

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقيا
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤٥٢)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقيا
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤٥٢)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفق النقدي
١٢-٦	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بـ

الطائف – المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بـ ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة في القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتمدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية طبقا لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إلترزنا أيضا بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقا لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا .

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل. وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهرى سواء بسبب غش أو خطأ. والمكلفون بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية.

مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من أية تحريف جوهرى سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلى أنه ليس ضماناً أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تحريف جوهرى عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ تحريفات جوهرية عن غش أو خطأ، وتعد جوهرية إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس القوائم المالية.

تقرير المراجع المستقل

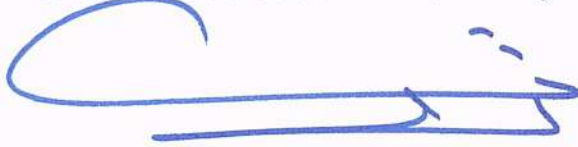
المقرين

السادة / جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقيا
مكة المكرمة – المملكة العربية السعودية

وكجزء من عملية المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نقوم بممارسة الحكم المهني والمحافظة على تطبيق مبدأ الشك المهني خلال المراجعة. بالإضافة إلى:

- تحديد وتقييم مخاطر وجود تحريفات جوهرية في القوائم المالية، سواء كانت بسبب غش أو خطأ، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات المراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف أية مخاطر جوهرية ناتجة عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، حيث أن الغش قد ينطوي على تواطؤ، تزوير، حذف متعمد، إفادات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة للمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي عن فعالية الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج حول مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الإستمرارية في المحاسبة، وإستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهرية يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خالصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهرية، فإنه يتعين علينا لفت الإنتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، وإذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فيتعين علينا تعديل رأينا. إن إستنتاجاتنا تستند إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ إصدار تقريرنا. ومع ذلك، فإنه من الممكن أن تسبب أحداث أو ظروف مستقبلية في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- تقييم العرض وهيكل ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وفيما إذا كانت القوائم المالية تظهر المعاملات والأحداث الرئيسية بطريقة تحقق العرض العادل.

مكتب رامي الخضر – محاسبون ومراجعون قانونيون



رامي خالد الخضر
ترخيص رقم (٤٢٩)

في ٠٨ شعبان ١٤٤٥ هـ الموافق ١٨ يناير ٢٠٢٤ م
جدة – المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقباء
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤٥٢)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٦٦٨,٠٩٧	٥٧٤,٣٩٢
إجمالي الأصول المتداولة		٦٦٨,٠٩٧	٥٧٤,٣٩٢
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
مشتريات تحت التنفيذ	(٤)	٤,٣٢٠,٠٠٠	٤,٣٢٠,٠٠٠
صافي الأصول الثابتة	(٥)	١,٢٢٤,١١٥	١,٢١٨,٦٢٩
صافي الأصول غير الملموسة	(٦)	١٨,٥٧٣	.
إجمالي الأصول غير المتداولة		٥,٥٦٢,٦٨٨	٥,٥٣٨,٦٢٩
إجمالي الأصول		٦,٢٣٠,٧٨٥	٦,١١٣,٠٢١
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
مصرفات مستحقة		.	١٨,٤٠٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		.	١٨,٤٠٠
<u>الالتزامات الغير متداولة</u>			
مخصص مكافأة نهاية الخدمة		٦,٨٥٠	٦,٨٥٠
إجمالي الالتزامات الغير متداولة		٦,٨٥٠	٦,٨٥٠
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		٥,٦٥١,٥٤٢	٥,٥١٥,٣٧٨
صافي الأصول المقيدة		.	.
صافي أصول الاوقاف		٥٧٢,٣٩٣	٥٧٢,٣٩٣
إجمالي صافي الأصول		٦,٢٢٣,٩٣٥	٦,٠٨٧,٧٧١
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٦,٢٣٠,٧٨٥	٦,١١٣,٠٢١

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقيا
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤٥٢)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>إيضاح</u>	<u>غير مقيدة</u>	<u>مقيدة</u>	<u>الأوقاف</u>	<u>إجمالي</u> ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	<u>إجمالي</u> ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	<u>البيان</u>
الإيرادات والمكاسب						
	١٠٥,١٩٣	.	.	١٠٥,١٩٣	٨٠,٠٣٧	التبرعات النقدية العامة والهبات
(٧)	.	.	.	.	١٠,٠١٣	تبرعات الأوقاف
	٦٩٢,٠٢٧	.	.	٦٩٢,٠٢٧	٣٨٣,٦٧٩	الإيرادات
	.	.	.	.	.	تبرعات خدمات تطوعية
(٨)	.	.	.	.	.	
إجمالي الإيرادات والمكاسب	٧٩٧,٢٢٠	.	.	٧٩٧,٢٢٠	٤٧٣,٧٢٩	
المصروفات والخسائر						
(٩)	٣٦٥,٨٢٠	.	.	٣٦٥,٨٢٠	١١٩,٥١٢	مصروفات الأنشطة
	٢٤٧,٤٥٦	.	.	٢٤٧,٤٥٦	١٩٩,١١٠	المصاريف المحملة على النشاط
	٩,٠٠٠	.	.	٩,٠٠٠	.	مصاريف الحوكمة
	.	.	.	.	٣,٣٥٠	مصروف مخصص نهاية الخدمة
	٩٧٧	.	.	٩٧٧	.	استنفاد الأصول غير الملموسة
	٩١٤	.	.	٩١٤	٤٧,٤٦٥	اهلاك العقارات والآلات والمعدات
(١٠)	٣٦,٨٨٩	.	.	٣٦,٨٨٩	٩٨,٢٦١	المصاريف العمومية والإدارية
إجمالي المصروفات والخسائر	٦٦١,٠٥٦	.	.	٦٦١,٠٥٦	٤٦٧,٦٩٨	
	١٣٦,١٦٤	.	.	١٣٦,١٦٤	٦,٠٣١	التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
	.	.	.	.	٢٧٠,٠٠٠	البنود الاستثنائية
	١٣٦,١٦٤	.	.	١٣٦,١٦٤	٢٧٦,٠٣١	تسويات سنوات سابقة
	٥,٥١٥,٣٧٨	.	٥٧٢,٣٩٣	٦,٠٨٧,٧٧١	٥,٨١١,٧٤٠	التغير في صافي الأصول
	٥,٦٥١,٥٤٢	.	٥٧٢,٣٩٣	٦,٢٢٣,٩٣٥	٦,٠٨٧,٧٧١	صافي الأصول في بداية السنة
		.				صافي الأصول في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقيا

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤٥٢)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٢٧٦,٠٣١	١٣٦,١٦٤	التغير في صافي الأصول
(٢٧٠,٠٠٠)	.	أرباح إعادة التقييم للأراضي والمباني
٤٧,٤٦٥	٩١٤	إهلاك الأصول الثابتة
.	٩٧٧	استنفاد الأصول غير الملموسة
٣,٣٥٠	.	المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>٥٦,٨٤٦</u>	<u>١٣٨,٠٥٥</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
(١٤,٢٤٨)	(١٨,٤٠٠)	التغير في الأصول والخصوم التشغيلية
<u>٤٢,٥٩٨</u>	<u>١١٩,٦٥٥</u>	مصرفات مستحقة
		صافي التدفقات النقدية المتوفر من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٩,٢٦٠)	(٦,٤٠٠)	إضافات الأصول الثابتة
.	(١٩,٥٥٠)	إضافات الأصول غير الملموسة
<u>(٩,٢٦٠)</u>	<u>(٢٥,٩٥٠)</u>	صافي التدفقات النقدية (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
	.	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
	.	تسويات على مال الجمعية
.	.	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة التمويلية
٦٦,١٠٦	٩٣,٧٠٥	التغير في النقدية خلال السنة
٥٠٨,٢٨٦	٥٧٤,٣٩٢	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>٥٧٤,٣٩٢</u>	<u>٦٦٨,٠٩٧</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات ببقيا

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤٥٢)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم اللجنة : الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بعشيرة

(٢/١) المركز الرئيسي : عشيرة - الطائف - مكة المكرمة

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٤١٦) بتاريخ ١٤٤١/٠٦/٢٩

(٤/١) أهداف اللجنة :- بحث الاحتياجات العامة لمنطقتهم ومجتمعهم المحلي والعمل على تلبيتها من خلال برامج التنمية المتنوعة والتي يساهم فيها أفراد المجتمع ماديا ومعنويا

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ١/١/٢٠٢٣ م وتنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢٣ م .

(٢) إيضاح : أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي و طبقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها للمنشآت الغير هادفة للربح في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال الجمعية :-

(١/٢) استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المسجلة خلال تلك السنة وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة حول الأحداث والأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقرى

مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٣٤٥٢)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م

(٢/٢) العرف المحاسبى :

تقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلى :-

(أ) الإيرادات :

تتمثل الإيرادات فى التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات التى تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى وتتبع الجمعية السياسات التالية فى معالجة إيراداتها وفقاً لما يلى :

(١) يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الاستحقاق وذلك عند توافر الشروط التالية :-

(١/أ) أن تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام فى المستقبل .

(١/ب) أن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(١/ج) أن يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .

* وفيما عدا ذلك يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً للأساس النقدى .

(٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات فى صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن الإيرادات وذلك عند إمكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات .

(ب) المصروفات :

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات فى المصروفات الناتجة عن مجهودات وظائف الجمعية وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية فى معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلى :

(١) يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

(٢) يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

(٣) يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدى .

النقدية وشبه النقدية :

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية فى الخزينة والحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة :

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد اخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك فى تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقيا

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤٥٢)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تنمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

الأصول الثابتة :-

يتم الاعتراف بالموجودات الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الاستهلاك ، وفي حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجمع خسارة اضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

المباني	٤%
أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	١٥%
الأثاث المكتبي	١٠%

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات :-

يتم تصنيف التبرعات التي تتلقاها الجمعية من قبل المتبرعين إلى تبرعات مقيدة وتبرعات غير مقيدة وتبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين

التبرعات العينية :-

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الاستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الاعتراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها .

قائمة التدفقات النقدية:

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بـ

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤٥٢)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
٥٧٤,٣٩٢	٦٦٨,٠٩٧	نقد بالبنوك
<u>٥٧٤,٣٩٢</u>	<u>٦٦٨,٠٩٧</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>(٤) الأصول الاستثمارية</u>
٤,٠٥٠,٠٠٠	٤,٣٢٠,٠٠٠	الأراضي والمباني
٢٧٠,٠٠٠	.	أرباح إعادة التقييم للأراضي والمباني
<u>٤,٣٢٠,٠٠٠</u>	<u>٤,٣٢٠,٠٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقيقا

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤٥٢)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تنمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

(٥) صافي الأصول الثابتة											
صافي قيمة الأصول في	صافي قيمة الأصول في	صافي قيمة الأصول في	صافي قيمة الأصول في	مجموع الإهلاكات	الإهلاكات	مجموع الإهلاكات	مجموع الإهلاكات	تكلفة الأصول	الإضافات	تكلفة الأصول	البلي
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	بداية السنة	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	ان
٩٥,٠٠٠	٩٥,٠٠٠	٩٥,٠٠٠	٩٥,٠٠٠	٠	٠	٠	٠	٩٥,٠٠٠	٠	٩٥,٠٠٠	الأراضي
١,١١٥,٠٠٠	١,١١٥,٠٠٠	١,١١٥,٠٠٠	١,١١٥,٠٠٠	٠	٠	٠	٠	١,١١٥,٠٠٠	٠	١,١١٥,٠٠٠	المباني
٠	٠	٠	٠	٨١٤,٨٨٥	٠	٨١٤,٨٨٥	٨١٤,٨٨٥	٨١٤,٨٨٥	٠	٨١٤,٨٨٥	السيارات
١	١	١	١	٨٩,٢٩٧	٠	٨٩,٢٩٧	٨٩,٢٩٨	٨٩,٢٩٨	٠	٨٩,٢٩٨	اثاث ومفروشات
١	١	١	١	١٠٤,٩٨٨	٠	١٠٤,٩٨٨	١٠٤,٩٨٩	١٠٤,٩٨٩	٠	١٠٤,٩٨٩	الأجهزة الكهربائية
١	١	١	١	٣٠,٧٠٤	٠	٣٠,٧٠٤	٣٠,٧٠٥	٣٠,٧٠٥	٠	٣٠,٧٠٥	أجهزة التكييف
١	١	١	١	٣٢٧,٢٤٩	٠	٣٢٧,٢٤٩	٣٢٧,٢٥٠	٣٢٧,٢٥٠	٠	٣٢٧,٢٥٠	الالعاب ومسايح
١	١	١	١	١٣٩,٧٢٢	٠	١٣٩,٧٢٢	١٣٩,٧٢٣	١٣٩,٧٢٣	٠	١٣٩,٧٢٣	أجهزة صوتية وشبكات
٤,٨٤١	١٠,٧١٥	١٠,٧١٥	١٠,٧١٥	٢٨,٤٩٢	٥٢٦	٢٧,٩٦٦	٣٩,٢٠٧	٣٩,٢٠٧	٦,٤٠٠	٣٢,٨٠٧	أجهزة الحاسب الالى والبرامج
٣,٧٨٣	٣,٣٩٥	٣,٣٩٥	٣,٣٩٥	٤٨٥	٣٨٨	٩٧	٣,٨٨٠	٣,٨٨٠	٠	٣,٨٨٠	أجهزة كاميرات
١,٢١٨,٦٢٩	١,٢٢٤,١١٥	١,٥٣٥,٨٢٢	١,٥٣٤,٩٠٨	٩١٤	١,٥٣٤,٩٠٨	٢,٧٥٩,٩٣٧	٢,٧٥٣,٥٣٧	٢,٧٥٣,٥٣٧	٦,٤٠٠	٢,٧٥٣,٥٣٧	الإجمالي

إيضاح : (٦) الأصول غير الملموسة :-

صافي قيمة الأصول في	صافي قيمة الأصول في	صافي قيمة الأصول في	صافي قيمة الأصول في	مجموع الاستنفاد	الاستنفاد	مجموع الاستنفاد	مجموع الاستنفاد	تكلفة الأصول	الإضافات	تكلفة الأصول	البلي
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	نهاية الفترة	خلال الفترة	بداية الفترة	بداية الفترة	نهاية الفترة	خلال الفترة	بداية الفترة	ان
٠	١٨,٥٧٣	٩٧٧	٩٧٧	٩٧٧	٩٧٧	٠	١٩,٥٥٠	١٩,٥٥٠	١٩,٥٥٠	٠	رخص البرامج والأنظمة
٠	١٨,٥٧٣	٩٧٧	٩٧٧	٩٧٧	٩٧٧	٠	١٩,٥٥٠	١٩,٥٥٠	١٩,٥٥٠	٠	الإجمالي

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بـ

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤٥٢)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

		(٦) دائنون وارصدة دائنة أخرى
٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	مصرفات مستحقة
١٨,٤٠٠	٠	الإجمالي
١٨,٤٠٠	٠	
		(٧) مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	رصيد اول العام
٣,٥٠٠	٦,٨٥٠	المكون خلال العام
٣,٣٥٠	٠	الإجمالي
٦,٨٥٠	٦,٨٥٠	
		(٨) تبرعات الأوقاف
٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	تبرعات الأوقاف
١٠,٠١٣	٠	الإجمالي
١٠,٠١٣	٠	

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقيا
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤٥٢)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٩) الإيرادات</u>
١٧١,١٩١	٢٠٣,٨٧٥	إيرادات إيجارات الشقق والغرف
٢١٢,٤٨٨	٤٨٨,١٥٢	إيرادات محطة الدريس
<u>٣٨٣,٦٧٩</u>	<u>٦٩٢,٠٢٧</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(١٠) مصروفات الأنشطة</u>
١٧,٥٠٠	١٢,٠٠٠	مصاريف مشروع برامج الجاليات
٧,٢٠٠	٧,٢٠٠	مشروع صيانة جامع الدعوة
٥,١٥٠	١٥,٤٩٨	مصروفات مشروع رحلات العمرة
٢,٠٠٠	٣,٠٠٠	مشروع الرحلات الدعوية
٥,٣٢٢	.	مشروع مغسلة الأموات
١٩,٠٠٠	.	تطوير الوقف الخيري
٢٨,٨٠٠	٥٧,٠٠٠	مصروفات القسم النسائي
٣,١٤٠	.	مشروع كسوة الشتاء
١,٩٥٠	٣,٩٠٠	مشروع توزيع مصاحف القرآن
٤,٤٠٠	.	مشروع رحلات الجاليات الى المدينة المنورة
٥,٠٠٠	٦,٥٠٠	مصروفات ضيافة الانمة والدعاء
١٠,٠٠٠	.	مشروع برنامج الدعوة
١٠,٠٠٠	٢٣,٤٢٠	مشروع اللقاء الشهري
.	٥,٠٠٠	مشروع هدية الطالب
.	٤,٠٠٠	برنامج حرمة الدماء المسلمة
.	٥,١٠٠	مشروع التوعية باضرار التدخين والمخدرات
.	٦٥,٣٠٥	مشروع إفطار صائم
.	٧,٠٠٠	مشروع قوموا مغفورا لكم
.	٤٧,٢٩٧	صيانة اوقاف الجمعية
.	١٢,٠٠٠	مشروع المحاضرات الاسرية سمعتك اغلى
.	١٠,٠٠٠	مشروع برنامج الدعوة النسائية
.	٢٠,٠٠٠	مشروع الكلمات والمحاضرات الدعوية
.	٣٧,٨٠٠	مشروع انتماء ونماء البرنامج الوطني
.	١٥,٠٠٠	مشروع قسم الدعوة والاعلام
.	٢,٥٠٠	مشروع دعوة ودفء
.	٢,٣٠٠	مشروع الزيارات الميدانية للجهات الخيرية
.	٤,٠٠٠	مصروفات متنوعة
<u>١١٩,٤٦٢</u>	<u>٣٦٥,٨٢٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقبيا

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤٥٢)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
.	٢٨,٨٨٩	الرواتب والأجور الأساسية
٦,٥١١	.	مصروفات هاتف وفاكس وانترنت
٣,٣٠٠	.	مصروفات وقود ومحروقات
٥,٠٠٠	.	مصروفات الضيافة والوفية
٦,٩٧٥	٨,٠٠٠	مصروفات الصيانة والإصلاح
٢٠,٧٦١	.	مصروفات كهرباء ومياه وسباكة
٤٠,٤٦٤	.	رسوم حكومية و بريد واصل
٤,٠٠٠	.	مكافآت وحوافز
٧٥٠	.	مشروع دورات الحاسب الالى للموظفين
١٠,٥٠٠	.	مصروفات أخرى
<u>٩٨,٢٦١</u>	<u>٣٦,٨٨٩</u>	<u>الإجمالي</u>