



جمعية مدرك للتوعية بأضرار المخدرات بمنطقة جازان
ترخيص رقم (٢٨٥)
جازان - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م
وتقرير مراجع الحسابات المستقل

جمعية مدرك للتوعية بأضرار المخدرات بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٢٨٥)

جازان - المملكة العربية السعودية

رقم الصفحة	البيان
٣-١	تقرير مراجع الحسابات المستقل
٤	قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م
٥	قائمة الأنشطة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م
٦	قائمة التغيرات في صافي الاصول عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م
٧	قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م
١٦-٨	الإيضاحات حول القوائم المالية من إيضاح (١) حتى إيضاح (١٨)



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى السادة/ جمعية مدرك للتوعية بأضرار المخدرات بمنطقة جازان

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي: -

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية مدرك للتوعية بأضرار المخدرات بمنطقة جازان والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ وقائمة الأنشطة وقائمة التغيرات في صافي الأصول وقائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص بالسياسات المحاسبية المهمة .

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة:

تعرض بشكل عادل من جميع الجوانب الجوهرية المركز المالي لجمعية مدرك للتوعية بأضرار المخدرات بمنطقة جازان كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح وللمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين .

أساس الرأي :

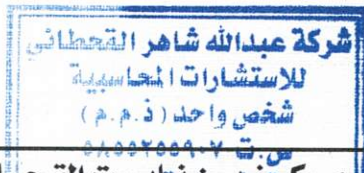
لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ومسؤولياتنا بموجب تلك المعايير موضحة بمزيد من التفصيل في قسم "مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية" الوارد في تقريرنا ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً للميثاق الدولي لسلوك واداب المهنة للمحاسبين المهنيين المعتمد في المملكة العربية السعودية ذي الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية وقد وفينا أيضاً بمسؤولياتنا المسلكية الأخرى وفقاً لذلك الميثاق وفي اعتقادنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساساً لرأينا .

امر آخر :

كما هو موضح في الايضاح (٢/١) تم تغيير اسم الجمعية في شهادة التسجيل الصادرة من المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي إلى جمعية مدرك للتوعية بأضرار المخدرات بمنطقة جازان حيث صدرت القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ باسم الجمعية الخيرية للتوعية بأضرار المخدرات بمنطقة جازان .

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية :

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح وللمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والمعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وهي المسؤولة كذلك عن الرقابة الداخلية التي ترى أنها ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من التحريف الجوهرى سواء بسبب غش او خطأ.





(٢)

وعند إعداد القوائم المالية فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقييم قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال عن الأمور المتعلقة بالاستمرارية واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة ما لم تعترض الإدارة تصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها أو لم يكن لدى الإدارة أي بديل واقعي آخر سوى القيام بذلك والمكلفون بالحوكمة أي مجلس الإدارة هم المسؤولون عن الاشراف على آلية التقرير المالي في الجمعية.

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية:-

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما اذا كانت القوائم المالية ككل تخلو من التحريف الجوهرى سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا ، والتأكيد المعقول هو مستوى تأكيد مرتفع لكنه لا يضمن أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن كل تحريف جوهرى متى كان موجوداً ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ وتعد التحريفات جوهرية اذا كان من المتوقع بدرجة معقولة أن تؤثر كل منها على حدة او في مجملها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية .

وكجزء من المراجعة التي تتم وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية فإننا نمارس الحكم المهني ونلتزم بنزعة الشك المهني طوال عملية المراجعة ونقوم أيضاً بما يلي :

- التعرف على مخاطر التحريف الجوهرى في القوائم المالية وتقييمها سواءً بسبب غش او خطأ وتصميم وتنفيذ اجراءات مراجعة تستجيب لتلك المخاطر والحصول على ادلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير اساس لرأينا ، ويعد خطر عدم اكتشاف التحريف الجوهرى الناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو اغفال ذكر متعمد أو افادات مضللة أو تجاوز للرقابة الداخلية .

- التوصل الى فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم اجراءات المراجعة المناسبة في ظل الظروف القائمة وليس لغرض ابداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية .

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

- التوصل الى استنتاج بشأن مدى مناسبة استخدام الادارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة وما اذا كان هناك عدم تأكد جوهرى متعلق بأحداث او ظروف قد تثير شكوكاً كبيرة حول قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة استناداً الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها . واذا خلصنا الى وجود عدم تأكد جوهرى فان علينا ان نلفت الانتباه في تقريرنا الى الافصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية او علينا ان نعدل رأينا في حال عدم كفاية تلك الافصاحات . وتستند استنتاجاتنا الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع ، ومع ذلك فإن احداثاً او ظروفأً مستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة .

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

شركة عبدالله شاهر القحطاني
للإستشارات المحاسبية



(٣)

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

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الاخرى :

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

٢- تتفق القوائم المالية مع السجلات المحاسبية الالية للجمعية والتقارير المستخرجة منها .. والله الموفق ، ، ،

خميس مشيط في : ٢٦/٠٢/٢٠٢٦ م

الموافق : ٠٩/٠٩/١٤٤٧ هـ

شركة عبدالله شاهر القحطاني

للإستشارات المحاسبية

عبدالله شاهر

ترخيص رقم ٢٦٧



(٤)

جمعية مدرك للتوعية بأضرار المخدرات بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٢٨٥)

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	إيضاح	البيانات
ريال سعودي	ريال سعودي		
			الأصول :
			الأصول المتداولة:
١٣,٠١٣,٥٥١,٠٠٠	١١,٥٩٥,٢١٠,٠٠٠	(٤)	النقدية في الصناديق والبنوك
١٠,١٣٣,٠٠٠	٣٠,٩٤٠,٠٠٠	(٥)	ارصده مدينة اخري
٥٧,٠٥٠,٠٠٠	٨,٨٤٩,٠٠٠	(٦)	مصرفوات مدفوعة مقدما
١٣,٠٨٠,٧٣٤,٠٠٠	١١,٦٣٤,٩٩٩,٠٠٠		إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة:
٧٦٨,٤٦٥,٠٠٠	٧٧٢,٩٩٤,٠٠٠	(٧)	عقارات والآت ومعدات بالصافي
٥٠٢,٠٠٠	٠١,٠٠٠	(٨)	أصول غير ملموسة بالصافي
١٨,٥٠٠,٠٠٠	١٨,٥٠٠,٠٠٠	(٩)	اعمال راسمالية تحت التنفيذ
٧٨٧,٤٦٧,٠٠٠	٧٩١,٤٩٥,٠٠٠		إجمالي الأصول غير المتداولة
١٣,٨٦٨,٢٠١,٠٠٠	١٢,٤٢٦,٤٩٤,٠٠٠		إجمالي الأصول
			الإلتزامات و صافي الأصول
			الإلتزامات متداولة:
٥٠٠,٠٠٠	٦,٢٥٠,٠٠٠	(١٠)	مصرفوات مستحقة
٢٧٣,٨٩٠,٠٠٠	٨,٣١٨,٠٠٠	(١١)	دائنون وارصده دائنة اخري
٢٧٤,٣٩٠,٠٠٠	١٤,٥٦٨,٠٠٠		إجمالي الإلتزامات المتداولة
٢٧٤,٣٩٠,٠٠٠	١٤,٥٦٨,٠٠٠		إجمالي الإلتزامات
		(١٢)	صافي الأصول:
١٣,٥١٥,٣١١,٠٠٠	١٢,٣٤٢,٨٤٢,٠٠٠		صافي الأصول غير المقيدة
٧٨,٥٠٠,٠٠٠	٦٩,٠٨٤,٠٠٠	(١/١٢)	صافي الأصول المقيدة
١٣,٥٩٣,٨١١,٠٠٠	١٢,٤١١,٩٢٦,٠٠٠		إجمالي صافي الأصول
١٣,٨٦٨,٢٠١,٠٠٠	١٢,٤٢٦,٤٩٤,٠٠٠		إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٨ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها



قائمة الأنشطة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

٢٠٢٤ م		٢٠٢٥ م		ايضاح	البيان
إجمالي ريال سعودي	إجمالي ريال سعودي	مقيدة ريال سعودي	غير مقيدة ريال سعودي		
بنود الدخل:					
١٦١,٩٨٥,٠٠	٣٦١,٣٦٦,٠٠	١٢٦,٨٠٠,٠٠	٢٣٤,٥٦٦,٠٠	(١٣)	تبرعات واستقطاعات نقدية
٥٧,٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠		دعم منصة احسان
١٧,٢٠٠,٠٠	٣٠,٢٠٠,٠٠	٠,٠٠	٣٠,٢٠٠,٠٠		اشتراكات الأعضاء
٠,٠٠	١٩٥,٧٤٥,٠٠	٠,٠٠	١٩٥,٧٤٥,٠٠	(١٤)	إيرادات غير مقيدة
٣١٦,٠٠٠,٠٠	٣٠٣,٠٠٠,٠٠	٣٠٣,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠		تبرعات خدمات تطوعية
٢,٤٢٢,١٢١,٠٠	٢,١٣٣,٢٠٢,٠٠	٢,١٣٣,٢٠٢,٠٠	٠,٠٠		تبرعات خدمات تطوعية - التطوع الصحي
٠,٠٠	٠,٠٠	(٢,٥٧٢,٤١٨,٠٠)	٢,٥٧٢,٤١٨,٠٠	(١/١٢)	صافي الأصول المقيدة المحررة من القيود
٢,٩٧٤,٨٠٦,٠٠	٣,٠٢٣,٥١٣,٠٠	(٩,٤١٦,٠٠)	٣,٠٣٢,٩٢٩,٠٠		إجمالي بنود الدخل
المصروفات :					
٣,٦٠٩,٩٢٨,٠٠	٣,٥٦١,١٥٨,٠٠	٠,٠٠	٣,٥٦١,١٥٨,٠٠	(١٥)	مصروفات البرامج والأنشطة
٣٢,٥٥٥,٠٠	٥٩,٠٦٤,٠٠	٠,٠٠	٥٩,٠٦٤,٠٠		مصروفات جمع أموال
٥٨٨,٥٧٠,٠٠	٥٥٤,٩٥٩,٠٠	٠,٠٠	٥٥٤,٩٥٩,٠٠	(١٦)	مصاريف عمومية وإدارية
٥٠٠,٠٠	٢٢,٥٤٥,٠٠	٠,٠٠	٢٢,٥٤٥,٠٠		مصاريف الحوكمة
٣٠,٩٠١,٠٠	٧,١٧١,٠٠	٠,٠٠	٧,١٧١,٠٠	(٧)	إستهلاك العقارات والالات والمعدات
١,١٠٥,٠٠	٥٠١,٠٠	٠,٠٠	٥٠١,٠٠	(٨)	اطفاء أصول غير ملموسة
(٤,٢٦٣,٥٥٩,٠٠)	(٤,٢٠٥,٣٩٨,٠٠)	٠,٠٠	(٤,٢٠٥,٣٩٨,٠٠)		إجمالي المصروفات
(١,٢٨٨,٧٥٣,٠٠)	(١,١٨١,٨٨٥,٠٠)	(٩,٤١٦,٠٠)	(١,١٧٢,٤٦٩,٠٠)		التغير في صافي الاصول الناتجة من العمليات المستمرة
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠		التغير في صافي الاصول الناتجة من العمليات غير المستمرة
(١,٢٨٨,٧٥٣,٠٠)	(١,١٨١,٨٨٥,٠٠)	(٩,٤١٦,٠٠)	(١,١٧٢,٤٦٩,٠٠)		التغير في صافي الاصول خلال العام
(٧,٦٩٩,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠		الدخل الشامل الاخر
(١,٢٩٦,٤٥٢,٠٠)	(١,١٨١,٨٨٥,٠٠)	(٩,٤١٦,٠٠)	(١,١٧٢,٤٦٩,٠٠)		مجموع التغير الشامل في صافي الأصول

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٨ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها



(٦)
جمعية مدرك للتوعية بأضرار المخدرات بمنطقة جازان
جازان - المملكة العربية السعودية

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

الإجمالي	صافي الأصول المقيد	صافي الأصول غير المقيد	رأس المال المساهم به	البيانات
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
١٣,٥٩٣,٨١١	٧٨,٥٠٠,٠٠٠	١٣,٥١٥,٣١١,٠٠٠	٠,٠٠٠	رصيد ٢٠٢٥/١/١ م
(١,١٨١,٨٨٥)	(٩,٤١٦)	(١,١٧٢,٤٦٩)	-	التغير في صافي الأصول خلال العام
-	-	-	-	الدخل الشامل الأخر
(١,١٨١,٨٨٥)	(٩,٤١٦)	(١,١٧٢,٤٦٩)	-	مجموع التغير الشامل في صافي الأصول
-	-	-	-	تكوين الاحتياطيات
١٢,٤١١,٩٢٦	٦٩,٠٨٤	١٢,٣٤٢,٨٤٢	-	رصيد ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٨ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها



(٧)

جمعية مدرك للتوعية بأضرار المخدرات بمنطقة جازان

ترخيص رقم (٢٨٥)

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

٢٠٢٤ م	٢٠٢٥ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:
(١,٢٨٨,٧٥٣,٠٠)	(١,١٨١,٨٨٥,٠٠)	التغير في صافي الأصول
		التعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول من الأنشطة التشغيلية
٣٠,٩٠١,٠٠	٧,١٧١,٠٠	مصروفات اهلاك العقارات والالات والمعدات
١,١٠٥,٠٠	٥٠١,٠٠	مصروفات أطفاء أصول غير ملموسة
		التغير في بنود الأصول والالتزامات المتداولة
٣,١٦٨,٠٠	(٢٠,٨٠٧,٠٠)	التغير في ارصدة الأرصدة المدينة الأخرى
(١٩,٥٥٠,٠٠)	٤٨,٢٠١,٠٠	التغير في ارصدة مصروفات مدفوعة مقدما
(٦٤,٩٩٨,٠٠)	٥,٧٥٠,٠٠	التغير في ارصدة مصروفات مستحقة
٢٧٣,٧٣١,٠٠	(٢٦٥,٥٧٢,٠٠)	التغير في ارصدة الدائنين و ارصدة دائنة اخري
(١,٠٦٤,٣٩٦,٠٠)	(١,٤٠٦,٦٤١,٠٠)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية (١)
		التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:
(٤,٨٩٧,٠٠)	(١١,٧٠٠,٠٠)	اضافات العقارات والالات والمعدات
(١٨,٥٠٠,٠٠)	٠,٠٠	نقدية (مدفوعة) لاعمال راسمالية تحت التنفيذ
(٢٣,٣٩٧,٠٠)	(١١,٧٠٠,٠٠)	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة الإستثمارية (٢)
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(٧,٦٩٩,٠٠)	٠,٠٠	التغير في صافي الأصول غير المقيد
(٧,٦٩٩,٠٠)	٠,٠٠	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية (٣)
(١,٠٩٥,٤٩٢,٠٠)	(١,٤١٨,٣٤١,٠٠)	صافي التغير في رصيد البنك ومافي حكمه (٣+٢+١)
١٤,١٠٩,٠٤٣,٠٠	١٣,٠١٣,٥٥١,٠٠	رصيد النقد ومافي حكمه في بداية العام
١٣,٠١٣,٥٥١,٠٠	١١,٥٩٥,٢١٠,٠٠	رصيد النقد ومافي حكمه في نهاية العام

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٨ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها





جمعية مدرك للتوعية بأضرار المخدرات بمنطقة جازان

(٨)

جازان - المملكة العربية السعودية

٧- العقارات والآلات والمعدات ومجمع استهلاكاتها في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

البيــــــــــــــــان	التكلفة					نسبة الاستهلاك
	الرصيد الفئري في	المجموع في	استهلاكات العام	إضافات العام	الرصيد في	
	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٥/١٢/٣١ م
البيــــــــــــــــان						%
الرضي	٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠	—
تصميمات مباني مستجرة	٢٨٣,٠٠٠	٢٣٠,٤٩٠,٠٠٠	٢٨٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٣٠,٥٠,٠٠٠	%٢٠
آثاث ومفروشات	١,٠٠٠	٩٩,٥٣٦,٠٠٠	٤٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩٩,٤٩٤,٠٠٠	%١٠
آجهزة كهربائية	٦٧٤,٠٠٠	٦٣٢,٥٠٠,٠٠٠	١٠٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦٣٢,٧٥,٠٠٠	%١٥
آجهزة كمبيوتر وملحقاته	٣,١٥٦,٠٠٠	٧٤,٠٩٨,٠٠٠	١,٥٤٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧٥,٧٠٧,٠٠٠	%٢٥
آجهزة تكيف	١,٤٧٢,٠٠٠	١٤,٨٧٤,٠٠٠	٢,٨٧٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٣,٤٦٩,٠٠٠	%٢٠
آجهزة الاتصال والأمن والحماية	٥٦٣,٠٠٠	٦,٣٣٦,٠٠٠	٥٦٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦,٣٣٧,٠٠٠	%٢٠
سيارات صغيرة	١,٠٠٠	٢٧٩,٩١٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٧٩,٩٢٠,٠٠٠	%٢٥
آدوات وأجهزة العرض	١,٠٠٠	٥٤,٤١١,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٤,٤١٢,٠٠٠	%٢٠
لوحات الدعاية والاعلان	١,٠٠٠	٥٥,٠٤٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٥,٠٤٧,٠٠٠	%٢٥
عدد وآدوات	١٢,٣١٣,٠٠٠	٧,٠٠٦,٠٠٠	١,٧٥٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٧,٥٦٣,٠٠٠	%١٠
الإجمالي	٧٦٨,٤٦٥,٠٠٠	٦٧٢,٩٩٤,٠٠٠	٧,١٧١,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٤٣٨,٧٧٤,٠٠٠	

٨- الأصول غير ملموسة ومجمع اطفائها في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م :

البيــــــــــــــــان	التكلفة					نسبة الأطفاء
	الرصيد الفئري في	المجموع في	استهلاكات العام	إضافات العام	الرصيد في	
	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٥/١٢/٣١ م
البيــــــــــــــــان						%
الأطفاء						%٢٠
رخص البرامج والأنظمة	٥٠٢,٠٠٠	٥٠٢,٤٠٠	٥٠١,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٠٢,٥٠٠	%٢٠
الإجمالي	٥٠٢,٠٠٠	٥٠٢,٤٠٠	٥٠١,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٠٢,٥٠٠	%٢٠

جمعية مدرك للتوعية بأضرار المخدرات بمنطقة جازان

جازان - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) عام :

١/١ : التأسيس :

الاسم : جمعية مدرك للتوعية بأضرار المخدرات بمنطقة جازان

الكيان القانوني : جمعية أهلية

العنوان : جازان - المملكة العربية السعودية

شهادة التسجيل : تمارس الجمعية نشاطها بموجب ترخيص رقم (٢٨٥) بتاريخ ١٤/٠٤/٢٠٠٤ م وذلك بناء على نظام الجمعيات

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

السنة المالية : تم اعداد القوائم المالية عن ١٢ شهر ميلادي للسنة المالية من ١/٠١/٢٠٢٥ م حتى ٣١/١٢/٢٠٢٥ م .

٢/١ : صدرت القوائم المالية للسنة المنهية في ٣١/١٢/٢٠٢٤ م بأسم الجمعية الخيرية للتوعية بأضرار المخدرات بمنطقة جازان وقد

صدرت للعام الحالي باسم جمعية مدرك للتوعية بأضرار المخدرات بمنطقة جازان ذلك حسب شهادة الترخيص الصادرة من المركز الوطني

لتتمية القطاع غير الربحي

٣/١ : أهداف الجمعية :

تهدف الجمعية من خلال عمله الي تحقيق ما يلي :

- ١- التوعية المستمرة بأضرار المخدرات على الفرد و المجتمع .
- ٢- العمل على تفعيل واحياء دور التوعية بأضرار المخدرات مع القطاع الحكومي والخاص وغير الربحي والجهات ذات العلاقة .
- ٣- تعريف المجتمع وأفراده بطرق واساليب الوقاية من مخاطر القات والمخدرات وعلاج من وقع تحت تأثيرها لكي يتخلص منها .
- ٤- مكافحة ظاهرة المخدرات والحد من انتشارها بين أفراد المجتمع .
- ٥- استقطاب وتأهيل كوادر متخصصة في الاستشارات وعلاج إدمان المخدرات .
- ٦- بناء جيل واعي يمتلك المهارات الحياتية .
- ٧- تقديم الاستشارات ذات النفع العام والخاص .
- ٨- عمل ودعم البحوث والدراسات عن أضرار المخدرات والادمان .
- ٩- إقامة ندوات وأمسيات ودورات وملتقيات ومؤتمرات عن المخدرات .
- ١٠- استقطاب متطوعين ومتعاونين للجمعية .

٤/١ : سياسة جمع التبرعات و صرفها الخاصة بالجمعية:

تلتزم الجمعية بما ورد في نظام جمع التبرعات رقم ٤٨م تاريخ ٤٤٦/٢/٨هـ ولائحته التنفيذية وذلك عن طريق ما يلي:-

- ١- جمع التبرعات النقدية بما يتفق مع اهداف الجمعية المذكورة في لائحته الأساسية عن طريق حساباتها البنكية المعتمدة وفقا لتعليمات البنك المركزي السعودي بحالات ماله او شيكات بنكية تودع في حساباتها المعتمدة وذلك بعد اخذ الموافقات اللازمة من الجهة المرخصة
- ٢- تقوم الجمعية قبل قيامها بحملة جمع التبرعات بتقديم طلب الى الجهة المرخصة ويتضمن الطلب الغرض من الحملة وتاريخ بدايتها ومدتها والمبلغ المراد جمعه. ويتم التوقف عن الحملة عند انتهاء المدة المحددة او توافر المبلغ المستهدف ايها امبق
- ٣- تلتزم الجمعية بصرف ما جمعته من تبرعات على الغرض التي جمعت من اجله وفي حال تغيير وجهة الصرف يتم الرجوع الى الجهة المرخصة ومراعات شروط المتبرع ان وجدت
- ٤- تستقبل الجمعية التبرعات العينية ان وجدت من خلال مقرها الرئيسي او فروعها او المواقع المرخص لها بها بجمع التبرعات ويثبت ذلك في إيصال استلام ذو رقم متسلسل وتسلم نسخه منه للمتبرع.
- ٥- تقوم الجمعية بتحديد أصحاب الصلاحية في الصرف من التبرعات ويكون عددهم شخصين بتوقيع مشترك يكون المسئول المالي توقيعيه أساسيا ويكون الصرف من حسابات الجمعية البنكية المعتمدة
- ٦- في حال وجود تبرعات دوليه يتم اخذ الموافقة من الجهة المرخصة والتنسيق معها.
- ٧- الجمعية على علم كامل بنظام جمع التبرعات ولائحته الأساسية ويتم الالتزام بهما بالكامل وعلى علم تام بما ورد فيما يخص العقوبات والغرامات المقررة .



جمعية مدرك للتوعية بأضرار المخدرات بمنطقة جازان
جازان - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٢) اسس الاعداد :

أ- بيان الالتزام:

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعايير الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والمعايير والاصدارات الاخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين (في الحالات التي لم ترد معالجتها في المعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح) ، و وفقاً للمعايير و اللوائح والانظمة الاخرى 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 الارقام بالقوائم المالية لاقرب 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 الأستحقاق و مبدأ لتكلفة التاريخية فيما عدا قياس الاستثمارات المتاحة للبيع ان وجدت فيتم بالقيمة العادلة.

التقديرات المحاسبية :

إن إعداد القوائم المالية لمعايير المنشآت غير الهادفة للربح والمعايير الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم يتطلب استخدام التقديرات التي قد تؤثر على قيمة الموجودات والمطلوبات المقيدة وعلى الإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، وبالرغم من أن التقديرات مبنية على أفضل المعلومات والأحداث المتوفرة لدى الإدارة في تاريخ إعداد القوائم المالية إلا أن النتائج الفعلية النهائية قد تختلف عن هذه التقديرات .

النقد وما في حكمه :

يشمل النقد وما في حكمه النقد بالصندوق والنقد لدى البنوك .

العقارات والالات والمعدات وأصول الاوقاف :

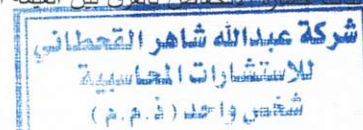
تظهر العقارات والالات والمعدات و اصول الاوقاف بالتكلفة بعد حسم الاستهلاك المتراكم ويجري احتساب الاستهلاك عليهما على مدى الأعمار الإنتاجية المقدره لهما على أساس طريقة القسط الثابت ويتم احتساب الاستهلاك وفقاً للنسب الواردة بجدول الأصول الثابتة و أصول الاوقاف وتعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيراديه،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

أصول غير ملموسة

يتم رسمة التكاليف المتكبدة لقاء شراء برامج حاسب ألي والمتوقع أن تحقق منافع والتي ترى الجمعية ان لها منفعة مستقبلية ويتم اطاؤها عن الفترة المتوقعة للاستفادة منها وتقدر ب ٥ سنوات .

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 اغتبار خسائر الانخفاض بالفرق بين القيمة الدفترية لذلك الأصل والقيمة القابلة للاسترداد ضمن قائمة الانشطة .



جمعية مدرك للتوعية بأضرار المخدرات بمنطقة جازان
جازان - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

الدائنون والمبالغ مستحقة الدفع :

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

يتم احتساب منافع نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عند صرفها .

الأصول غير المقيدة :

تعد الاصول غير المقيدة جزء من أصول الجمعية ولا تخضع لاي قيود ومن ثم فهي تحت السيطرة الكاملة لإدارة الجمعية وقد تكون الأصول غير المقيدة اصولاً متداولة أو استثمارات واصول مالية أو اصول ثابتة أو اصول غير ملموسة .

الأصول المقيدة :

تعد الاصول المقيدة جزء من أصول الجمعية تخضع لقيود مرتبطة بالاستخدام أو قيود مرتبطة بالوقت او قيود مرتبطة بالوقت والاستخدام معاً وقد تكون الأصول المقيدة اصولاً متداولة أو استثمارات واصول مالية أو اصول ثابتة أو اصول غير ملموسة .

التبرعات / الايرادات :

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 بعاملي الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفاءها مسبقاً قبل التصرف في الايراد فلا يتم الاعتراف به وتثبت على أنها التزامات (إيرادات مؤجلة) لحين استيفاء الشروط ومن ثم اثباتها كإيرادات غير مقيدة أو مقيدة . وكذلك يتم الاعتراف بالتبرعات العينية واثباتها بالقيمة العادلة أو القيمة القابلة للتحقق في حال السلع المستعملة .

المصاريف :

يتم تصنيف المصروفات المباشرة لأنشطة وبرامج الجمعية كمصروفات انشطة 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 الاجنبية :

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 .

إعادة التوبيب :

تم إعادة توبيب بعض أرقام المقارنة لتتوافق مع طريقة عرض ارقام السنة الحالية .



جمعية مدرك للتوعية بأضرار المخدرات بمنطقة جازان
جازان - المملكة العربية السعودية

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

٤- النقدية في الصناديق والبنوك :

٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٠,٠٠	٠,٠٠	نقدية بالصندوق
٢٢٦٥٤٣٣,٠٠	٤٠٥٣٦٦,٠٠	مصرف الراجحي ح/ ٣٥٣٤
١٠٧٤٨١١٨,٠٠	٧١٨,٠٠	بنك البلاد ح/ ٧٠٠٠١
٠	١١١٨٩١٢٦,٠٠	البنك العربي الوطني ح/ ٣٠٠٢٣
١٣,٠١٣,٥٥١,٠٠	١١,٥٩٥,٢١٠,٠٠	المجموع

*تم خلال العام فتح حساب العائد في البنك العربي الوطني ح/ ٣٠٠٢٣ وهو حساب جاري بعوائد شهرية

٥- ذمم وارصدة مدينة :

٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٧٠,٠٠	١٨٨٧٥,٠٠	عهد عاملين
٢٠٠٠,٠٠	٢٠٠٠,٠٠	مكتب محمد الحقوي
٧٧٦٣,٠٠	٧٧٦٣,٠٠	شركة جاز التطوير للدعاية و الإعلان
٠,٠٠	٢٣٠٠,٠٠	شركة بوابة الدفع الالكتروني
٠,٠٠	١,٠٠	مؤسسة تكوة لتنظيم المعارض والمؤتمرات
٠,٠٠	١,٠٠	مؤسسة عالم الخنساء للدعاية و الاعلام
١٠,١٣٣,٠٠	٣٠,٩٤٠,٠٠	المجموع

٦- مصروفات مدفوعة مقدما :

٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٧,٥٠٠,٠٠	٨٧٥٠,٠٠	ايجارات
١٩,٥٥٠,٠٠	٩٩,٠٠	شركة عبد المحسن الحكير للسياحة
٥٧,٠٥٠,٠٠	٨,٨٤٩,٠٠	المجموع

٧- العقارات والالات والمعدات ومجمع استهلاكها : " كشف مرفق "

٨- الأصول غير الملموسة ومجمع اطفائها : " كشف مرفق "



جمعية مدرك للتوعية بأضرار المخدرات بمنطقة جازان
جازان - المملكة العربية السعودية

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

٩- مشروعات تحت التنفيذ :

٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٨,٥٠٠,٠٠٠	١٨,٥٠٠,٠٠٠	مجمع تجاري
١٨,٥٠٠,٠٠٠	١٨,٥٠٠,٠٠٠	المجموع

١٠- مصروفات مستحقة :

٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٠,٠٠	٥,٧٥٠,٠٠	اتعاب مهنية مستحقة
٥٠٠,٠٠	٥٠٠,٠٠	فندق نوفوتيل
٥٠٠,٠٠	٦,٢٥٠,٠٠	المجموع

١١- دائنون وارصدة دائنة اخري :

٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
١,٠٠٠,٠٠	١,٠٠٠,٠٠	قسط قرض بنك التنمية للموظفين
٥,٥٥٠,٠٠	٥,٥٥٠,٠٠	مؤسسة ديباج التصاميم للمقاولات
٩٧,٦٢٣,٠٠	٠,٠٠	مؤسسة تكوة لتنظيم المعارض والمؤتمرات
١٦٩,٧١٧,٠٠	٠,٠٠	مؤسسة عالم الخنساء للدعاية و الاعلام
٠,٠٠	١,٧٦٨,٠٠	شركة الوفاق لحلول النقل
٢٧٣,٨٩٠,٠٠	٨,٣١٨,٠٠	المجموع

١٢- صافي الاصول:

٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	البيان
الاجمالي	الاجمالي	صافي الأصول
ريال سعودي	ريال سعودي	صافي الأصول
١٤,٨٩٠,٢٦٣,٠٠	١٣,٥٩٣,٨١١,٠٠	غير المقيدة
(٧,٦٩٩,٠٠)	٠,٠٠	المقيدة
(١,٢٨٨,٧٥٣,٠٠)	(١,١٨١,٨٨٥,٠٠)	صافي الأصول
١٣,٥٩٣,٨١١,٠٠	١٢,٤١١,٩٢٦,٠٠	صافي الأصول



جمعية مدرك للتوعية بأضرار المخدرات بمنطقة جازان
جازان - المملكة العربية السعودية

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

١/١٢ - صافي الأصول المقيدة والمحرة منها:

بيان	الرصيد في ٢٠٢٥/٠١/٠١ م	المقيد خلال العام	المحور خلال العام	الرصيد في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م	الرصيد في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م
الزكاة الشرعية	١٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٠٠٠,٠٠	١٠٠٠٠,٠٠
برنامج واعي	٦٨٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	(٩,٤١٦,٠٠)	٦٨٥٠٠,٠٠	٦٨٥٠٠,٠٠
ترعرات المؤتمر العلمي الثاني - شركة بوابات الصحة	٠,٠٠	٥٠٠٠٠,٠٠	(٥٠,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
ترعرات المؤتمر العلمي الثاني - شركة قويم	٠,٠٠	١٥٠٠٠,٠٠	(١٥,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
ترعرات المؤتمر العلمي الثاني - جمعية رعاية الأيتام بجازان	٠,٠٠	٥٥٠٠٠,٠٠	(٥٥,٥٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
ترعرات المؤتمر العلمي الثاني - جمعية التوعية والتأهيل بجازان	٠,٠٠	٥٥٠٠٠,٠٠	(٥٥,٥٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
ترعرات المؤتمر العلمي الثاني - هيئة تطوير وتعمير المناطق الجبلية	٠,٠٠	١٠٨٠٠,٠٠	(١٠,٨٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
ترعرات برنامج نحن معك لعلاج الإدمان بالسجون - مؤسسة عبداللطيف العيسى الخيرية	٠,٠٠	٤٠٠٠٠,٠٠	(٤٠,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
ترعرات خدمات تطوعية	٠,٠٠	٣٠٣٠٠,٠٠	(٣٠٣,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
ترعرات خدمات تطوعية - التطوع الصحي	٠,٠٠	٢١٣٣٢,٠٢	(٢,١٣٣,٢٠٢)	٠,٠٠	٠,٠٠
المجموع	٧٨,٥٠٠,٠٠	٢,٥٦٣,٠٠٢	(٢,٥٧٢,٤١٨)	٧٨,٥٠٠,٠٠	٦٩,٠٨٤,٠٠

١٣ - التبرعات والاستقطاعات النقدية :

البيان	٢٠٢٥ م			٢٠٢٤ م	
	تبرعات غير مقيدة	تبرعات مقيدة	تبرعات اوقاف	الاجمالي	الاجمالي
التبرع العام	٢٣٤٥٦٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٣٤٥٦٦,٠٠	٨٦٩٨٥,٠٠
برنامج واعي	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧٥٠٠٠,٠٠
ترعرات المؤتمر العلمي الثاني - شركة بوابات الصحة	٠,٠٠	٥٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٥٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
ترعرات المؤتمر العلمي الثاني - شركة قويم	٠,٠٠	١٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
ترعرات المؤتمر العلمي الثاني - جمعية رعاية الأيتام بجازان	٠,٠٠	٥٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٥٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
ترعرات المؤتمر العلمي الثاني - جمعية التوعية والتأهيل بجازان	٠,٠٠	٥٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٥٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
ترعرات المؤتمر العلمي الثاني - هيئة تطوير وتعمير المناطق الجبلية	٠,٠٠	١٠٨٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٨٠٠,٠٠	٠,٠٠
ترعرات برنامج نحن معك لعلاج الإدمان بالسجون - مؤسسة عبداللطيف العيسى الخيرية	٠,٠٠	٤٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٤٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
المجموع	٢٣٤,٥٦٦,٠٠	١٢٦,٨٠٠,٠٠	٠,٠٠	٣٦١,٣٦٦,٠٠	١٦١,٩٨٥,٠٠

١٤ - إيرادات غير مقيده :

٢٠٢٤ م	٢٠٢٥ م
٠,٠٠	٥٦٥١٩,٠٠
٠,٠٠	١٣٩٢٢٦,٠٠
٠,٠٠	١٩٥,٧٤٥,٠٠

البيان



استرداد ضريبي
أرباح حساب العائد-البنك العربي
المجموع

جمعية مدرك للتوعية بأضرار المخدرات بمنطقة جازان
جازان - المملكة العربية السعودية

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

١٥- مصروفات البرامج والأنشطة :

٢٠٢٤ م	٢٠٢٥ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٠,٠٠	٥,٧٠٠,٠٠	مصاريف المسابقة الرمضانية
٦,٥٠٠,٠٠	٧,٢٠٠,٠٠	مصاريف مشروع إفطار صائم
١,٣٨٠,٠٠	٦,٣٢٥,٠٠	مصاريف موقع الكتروني
٠,٠٠	١٣,٤٤٣,٠٠	مصروفات اليوم العالمي للصحة النفسية
١,٩٦٧,٠٠	٠,٠٠	مصاريف معرض التأهيل حياة (بالجامعة)
٣١,٥٣٥,٠٠	١٦٠,١٦٢,٠٠	مصاريف برنامج مملكتي
٥٣,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	برنامج نحن معك لعلاج الإدمان بالسجون (الماتريكس)
١٣,٧٦٨,٠٠	٠,٠٠	مصاريف برنامج ملتقى المتعافين
٢,٨١٠,٠٠	٠,٠٠	مصاريف برنامج يوم التأسيس
٧٤,٠٥٠,٠٠	٠,٠٠	برنامج المهرجان الشتوي
٦,٥٠٠,٠٠	٩,٤١٦,٠٠	برنامج واعي
٥٧,٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	برنامج واعي - منصة احسان
٠,٠٠	٥,٥٠٠,٠٠	مصروفات المؤتمر العلمي الثاني-جمعية رعاية اليتام بجازان
٢,٦١٣,٠٠	٠,٠٠	مصاريف برنامج اليوم الوطني
١٣,٩٥٩,٠٠	٠,٠٠	المشاركة في فعاليات اليوم العالمي لمكافحة المخدرات
٠,٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠	مصروفات المؤتمر العلمي الثاني-شركة بوابات الصحة
٠,٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠	مصروفات المؤتمر العلمي الثاني-شركة قويم
٤,٨٠٠,٠٠	٠,٠٠	مصاريف برنامج مسابقات تويتر وسناب شات
٦,٥٧٠,٠٠	٠,٠٠	مصاريف برنامج زيارة مفتي المملكة العربية السعودية
٢٥,٣٤٥,٠٠	٠,٠٠	فعاليات اليوم العالمي للتطوع
١٦٥,٠١٥,٠٠	٣١٥,٧٠٥,٠٠	مصاريف برنامج المؤتمر العلمي الثاني
٢٤٢,٤٥٥,٠٠	٨٤,٨٧٦,٠٠	مصاريف برنامج دن و أكسجين
١٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مصاريف برنامج مشروع منتصف الطريق التابع لجمعية صواب
٠,٠٠	٤٣,٧٦٦,٠٠	مصاريف حفل الختامى للأنشطة
٠,٠٠	٥,٥٠٠,٠٠	مصروفات المؤتمر العلمي الثاني-جمعية التوعية والتأهيل بجازان
٠,٠٠	١٠,٨٠٠,٠٠	مصروفات المؤتمر العلمي الثاني-هيئة تطوير وتعمير المناطق الجبلية
٠,٠٠	١٠,٥٠٠,٠٠	مصروفات برنامج نحن معك لعلاج الإدمان بالسجون(الماتريكس)
٠,٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠	مصروفات برنامج نحن معك لعلاج الإدمان بالسجون(الماتريكس)-مؤسسة عبداللطيف العيسى
٣١٦,٠٠٠,٠٠	٣٠٣,٠٠٠,٠٠	مصروفات خدمات تطوعية
٢,٤٢٢,١٢١,٠٠	٢,١٣٣,٢٠٢,٠٠	مصروفات خدمات تطوعية -التطوع الصحي
١٥٢,٠٤٠,٠٠	٣٤١,٠٦٣,٠٠	مصروفات التشغيل المحملة علي النشاط (١٥/١)
٣,٦٠٩,٩٢٨,٠٠	٣,٥٦١,١٥٨,٠٠	المجموع

١٥-١- مصروفات التشغيل المحملة علي النشاط :

٢٠٢٤ م	٢٠٢٥ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
١١٢,٥٤٠,٠٠	٢٤٦,٧٩٧,٠٠	رواتب وأجور
٠,٠٠	٢,٠٤٧,٠٠	التأمين الطبي
٣٩,٥٠٠,٠٠	٤٣,٧٥٠,٠٠	إيجار مقر الجمعية و المستودع
٠,٠٠	٣٢,٨٠٠,٠٠	مكافآت وحوافر
٠,٠٠	٢,٥٨٦,٠٠	كهرباء
٠,٠٠	٤,٩٩٢,٠٠	هاتف وفاكس واترنت
٠,٠٠	٣,٠٩١,٠٠	الوظافة
٠,٠٠	٥,٠٠٠,٠٠	مصاريف استشارات
١٥٢,٠٤٠,٠٠	٣٤١,٠٦٣,٠٠	المجموع



جمعية مدرك للتوعية بأضرار المخدرات بمنطقة جازان
جازان - المملكة العربية السعودية

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

١٦ - مصروفات عمومية وإدارية :

٢٠٢٤ م	٢٠٢٥ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٣١,٤٨٥,٠٠	٢٤٧,٠٢٤,٠٠	أجور ومرتبات
٩٠,٣٠٠,٠٠	٨٣,٤٢٠,٠٠	تأمينات اجتماعية
٥,٤٣١,٠٠	٢,٥٨٦,٠٠	كهرباء
١١,٥٠٠,٠٠	١١,٥٠٠,٠٠	مصاريف أتعاب مهنية
١٠,٣٤٤,٠٠	٤,٩٩٢,٠٠	الهاتف والفاكس والانترنت
٨,٨٠٥,٠٠	٤,٥٨٣,٠٠	محروقات
٦,٣٦٧,٠٠	٢,٨٠٨,٠٠	أدوات ومستلزمات مكتبية ومطبوعات
١٢,١٣٢,٠٠	٢,٥٢٤,٠٠	ضيافة
٠,٠٠	١٥,٤٦٩,٠٠	اشتراقات وتصديقات
٣,٢٦٠,٠٠	٣,٠٩١,٠٠	نظافة
٦,٣٩٤,٠٠	١٠,٧٩٠,٠٠	صيانة وإصلاح
١,٩٠٨,٠٠	٠,٠٠	هدايا وعينات
٤٣٩,٠٠	١١,٣٣١,٠٠	مصاريف بنكية وعمولات
٢٦,٥٥٨,٠٠	٣٦,٧٠٠,٠٠	مصروفات سفر واعاشة
١٥,٠٠	٣٥٢,٠٠	مصاريف الشحن
٤٠٠,٠٠	٦,٠٥٠,٠٠	مصاريف غرامات ومخالفات
٥,٥٢٠,٠٠	١٨,٠٧٨,٠٠	مصاريف إدارية
٠,٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠	مكافآت وحوافز أخرى
٥٣٠,٠٠	١,٠٣٥,٠٠	مصاريف تنزيل و تحميل
٠,٠٠	١,٦٢١,٠٠	مستلزمات أنظمة معلومات
٣٢,٥٠٠,٠٠	٣٢,٥٠٠,٠٠	الإيجارات
٢٦,٦٣٣,٠٠	٢٩,٢٥٣,٠٠	التأمين الطبي
٨,٠٤٩,٠٠	٠,٠٠	تأمين سيارات
٠,٠٠	٥٠٠,٠٠	مصاريف حكومية-رسوم
٠,٠٠	٢,٠٠٠,٠٠	مصاريف استشارات هندسية
٠,٠٠	٣,٠٠٠,٠٠	مصاريف استشارات قانونية ومحاماه
٠,٠٠	١٣,٧٥٢,٠٠	تذاكر سفر
٥٨٨,٥٧٠,٠٠	٥٥٤,٩٥٩,٠٠	المجموع

١٧ - اعتماد القوائم المالية :

اعتمدت هذه القوائم المالية من قبل : مجلس إدارة الجمعية بتاريخ : ٠٩/٠٩/١٤٤٧ هـ الموافق : ٢٦ / ٠٢ / ٢٠٢٦ م.

١٨ - الأحداث اللاحقة :

لم تنشأ أي أحداث أخرى بعد تاريخ ٢٠٢٥ / ١٢ / ٣١ م وقبل تاريخ توقيع تقرير المراجعة الصادر عن مراجع الحسابات المستقل والتي قد

يكون لها تأثير جوهري على القوائم المالية في ٢٠٢٥ / ١٢ / ٣١ م

