الكليب

محمد وبران آل كليب

محاسبون ومراجعون قانونيون

MOHAMMED W. ALKULAIB

Chartered Accountants & Auditors

نجران -الفيصلية - طريق الملك عبد العزيز - شرق الغرفة التجارية - ت : ٥٢٢٥٠٠٦ - ٥٢٢١١٥٨ فاكس : ٥٢٣٥٩٩٦ - ص . ب : ٢٠٩ نجران ٢٢٤١١
الرياض - العليا - شارع العروبة - تلفون : ٤١٩٣٩٢٢ (٠١) فاكس ٤١٩٣١٥٢ (٠١) - ص . ب : ٣٠٥٣٥٠ - الرياض : ١١٣٦١

جمعية تميز الشبابية بمنطقة جازان

ترخيص رقم (١٠١٤)

جازان – المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٢٠١٨/١٢/٣١م

جمعية تميز الشبابية بمنطقة جازان

ترخيص رقم (١٠١٤)

جازان – المملكة العربية السعودية

الفهرس

	رقم الصفحة
تقرير مراقب الحسابات	(١، ٢، ٣)
الصفحة	
قائمة المركز المالي كما في ٢٠١٨/١٢/٣١م	(٤)
قائمة الأنشطة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١م	(٥)
قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١م	(٦)
عدد	
إيضاحات حول القوائم كما في ٢٠١٨/١٢/٣١م	(١٢)

تقرير مراقب الحسابات

السادة / أعضاء الجمعية العمومية – لجمعية تميز الشبابية بمنطقة جازان الموقرين

جازان – المملكة العربية السعودية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،،،

الراي:

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية تميز الشبابية – بمنطقة جازان ، والتي تشتمل علي قائمة المركز المالي كما في ٣١ /١٢/ ٢٠١٨م وقائمة الانشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة .

في رأينا ، ان القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية . المركز المالي للجمعية كما في ٢٠١٨/١٢/٣١م وادائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ ، وفقاً لمعايير المحاسبة المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى التي تعتمدها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونين .

اساس الراي :

تمت مراجعتنا وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ، ان مسئوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع حول القوائم المالية في تقريرنا ، اننا مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وادأب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية ، كما اننا التزمنا بمسئولياتنا الاخلاقية الأخرى وفقاً لتلك القواعد . باعتقادنا ان ادلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير اساس لأبداء راينا .

مسؤوليات الادارة :

ان الادارة مسؤولة عن اعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقاً لمعايير المحاسبة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ، والمعايير والاصدارات الأخرى التي تعتمدها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونين ومتطلبات الانظمة السعودية ، وعن انظمة الرقابة الداخلية التي تراها الادارة ضرورية لأعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش او خطا .

الرياض - ص.ب ٣٠٥٣٥٠ الرياض ١١٣٦١ - ت : ٤١٩٣٩٢٢ / ٠١١ - ف : ٤١٩٣١٥٢ / ٠١١ - نجران - ص.ب ٢٠٩ نجران ٢٢٤١١ - ج : ٠٥٤٠٧٧٧٠٧٠ - ٠٥٥١٣٧٣٦٤٣ - ٠٥٣٦٧٧٧٠٥٣
Riyadh - P.O.Box 305350 Riyadh 11361 - Tel.: 011/4193922 - Fax: 011/4193152 - Najran - P.O.Box 209 Najran 22411 - Mob: 0540777070 - 0551373643 - 053677705

عند اعداد القوائم المالية فان الادارة مسؤولة عن تقييم مقدرة الجمعية علي الاستمرار في العمل وفقاً لمبدا الاستمرارية والافصاح بحسبما هو ملائم ، عن الامور ذات العلاقة بمبدأ الاستمرارية وتطبيق مبدأ الاستمرارية في المحاسبة مالم تكن هنالك نية لتصفية الجمعية او ايقاف عملياتها ، وليس هنالك خيار ملائم بخلاف ذلك .ان المكلفين بالحوكمة وهم ادارة الجمعية مسؤولون عن الاشراف علي عملية اعداد التقرير المالي في الجمعية .

مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية :

تتمثل اهدافنا في الحصول علي تأكيد معقول فيما اذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري ناتجة عن غش او خطا ، واصدار تقرير المراجع الذي يتضمن راينا . ان التأكيد المعقول هو مستوي عالي من التأكيد ، الا انه ليس هنالك ضمان علي ان المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائما عن تحريف جوهري موجود يمكن ان تنشا التحريفات عن غش او خطأ . وتعد جوهرية بمفردها او في مجموعها ، اذا كان بشكل معقول يمكن توقع انها ستوثر علي القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناءً علي هذه القوائم المالية .

وكجزء من المراجعة . وفقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ، فأننا نمارس الحكم المهني ونحافظ علي نزعة الشك المهني خلال المراجعة كما نقوم ب :

- تحديد وتقييم مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية سواء كانت ناتجة عن غش او خطأ . وتصميم وتنفيذ اجراءات مراجعة لمواجهة تلك المخاطر ، والحصول علي ادلة مراجعة كافية لتوفير اساس لأبداء راينا ، ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش اعلي من الخطر الناتج عن خطا لان الغش قد ينطوي علي تواطؤ او تزوير حذف متعمد او افادات مضللة او تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية .
- الحصول علي فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة . من اجل تصميم اجراءات مراجعة ملائمة وفقاً للظروف ، وليس بغرض ابداء راي حول فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية .
- تقييم مدي ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة . ومدي معقولية التقديرات المحاسبية والافصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الادارة .

الرياض - ص.ب ٣٠٥٣٥٠ الرياض ١١٣٦١ - ت : ٤١٦٣٩٢٢ / ٠١١ - ف : ٤١٩٣١٥٢ / ٠١١ - نجران - ص.ب ٢٠٩ نجران ٢٢٤١١ - ج : ٠٥٤٠٧٧٧٠٧٠ - ٠٥٥١٣٧٣٦٤٣ - ٠٥٣٦٧٧٧٠٥٣
Riyadh - P.O.Box 305350 Riyadh 11361 - Tel.: 011/4193922 - Fax: 011/4193152 - Najran - P.O.Box 209 Najran 22411 - Mob: 0540777070 - 0551373643 - 053677705

❖ استنتاج مدي ملائمة تطبيق الادارة لمبدأ الاستمرارية في المحاسبة ، استناداً الي ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها ، فيما اذا كان هناك عدم تأكد جوهري يتعلق بأحداث او ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول قدرة الجمعية علي الاستمرارية في العمل وفقاً لمبدا الاستمرارية . واذا ما تبين لنا وجود عدم تأكد جوهري ، يتعين علينا لفت الانتباه في تقريرنا الي الافصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية ، او اذا كانت تلك الافصاحات غير كافية ، عندها يتم تعديل رأينا . تستند استنتاجاتنا الي ادله المراجعة التي تم الحصول عليها حتي تاريخ تقريرنا حول المراجعة . مع ذلك فان الاحداث او الظروف المستقبلية قد تودي الي توقف الجمعية عن الاستمرار في اعمالها كمنشاة مستمرة .

❖تقييم العرض العام وهيكل محتوي القوائم المالية ، بما في ذلك الايضاحات وما اذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والاحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً .

سنقوم بإبلاغ المكلفين بالحوكمة من بين امور اخري – بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج الهامة للمراجعة ، بما في ذلك أي أوجه قصور هامة في الرقابة الداخلية تم اكتشافها خلال مراجعتنا .

التقرير عن المتطلبات التنظيمية والقانونية الأخرى :

وفي راينا ان القوائم المالية ككل للجمعية تتفق مع متطلبات الانظمة السعودية فيما يتعلق بأعداد وعرض القوائم المالية .

محاسب ومراجع قانوني

محمد وبران آل كليب

ترخيص رقم (٢٦٨)

تاريخ الإصدار ١٤١٠/٠٧/١٨هـ

جـــازان في ١٤٤٠/٠٧/٢٤هـ

الموافـــــق ٢٠١٩/٠٣/٣١م

الرياض - ص.ب ٣٠٥٣٥٠ الرياض ١١٣٦١ - ت : ٤١٩٣٩٢٢ / ٠١١ - ف : ٤١٩٣١٥٢ / ٠١١ - نجران - ص.ب ٢٠٩ نجران ٢٢٤١١ - ج : ٠٥٤٠٧٧٧٠٧٠ - ٠٥٥١٣٧٣٦٤٣ - ٠٥٣٦٧٧٧٠٥٣
Riyadh - P.O.Box 305350 Riyadh 11361 - Tel.: 011/4193922 - Fax: 011/4193152 - Najran - P.O.Box 209 Najran 22411 - Mob: 0540777070 - 0551373643 - 053677705

جمعية تميز الشبابية بمنطقة جازان

ترخيص رقم (١٠١٤)

جازان – المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٣١ /١٢/ ٢٠١٨م

البيـــــــــــــــــــــان	إيضاح	٢٠١٨/١٢/٣١م ريال سعودي
الأصـــــــــــــــــــــول		
الأصـــــــــــــــــــــول المتداولـــــــــــــــة :		
النقـــــــــد ومـــــــــا في حكمـــــــــه	(٤)	٢٤٠,٠٧٠
العهـــــــــــــــــــــد		٣٨,٥٠٠
مصـــــــــروفات مدفوعـــــــــة مقـــــــــدماً	(٥)	٨,٥٧٣
إجمـــــــــالي الأصـــــــــول المتداولـــــــــة		٢٨٧,١٤٣
الأصـــــــــــــــــــــول الثابتـــــــــــــــة :		
الأصـــــــــول الثابتـــــــــة بالصـــــــــافي	(٦)	٢٣,٣٧١
مشـــــــــروعات تحـــــــــت التنفيـــــــــذ		٦٧,٧٥٠
إجمـــــــــالي الأصـــــــــول الثابتـــــــــة		٩١,١٢١
إجمـــــــــــــــــــــالي الأصـــــــــــــــــــــول		٣٧٨,٢٦٤
الالتزامـــــــــات وصـــــــــافي الأصـــــــــول :		
الالتزامـــــــــــــــــــــات المتداولـــــــــــــــة		
دائنـــــــــــــــــــــون متنوعـــــــــــــــــــــون	(٧)	٣٠,٠٠٠
إجمـــــــــــــــــــــالي الالتزامـــــــــــــــــــــات		٣٠,٠٠٠
صـــــــــــــــــــــافي الأصـــــــــــــــــــــول :	(٨)	
صـــــــــافي الأصـــــــــول غـــــــــير المقيـــــــــدة		٢١٧,٧١٤
صـــــــــافي الأصـــــــــول المقيـــــــــدة	(أ/٨)	١٣٠,٥٥٠
إجمـــــــــالي صـــــــــافي الأصـــــــــول		٣٤٨,٢٦٤
اجمـــــــالي الالتزامـــــــات وصـــــــافي الأصـــــــول		٣٧٨,٢٦٤

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلي رقم (١٢) جزءا لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرا معها

محمد وليد الكليب
محاسب قانوني
ترخيص رقم ٢٦٨
Licence No / 268
Certified Accountants
Mohammed W. Al-Kulaib

جمعية تميز الشبابية بمنطقة جازان

ترخيص رقم (١٠١٤)

جازان – المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة عن السنة المالية من ١ /١/ ٢٠١٨م حتى ٣١ /١٢/ ٢٠١٨م

٢٠١٨/١٢/٣١م

البيـــــــــــــــــان	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	إجمالي
الإيـــــــــرادات والمكاســـــــــب :					
التبرعـــــات النقديـــــة العامـــــة		٢	٠٠	٠٠	٢
إعانـــــــــة حكوميـــــــــة	(٩)	٢٠٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	٠٠	٢٥٠,٠٠٠
دعـــم مـــن مؤسســـة ســـليمان الراجحـــي	(١٠)	٠٠	١٣٨,٥٠٠	٠٠	١٣٨,٥٠٠
صـــافي الأصـــول المحـــررة مـــن القيـــود :					
اعـادة تصـنيف لتحقيـق قيـد الاسـتخدام		٥٧,٩٥٠	(٥٧,٩٥٠)	٠٠	
إجمـــــالي الإيـــــرادات والمكاســـــب		٢٥٧,٩٥٢	١٣٠,٥٥٠	٠٠	٣٨٨,٥٠٢
المصـــــــروفات والخســـــائر :					
مصـــــــروفات النشـــــــاط	(١١)	٧,٥٠٠	٠٠	٠٠	٧,٥٠٠
إجمـــــالي مصـــــروفات الـــــبرامج		(٧,٥٠٠)	٠٠	٠٠	(٧,٥٠٠)
مجمـــل الـــتغير في صـــافي الأصـــول		٢٥٠,٤٥٢	١٣٠,٥٥٠	٠٠	٣٨١,٠٠٢
أجـــــور ورواتـــــب إداريـــــة		٠٠	٠٠	٠٠	٠٠
مصـــــروفات عموميـــــة وإداريـــــة	(١٢)	٣٢,٢٤٩	٠٠	٠٠	٣٢,٢٤٩
إجمـالي المصـروفات العموميـة والإداريـة		٣٢,٢٤٩	٠٠	٠٠	٣٢,٢٤٩
اســـتهلاك الموجـــودات الثابتـــة		٤٨٩	٠٠	٠٠	٤٨٩
مجمـــــوع المصـــــروفات		(٣٢,٧٣٨)	٠٠	٠٠	(٣٢,٧٣٨)
صـــافي الـــتغير في صـــافي الأصـــول		٢١٧,٧١٤	١٣٠,٥٥٠	٠٠	٣٤٨,٢٦٤
صـــافي اصـــول اول العـــام		٠٠	٠٠	٠٠	٠٠
الرصـــــيد في ٢٠١٨/١٢/٣١م		٢١٧,٧١٤	١٣٠,٥٥٠	٠٠	٣٤٨,٢٦٤

محمد ويران آل كليب
محاسب قانوني
Licence No / 268
Certified Accountant
Mohammed W. Al-Kulib

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلي رقم (١٢) جزءا لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرا معها

جمعية تميز الشبابية بمنطقة جازان

ترخيص رقم (١٠١٤)

جازان – المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ /١٢/ ٢٠١٨م

البيـــان	٢٠١٨/١٢/٣١م ريال سعودي
الأنشـــــــــــــــــــطة التشـــــــــــــــــــغيلية :	
الـــــــــــــتغير في صـــــــــــــافي الأصـــــــــــــول	٣٤٨,٢٦٤
التعـــــــــــديلات للبنـــــــــــود غـــــــــــير النقديـــــــــــة :	
اســـــــــــــتهلاك الاصـــــــــــــول الثابتـــــــــــــة	٤٨٩
الـــــــــتغير في الاصـــــــــول والالتزامـــــــــات التشـــــــــغيلية :	
الزيـــــــــــــــــادة العهـــــــــــــــــد	(٣٨,٥٠٠)
الزيـــــــــــــادة في مصـــــــــــــروفات مدفوعـــــــــــــة مقـــــــــــــدماً	(٨,٥٧٣)
الزيـــــــــــــــــادة في الـــــــــــــــــدائنون	٣٠,٠٠٠
صـــافي التـــدفقات النقديـــة الناتجـــة مـــن الأنشـــطة التشـــغيلية	٣٣١,٦٨٠
التـــــدفقات النقديـــــة مـــــن الأنشـــــطة الاســـــتثمارية :	
(الزيـــــــــــــادة) في الأصـــــــــــــول الثابتـــــــــــــة	(٢٣,٨٦٠)
(الزيـــــــــــادة) في مشـــــــــــروعات تحـــــــــــت التنفيـــــــــــذ	(٦٧,٧٥٠)
صـــافي التـــدفقات النقديـــة (المســـتخدمة في) الأنشـــطة الاســـتثمارية	(٩١,٦١٠)
صـــافي التـــدفقات النقديـــة الناتجـــة مـــن الأنشـــطة التمويليـــة	
صـــــافي الـــــتغير في رصـــــيد النقـــــد ومـــــا في حكمـــــة	٢٤٠,٠٧٠
رصـــــيد النقـــــد ومـــــا في حكمـــــة في بدايـــــة الفـــــترة	٠٠
رصـــــيد النقـــــد ومـــــا في حكمـــــة في نهايـــــة الفـــــترة	٢٤٠,٠٧٠

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلي رقم (١٢) جزءا لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرا معها

محمد ويران آل كليب
محاسب قانوني
Licence No / 268
Certified Accountants
Mohammed W. Al-Kuleb

جمعية تميز الشبابية بمنطقة جازان

ترخيص رقم (١٠١٤)

جازان – المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ /١٢/ ٢٠١٨م

١- التكوين والنشاط :

جمعية تميز الشبابية بمنطقة جازان (جازان– المملكة العربية السعودية) ، تمارس نشاطها بموجب السجل رقم (١٠١٤) الصادرة من وزارة الشئون الاجتماعية بتاريخ ١٤٣٨/٠٩/٠٢هـ ، ومقرها احد المسارحة – مدينة جازان وتعمل طبقا لنظام الجمعيات الخيرية بالمملكة العربية السعودية والقرارات المنفذة لمضمونه .

٢- السياسات المحاسبية الهامة المتبعة :

تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونين في محرم ١٤٣٤هـ ووفقاً للتعليمات واللوائح والأنظمة الصادرة من وزارة الشئون الاجتماعية ، إن ملخص السياسات المحاسبية الهامة المتبع من قبل الجمعية هو علي النحو التالي :

- **العرف المحاسبي :**

- تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ الاستحقاق ومبدأ التكلفة التاريخية .
- تتبع الجمعية نظام الدفاتر والسجلات اليدوية في تسجيل معاملاتها المحاسبية .

النقد وما في حكمه :

وتشمل النقد وما يعادله والأرصدة في الحسابات الجارية في البنوك .

- **المخزون**

يظهر المخزون بسعر التكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقق أيهما اقل ، ويتم تقييم المخزون بشكل دوري واستبعاد القيم التالفة .

- **الممتلكات والمعدات :**

تظهر الممتلكات والمعدات بسعر التكلفة بعد تنزيل الاستهلاكيات المتراكمة عدا الأرض المسجلة بسعر التكلفة ، تعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيراديه ، إما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية ، ويتم إهلاكها بطريقة القسط الثابت وفقاً لمعدلات الإهلاك التالية :

Licence No / 268
Certified Accountant
Mohammed M. H.

جمعية تميز الشبابية بمنطقة جازان

ترخيص رقم (١٠١٤)

جازان – المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ /١٢/ ٢٠١٨م

الاستثمارات طويلة الأجل :

يتم تقييم الاستثمارات طويلة الأجل علي أساس التكلفة التاريخية وفي حالة حدوث اضطراب غير مؤقت يتم الاستناد ألي سعر السوق أو التكلفة أيهما اقل وتعامل معاملة الأصول الغير متداولة بقائمة المركز المالي .

الدائنون والمصاريف المستحقة :

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجبة الدفع مستقبلاً عن البضاعة أو الخدمات المستلمة .

المخصصات :

- يتم إثبات المخصصات عند وجود التزامات (قانونية أو متوقعة) علي الجمعية .
- لم يتم عمل مخصص لمكافأة نهاية الخدمة للعاملين في الجمعية .
- **الإيرادات :**

اعتماداً علي ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح والصادر بشهر محرم من عام ١٤٣٤هـ يتم الاعتراف بالإيراد : عندما يتهيأ للجمعية إمكانية التصرف في المورد وسلطة أدارته سواء تم قيده بعاملي الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفاءها مسبقا قبل التصرف في الإيراد فلا يتم الاعتراف به وتثبت علي أنها التزامات (إيرادات مؤجلة) لحين استيفاء الشروط ومن ثم إثباتها كإيرادات غير مقيدة أو مقيدة . وكذلك يتم الاعتراف بالتبرعات العينية وإثباتها بالقيمة العادلة أو القيمة القابلة للتحقق في حال السلع المستعملة

المصاريف العمومية والإدارية :

تتضمن المصاريف العمومية والإدارية المصاريف المباشرة وغير المباشرة والتي لا تتعلق بشكل مباشر بأنشطة وبرامج الخدمات المقدمة من قبل الجمعية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح المتعارف عليها ، ويتم توزيع المصاريف إذا دعت الحاجة لذلك بين المصاريف العمومية والإدارية ومصروفات برامج الخدمات علي أساس ثابت .

محمد ويران آل كليب
محاسب قانوني
Licence No / 268
Certified Accountants
Mohammed W. Al-Kulaib

اثاث ومفروشات	١٠٪
أجهزة كمبيوتر وطابعات	٢٠٪
اجهزة تكييف	٢٠٪

٣- عام :

- تم تقريب الأرقام الواردة بالمركز المالي إلي أقرب ريال سعودي .
- هذه أول قائمة مركز مالي صادرة من مكتب محمد وبران آل كليب – محاسبون ومراجعون قانونيون – استشاريون إداريون .
- تم اعتماد الارصدة الافتتاحية من قبل ادارة الجمعية .

٤- النقد وما في حكمة :

البيان	٢٠١٨/١٢/٣١م
	ريال سعودي
الصندوق	١١,٢١٨
البنك لسعودي للاستثمار ح/٧٦٥٢٠٠٠٠١	٢٢٨,٨٥١
بنك الجزيرة ح/٩٩٩٦٨٣٠٠١	١
الإجمالي	٢٤٠,٠٧٠

٥- مصروفات مدفوعة مقدماً :

البيان	٢٠١٨/١٢/٣١م
	ريال سعودي
ايجارات	٧,٥٧٣
تامين لدي الغير (كهرباء)	١,٠٠٠
الإجمالي	٨,٥٧٣

جمعية تميز الشبابية بمنطقة جازان

ترخيص رقم (١٠١٤)

جازان – المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ /١٢/ ٢٠١٨م

٦- الأصول الثابتة الغير مقيدة (صافي) :

البيان	رصيد التكلفة في ٢٠١٨/١/١م	الإضافات خلال العام	الاستبعادات خلال العام	رصيد التكلفة في ٢٠١٨/١٢/٣١م	رصيد مجمع الاستهلاك في ٢٠١٨/١/١م	استهلاك العام الحالي	استبعادات العام الحالي	رصيد مجمع الاستهلاك في ٢٠١٨/١٢/٣١م	صافي القيمة الدفترية في ٢٠١٨/١٢/٣١م
اثاث ومفروشات	٠٠	٣,٦٧٥	٠٠	٣,٦٧٥	٠٠	٣١	٠٠	٣١	٣,٦٤٤
أجهزة كمبيوتر وطابعات	٠٠	١,٠٨٣	٠٠	١,٠٨٣	٠٠	٩	٠٠	٩	١,٠٧٤
اجهزة تكييف	٠٠	١٩,١٠٢	٠٠	١٩,١٠٢	٠٠	٤٤٩	٠٠	٤٤٩	١٨,٦٥٣
الإجمالي	٠٠	٢٣,٨٦٠	٠٠	٢٣,٨٦٠	٠٠	٤٨٩	٠٠	٤٨٩	٢٣,٣٧١

محمد ويران آل كليب
محاسب قانوني
ترخيص رقم ٢٦٨
Licence No / 268
Certified Accountants
Mohammed W. Al-Kulaib

٧- دائنون متنوعون :

البيان	٢٠١٨/١٢/٣١م ريال سعودي
مؤسسة شموخ الساحل	٣٠,٠٠٠
الإجمالي	٣٠,٠٠٠

٨- صافي الأصول:

البيان	صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول المقيدة	صافي أصول الأوقاف	٢٠١٨/١٢/٣١م ريال سعودي
رصيد أول المدة	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠
التغير خلال العام	٢١٧,٧١٤	١٣٠,٥٥٠	٠٠	٣٤٨,٢٦٤
رصيد ٢٠١٨/١٢/٣١م	٢١٧,٧١٤	١٣٠,٥٥٠	٠٠	٣٤٨,٢٦٤

٨/أ- الاصول المقيدة :

البيان	الرصيد في ٢٠١٨/١/١م	المقيد خلال العام	المحرر خلال العام	الرصيد في ٢٠١٨/١٢/٣١م
دعم من مؤسسة سليمان الراجحي للتأسيس	٠٠	١٠٠,٠٠٠	٥٧,٩٥٠	٤٢,٠٥٠
دعم من مؤسسة سليمان الراجحي لبرنامج تطوع	٠٠	٣٨,٥٠٠	٠٠	٣٨,٥٠٠
اعانة حكومية للتأسيس	٠٠	٥٠,٠٠٠	٠٠	٥٠,٠٠٠
الإجمالي	٠٠	١٨٨,٥٠٠	٥٧,٩٥٠	١٣٠,٥٥٠

محمد وليمان آل كليب
محاسب قانوني
ترخيص رقم ٢٦٨
Licence No / 268
Certified Accountants
Mohammed W. Al-Kulaib

جمعية تميز الشبابية بمنطقة جازان

ترخيص رقم (١٠١٤)

جازان – المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ /١٢/ ٢٠١٨م

٩- الإعانات الحكومية :

البيان	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	٢٠١٨/١٢/٣١م ريال سعودي
إعانة الوزارة				
أعانة عامة	٢٠٠,٠٠٠	٠٠	٠٠	٢٠٠,٠٠٠
اعانة تأسيس	٠٠	٥٠,٠٠٠	٠٠	٥٠,٠٠٠
الإجمالي	٢٠٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	٠٠	٢٥٠,٠٠٠

١٠- دعم مؤسسة سليمان الراجحي :

البيان	غير مقيدة	مقيدة	٢٠١٨/١٢/٣١م ريال سعودي
إعانة الوزارة			
دعم تأسيس للجمعية	٠٠	١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠
دعم لبرنامج تطوع	٠٠	٣٨,٥٠٠	٣٨,٥٠٠
الإجمالي	٠٠	١٣٨,٥٠٠	١٣٨,٥٠٠

محمد وبران آل كليب
محاسب قانوني
Licence No / 266
ترخيص رقم ٢٦٦
Certified Accountants
Mohammed W. Al-Kulaib

جمعية تميز الشبابية بمنطقة جازان

ترخيص رقم (١٠١٤)

جازان – المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ /١٢/ ٢٠١٨م

١١- مصروفات النشاط :

البيـــــــــــــــــــــــــان	٢٠١٨/١٢/٣١م
	ريال سعودي
برنـــــامج روبـــــوت مـــــع ادارة التعلـــــيم	٥,٠٠٠
برنـــــــامج اليـــــــوم لـــــــوطني	٢,٥٠٠
الإجمـــــــــــــــــــــالي	٧,٥٠٠

١٢- مصروفات عمومية وإدارية :

البيـــــــــــــــــــــــــان	٢٠١٨/١٢/٣١م
	ريال سعودي
ايجـــــــــــــــــــــــــارات	١١,٦٢٧
مكافئـــــــــــات مـــــــــــوظفين	٦,٠٠٠
ادوات مكتبيـــــــــــة ومطبوعـــــــــات	٥,٥١٨
مصـــــــــروفات ســـــــفر وانتقـــــــال	٤,٨٢٢
دعايـــــــــــة واعـــــــــلان	٣,٢٨٧
ضـــــــــــــــــــــيافة	٧٠٠
نظافـــــــــــــــــــــة	٢٩٥
الإجمـــــــــــــــــــــالي	٣٢,٢٤٩

مكتب ويران آل كليب
محاسب قانوني
Licence No / 268
Certified Accountants
Mohammed W. Al-Kulaib