطها بموجب ترخيص رقم (٢١٩٩) بتاريخ ٨ / ١٢ / ٢٠٢١ م وذلك بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (٨/م) وتاريخ ١٩/٠٢/١٤٣٧ هـ .
سريان الترخيص : ساري حي ٠٨ / ١٢ / ٢٠٢٥ م .
السنة المالية : تم اعداد القوائم المالية عن ١٢ شهر ميلادي للسنة المالية من ١ / ٠١ / ٢٠٢٣ م حتي ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م في حين ان ارقام المقارنة عن الفترة المالية من ٠٨ / ١٢ / ٢٠٢١ م حتى ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م ولذا فإن ارقام المقارنة تعتبر غير معبرة .

١/٢: أهداف الجمعية :

تهدف الجمعية من خلال عمله الي تحقيق ما يلي :

- ١- تقديم خدمات البناء والزرميم لمنازل الأسر الضمانية والأشد حاجة .
- ٢- تقديم برامج الإيواء المؤقت للمستفيدين .
- ٣- تفعيل دور التطوع لخدمة أهداف الجمعية .
- ٤- دعم المتعثرين بعداد الايجار وفواتير الخدمات .
- ٥- تقديم برامج تنمية للمستفيدين من خدمات الإسكان .

إيضاح رقم (٢) اسس الاعداد :

أ- بيان الالتزام:

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والمعايير والاصدارات الاخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ووفقاً 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 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 لمعيار المنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم يتطلب استخدام التقديرات التي قد تؤثر على قيمة الموجودات والمطلوبات المقيمة 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 .



جمعية صون الإسكائية
صنياء - جازان - المملكة العربية السعودية

الأصول الثابتة والاقواف :

تظهر الأصول الثابتة و اصول الاوقاف بالتكلفة بعد حسم الاستهلاك المتراكم ويجري احتساب الاستهلاك عليهما على مدى الأعمار الإنتاجية المقدرة لهما على أساس طريقة القسط الثابت ويتم احتساب الاستهلاك وفقاً للنسب الواردة بجدول الأصول الثابتة و أصول الاوقاف وتعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية، أما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية تحدد الأرباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيمة الدفترية ويتم اثباتها 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 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 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 يتهيأ للجمعية امكانية 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 مقيدة أو مقيدة . وكذلك يتم الاعتراف بالتبرعات العينية وإثباتها بالقيمة العادلة أو القيمة القابلة للتحقق في حال السلع المستعملة .

المصاريف :

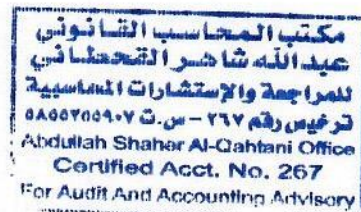
يتم تصنيف المصروفات المباشرة لأنشطة وبرامج الجمعية كمصروفات أنشطة ويتم عرضها على أساس وظيفي والمصروفات غير المباشرة كمصروفات عمومية وإدارية ويتم عرضها على أساس طبيعي وذلك وفقاً لدليل الحسابات الموحد المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية .

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 السجلات المحاسبية المثبتة علي برنامج حاسب الي في تسجيل معاملاتها المالية .



جمعية صون الاسكانية بمحافظة صبيا
صبيا - جازان - المملكة العربية السعودية

٤- النقد وما في حكمه :

البيان	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
نقدية بالصندوق	٠,٠٠	٠,٠٠
مصرف الراجحي / ١٤٤٢٨	٤٠٠١٥٠,٠٠	٣٧٣٦٤٢,٠٠
بنك الجزيرة / ٧٧٠٠٢	٨٨١٧,٠٠	٠,٠٠
المجموع	٤٠٨,٩٦٧,٠٠	٣٧٣,٦٤٢,٠٠

٥- أرصدة مدينة اخري :

البيان	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
نم العاملين	٦,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
المجموع	٦,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠

٦- الأصول الثابتة ومجمع استهلاكها : " كشف مرفق "

٧- أصول غير ملموسة وإطفائها : " كشف مرفق "

٨- مصروفات مستحقة :

البيان	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
اتعاب مهنية مستحقة	٦,٩٠٠,٠٠	٠,٠٠
المجموع	٦,٩٠٠,٠٠	٠,٠٠

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر المحاسبين
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٥٢٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting only

٢٠٢٢/١٢/٣١		٢٠٢٣/١٢/٣١			البيان
الاجمالي	الاجمالي	صافي أصول	صافي الأصول	صافي الأصول	
ريال سعودي	ريال سعودي	الأوقاف	المقيدة	غير المقيدة	
٠,٠٠	٥٨٩,٨٧٩,٠٠	٠,٠٠	٣٩٣,٨٦٦,٠٠	١٨٨,٠١٣,٠٠	صيد أول المدة
٥٨٩,٨٧٩,٠٠	١٠٣,٦١٢,٠٠	٠,٠٠	(١٢٦,١٩٣,٠٠)	٢٢٩,٨٠٥,٠٠	التغير في صافي الأصول
٥٨٩,٨٧٩,٠٠	٦٨٥,٤٩١,٠٠	٠,٠٠	٢٦٧,٦٧٣,٠٠	٤١٧,٨١٨,٠٠	صيد آخر المدة

بيان	الرصيد في ٢٠٢٣/٠١/٠١ م	المقيد خلال العام	المحرر خلال العام	الرصيد في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	الرصيد في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م
تبرعات ترميم منازل - منصة تبرع	٠,٠٠	٥,٧٩٠,٠٠٠	٠,٠٠	٥,٧٩٠,٠٠٠	٠,٠٠
دعم تأسيس - اوقاف محمد بن عبدالله الجميح	٧٧,٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠	(٧٧,٥٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠	٧٧,٥٠٠,٠٠٠
دعم تأسيس - سليمان بن عبدالعزيز الراجحي	٩٩,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠	(٩٩,٠٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠	٩٩,٠٠٠,٠٠٠
تبرعات ترميم منازل - جمعية غراس	١٨٢,٩٦٦,٠٠	١٤٩,٧٠٠,٠٠٠	(٣٣٢,٦٦٦,٠٠٠)	٠,٠٠	١٨٢,٩٦٦,٠٠
منح حكومية - دعم تأسيس	٣٤,٤٠٠,٠٠٠	٠,٠٠	(١٣,١٩٤,٠٠)	٢١,٢٠٦,٠٠	٣٤,٤٠٠,٠٠٠
برنامج دعم المتعثرين في الاجار - منصة تبرع	٠,٠٠	١٢,٩٣٢,٠٠	(١٢,٩٣٢,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
مشروع رعم منزلي - منصة تبرع	٠,٠٠	٤,٥١٤,٠٠	٠,٠٠	٤,٥١٤,٠٠	٠,٠٠
مشروع رعم منزلي - مدعوم من اللجنة الوطنية الفرعية لرعاية السجناء المفرج عنهم	٠,٠٠	٦٠,٠٠٠,٠٠٠	(٦٠,٠٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
دعم برنامج سداد كهرباء - منصة تبرع	٠,٠٠	١٣,٥٠٧,٠٠	(١٣,١٠٨,٠٠)	٣٩٩,٠٠	٠,٠٠
منح حكومية - صندوق دعم الجمعيات - منحة البرامج والأنشطة	٠,٠٠	٢٣١,٢٠٠,٠٠٠	٠,٠٠	٢٣١,٢٠٠,٠٠٠	٠,٠٠
مشروع بيتي جديد - مدعوم من مؤسسة وقف الملوان الوقفية	٠,٠٠	١٤٠,٠٠٠,٠٠٠	(١٤٠,٠٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
مشروع ترميم منزل المستفيد جبران دحداح مدعوم من علي العقيلي	٠,٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	(٥,٠٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
مشروع رعم منزلي مدعوم من جمعية غراس	٠,٠٠	١٠٩,٢٩٤,٠٠	(١٠٩,٢٩٤,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
مشروع بيتي جديد - مدعوم من جمعية بنيان الخيرية	٠,٠٠	٣٨١,٩٠٠,٠٠٠	(٣٨١,٩٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
دعم مشروع رعم منزلي - منصة احسان	٠,٠٠	٩٠,٠٠٠,٠٠٠	(٩٠,٠٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
دعم مشروع مهارة - مؤسسة العقري	٠,٠٠	٣٦,١٦٠,٠٠	(٣١,٥٩٦,٠٠)	٤,٥٦٤,٠٠	٠,٠٠
ايرادات خدمات تطوعية	٠,٠٠	١٦٢,٦٧٣,٠٠	(١٦٢,٦٧٣,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
المجموع	٣٩٣,٨٦٦,٠٠	١,٤٠٢,٦٧٠,٠٠٠	(١,٥٢٨,٨٦٣,٠٠٠)	٢٦٧,٦٧٣,٠٠	٣٩٣,٨٦٦,٠٠

جمعية صون الاسكائبة بمحافظة صبيا
صبيا - جازان - المملكة العربية السعودية

١٠ - التبرعات والاستقطاعات النقدية :

البيان		٢٠٢٣ م		الفترة المالية من ٢٠٢١/١٢/٠٨ حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	
التبرعات غير مقيدة	تبرعات مقيدة	تبرعات اوقاف	الاجمالي ريال سعودي	الاجمالي ريال سعودي	
٣٠,١٣٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٠,١٣٩,٠٠	٤٤٥,٠٠	التبرع العام
٦,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦,٠٠٠,٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠	دعم وزارة الموارد البشرية - هدف
١٨٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٨٠,٠٠٠,٠٠	١٢٦,٠٠٠,٠٠	دعم تشغيلي - ركن
٣٣,٢٦٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٣,٢٦٦,٠٠	٠,٠٠	دعم تشغيلي - جمعية غراس
٠,٠٠	٥,٧٩٠,٠٠	٠,٠٠	٥,٧٩٠,٠٠	١٢,١٢٦,٠٠	تبرعات ترميم منازل - منصة تبرع
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠	دعم تأسيس - اوقاف محمد بن عبدالله الجميع
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٦٧,٤٥٠,٠٠	تبرعات شراء سيارة - بسمه عبدالله ال
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٩٩,٠٠٠,٠٠	دعم تأسيس - سليمان بن عبدالعزيز الراجحي
٠,٠٠	١٤٩,٧٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٤٩,٧٠٠,٠٠	١٨٢,٩٦٦,٠٠	مشروع ترميم منازل - جمعية غراس
٠,٠٠	١٢,٩٣٢,٠٠	٠,٠٠	١٢,٩٣٢,٠٠	٠,٠٠	برنامج دعم المتعثرين في الاجار - منصة تبرع
٠,٠٠	٤,٥١٤,٠٠	٠,٠٠	٤,٥١٤,٠٠	٠,٠٠	مشروع رسم منزلي - منصة تبرع
٠,٠٠	٦٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٦٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مشروع رسم منزلي - مدعوم من اللجنة الوطنية الفرعية لرعاية السجناء المفرج عنهم
٠,٠٠	١٣,٥٠٧,٠٠	٠,٠٠	١٣,٥٠٧,٠٠	٠,٠٠	دعم برنامج سداد كهرباء - منصة تبرع
٠,٠٠	١٤٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٤٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مشروع بيتي جديد - مدعوم من مؤسسة وقف الملوان الوقفية
٠,٠٠	٥,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٥,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مشروع ترميم منزل المستفيد جبران دحاح مدعوم من علي العقيلي
٠,٠٠	١٠٩,٢٩٤,٠٠	٠,٠٠	١٠٩,٢٩٤,٠٠	٠,٠٠	مشروع رسم منزلي - مدعوم من جمعية غراس
٠,٠٠	٣٨١,٩٠٠,٠٠	٠,٠٠	٣٨١,٩٠٠,٠٠	٠,٠٠	مشروع بيتي جديد - مدعوم من جمعية بنان الخيرية
٠,٠٠	٣٦,١٦٠,٠٠	٠,٠٠	٣٦,١٦٠,٠٠	٠,٠٠	دعم مشروع مهارة - مؤسسة العنقري الخيرية
٢٤٩,٤٠٥,٠٠	٩١٨,٧٩٧,٠٠	٠,٠٠	١,١٦٨,٢٠٢,٠٠	٦٩٩,٩٨٧,٠٠	المجموع

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٢٤٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

جمعية صون الاسكانية بمحافظة صبيا
صبيا - جازان - المملكة العربية السعودية

١١ - المنح الحكومية :

البيان					الفترة المالية من ٢٠٢١ / ١٢ / ٠٨ حتى ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م
غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	الاجمالي	الاجمالي	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	منح حكومية - دعم تأسيس
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	منح حكومية - دعم التميز المؤسسي
٥٦,٨٣٢,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٦,٨٣٢,٠٠	٠,٠٠	منح حكومية - صندوق دعم الجمعيات
٠,٠٠	٢٣١,٢٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٣١,٢٠٠,٠٠	٢٣١,٢٠٠,٠٠	- المصروفات التشغيلية
٠,٠٠	٢٣١,٢٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٣١,٢٠٠,٠٠	٢٣١,٢٠٠,٠٠	منح حكومية - صندوق دعم الجمعيات
٠,٠٠	٢٣١,٢٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٣١,٢٠٠,٠٠	٢٣١,٢٠٠,٠٠	- منحة البرامج والأنشطة
٥٦,٨٣٢,٠٠	٢٣١,٢٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٨٨,٠٣٢,٠٠	٢٨٨,٠٣٢,٠٠	المجموع

١٢ - دعم منصة احسان :

البيان					الفترة المالية من ٢٠٢١ / ١٢ / ٠٨ حتى ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م
غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	الاجمالي	الاجمالي	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٠,٠٠	٩٠,٠٠٠	٠,٠٠	٩٠,٠٠٠	٩٠,٠٠٠	دعم مشروع رسم منزلي ٣ منازل
٠,٠٠	٩٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٩٠,٠٠٠,٠٠	٩٠,٠٠٠,٠٠	المجموع

١٣ - التبرعات العينية :

البيان					الفترة المالية من ٢٠٢١ / ١٢ / ٠٨ حتى ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م
غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	الاجمالي	الاجمالي	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
١٨٠٢,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٨٠٢,٠٠	١٨٠٢,٠٠	أصول ثابتة
٢٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠٠٠,٠٠	٢٠٠٠,٠٠	أصول غير ملموسة
١٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٠٠,٠٠	١٠٠٠,٠٠	مستلزمات مطبخ
٢٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٥٠٠,٠٠	٢٥٠٠,٠٠	اثاث منزلي
٢٥,٣٠٢,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٥,٣٠٢,٠٠	٢٥,٣٠٢,٠٠	المجموع

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٥٧٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

جمعية صون الاسكانية بمحافظة صبيا
صبيا - جازان - المملكة العربية السعودية

١٤ - إيرادات أخرى :

الفترة المالية من	٢٠٢٣ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٠٨ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م حتى	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي			
٠,٠٠	٧٦٧٩١,٠٠			استرداد ضريبي
٠,٠٠	٢١٠,٠٠			بيع خردة
٠,٠٠	٧٨,٨٩١,٠٠			المجموع

١٥ - مصروفات البرامج والانشطة :

الفترة المالية من	٢٠٢٣ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٠٨ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م حتى	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي			
١٢,٥٥٢,٠٠	٠,٠٠			مصروفات ترميم منازل - منصة تبرع
٢٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠			مصاريف المنح الحكومية - التميز المؤسسي
١٨,٤١٣,٠٠	٠,٠٠			مصروفات برنامج ترميم منازل
٢٢,٥٠٠,٠٠	٠,٠٠			مصروفات دعم تأسيسي - اوقاف محمد بن عبد الله الجميح
٥٣,١٣٠,٠٠	٠,٠٠			رواتب تشغيلية
٠,٠٠	٣٣٧,٧٦٦,٠٠			مصروفات برنامج ترميم منازل مدعوم من جمعية غراس
٠,٠٠	١٣,١٠٨,٠٠			مصروفات برنامج سداد فواتير الكهرباء - منصة تبرع
٠,٠٠	٩٠,٠٣٣,٠٠			مصروفات مشروع ريم منزلي ٣ منازل - منصة احسان
٠,٠٠	٣٨١,٩٠٠,٠٠			مصروفات مشروع بيتي جديد مدعوم من جمعية بنين الخيرية
٠,٠٠	١,٤٨٥,٠٠			مصروفات البرنامج التدريبي تمكين الجمعيات
٠,٠٠	١٤٣,٠٠٠,٠٠			مصروفات مشروع بيتي جديد مدعوم من مؤسسة وقف الملوان الوقفية
٠,٠٠	١٩,٩٩٩,٠٠			مصروفات مشروع ريم منزلي مدعوم من اللجنة الوطنية الفرعية لرعاية السجناء
٠,٠٠	٥,٠٠٠,٠٠			مصروفات مشروع ترميم منزل المستفيد جبران دحاح المدعوم من علي العقيلي
٠,٠٠	٢٦,٤٤٩,٠٠			مصروفات مشروع ريم منزلي المدعوم من اللجنة الوطنية الفرعية لرعاية السجناء
٠,٠٠	٢٠,٩٩٩,٠٠			مصروفات مشروع ريم منزلي المدعوم من اللجنة الوطنية الفرعية لرعاية السجناء
٠,٠٠	١١٢,٢٩٤,٠٠			مصروفات مشروع ريم منزلي المدعوم من غراس
٠,٠٠	١٤,٠٣٨,٠٠			مصروفات برنامج دعم ايجار المتعثرين - منصة تبرع
٠,٠٠	٣١,٥٩٦,٠٠			مصروفات مشروع مهارة من مؤسسة العنقري الخيرية
١٢٦,٥٩٥,٠٠	١,١٩٧,٦٦٧,٠٠			المجموع

١٦ - مصاريف التشغيل المحملة علي النشاط :

الفترة المالية من	٢٠٢٣ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٠٨ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م حتى	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي			
٠,٠٠	٣٧,٥٥٧,٠٠			اجور ورواتب
٠,٠٠	٢,٥٠٠,٠٠			حوافز ومكافآت
٠,٠٠	٤,٥٦٠,٠٠			الصيانة والإصلاح
٠,٠٠	٣,٥٧٨,٠٠			هاتف وفاكس وانترنت
٠,٠٠	٤٨,١٩٥,٠٠			المجموع

مكتب المحاسبين القانونيين
عبد الله شاهر القانونيين
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٥٢٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No: 267
For Audit And Accounting Advisory

جمعية صون الاسكانية بمحافظة صبيا
صبيا - جازان - المملكة العربية السعودية

١٧- مصروفات عمومية وإدارية :

الفترة المالية من	٢٠٢٣ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٠٨ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٧٥,٠٠٠,٠٠٠	٩٣,٧٠٥,٠٠٠			أجور ورواتب
٠,٠٠٠	٣٤,٢٦٤,٠٠٠			تأمينات اجتماعية
١,٠٩٦,٠٠٠	٦,٥٥٦,٠٠٠			مستلزمات مكتبية
٣٨٠,٠٠٠	١٤٠,٠٠٠			مستلزمات أنظمة معلومات
٢,٣٧٥,٠٠٠	٣,٥٠٠,٠٠٠			مطبوعات
٢٨٣,٠٠٠	٠,٠٠٠			مواد التنظيف
٣٥٢,٠٠٠	١,٠٣٧,٠٠٠			مستلزمات المطبخ
١,٤٨٢,٠٠٠	١,٤٣٧,٠٠٠			مستهلكات أخرى
٣٣٢,٠٠٠	٣٩١,٠٠٠			مصروفات ضيافة
٧٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠			صيانة وإصلاح - أجهزة الحاسب الآلي وملحقاته
٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠			مصاريف التدريب والتأهيل
٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠			مكافآت وحوافز
٠,٠٠٠	٤٠٠,٠٠٠			وقود ومحروقات
٠,٠٠٠	٤,٩٦١,٠٠٠			صيانة وإصلاح - آلات ومعدات
٠,٠٠٠	١٢٠,٠٠٠			صيانة وإصلاح - أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية
٠,٠٠٠	٦٨٦,٠٠٠			الهاتف والفاكس والانترنت
٠,٠٠٠	١,٧٩٢,٠٠٠			مصروفات التأمين - سيارات
٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠			إيجارات
٠,٠٠٠	١٣,٨٠٠,٠٠٠			تكاليف مهنية واستشارية
٠,٠٠٠	١,٥٧٠,٠٠٠			اشتراكات وتصديقات
٠,٠٠٠	٢,٤٤١,٠٠٠			مصاريف دعايا وإعلان
٠,٠٠٠	٣٦٤,٠٠٠			مصاريف بنكية وعمولات
٠,٠٠٠	٣٩,٣٣٠,٠٠٠			رسوم إدارية - كفاءات المعرفة
٨٢,٥٠٠,٠٠٠	٢٣٧,٤٩٤,٠٠٠			المجموع

إيضاح رقم (١٨) اعتماد القوائم المالية :

اعتمدت هذه القوائم المالية من قبل : مجلس إدارة الجمعية بتاريخ : ١٤٤٥/٠٧/٢٢ الموافق : ٠٣ / ٠٢ / ٢٠٢٤ م .

إيضاح رقم (١٩) الأحداث اللاحقة :

لم تنشأ أي أحداث أخرى بعد تاريخ ٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م وقبل تاريخ توقيع تقرير المراجعة الصادر عن مراجع الحسابات المستقل والتي قد يكون لها تأثير جوهري على القوائم المالية في ٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م

