

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالعيص
مسجلة بالمركز الوطني للقطاع الغير ربحي برقم (٣٢٨٨)
محافظة العيص - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالعيص
مسجلة بالمركز الوطني للقطاع الغير ربحي برقم (٣٢٨٨)
محافظة العيص - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفق النقدي
١٣-٦	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالعيص
محافظة العيص – المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالعيص ("جمعية دعوية")، 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 وباستثناء تأثيرات الأمر الموضح في المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعمدها 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 إننا أيضا بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقا لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا.

أمر آخر

تمت مراجعة القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م من قبل مراجع آخر، والذي أبدى رأياً معذراً في تلك القوائم في ٢٨ صفر ١٤٤٥ هـ الموافق ١٣ سبتمبر ٢٠٢٣م.

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

الموقرين

السادة / جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالعيص

محافظة العيص - 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 وتقويم 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 إكتشاف 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.
- تقويم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- إستنتاج 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 خلصنا 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.
- تقويم العرض وهيكلي 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 ٢٢ رجب ١٤٤٥ هـ الموافق ٠٣ فبراير ٢٠٢٤ م
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالعيص
مسجلة بالمركز الوطني للقطاع الغير ربحي برقم (٣٢٨٨)
محافظة العيص - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح</u>	<u>الأصول</u>
			<u>الأصول المتداولة</u>
٤٦,١٠٨	١٣,٨٩٩	(٣)	النقد لدى البنوك
<u>٤٦,١٠٨</u>	<u>١٣,٨٩٩</u>		<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٦٩,٢٢٤	٦٢,٩٩٧	(٤)	صافي الأصول الثابتة
٨٧٢,١٤٨	٨٧٢,١٤٨		مشروعات تحت التنفيذ
<u>٩٤١,٣٧٢</u>	<u>٩٣٥,١٤٥</u>		<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>
<u>٩٨٧,٤٨٠</u>	<u>٩٤٩,٠٤٤</u>		<u>إجمالي الأصول</u>
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
.	٣,٤٥٠	(٥)	مصروفات مستحقة
<u>.</u>	<u>٣,٤٥٠</u>		<u>إجمالي الالتزامات غير المتداولة</u>
			<u>الالتزامات غير المتداولة</u>
١٣,٥٠٠	١٣,٥٠٠	(٦)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>١٣,٥٠٠</u>	<u>١٣,٥٠٠</u>		<u>إجمالي الالتزامات غير المتداولة</u>
			<u>صافي الأصول</u>
١,٠١٣,٧٥٣	٨٧٧,٤٧٦		صافي الأصول غير المقيدة
(٧٥,٩١٥)	١٣,٨٣٥		صافي الأصول المقيدة
٣٦,١٤٢	٤٠,٧٨٣		صافي أصول الأوقاف
<u>٩٧٣,٩٨٠</u>	<u>٩٣٢,٠٩٤</u>		<u>إجمالي صافي الأصول</u>
<u>٩٨٧,٤٨٠</u>	<u>٩٤٩,٠٤٤</u>		<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالعيص
مسجلة بالمركز الوطني للقطاع الغير ربحي برقم (٣٢٨٨)
محافظة العيص - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
المبالغ بالريال السعودي

إجمالي	إجمالي	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح	البيان
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م					
٧٧,٥٨٣	٥٤,٦٢٥	.	.	٥٤,٦٢٥		<u>الإيرادات والمكاسب</u>
٦٠,٧٧٨	٨٩,٧٥٠	.	٨٩,٧٥٠	.	(٧)	التبرعات النقدية العامة
٢,٨٨٠		التبرعات النقدية المقيدة
١٦,٠٢٢	٤,٦٤١	٤,٦٤١	.	.		الاشتراكات
						تبرعات الاوقاف
						<u>صافي الأصول المحررة من القيود</u>
						إعادة التصنيف لتحقق قيد الاستخدام
١٥٧,٢٦٣	١٤٩,٠١٦	٤,٦٤١	٨٩,٧٥٠	٥٤,٦٢٥		<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>
						<u>المصروفات والخسائر</u>
٣٠,٦٠٠	١٣٤,٠٩٠	.	.	١٣٤,٠٩٠	(٨)	مصروفات برامج وأنشطة
٧٠,٤٩٧	٢٢,٩٦٥	.	.	٢٢,٩٦٥		مصروفات تشغيلية محمله على النشاط
٦,٢٢٦	٦,٢٢٧	.	.	٦,٢٢٧		اهلاك الأصول الثابتة
٦٤,٩٦٩	٢٧,٦٢٠	.	.	٢٧,٦٢٠	(٩)	المصاريف العمومية والإدارية
١٧٢,٢٩٢	١٩٠,٩٠٢	.	.	١٩٠,٩٠٢		<u>إجمالي المصروفات والخسائر</u>
(١٥,٠٢٩)	(٤١,٨٨٦)	٤,٦٤١	٨٩,٧٥٠	(١٣٦,٢٧٧)		التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
(١٥,٠٢٩)	(٤١,٨٨٦)	٤,٦٤١	٨٩,٧٥٠	(١٣٦,٢٧٧)		<u>البود الاستثنائية</u>
٩٨٩,٠٠٩	٩٧٣,٩٨٠	٣٦,١٤٢	(٧٥,٩١٥)	١,٠١٣,٧٥٣		التغير في صافي الأصول
٩٧٣,٩٨٠	٩٣٢,٠٩٤	٤٠,٧٨٣	١٣,٨٣٥	٨٧٧,٤٧٦		صافي الأصول في بداية السنة
						صافي الأصول في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالعيص

مسجلة بالمركز الوطني للقطاع الغير ربحي برقم (٣٢٨٨)

محافظة العيص - منطقة المدينة المنورة - 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>
(١٥,٠٢٩)	(٤١,٨٨٦)	التغير في صافي الأصول
٦,٢٢٦	٦,٢٢٧	إهلاك الأصول الثابتة
٣,٥٠٠	.	المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>(٥,٣٠٣)</u>	<u>(٣٥,٦٥٩)</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
(٨,٦٢٥)	٣,٤٥٠	<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
<u>(١٣,٩٢٨)</u>	<u>(٣٢,٢٠٩)</u>	مصروفات مستحقة
		صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٦٣٥)	.	شراء وإضافات أصول ثابتة
<u>(٦٣٥)</u>	.	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
(١٤,٥٦٣)	(٣٢,٢٠٩)	التغير في النقدية خلال السنة
٦٠,٦٧١	٤٦,١٠٨	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>٤٦,١٠٨</u>	<u>١٣,٨٩٩</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالعيص

مسجلة بالمركز الوطني للقطاع الغير ربحي برقم (٣٢٨٨)

محافظة العيص - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالعيص

(٢/١) المركز الرئيسي : محافظة العيص - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٨٨) بتاريخ ٠٧ / ٠٥ / ١٤٤١ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

تحقيق الاكتفاء الذاتي للمصاريف التشغيلية
تفعيل دور العاملين في الدعوة
بناء علاقات متينة مع فئات المجتمع ذات العلاقة
الارتقاء بالمستوى الإداري والتقني
الاسهام في اعداد المعلمة القدوة فكرا وسلوكا
الاسهام في المحافظة على شباب جدة و حمايتهم من الانحراف واستثمار طاقاتهم
إيجاد مسجد نموذجي في كل حي

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٣/١/١ م وتنتهى في ٢٠٢٣/١٢/٣١ 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 :-

تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة للفترة الماضية لتتماشى مع عرض أرقام السنة الحالية.

(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 بالعيص

مسجلة بالمركز الوطني للقطاع الغير ربحي برقم (٣٢٨٨)

محافظة العيص - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

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

(٢/٢) العرف المحاسبي :

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

(أ) الإيرادات :

تتمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات التي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :

(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 في 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 النقدي .

(٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في 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 في المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف الجمعية وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :

(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 النقدي .

النقدية وشبه النقدية :

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة و الحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة :

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

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالعيص

مسجلة بالمركز الوطني للقطاع الغير ربحي برقم (٣٢٨٨)

محافظة العيص - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

تتمة 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 الاضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

السيارات	٢٠%
أثاث ومفروشات	١٠%
أجهزة وآلات وعدد	١٥%
تحسينات على مباني مستأجرة	٢٠%

مكافأة نهاية الخدمة:-

يتم احتساب مخصص مكافأة نهاية الخدمة وفقاً لأحكام نظام العمل والعمال السعودي (حسب شروط العقد لبعض الموظفين) بشكل ثابت ومنتظم على أساس السنة التي أمضاها الموظف في الخدمة وحسب المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة يسمح بتسجيلها على أساس نظام العمل المطبق عي الدولة بدلاً من احتسابها بالطريقة الإكتوارية وذلك لوجود تكلفة لا مبرر لها.

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 بالعيص

مسجلة بالمركز الوطني للقطاع الغير ربحي برقم (٣٢٨٨)

محافظة العيص - منطقة المدينة المنورة - 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>(٣) النقد لدى البنوك</u>
٤٦,١٠٨	١٣,٨٩٩	. النقد لدى البنوك
<u>٤٦,١٠٨</u>	<u>١٣,٨٩٩</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالعيص
 مسجلة بالمركز الوطني للقطاع الغير ربحي برقم (٣٢٨٨)
 محافظة العيص - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
 تنمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	مجموع الإهلاكات نهاية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	(٤) صافي الأصول الثابتة
٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	٠	٠	٠	٦٠,٠٠٠	٠	٦٠,٠٠٠	البيوت
٠	٠	٢٨٩,٧١٥	٠	٢٨٩,٧١٥	٢٨٩,٧١٥	٠	٢٨٩,٧١٥	الأراضي السيارات
٦,٠٩٧	٢٣٠	٥٨,٤٣٥	٥,٨٦٧	٥٢,٥٦٨	٥٨,٦٦٥	٠	٥٨,٦٦٥	أثاث ومفروشات
٥٧١	٥٠٧	٤٣,٣٠٨	٦٤	٤٣,٢٤٤	٤٣,٨١٥	٠	٤٣,٨١٥	أجهزة كهربائية
٢,٥٥٦	٢,٢٦٠	٦٩٠	٢٩٦	٣٩٤	٢,٩٥٠	٠	٢,٩٥٠	لوحات دعائية وإعلان
٦٩,٢٢٤	٦٢,٩٩٧	٣٩٢,١٤٨	٦,٢٢٧	٣٨٥,٩٢١	٤٥٥,١٤٥	٠	٤٥٥,١٤٥	الإجمالي

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالعيص
مسجلة بالمركز الوطني للقطاع الغير ربحي برقم (٣٢٨٨)
محافظة العيص - منطقة المدينة المنورة - 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>(٥) مصروفات مستحقة</u>
.	٣,٤٥٠	أتعاب مهنية مستحقة
.	٣,٤٥٠	
<u>٠</u>	<u>٣,٤٥٠</u>	
<u>٠</u>	<u>٣,٤٥٠</u>	
<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٦) مخصص نهاية الخدمة</u>
١٠,٠٠٠	١٣,٥٠٠	رصيد بداية العام
٣,٥٠٠	.	المكون خلال العام
.	.	المنصرف خلال العام
<u>١٣,٥٠٠</u>	<u>١٣,٥٠٠</u>	
<u>١٣,٥٠٠</u>	<u>١٣,٥٠٠</u>	
<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) التبرعات النقدية المقيدة</u>
٤٨,٢٧٨	٨٩,٧٥٠	تبرعات نقدية للجاليات
١٢,٥٠٠	.	تبرعات نقدية - القسم النسائي
<u>٦٠,٧٧٨</u>	<u>٨٩,٧٥٠</u>	
<u>٦٠,٧٧٨</u>	<u>٨٩,٧٥٠</u>	

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالعيص
مسجلة بالمركز الوطني للقطاع الغير ربحي برقم (٣٢٨٨)
محافظة العيص - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م</u>	<u>(٨) مصروفات الأنشطة</u>
.	٣,١٤٠	الملتقيات الدعوية
.	٣٦,٦٠٠	مصروفات القسم النسائي
.	٢,٠٠٠	مصروفات الدعوية
.	٣٢,٠٥٠	مصروفات الجاليات
٣٠,٦٠٠	٦٠,٣٠٠	رحلات العمرة والحج
<u>٣٠,٦٠٠</u>	<u>١٣٤,٠٩٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالعيص
مسجلة بالمركز الوطني للقطاع الغير ربحي برقم (٣٢٨٨)
محافظة العيص - منطقة المدينة المنورة - 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) المصاريف العمومية والإدارية</u>
٣١,٠٠٠	١٠,٠٠٠	رواتب وأجور وما في حكمها
٢,٧٨٣	١,٣٤١	تأمينات إجتماعية
٣٥٨	٥٥	أدوات مكتبة ومطبوعات
٧,٥٢٠	٣,٤٥٠	مستلزمات أنظمة معلومات
٨,٨٠٠	١,٢٦٣	كهرباء ومياه
.	٢,٢٢٨	هاتف وبريد
.	٣٧٣	ضباغة ونظافة
٥,٥٠٨	١,٦٥٠	صيانة وإصلاح
٣,٥٠٠	.	تعويض نهاية الخدمة
.	٦,٩٠٠	اتعاب مهنية
٥,٥٠٠	٣٦٠	وقود ومحروقات وتأمين سيارات
٦٤,٩٦٩	٢٧,٦٢٠	دعاية واعلان
<u>٦٤,٩٦٩</u>	<u>٢٧,٦٢٠</u>	<u>الإجمالي</u>