

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بمحافظة بحرة
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحى برقم (٣٥٤٩)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بمحافظة بحرة
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٣٥٤٩)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

المحتويات

بيان	
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

المقرين

السادة / جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بمحافظة بكرة

مكة المكرمة – المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بمحافظة بكرة ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ 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 ٢٠٢٣ م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتمدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقاً 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 طبقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إلتزمنا أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً 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 جوهري 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 جوهري 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 جوهري عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ تحريفات جوهريّة عن غش أو خطأ، وتعد جوهريّة 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

السادة / جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بمحافظة بكرة

القصيم – المملكة العربية السعودية

الموقرين

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 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



في ٢٠ ذو القعدة ١٤٤٥هـ الموافق ٢٨ مايو ٢٠٢٤م
 جدة – المملكة العربية السعودية

-٢-

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٥٤٩)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي

المبالغ بالريال السعودي

الأصول	إيضاح	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
الأصول المتداولة			
النقد لدى البنوك	(٣)	٤١٦,٨٠٨	٢٠٤,٢٦٤
إجمالي الأصول المتداولة		٤١٦,٨٠٨	٢٠٤,٢٦٤
الأصول غير المتداولة			
صافي الأصول الثابتة	(٤)	١١٢,٥٤٠	٣,٦٢٩
إجمالي الأصول غير المتداولة		١١٢,٥٤٠	٣,٦٢٩
إجمالي الأصول		٥٢٩,٣٤٨	٢٠٧,٨٩٣
الالتزامات وصافي الأصول			
الالتزامات المتداولة			
مصرفات مستحقة		٢,٨٧٥	٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		٢,٨٧٥	٠
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		(١٦٠,١٣٢)	(٥٤,٠٥٩)
صافي الأصول المقيدة		٦٨٦,٦٠٥	٢٦١,٩٥٢
إجمالي صافي الأصول		٥٢٦,٤٧٣	٢٠٧,٨٩٣
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٥٢٩,٣٤٨	٢٠٧,٨٩٣

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بمحافظة بكرة
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٣٥٤٩)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودي

البيلان	ايضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي إلى ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	إجمالي إلى ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب					
التبرعات النقدية العامة	(٥)	٧٢,٨٤٦	.	٧٢,٨٤٦	٨٧,٥١٧
التبرعات النقدية المقيدة	(٧)	.	.	.	١٣٤,٧٤٤
تبرعات منصة احسان	(٨)	.	٩٠,٠٠٠	٩٠,٠٠٠	٦٩,٠٠٠
المنح الحكومي	(٦)	.	٣٣٢,٠٠٠	٣٣٢,٠٠٠	٣٤٠,٩٠٧
اشتركات الأعضاء		٣,٤٠٠	.	٣,٤٠٠	٢,٤٠٠
منح المنصات	(٩)	.	١٩٧,٦٩٢	١٩٧,٦٩٢	.
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام		.	.	.	.
إجمالي الإيرادات والمكاسب		٧٦,٢٤٦	٦١٩,٦٩٢	٦٩٥,٩٣٨	٦٣٤,٥٦٨
المصروفات والخسائر					
مصروفات الأنشطة المقيدة	(١٠)	.	٣٦,٠٣٩	٣٦,٠٣٩	٢١٠,٠٩٤
مصروفات الأنشطة غير المقيدة	(١١)	٤٢,٤٦٥	.	٤٢,٤٦٥	٧,٠٧٥
مصروفات المنح الحكومي	(١٢)	.	.	.	١٤٩,٥٠٠
مصروفات منصة احسان	(١٣)	.	١٥٩,٠٠٠	١٥٩,٠٠٠	.
المصروفات العمومية و الإدارية	(١٤)	٤٤,٣٥٧	.	٤٤,٣٥٧	٣٢,١٧٨
مصروفات محملة على النشاط		٣٣,٠٠٠	.	٣٣,٠٠٠	٢٥,٠٠٠
مصروفات جمع الأموال		٤٨,٦٤٠	.	٤٨,٦٤٠	٢٠,٠٠٠
اهلاك الأصول الثابتة		١٣,٨٥٧	.	١٣,٨٥٧	٧,٥٢٢
إجمالي المصروفات والخسائر		١٨٢,٣١٩	١٩٥,٠٣٩	٣٧٧,٣٥٨	٤٥١,٣٦٩
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	(١٠٦,٠٧٣)	٤٢٤,٦٥٣	٣١٨,٥٨٠	١٨٣,١٩٩	١٨٣,١٩٩
البنود الاستثنائية					
التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية		.	.	.	.
التغير في صافي الأصول	(١٠٦,٠٧٣)	٤٢٤,٦٥٣	٣١٨,٥٨٠	١٨٣,١٩٩	١٨٣,١٩٩
صافي الأصول في بداية السنة	(٥٤,٠٥٩)	٢٦١,٩٥٢	٢٠٧,٨٩٣	٢٤,٦٩٤	٢٤,٦٩٤
صافي الأصول في نهاية السنة	(١٦٠,١٣٢)	٦٨٦,٦٠٥	٥٢٦,٤٧٣	٢٠٧,٨٩٣	٢٠٧,٨٩٣

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٤) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بمحافظة بحرة
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٣٥٤٩)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفق النقدي

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
١٨٣,١٩٩	٣١٨,٥٨٠	التغير في صافي الأصول
٧,٥٢٢	١٣,٨٥٧	إهلاك الأصول الثابتة
٠	٠	المكون خلال العام - مخصص نهاية الخدمة
١٩٠,٧٢١	٣٣٢,٤٣٧	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
٠	٢,٨٧٥	<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
٠	٠	مصروفات مستحقة
١٩٠,٧٢١	٣٣٥,٣١٢	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٠	(١٢٢,٧٦٨)	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
٠	(١٢٢,٧٦٨)	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
١٩٠,٧٢١	٢١٢,٥٤٤	شراء وإضافات أصول ثابتة
١٣,٥٤٣	٢٠٤,٢٦٤	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
٢٠٤,٢٦٤	٤١٦,٨٠٨	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
		التغير في النقدية خلال الفترة
		رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
		رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بمحافظة بحرة
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٣٥٤٩)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بمحافظة بحرة

(٢/١) المركز الرئيسي : مكة المكرمة

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٣٥٤٩) بتاريخ ١٥ / ٠٤ / ١٤٤٢ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

- ١- الدعوة الى الله بالحكمة والموعظة الحسنة
- ٢- توعية الناس بمنهج الإسلام الوسط المستمد من الكتاب والسنة
- ٣- توعية الجاليات وتعريف غير المسلمين بالإسلام ودعوتهم إليه
- ٤- تعزيز الجانب الدعوي لدى المرأة
- ٥- حفظ أوقات الشباب بما يعود عليهم بالنفع والفائدة

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٣/١/١ م وتنتهي 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 :-

(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 والارشاد وتوعية الجاليات بمحافظة بحرة
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٣٥٤٩)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية

(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 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 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 النقدى .

النقدية وشبه النقدية :

لاغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من ارصدة النقدية فى الخزينة و الحسابات 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 والارشاد وتوعية الجاليات بمحافظة بكرة
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٣٥٤٩)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية

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 :-

المبــــــــــــــــــــــــــــــــاني	٤%	أجهزة الاتصال والأمن والحماية	١٥%
الآلات والمعدات	١٥%	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	١٥%
السيارات	٢٠%	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	١٥%
الأثاث المكتبي	١٠%	لوحات الدعاية والإعلان	١٥%
الآلات والمعدات المكتبية	١٥%	الأصول غير الملموسة	٢٠%
العدد والأدوات	١٥%	الموجودات الحيوية	٢٠%
أدوات وأجهزة التصوير والعرض	١٥%		

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 والارشاد وتوعية الجاليات بمحافظة بكرة
مسجلة لدى المركز الوطنى لتنمية القطاع الغير ربحى برقم (٣٥٤٩)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
٥٥,٥١٣	١٦,١٣٩	مصرف الراجحي
١٠٩,٥٠١	٣٨٤,٧٦٤	البنك الأهلي
٣٩,٢٥٠	١٥,٩٠٥	النقد بالصندوق
<u>٢٠٤,٢٦٤</u>	<u>٤١٦,٨٠٨</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بمحافظة بحرة
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٣٥٤٩)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية

<u>(٤) صافي الأصول الثابتة</u>									
<u>صافي قيمة الأصول في</u>	<u>صافي قيمة الأصول في</u>	<u>صافي</u>	<u>مجموع الإهلاكات</u>	<u>الإهلاكات</u>	<u>مجموع الإهلاكات</u>	<u>تكلفة الأصول</u>	<u>الإضافات</u>	<u>تكلفة الأصول</u>	<u>نسبة</u>
<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>نهاية السنة</u>	<u>خلال السنة</u>	<u>بداية السنة</u>	<u>نهاية السنة</u>	<u>خلال السنة</u>	<u>بداية السنة</u>	<u>الإهلاك</u>
٠	١١٢,٥٣٨	١٠,٢٣٠	١٠,٢٣٠	١٠,٢٣٠	٠	١٢٢,٧٦٨	١٢٢,٧٦٨	٠	%٤
٣,٦٠٠	١	١٧,٩٩٩	٣,٥٩٩	٣,٥٩٩	١٤,٤٠٠	١٨,٠٠٠	٠	١٨,٠٠٠	%١٠
٢٩	١	٢,٢٩٢	٢,٢٩٢	٢٨	٢,٢٦٤	٢,٢٩٣	٠	٢,٢٩٣	%١٥
٠	٠	١٧,٣١٥	١٧,٣١٥	٠	١٧,٣١٥	١٧,٣١٥	٠	١٧,٣١٥	%١٥
٣,٦٢٩	١١٢,٥٤٠	٣٧,٦٠٦	٣٣,٩٧٩	١٣,٨٥٧	١٦٠,٣٧٦	١٢٢,٧٦٨	٣٧,٦٠٨		

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بمحافظة بكرة

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٣٥٤٩)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية

(٥) التبرعات النقدية غير المقيمة

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	التبرع العام
٨٧,٥١٧	٣٢,٨٤٦	الشرابات المجتمعية
.	٢٠,٠٠٠	تبرعات مؤسسة العثيم
.	١٠,٠٠٠	تبرعات مؤسسة اسماعيل ابو داود
.	١٠,٠٠٠	<u>الإجمالي</u>
٨٧,٥١٧	٧٢,٨٤٦	

(٦) المنح الحكومي

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	دعم التشغيل
٧٣,١١٢	.	التميز المؤسسي
١٠٠,٠٠٠	.	اعانة مدير
٩٩,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	برامج وانشطة
٤٨,٧٩٥	.	متاجر تبرع
٢٠,٠٠٠	.	اعانة محاسب
.	٤٢,٠٠٠	صندوق دعم الجمعيات
.	٢٣٠,٠٠٠	<u>الإجمالي</u>
٣٤٠,٩٠٧	٣٣٢,٠٠٠	

(٧) التبرعات النقدية المقيمة

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	دعوة الجاليات
٥٠,٠٦٧	.	إفطار صائم
١٩,٧٣٧	.	العمرة والزيارات
٣,٥٤٤	.	المساجد المميزة
١,٣٠٨	.	غراس
٧,٨١٧	.	سقيا الماء
١٤,٤٢٣	.	كفالة داعية (اوقاف الماجد)
٣٧,٨٤٨	.	<u>الإجمالي</u>
١٣٤,٧٤٤	.	

(٨) منصة احسان

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	كفالة داعية
٦٩,٠٠٠	.	كفالة الدعاة
.	٩٠,٠٠٠	<u>الإجمالي</u>
٦٩,٠٠٠	٩٠,٠٠٠	

(٩) منح المنصات

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	منصة التبرعات
.	١٩٧,٦٩٢	<u>الإجمالي</u>
.	١٩٧,٦٩٢	

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بمحافظة بكرة

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٣٥٤٩)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية

		(١٠) مصاريف الأنشطة المقيمة
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	توعية ودعوة الجاليات
٨٧,٩٨٠	٤,٤٨٦	إفطار صائم
٥٦,٦٨٨	٣١,٥٥٣	كفالة داعية
٥٠,٧٢٦	.	غراس
٩,٠٠٠	.	العمرة والزيارات
٤,٠٠٠	.	المساجد المميزة
١,٧٠٠	.	<u>الإجمالي</u>
٢١٠,٠٩٤	٣٦,٠٣٩	
		(١١) مصاريف الأنشطة غير المقيمة
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	الدروس والمحاضرات
٢,٢٧٠	٣٨,٣٧٣	دعوة الجاليات
٤,٤٥٨	٤,٠٩٢	الدعوة النسائية
٣٤٧	.	<u>الإجمالي</u>
٧,٠٧٥	٤٢,٤٦٥	
		(١٢) مصروفات المنح الحكومي
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	المنح الحكومي - التميز المؤسسي
١٠٠,٠٠٠	.	المنح الحكومي - اعانة مدير
٤٩,٥٠٠	.	<u>الإجمالي</u>
١٤٩,٥٠٠	.	
		(١٣) مصروفات منصة احسان
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	كفالة داعية
.	٦٩,٠٠٠	مشروع كفالة الدعاة
.	٩٠,٠٠٠	<u>الإجمالي</u>
.	١٥٩,٠٠٠	

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بمحافظة بحرة

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٣٥٤٩)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٤) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
	٦,٠٠٠	أجور ومرتبات ومافي حكمها
٧,٦٨٠	٦,٥١٥	التأمينات الاجتماعية
٦,٤٠١	١٠,٤١٠	أدوات مكتبية ومطبوعات
٨,٧٤٦	٧,٢٠٠	الصيانة والإصلاح
٢,٩٠٨	٢,٨٤٧	وقود ومحروقات
١,٩٥٨	.	مصرفات أخرى
٤,٤٨٥	٥,٦٣٥	مصرفات بنكية وعمولات
.	٥,٧٥٠	تكاليف مهنية استشارات
<u>٣٢,١٧٨</u>	<u>٤٤,٣٥٧</u>	<u>الإجمالي</u>