



جمعية تميز الشبابية

ترخيص (١٠١٤)

احد المسارحة - جازان - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

وتقرير مراجع الحسابات المستقل

المركز الرئيسي : خميس مشيط - الخالدية - مركز بن نابت التجاري - تليفون : ٠١٧٢٢٣٥٦٧٨
الرياض : حي المروج - طريق الملك عبد العزيز - مخرج 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

جمعية تميز الشبابية
احد المسارحة - جازان - المملكة العربية السعودية

البيان	رقم الصفحة
تقرير مراجع الحسابات المستقل	٣-١
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٤
قائمة الأنشطة عن السنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٥
قائمة التدفقات النقدية عن السنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٦
الإيضاحات حول القوائم المالية من إيضاح (١) حتى إيضاح (١٥)	١٥-٧



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى السادة/ جمعية تميز الشبابية بمحافظة أحد المسارحة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

الرأي :-

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية تميز الشبابية بمحافظة أحد المسارحة والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة 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 تميز الشبابية بمحافظة أحد المسارحة كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م وإدائها 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 لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح و المعيار 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 لتمكينها 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 عملياته أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك

عبدالله شاهر
محاسبون ومراجعون قانونيون
ترخيص رقم ٢٦٧

المركز الرئيسي : خميس مشيط - الخالدية
الرياض : حي المروج - طريق الملك عبد الله
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 : ١٧٣٢١٢٠٧٤



(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.

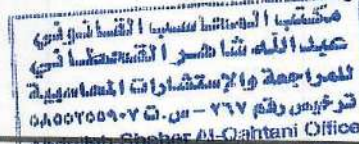
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم اجراءات مراجعة مناسبة للظروف وليس بغرض ابداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية.

- 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 باحداث او ظروف قد تلقى شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة واذا خالصنا 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 ابلاغنا الادارة فيما يتعلق من بين امور اخرى بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة بما في ذلك أية اوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية اكتشفناها خلال المراجعة .



المركز الرئيسي : خميس مشيط
الرياض : حي المروج - طريق الملك عبد العزيز - مخرج ٥ - تليفون : ١١٤٩٤١١١٨
جدة : شارع البلدية - مركز حسن هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون : ١٣٦٤٧٣٩٢٩
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 متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الاهلية ومع معيار المنشآت غير الهادفة للربح فيما يتعلق

باعداد وعرض القوائم المالية .

٢- تتفق مع السجلات المحاسبية و الدفاتر اليدوية والتقارير المستخرجة منها . . . والله الموفق ، ، ،

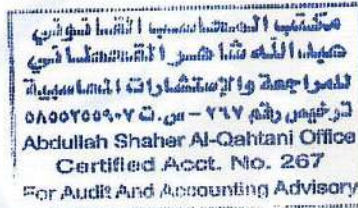
خميس مشيط في : ٢٠٢٣/٠٢/١٥ م

الموافق : ١٤٤٤/٠٧/٢٤ هـ

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧



(٤)

جمعية تميز الشبابية

احد المسارحة - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

البيان	إيضاح	٢٠٢٢/١٢/٣١ م ريال سعودي	٢٠٢١/١٢/٣١ م ريال سعودي
الأصول :			
الأصول المتداولة:			
النقد وما في حكمه	(٤)	٩٩١,٦٤٣,٠٠	٨٥٣,٤٥٦,٠٠
ذمم مدينة	(٥)	١,٠٠٠,٠٠	١٢,١٠٠,٠٠
المحافظ الاقراضية	(٦)	٩٠٣,١٥٠,٠٠	٠,٠٠
إجمالي الأصول المتداولة		١,٨٩٥,٧٩٣,٠٠	٨٦٥,٥٥٦,٠٠
الأصول غير المتداولة:			
الاصول الثابتة بالصافي	(٧)	١١٦,٥٢١,٠٠	٩٢,٤٩٥,٠٠
أصول غير ملموسة (الصافي)	(٨)	١٨,٧٨٣,٠٠	٠,٠٠
إجمالي الأصول غير المتداولة		١٣٥,٣٠٤,٠٠	٩٢,٤٩٥,٠٠
إجمالي الأصول		٢,٠٣١,٠٩٧,٠٠	٩٥٨,٠٥١,٠٠
الإلتزامات و صافي الأصول			
اللتزامات غير متداولة:			
قرض طويل الأجل (بنك التنمية الاجتماعية)		١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
إجمالي الإلتزامات غير المتداولة		١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
إجمالي الإلتزامات		١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
صافي الأصول:	(٩)		
صافي الأصول غير المقيدة		٥٠٠,١٤٨,٠٠	٣٤٢,٢٣٩,٠٠
صافي الأصول المقيدة	(١/٩)	٥٣٠,٩٤٩,٠٠	٦١٥,٨١٢,٠٠
صافي أصول أوقاف	(٢/٩)	٠,٠٠	٠,٠٠
إجمالي صافي الأصول		١,٠٣١,٠٩٧,٠٠	٩٥٨,٠٥١,٠٠
إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول		٢,٠٣١,٠٩٧,٠٠	٩٥٨,٠٥١,٠٠

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٥ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

شهادة الترخيص
عبدالله شاهر
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٥٢٥٩٠٧٥
Abdullah Shaher Al-Qahani Office
Certified Acct. No. 267
And Accounting Advisory

(٥)

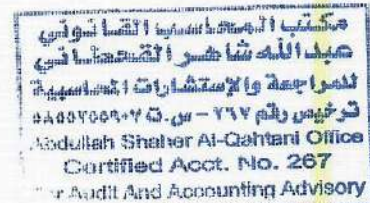
جمعية تميز الشبابية

أحد المسارحة - جازان - المملكة العربية السعودية

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

إيضاح	البيان	غير مقيدة ريال سعودي	مقيدة ريال سعودي	أوقاف ريال سعودي	إجمالي ريال سعودي	إجمالي ريال سعودي
	الإيرادات والمكاسب:					
	تبرعات نقدية غير مقيدة	٢٧,٧٥٥,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٧,٧٥٥,٠٠	٢٧,٩٢٧,٠٠
(١٠)	تبرعات نقدية مقيدة	٠,٠٠	٣٨٨,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٣٨٨,٠٠٠,٠٠	٢٤٢,٥٠٠,٠٠
(١١)	منح حكومية	٣٠٠,٠٠٠,٠٠	٢١٧,٢٥٠,٠٠	٠,٠٠	٥١٧,٢٥٠,٠٠	٥٠٥,٥٧٥,٠٠
(١٢)	تبرعات منصة احسان	٠,٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
	تبرعات منصات تطوعية	٨٨,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٨٨,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
	اشتراكات الأعضاء	١,٤٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١,٤٠٠,٠٠	٠,٠٠
	إيرادات ايجارات	٤٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
	إيرادات أخرى - رسوم	٣٢,٦٢٥,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٢,٦٢٥,٠٠	٠,٠٠
(١/٩)	صافي الأصول المقيدة المحررة من القيود	٧٠٥,١١٣,٠٠	(٧٠٥,١١٣,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
	إجمالي الإيرادات والمكاسب	١,١٩٤,٨٩٣,٠٠	(٨٤,٨٦٣,٠٠)	٠,٠٠	١,١١٠,٠٣٠,٠٠	٧٧٦,٠٠٢,٠٠
	المصروفات والخسائر:					
(١٣)	مصرفات البرامج والأنشطة	٦٨٢,٨٢٥,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦٨٢,٨٢٥,٠٠	٣٩٤,٥٠٠,٠٠
	مصرفات خدمات تطوعية	٨٨,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٨٨,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
	مصرفات جمع الأموال (رواتب)	٦٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
(١٤)	مصرفات التشغيل المحملة علي النشاط	٣,٢٥٣,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣,٢٥٣,٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠
(١٥)	مصاريف عمومية وإدارية	١٧٢,٥٧٢,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٧٢,٥٧٢,٠٠	١٨٢,١٧٣,٠٠
	مصرفات الحوكمة	٤,٢٩٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤,٢٩٠,٠٠	٣,٥٠٠,٠٠
(٧)	إستهلاك الأصول الثابتة	٢١,٨٢٧,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢١,٨٢٧,٠٠	١٥,٣٣٦,٠٠
(٨)	إطفاء أصول غير ملموسة	٤,٢١٧,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤,٢١٧,٠٠	٠,٠٠
	مجموع المصروفات والخسائر	(١,٠٣٦,٩٨٤,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	(١,٠٣٦,٩٨٤,٠٠)	(٦١٥,٥٠٩,٠٠)
	صافي التغير في صافي الأصول	١٥٧,٩٠٩,٠٠	(٨٤,٨٦٣,٠٠)	٠,٠٠	٧٣,٠٤٦,٠٠	١٦٠,٤٩٣,٠٠
	رصيد صافي الأصول اول المدة	٣٤٢,٢٣٩,٠٠	٦١٥,٨١٢,٠٠	٠,٠٠	٩٥٨,٠٥١,٠٠	٧٩٧,٥٥٨,٠٠
	رصيد صافي الأصول اخر المدة	٥٠٠,١٤٨,٠٠	٥٣٠,٩٤٩,٠٠	٠,٠٠	١,٠٣١,٠٩٧,٠٠	٩٥٨,٠٥١,٠٠

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٥ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها



(٦)

جمعية تميز الشبابية

احد المسارحة - جازان - المملكة العربية السعودية

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

البيان	٢٠٢٢ م	٢٠٢١ م
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :		
التغير في صافي الأصول	٧٣,٠٤٦,٠٠	١٦٠,٤٩٣,٠٠
تعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول :		
مصرفات إهلاكات الأصول الثابتة	٢١,٨٢٧,٠٠	١٥,٣٣٦,٠٠
مصرفات اطفاء اصول غير ملموسة	٤,٢١٧,٠٠	٠,٠٠
التغيرات في بنود الأصول والالتزامات المتداولة :		
التغير في ارصدة الذمم المدينة	١١,١٠٠,٠٠	(٢,٤٢٧,٠٠)
التغير في ارصدة المحافظ الاقراضية	(٩٠٣,١٥٠,٠٠)	٠,٠٠
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناتجة من الأنشطة التشغيلية (١)	(٧٩٢,٩٦٠,٠٠)	١٧٣,٤٠٢,٠٠
التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:		
اضافات أصول ثابتة	(٤٥,٨٥٣,٠٠)	(١٠,٩٠٠,٠٠)
اضافات أصول غير ملموسة	(٢٣,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية (٢)	(٦٨,٨٥٣,٠٠)	(١٠,٩٠٠,٠٠)
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية		
التغير في صافي الاصول	٠,٠٠	٠,٠٠
التغير في ارصدة القروض	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية (٣)	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
صافي التغير في رصيد البنك ومافي حكمه (٣+٢+١)	١٣٨,١٨٧,٠٠	١٦٢,٥٠٢,٠٠
رصيد النقد ومافي حكمه في بداية العام	٨٥٣,٤٥٦,٠٠	٦٩٠,٩٥٤,٠٠
رصيد النقد ومافي حكمه في نهاية العام	٩٩١,٦٤٣,٠٠	٨٥٣,٤٥٦,٠٠

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٥ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

مكتب المحاسبة والشؤون
عبدالله شاه شاهر المحاسب القانوني
للإدارة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - م. ٥٥٥٢٥٥٩٠٧٥
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
Tax, Audit And Accounting Advisory

(٧)

جمعية تميز الشبانية

أحد المسارحة - جازان - المملكة العربية السعودية

مكتبها الرئيسي: مسقط رأسها في
 صيدا العامة بشارع
 تميز الجمعية وأعمالها في
 ترخيص رقم ٧٦٧ - ٧٦٧ - ٧٦٧
 Abdulah Shaher Al-Qadiri Office
 Certified Acct. No. 267
 For Audit And Accounting Advisory

إيضاح رقم (٧) الأصول الثابتة وجميع استهلاكاتها في ٢٠٢٢/١٢/٣١

الرصيد الافتراضي في			مجموع الاستهلاك			التكلفة			نسبة الاستهلاك	البيان
٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١	المجموع في ٢٠٢٢/١٢/٣١	استهلاكات	الرصيد في ٢٠٢٢/١/١	المجموع في ٢٠٢٢/١٢/٣١	استهلاكات العام	إضافات العام	الرصيد في ٢٠٢٢/١/١		
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	%	
٥٤٨,٠٠٠,٠٠٠	٤٧,٤٢٥,٠٠٠	٦٠,٣٢٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٣,٥٥٠,٠٠٠	٦٧,٧٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦٧,٧٥٠,٠٠٠	%١٠	تجهيزات مباني مستأجرة
٢,٢٧٥,٠٠٠	٢٤,٦٥١,٠٠٠	٨,٢٠٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥,١٦٣,٠٠٠	٣٢,٨٥٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧,٤١٧,٠٠٠	٢٥,٤٣٨,٠٠٠	%١٠	اثاث مكتبي
٧,٦٦٠,٠٠٠	١٠,٥٣٥,٠٠٠	١٧,١٨٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٢,٣٩١,٠٠٠	٢٧,٧٢٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧,٧٧٢,٠٠٠	١٩,٩٥١,٠٠٠	%٧٠	أجهزة تبريد وتدفئة
٢,٨٣٧,٠٠٠	١١,٦٢٥,٠٠٠	٥,٦٨٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣,٠٧٣,٠٠٠	١٧,٣١٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١١,٤٠٠,٠٠٠	٥,٩١٠,٠٠٠	%٧٠	أجهزة حسب آلي وملحقته
٧٠٥,٠٠٠	١٥,٣٤٠,٠٠٠	٢,٣٧٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٠٥٩,٠٠٠	١٨,٧١٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٦,٩٥٤,٠٠٠	١,٧٦٤,٠٠٠	%٧٠	أجهزة اتصال ولحن وحماية
٩٣,٠٠٠	٢,٠٥٦,٠٠٠	٤٨٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٣٨,٠٠٠	٢,٥٤١,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,٣١٠,٠٠٠	٢٣١,٠٠٠	%٢٠	الات ومعدات مكتبية
٦,٧٢٥,٠٠٠	٤,٨٨٩,٠٠٠	٤,٧٨٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,٤٥٣,٠٠٠	٩,١٧٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩,١٧٨,٠٠٠	%٢٠	الدوات وأجهزة العرض
٩٢,٤٩٥,٠٠٠	١١٦,٥٢١,٠٠٠	٥٩,٥٥٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٧,٧٢٧,٠٠٠	١٧٦,٠٧٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٥,٨٥٣,٠٠٠	١٣٠,٢٢٢,٠٠٠		الإجمالي

٨- الأصول غير ملموسة وجميع اظفارها في ٢٠٢٢/١٢/٣١:

الرصيد الافتراضي في			مجموع الإطفاء			التكلفة			نسبة الإطفاء	البيان
٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١	المجموع في ٢٠٢٢/١٢/٣١	استهلاكات	الرصيد في ٢٠٢٢/١/١	المجموع في ٢٠٢٢/١٢/٣١	استهلاكات العام	إضافات العام	الرصيد في ٢٠٢٢/١/١		
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	%	
٠,٠٠٠	١٨,٧٨٣,٠٠٠	٤,٢١٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٣,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٣,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	%٢٠	رخص برامج
٠,٠٠٠	١٨,٧٨٣,٠٠٠	٤,٢١٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٣,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٣,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠		الإجمالي

(٨)

جمعية تميز الشبابية

أحد المسارحة - جازان - المملكة العربية السعودية

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

إيضاح رقم (١) عام :

١/١ : التأسيس :

الاسم : جمعية تميز الشبابية

الكيان القانوني : جمعية أهلية

العنوان : أحد المسارحة - جازان - المملكة العربية السعودية

الترخيص : تمارس الجمعية نشاطها بموجب ترخيص رقم (١٠١٤) الصادر من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بتاريخ ١٤٣٨/٩/٢ هـ وتعمل طبقاً لنظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية بالمملكة العربية السعودية تحت إشراف وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية وذلك بناءً على نظام الجمعيات

والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/٨) وتاريخ ١٤٣٧/٠٢/١٩ هـ

الأهداف : تهدف الجمعية إلى تحقيق الآتي :-

١- زيادة الوعي في القضايا التي تهم الشباب .

٢- تعزيز القيم الإسلامية .

٣- بناء و تمكين القيادات الشبابية .

٤- تنمية الانتماء الوطني .

٥- استثمار طاقات الشباب و تنمية المجتمع .

السنة المالية : تم إعداد القوائم المالية عن ١٢ شهر ميلادي للسنة المالية من ١ / ٠١ / ٢٠٢٢ م حتي ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م .

إيضاح رقم (٢) أسس الأعداد :

أ- بيان الالتزام:

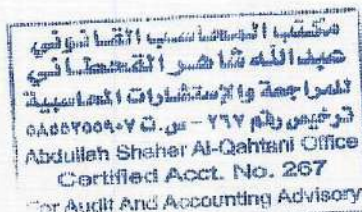
تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والمعايير والإصدارات الأخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ، ووفقاً للمعايير واللوائح والأنظمة الصادرة من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية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

ب- العملة الوظيفية وعملة العرض:

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

ج- مبدأ الاستمرارية :-

تم إعداد القوائم المالية على أساس مبدأ الاستمرارية



جمعية تميز الشبابيةأحد المسارحة - جازان - المملكة العربية السعوديةالإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ مإيضاح 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 .

الأصول الثابتة والاقواق :

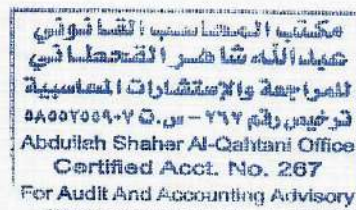
تظهر الأصول الثابتة و اصول الاقواق بالتكلفة بعد حسم الاستهلاك المتراكم ويجري احتساب الاستهلاك عليهما على مدى الأعمار الإنتاجية المقدره لهما على أساس طريقة القسط الثابت ويتم احتساب الاستهلاك وفقاً للنسب الواردة بجدول الأصول الثابتة و أصول الاقواق وتعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية، أما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية تحدد الارباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيمة الدفترية ويتم اثباتها في قائمة الانشطة .

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 الانشطة .

الدائنون والمبالغ مستحقة الدفع :

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



جمعية تميز الشبابيةأحد المسارحة - جازان - المملكة العربية السعوديةالإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ ممكافاة 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 .

التبرعات / الإيرادات :

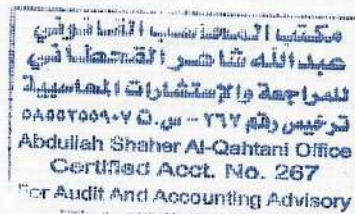
يتم الاعتراف بالتبرعات / الإيراد اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح عندما يتهيأ للجمعية امكانية التصرف في المورد وسلطة ادارته سواء تم قيده بعملية الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفائها مسبقاً قبل التصرف في الإيراد فلا يتم الاعتراف به وتثبت على أنها التزامات (إيرادات مؤجلة) حين 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 طبيعي وذلك وفقاً لدليل الحسابات الموحد المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية .

تسجيل الحسابات :

تستخدم الجمعية السجلات المحاسبية المثبتة علي برنامج الحاسب الالي في تسجيل معاملاتها المالية .



جمعية تميز الشبابية

أحد المسارحة - جازان - المملكة العربية السعودية

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

٤- النقد وما في حكمه :

البيان	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
نقدية بالصندوق	٠,٠٠	٠,٠٠
مصرف الراجحي د / ٩٩٠٠٠٦	١٧٤,٨٢٥,٠٠	٢٦,٦٧١,٠٠
بنك الجزيرة د / ٩٦٨٣٠٠١	٢٨,٥٢١,٠٠	١,٢٧١,٠٠
البنوك السعودي للاستثمار د / ٧٦٥٢٠٠٠٠١	٧٨٨,٢٩٧,٠٠	٨٢٥,٥١٤,٠٠
المجموع	٩٩١,٦٤٣,٠٠	٨٥٣,٤٥٦,٠٠

٥- ذمم مدينة :

البيان	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
إيجارات مدفوعة مقدما	٠,٠٠	٨٦٧٣,٠٠
تأمين مسترد لدي الغير (كهرباء)	١,٠٠٠,٠٠	١,٠٠٠,٠٠
ذمم عاملين - عهد مؤقتة	٠,٠٠	٢٤٢٧,٠٠
المجموع	١,٠٠٠,٠٠	١٢,١٠٠,٠٠

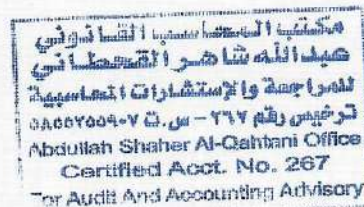
٦- محافظة اقراضية :

البيان	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
محافظة اقراضية للاسر المنتجة (بنك التنمية الاجتماعية)	٩٠٣,١٥٠,٠٠	٠,٠٠
المجموع	٩٠٣,١٥٠,٠٠	٠,٠٠

- يتمثل رصيد المحفظة في المبلغ المتبقي بعد اعادة تدوير القرض للمستفيدين .

٧- الأصول الثابتة ومجمع استهلاكها : " كشف مرفق "

٨- الأصول الغير ملموسة ومجمع اطفائها : " كشف مرفق "



(١٢)

جمعية تميز الشبابية

أحد المسارحة - جازان - المملكة العربية السعودية

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

٩- صافي الأصول:

٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
الاجمالي	الاجمالي	صافي أصول	صافي الأصول المقيمة	صافي الأصول غير	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	الأوقاف (٢/٩)	(١/٩)	المقيمة	
٧٩٧,٥٥٨,٠٠	٩٥٨,٠٥١,٠٠	٠,٠٠	٦١٥,٨١٢,٠٠	٣٤٢,٢٣٩,٠٠	رصيد أول المدة
١٦٠,٤٩٣,٠٠	٧٣,٠٤٦,٠٠	٠,٠٠	(٨٤,٨٦٣,٠٠)	١٥٧,٩٠٩,٠٠	التغير في صافي الأصول
٩٥٨,٠٥١,٠٠	١,٠٣١,٠٩٧,٠٠	٠,٠٠	٥٣٠,٩٤٩,٠٠	٥٠٠,١٤٨,٠٠	رصيد آخر المدة

١/٩ - صافي الأصول المقيمة والمحركة منها:

٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	المحرك خلال العام	المقيم خلال العام	الرصيد في ٢٠٢٢/١/١ م	بيان
١٦٩٥٦,٠٠	٣٠٦,٠٠٠	(١٦,٦٥٠,٠٠)	٠,٠٠٠	١٦٩٥٦,٠٠٠	مشروع افطار صائم
٢٢٢٨٨,٠٠	٠,٠٠٠	(٢٢,٢٨٨,٠٠)	٠,٠٠٠	٢٢٢٨٨,٠٠٠	منح حكومية - دعم تأمين
٢٠٦٣٩٣,٠٠	٤٠٣٦٤٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٩٧٢٥٠,٠٠٠	٢٠٦٣٩٣,٠٠٠	منح حكومية - دعم اجتماعي
١٠٠٠٠٠,٠٠	٥٠٠٠٠,٠٠٠	(٧٠,٠٠٠,٠٠)	٢٠٠٠٠,٠٠٠	١٠٠٠٠٠,٠٠٠	منح حكومية - تميز مؤسسي
٣٦٠٠٠,٠٠	٠,٠٠٠	(٣٦,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠٠	٣٦٠٠٠,٠٠٠	منح حكومية - دعم راتب المدير التنفيذي
١١٢٥٠,٠٠	٠,٠٠٠	(١١٢,٥٠٠,٠٠)	٠,٠٠٠	١١٢٥٠,٠٠٠	منح حكومية - برنامج تمكين و تأهيل الشباب لسوق العمل
١٨١٧٥,٠٠	٠,٠٠٠	(١٨,١٧٥,٠٠)	٠,٠٠٠	١٨١٧٥,٠٠٠	منح حكومية - برنامج تمكين المتطوع
٢٦٠٠٠,٠٠	٦٠٠٠,٠٠٠	(٢٠,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠٠	٢٦٠٠٠,٠٠٠	راتب مدير البرامج و المشاريع - دعم مؤسسة سالم بن محفوظ
٧٥٠٠,٠٠	٠,٠٠٠	(٧,٥٠٠,٠٠)	٠,٠٠٠	٧٥٠٠,٠٠٠	مشروع افطار صائم - دعم دهانات الجزيرة
٧٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠٠	(١٥٠,٠٠٠,٠٠)	٨٠٠٠٠,٠٠٠	٧٠٠٠٠,٠٠٠	مشروع صناعة المبادرات الشبابية - دعم أوقاف علي الضويان
٠,٠٠	٠,٠٠٠	(١٠٠,٠٠٠,٠٠)	١٠٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مشروع تكوين - دعم بنك الجزيرة
٠,٠٠	٠,٠٠٠	(١٠٠,٠٠٠,٠٠)	١٠٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مشروع متقن - دعم الراجحي الانسانية
٠,٠٠	٠,٠٠٠	(٨,٠٠٠,٠٠)	٨٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مشروع المبادرات التطوعية لبرنامج بادر - دعم مؤسسة سالم بن محفوظ الاهلية
٠,٠٠	٠,٠٠٠	(٣٠,٠٠٠,٠٠)	٣٠٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مشروع المبادرات الاجتماعية - دعم مؤسسة سالم بن محفوظ الاهلية
٠,٠٠	٥٦٠٠٠,٠٠٠	(٤,٠٠٠,٠٠)	٦٠٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	راتب المدير التنفيذي - دعم مؤسسة سالم بن محفوظ الاهلية
٠,٠٠	٠,٠٠٠	(١٠,٠٠٠,٠٠)	١٠٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	صناعة المبادرات التطوعية - دعم مؤسسة عدن
٠,٠٠	١٥٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٥٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مشروع استقطاب كفاءات تنمية الموارد المالية - دعم مؤسسة سليمان الراجحي الخيرية
٦١٥,٨١٢,٠٠	٥٣٠,٩٤٩,٠٠	(٧٠٥,١١٣,٠٠)	٦٢٠,٢٥٠,٠٠	٦١٥,٨١٢,٠٠	المجموع

مكتب المحاسبة والشؤون القانونية
عبدالله شاهر
الشارع الرئيسي في مدينة الرياض
ت. ٢٢٦ - ٣٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qantani Office

(١٣)

جمعية تميز الشبابية

إحد المسارحة - جازان - المملكة العربية السعودية

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

١٠- التبرعات النقدية :

٢٠٢١م	٢٠٢٢م	البيان
الاجمالي ريال سعودي	الاجمالي ريال سعودي	تبرعات مقيمة تبرعات غير مقيمة تبرعات اوقاف
١١٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠	دورات تأهيل الشباب - دعم بنك الجزيرة
٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠	راتب مدير البرامج و المشاريع - دعم مؤسسة سالم بن محفوظ
٧,٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠	مشروع افطار صائم - دعم دهانات الجزيرة
٧٠,٠٠٠,٠٠٠	٨٠,٠٠٠,٠٠٠	مشروع صناعة المبادرات الشبابية - دعم أوقاف علي الضويان
٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	مشروع متين - دعم الراجحي الإنسانية
٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	مشروع تكوين - دعم بنك الجزيرة
٠,٠٠	٦٠,٠٠٠,٠٠٠	راتب المدير التنفيذي - دعم مؤسسة سالم بن محفوظ الاهلية
٠,٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	مشروع المبادرات الاجتماعية - دعم مؤسسة سالم بن محفوظ الاهلية
٠,٠٠	٨,٠٠٠,٠٠٠	مشروع المبادرات التطوعية لبرنامج بدر - دعم مؤسسة سالم بن محفوظ الاهلية
٠,٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	صناعة المبادرات التطوعية - دعم مؤسسة غدن
٢٤٢,٥٠٠,٠٠٠	٣٨٨,٠٠٠,٠٠٠	المجموع

١١- المنح الحكومية :

٢٠٢١م	٢٠٢٢م	البيان
الاجمالي ريال سعودي	الاجمالي ريال سعودي	اعانة غير مقيمة اعانة مقيمة
٢٣٨,٩٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	منح حكومية - دعم تشغيلي
٠,٠٠	١٩٧,٢٥٠,٠٠٠	منح حكومية - دعم اجتماعي
١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	منح حكومية - تميز مؤسسي
٣٦,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠	منح حكومية - دعم راتب الممدد التنفيذي
١١٢,٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠	منح حكومية - برنامج تمكين و تأهيل الشباب لسوق العمل
١٨,١٧٥,٠٠٠	٠,٠٠	منح حكومية - برنامج تمكين المتطوع
٥٠٥,٥٧٥	٥١٧,٢٥٠	المجموع

١٢- تبرعات منصة احسان :

٢٠٢١م	٢٠٢٢م	البيان
الاجمالي ريال سعودي	الاجمالي ريال سعودي	تبرعات مقيمة تبرعات غير مقيمة تبرعات اوقاف
٠,٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠	مشروع استقطاب كفاءات تنمية الموارد المالية
٠,٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠	دعم مؤسسة سليمان الراجحي الخيرية
		المجموع

شهادة تميز
للمؤسسة
تاريخ ٢٠٢٢/١٢/٣١
٥٥٥٧٥٥٩٠٧٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office

(١٤)

جمعية تميز الشبابية

احد المسارحة - جازان - المملكة العربية السعودية

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

١٣- مصروفات البرامج والانشطة :

٢٠٢١ م	٢٠٢٢ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
١١٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مصروفات برنامج تأهيل الشباب
٢٤,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	مصروفات برنامج دعم راتب
٢٥٥,٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مصروفات برامج الدعم الاجتماعي
٠,٠٠٠	١٦,٦٥٠,٠٠٠	مشروع افطار صائم
٠,٠٠٠	٧٠,٠٠٠,٠٠٠	منح حكومية - تميز مؤسسي
٠,٠٠٠	٣٦,٠٠٠,٠٠٠	منح حكومية - دعم راتب المدير التنفيذي
٠,٠٠٠	١١٢,٥٠٠,٠٠٠	منح حكومية - برنامج تمكين و تأهيل الشباب لسوق العمل
٠,٠٠٠	١٨,١٧٥,٠٠٠	منح حكومية - برنامج تمكين المتطوع
٠,٠٠٠	٧,٥٠٠,٠٠٠	مشروع افطار صائم - دعم دهانات الجزيرة
٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	مشروع صناعة المبادرات الشبابية - دعم أوقاف علي الضويان
٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	مشروع تكوين - دعم بنك الجزيرة
٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	مشروع متين - دعم الراجحي الانسانية
٠,٠٠٠	٨,٠٠٠,٠٠٠	مشروع المبادرات التطوعية لبرنامج بادر - دعم مؤسسة سالم بن محفوظ الاهلية
٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	مشروع المبادرات الاجتماعية - دعم مؤسسة سالم بن محفوظ الاهلية
٠,٠٠٠	٤,٠٠٠,٠٠٠	راتب المدير التنفيذي - دعم مؤسسة سالم بن محفوظ الاهلية
٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	صناعة المبادرات التطوعية - دعم مؤسسة غدن
٣٩٤,٥٠٠,٠٠٠	٦٨٢,٨٢٥,٠٠٠	المجموع

١٤- مصاريف التشغيل المحملة علي النشاط :

٢٠٢١ م	٢٠٢٢ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٠,٠٠٠	٢,٠٨٤,٠٠٠	صيانة
٠,٠٠٠	١,٠٠١,٠٠٠	مصروفات متنوعة اخرى
٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	الضيافة
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	ايجار
٠,٠٠٠	١١٨,٠٠٠	مصروفات نظافة
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٣,٢٥٣,٠٠٠	المجموع

شهادة الاعتماد رقم ٢٦٧
 عبدالله شاهر
 رقم ترخيص ٢٦٧ - ٥٨٥٥٥٥٤٠٧
 Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
 Certified Acct. No. 267
 Tax and Accounting Advisory

١٥ - مصروفات عمومية وإدارية :

٢٠٢١ م	٢٠٢٢ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٣٤,٠٠٠,٠٠	٢٨,١٥٠,٠٠	اجور ورواتب
١,٥٤٧,٠٠	٤,٧٤٣,٠٠	مستلزمات مكتبية
٠,٠٠	١,٣٤٦,٠٠	تأمينات اجتماعية
٠,٠٠	٢,٧٥٠,٠٠	مواد نظافة
٦٣,٠٠	٠,٠٠	اشتراكات وتصديقات
٤,٠١٣,٠٠	١,١٠٣,٠٠	مصروفات ضيافة
٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	اجور تحميل وتنزيل
٣,٧٤١,٠٠	٦٩٨,٠٠	مصاريف شحن
١,٧٥٥,٠٠	٠,٠٠	صيانة سيارات
٢,٠٥٩,٠٠	٤٠٠,٠٠	صينة اجهزة حاسب آلي
٠,٠٠	١,٥٠٠,٠٠	صينة اجهزة تبريد وتدفئة
٣,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	صيانة الات ومعدات
٢,٦٥٠,٠٠	٠,٠٠	صينة الات ومعدات مكتبية
١,٨٥٥,٠٠	٢٩,٢٩٠,٠٠	صيانة مباني
٢٥,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	تأمين سيارات
٢٨٧,٠٠	٠,٠٠	مصروفات يافطة اعلانية
١,٧٠٣,٠٠	٠,٠٠	تعويضات نهاية خدمة
٠,٠٠	٥,٦٣٧,٠٠	كهرباء
٠,٠٠	٧,٠٣٤,٠٠	هاتف وفاكس
٠,٠٠	٢,١٢٩,٠٠	وقود ومحروقات
٠,٠٠	٢,٥٠٠,٠٠	مصروفات التدريب والتأهيل
٠,٠٠	١٠,١٥٠,٠٠	مطبوعات
٠,٠٠	٢,٣٩٦,٠٠	مستهلكات اخري
٠,٠٠	١٧,٩٣٠,٠٠	دعاية وعلان
٠,٠٠	٣,٥٠٠,٠٠	مكافآت وحوافر موسمية
٠,٠٠	٤٩,٩٢٣,٠٠	مصروفات ايجارات
٠,٠٠	١,٣٩٣,٠٠	مستلزمات مطبخ
١٨٢,١٧٣,٠٠	١٧٢,٥٧٢,٠٠	المجموع

مكتب المحاسبة والشؤون المالية
عبدالله شاهر القحطاني
ترخيص رقم ٢٦٧ - ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267
for Audit and Accounting Advisory