

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بيلملم
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٣٦٤٦)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بيلملم
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحى برقم (٣٦٤٦)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

<u>الصفحة</u>	<u>المحتويات</u>
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 بيللمم
جدة - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بيللمم ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م 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 أعمدها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. 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 للمحاسبين القانونيين، 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 ضمانا أن المراجعة التي تم القيام بها وفقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائما 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

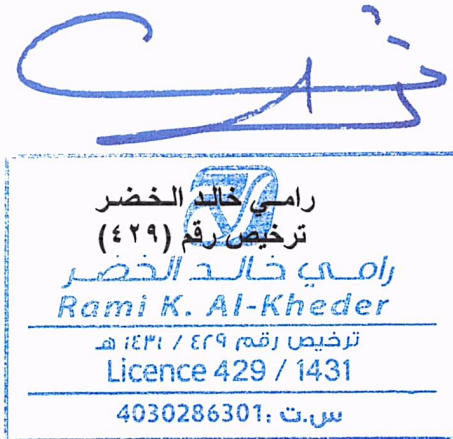
السادة / جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بيلملم
جدة - المملكة العربية السعودية

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 جوهرى يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خالصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهرى، 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 ٢٣ شوال ١٤٤٤هـ الموافق ١٨ مايو ٢٠٢٣م
جدة - المملكة العربية السعودية

-٢-

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بيلملم

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٣٦٤٦)

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح</u>	<u>الأصول</u>
			<u>الأصول المتداولة</u>
٨٦,٩٧٥	٥٤,٩٧٥	(٣)	النقد لدى البنوك
٤,٩٩٨	.	(٤)	ذمم مدينة أخرى
<u>٩١,٩٧٣</u>	<u>٥٤,٩٧٥</u>		<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٢٥٦,٩٩٣	٣٢٤,٢٤٧	(٥)	صافي الأصول الثابتة
٧١,٠٠٠	.		مشاريع تحت التنفيذ
<u>٣٢٧,٩٩٣</u>	<u>٣٢٤,٢٤٧</u>		<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>
<u>٤١٩,٩٦٦</u>	<u>٣٧٩,٢٢٢</u>		<u>إجمالي الأصول</u>
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
٢,٠٠٠	.	(٦)	مصرفات مستحقة وارصدة دائنة اخري
<u>٢,٠٠٠</u>	<u>.</u>		<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>
			<u>صافي الأصول</u>
٣٤٣,٣٩٣	٣١٤,٦٤٩		صافي الأصول غير المقيدة
٧٤,٥٧٣	٦٤,٥٧٣		صافي الأصول المقيدة
<u>٤١٧,٩٦٦</u>	<u>٣٧٩,٢٢٢</u>		<u>إجمالي صافي الأصول</u>
<u>٤١٩,٩٦٦</u>	<u>٣٧٩,٢٢٢</u>		<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٧) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بيلملم
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٣٦٤٦)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م
المبالغ بالريال السعودي

<u>إيضاح</u>	<u>غير مقيدة</u>	<u>مقيدة</u>	<u>إجمالي</u> <u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>إجمالي</u> <u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>
الإيرادات والمكاسب				
تبرع عام	٢,٥٠٠	.	٢,٥٠٠	.
إيرادات اجارات	.	.	.	٢٠,٢٠٠
تبرعات خدمات تطوعية	.	١٠٨,٠٠٠	١٠٨,٠٠٠	.
إجمالي الإيرادات والمكاسب				
المصروفات والخسائر				
المصاريف العمومية والإدارية (٧)	٦,٢٨٥	.	٦,٢٨٥	٨٣,٨٠٣
مصاريف مشروع الدروس المهمة	.	١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	.
مصاريف برامج وانشطة	.	١٠٨,٠٠٠	١٠٨,٠٠٠	.
مصاريف تشغيل محملة على النشاط	١٦,٢١٣	.	١٦,٢١٣	.
مصاريف جمع الأموال	٥,٠٠٠	.	٥,٠٠٠	.
مصاريف الاستثمار	.	.	.	١٥,٣٠٠
استهلاك ممتلكات والات ومعدات	٣,٧٤٦	.	٣,٧٤٦	٣,٧٤٦
إجمالي المصروفات والخسائر				
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	(٢٨,٧٤٤)	(١٠,٠٠٠)	(٣٨,٧٤٤)	(٨٢,٦٤٩)
التغير في صافي الأصول	(٢٨,٧٤٤)	(١٠,٠٠٠)	(٣٨,٧٤٤)	(٨٢,٦٤٩)
صافي الأصول في بداية السنة	٣٤٣,٣٩٣	٧٤,٥٧٣	٤١٧,٩٦٦	٥٠٠,٦١٥
صافي الأصول في نهاية السنة	٣١٤,٦٤٩	٦٤,٥٧٣	٣٧٩,٢٢٢	٤١٧,٩٦٦

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٧) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بيلملم
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٣٦٤٦)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(٨٢,٦٤٩)	(٣٨,٧٤٤)	التغير في صافي الأصول
٣,٧٤٦	٣,٧٤٦	اهلاك الأصول الثابتة
(٧٨,٩٠٣)	(٣٤,٩٩٨)	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
١٠,٣٠٢	٤,٩٩٨	نم مدينة أخرى
(٣,٠٠٠)	(٢,٠٠٠)	مصروفات مستحقة
(٧١,٦٠١)	(٣٢,٠٠٠)	صافي التدفقات النقدية (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التغير في الأصول والخصوم الاستثمارية</u>
(١٢,٤٩٩)	(٧١,٠٠٠)	إضافات الأصول الثابتة
(٣٦,٠٠٠)	٧١,٠٠٠	مشاريع تحت التنفيذ
(٤٨,٤٩٩)	٠	صافي التدفقات النقدية (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
(١٢٠,١٠٠)	(٣٢,٠٠٠)	التغير في النقدية خلال السنة
٢٠٧,٠٧٥	٨٦,٩٧٥	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
٨٦,٩٧٥	٥٤,٩٧٥	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٧) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بيلملم
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٣٦٤٦)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية الدعوة و الارشاد وتوعية الجاليات بيلملم

(٢/١) المركز الرئيسي : بيلملم - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية .

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٣٦٤٦) بتاريخ ١٤٤٣/٠٣/١٤ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

المحافظة على الفطرة بدعوة الناس الى العقيدة الإسلامية الصحيحة ومفهومها ، احياء السنة و نشرها واماتة البدعة و التحذير منها و ربط الناس بمنهج السلف الصالح ، تعزيز روابط الانتماء و المواطنة بين افراد المجتمع و تعميق روابط الاخوة مع المسلمين الجدد .

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٢/١/١ م وتنتهى في ٢٠٢٢/١٢/٣١ 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) إستخدام 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 بيلملم
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٣٦٤٦)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م

(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 بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها بتحديد 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 اخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكديدها

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بيلملم

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٣٦٤٦)

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ 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 :-

المباني	٤%	أجهزة الاتصال والأمن والحماية	١٥%
الآلات والمعدات	١٥%	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	١٥%
السيارات	٢٠%	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	١٥%
الأثاث المكتبي	١٥%	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 ومافى حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بيلملم

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٣٦٤٦)

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
٨٦,٩٧٥	٥٤,٩٧٥	نقد بالبنوك
<u>٨٦,٩٧٥</u>	<u>٥٤,٩٧٥</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٤) أرصدة مدينة أخرى</u>
٤,٩٩٨	٠	عهد موظفين
<u>٤,٩٩٨</u>	<u>٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بيلمع

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٣٦٤٦)

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

(٥) صافي الأصول الثابتة

<u>صافي قيمة الأصول</u> <u>في</u> <u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>صافي قيمة الأصول في</u> <u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>مجموع الإهلاكات</u> <u>خلال السنة</u>	<u>مجموع الإهلاكات</u> <u>بداية السنة</u>	<u>تكلفة الأصول</u> <u>نهاية السنة</u>	<u>الإضافات</u> <u>خلال السنة</u>	<u>تكلفة الأصول</u> <u>بداية السنة</u>	<u>النوع</u>
١٨٠,٠٠٠	١٨٠,٠٠٠	٠	٠	١٨٠,٠٠٠	٠	١٨٠,٠٠٠	أراضي
٥٨,٣٢٦	١٢٧,٠٥٤	١٩,٦٩٨	١٧,٤٢٥	١٤٦,٧٥٢	٧١,٠٠٠	٧٥,٧٥٢	مباني
١,٨٨٦	١,٢٩٥	٢,٩٥٠	٢,٣٦٠	٤,٢٤٥	٠	٤,٢٤٥	أجهزة كمبيوتر
٢,١٣٢	١,٦٥٩	٤٧٢	١,٠١٩	٣,١٥٠	٠	٣,١٥٠	برنامج محاسبي
٢,٩٢٤	٢,٩٢٤	٠	٠	٢,٩٢٤	٠	٢,٩٢٤	لوحات دعائية
٥,٨٨٠	٥,٨٨٠	٠	٠	٥,٨٨٠	٠	٥,٨٨٠	أجهزة تدفئة وتبريد
٥,٨٤٦	٥,٤٣٥	٢,٠٥٥	١,٦٤٤	٧,٤٩٠	٠	٧,٤٩٠	اثاث و ديكور
<u>٢٥٦,٩٩٣</u>	<u>٣٢٤,٢٤٧</u>	<u>٣٧,٤٦٦</u>	<u>٢٢,٤٤٨</u>	<u>٣٥٠,٤٤١</u>	<u>٧١,٠٠٠</u>	<u>٢٧٩,٤٤١</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بيلملم

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٣٦٤٦)

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٦) مصروفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى</u>
<u>٢,٠٠٠</u>	<u>٠</u>	مصاريف مستحقة
<u>٢,٠٠٠</u>	<u>٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بيلملم
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٣٦٤٦)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) المصروفات العمومية والإدارية</u>
٦٨,١٥٠	٥,٢٥٠	أجور و رواتب
٣٥٣	٣٤٠	أدوات مكتبية
٨٩٥	٠	وقود
٠	٦٩٥	صيانة وإصلاح
٦٥	٠	بريد
٢,٣٦٠	٠	تحميل و تنزيل
٧٦٥	٠	مستهلكات أخرى
٧٥٤	٠	ضيافة و مواد تنظيف و مستلزمات مطبخ
١,٠٠٠	٠	رسوم مهنية
١٦٠	٠	الكهرباء
٣٠١	٠	الهاتف والفاكس والانترنت
٩,٠٠٠	٠	اتعاب المراجعة
٠	٠	ضريبة اتعاب المراجعة
<u>٨٣,٨٠٣</u>	<u>٦,٢٨٥</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) صافي الأصول المقيدة</u>
٧٤,٥٧٣	٦٤,٥٧٣	صافي الأصول المقيدة
<u>٧٤,٥٧٣</u>	<u>٦٤,٥٧٣</u>	<u>الإجمالي</u>