

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بيلملم
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحى برقم (٣٦٤٦)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بيلملم
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي 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 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 وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أقرتها 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 إننا 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 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 بيلملم
جدة - المملكة العربية السعودية

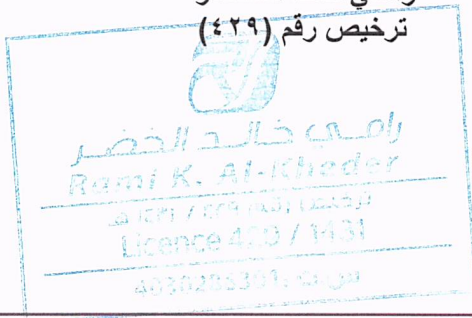
وكجزء من عملية المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نقوم بممارسة الحكم المهني والمحافظة على تطبيق مبدأ الشك المهني خلال المراجعة. بالإضافة إلى:

- 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 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



رامي خالد الخضر
ترخيص رقم (٤٢٩)



في ٢٧ شوال ١٤٤٥ هـ الموافق ٠٦ مايو ٢٠٢٤ م
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 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>
٥٤,٩٧٥	٦٣٧,٣٣٦	(٣)	النقد لدى البنوك
.	٩٩٨	(٤)	ذمم مدينة أخرى
<u>٥٤,٩٧٥</u>	<u>٦٣٨,٣٣٤</u>		<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٣٢٤,٢٤٧	٣١٣,٤٧٩	(٥)	صافي الأصول الثابتة
<u>٣٢٤,٢٤٧</u>	<u>٣١٣,٤٧٩</u>		<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>
<u>٣٧٩,٢٢٢</u>	<u>٩٥١,٨١٣</u>		<u>إجمالي الأصول</u>
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات الغير المتداولة</u>
.	١٦,٩٥٨		مخصص نهاية الخدمة
<u>.</u>	<u>١٦,٩٥٨</u>		<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>
			<u>صافي الأصول</u>
٣١٤,٦٤٩	٢٠٧,٥١١		صافي الأصول غير المقيدة
٦٤,٥٧٣	٧١٣,٧٩٠	(١٠)	صافي الأصول المقيدة
	١٣,٥٥٤		صافي الأصول الوقفية
<u>٣٧٩,٢٢٢</u>	<u>٩٣٤,٨٥٥</u>		<u>إجمالي صافي الأصول</u>
<u>٣٧٩,٢٢٢</u>	<u>٩٥١,٨١٣</u>		<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٠) 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 ٢٠٢٣م
المبالغ بالريال السعودي

إجمالي	إجمالي	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح	البيان
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م					
٢٥٠٠	٨٠,٠٠٠		.	٨٠,٠٠٠		تبرع عام
.	٦٧٣,٩٦٧		٦٧٣,٩٦٧	.	(٧)	تبرعات برامج وانشطة مقيدة
	١٣,٥٥٤	١٣,٥٥٤				تبرعات اوقاف
.	.		.	.		إيرادات ايجارات
١٠٨,٠٠٠	١٢٢,٥٠٠		١٢٢,٥٠٠	.		تبرعات خدمات تطوعية
١١٠,٥٠٠	٨٩٠,٠٢١	١٣,٥٥٤	٧٩٦,٤٦٧	٨٠,٠٠٠		إجمالي الإيرادات والمكاسب
						المصروفات والخسائر
٦,٢٨٥	٨٩,٩١٢		.	٨٩,٩١٢	(٩)	المصاريف العمومية والإدارية
١٠,٠٠٠	.		.	.		مصاريف مشروع الدروس المهمة
١٠٨,٠٠٠	١٤٧,٢٥٠		١٤٧,٢٥٠		(٨)	مصاريف برامج وانشطة
١٦,٢١٣	.		.	.		مصاريف تشغيل محملة على النشاط
٥,٠٠٠	.		.	.		مصاريف جمع الأموال
.	٢,٠٠٠		.	٢,٠٠٠		مصاريف الحوكمة
٣,٧٤٦	١٠,٧٦٨		.	١٠,٧٦٨		استهلاك ممتلكات واليات ومعدات
١٤٩,٢٤٤	٢٤٩,٩٣٠	.	١٤٧,٢٥٠	١٠٢,٦٨٠		إجمالي المصروفات والخسائر
	(٨٤,٤٥٨)			(٨٤,٤٥٨)		تسويات سنوات سابقة
(٣٨,٧٤٤)	٥٥٥,٦٣٣	١٣,٥٥٤	٦٤٩,٢١٧	(١٠٧,١٣٨)		التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
(٣٨,٧٤٤)	٥٥٥,٦٣٣	١٣,٥٥٤	٦٤٩,٢١٧	(١٠٧,١٣٨)		التغير في صافي الأصول
٤١٧,٩٦٦	٣٧٩,٢٢٢	.	٦٤,٥٧٣	٣١٤,٦٤٩		صافي الأصول في بداية السنة
٣٧٩,٢٢٢	٩٣٤,٨٥٥	١٣,٥٥٤	٧١٣,٧٩٠	٢٠٧,٥١١		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 بيلملم
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحى برقم (٣٦٤٦)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
المبالغ بالريال السعودى

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(٣٨,٧٤٤)	٥٥٥,٦٣٣	التغير فى صافي الأصول
٣,٧٤٦	١٠,٧٦٨	اهلاك الأصول الثابتة
(٣٤,٩٩٨)	٥٦٦,٤٠١	التغير فى صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير فى الأصول والخصوم التشغيلية</u>
٤,٩٩٨	(٩٩٨)	ذمم مدينة أخرى
(٢,٠٠٠)	١٦,٩٥٨	مصروفات مستحقة
(٣٢,٠٠٠)	٥٨٢,٣٦١	صافي التدفقات النقدية (المستخدم فى) الأنشطة التشغيلية
		<u>التغير فى الأصول والخصوم الاستثمارية</u>
(٧١,٠٠٠)	٠	إضافات الأصول الثابتة
٧١,٠٠٠	٠	مشاريع تحت التنفيذ
٠	٠	صافي التدفقات النقدية (المستخدم فى) الأنشطة الاستثمارية
(٣٢,٠٠٠)	٥٨٢,٣٦١	التغير فى النقدية خلال السنة
٨٦,٩٧٥	٥٤,٩٧٥	رصيد النقدية وما فى حكمها بداية السنة
٥٤,٩٧٥	٦٣٧,٣٣٦	رصيد النقدية وما فى حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٠) 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 ٢٠٢٣ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

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

(٢/١) **المركز الرئيسي :** يلملم - 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 وامانة البدعة و التحذير منها وربط الناس بمنهج السلف الصالح ، تعزيز روابط الانتماء والمواطنة بين افراد المجتمع وتعميق روابط الاخوة مع المسلمين الجدد .

(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 :-

(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 بيلملم

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٣٦٤٦)

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

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 بأي 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 ودائع البنوك .

الذمم المدينة :

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

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 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 :-

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 وما في 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 ٢٠٢٣ م

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
٥٤,٩٧٥	٥٩٥,٣٨٨	مصرف الراجحي
٠	٢٨,٣٩٤	مصرف الراجحي - وراث
٠	١٣,٥٥٤	مصرف الراجحي - وقف
<u>٥٤,٩٧٥</u>	<u>٦٣٧,٣٣٦</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٤) أرصدة مدينة أخرى</u>
٠	٩٩٨	عهد موظفين
<u>٠</u>	<u>٩٩٨</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 ٢٠٢٣ م.

<u>صافي قيمة الأصول في</u>	<u>صافي قيمة الأصول في</u>	<u>مجموع الإهلاكات نهاية السنة</u>	<u>الإهلاكات خلال السنة</u>	<u>مجموع الإهلاكات بداية السنة</u>	<u>تكلفة الأصول نهاية السنة</u>	<u>الإضافات خلال السنة</u>	<u>تكلفة الأصول بداية السنة</u>	<u>الصافي الأصول الثابتة</u>
١٨٠,٠٠٠	١٨٠,٠٠٠	٠	٠	٠	١٨٠,٠٠٠	٠	١٨٠,٠٠٠	أراضي
١٢٧,٠٥٤	١٢٢,٦٥١	٢٤,١٠١	٤,٤٠٣	١٩,٦٩٨	١٤٦,٧٥٢	٠	١٤٦,٧٥٢	مباني
١,٢٩٥	٥٨٣	٣,٦٦٢	٧١٢	٢,٩٥٠	٤,٢٤٥	٠	٤,٢٤٥	أجهزة كمبيوتر
١,٦٥٩	١,١٨٦	١,٩٦٤	٤٧٣	١,٤٩١	٣,١٥٠	٠	٣,١٥٠	برنامج محاسبي
٢,٩٢٤	١,٧٩١	١,١٣٣	١,١٣٣	٠	٢,٩٢٤	٠	٢,٩٢٤	لوحات دعائية
٥,٨٨٠	٣,٥٢٨	٢,٣٥٢	٢,٣٥٢	٠	٥,٨٨٠	٠	٥,٨٨٠	أجهزة تدفئة وتبريد
٥,٤٣٥	٣,٧٤٠	٣,٧٥٠	١,٦٩٥	٢,٠٥٥	٧,٤٩٠	٠	٧,٤٩٠	الأثاث المكتبي
٣٢٤,٢٤٧	٣١٣,٤٧٩	٣٦,٩٦٢	١٠,٧٦٨	٢٦,١٩٤	٣٥٠,٤٤١	٠	٣٥٠,٤٤١	الإجمالي

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 ٢٠٢٣ م

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٦) مخصص نهاية الخدمة</u>
.	.	رصيد اول العام
.	١٢,٤٥٨	تسويات سنوات سابقة
.	٤,٥٠٠	المكون خلال العام
.	.	المسدد خلال العام
<u>٠</u>	<u>١٦,٩٥٨</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) تيرعات برامج وانشطة مقيدة</u>
.	٣٨,٠٠٠	مشروع منابر الخير
.	٦٣٥,٩٦٧	مشروع ورث مصحفا
<u>٠</u>	<u>٦٧٣,٩٦٧</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) مصاريف برامج وانشطة مقيدة</u>
.	١٤٥,٥٠٠	دروس ومحاضرات
.	١,٧٥٠	مشروع ورث مصحفا
<u>٠</u>	<u>١٤٧,٢٥٠</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 ٢٠٢٣ م

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) المصروفات العمومية والإدارية</u>
٥,٢٥٠	٥٤,٠٠٠	أجور و رواتب
٣٤٠	١,٩٧٠	أدوات مكتبية
٦٩٥	١,٧٩٠	صيانة وإصلاح
٠	٥٠٠	بريد
٠	٦٠	تحميل و تنزيل
٠	٧٥٠	تدريب وتأهيل
٠	٢,٣٩٩	اشتركاكات و تصديقات
٠	٥,٩٠٠	دعاية وإعلان
٠	٤	بنكية و عمولات
٠	١,٥٣٩	الهاتف والفاكس والانترنت
٠	١٦,٥٠٠	تسويق
٠	٤,٥٠٠	مخصص نهاية الخدمة
<u>٦,٢٨٥</u>	<u>٨٩,٩١٢</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) صافي الأصول المقيدة</u>
٩,٥٧٣	٠	الدروس المهمة عامة الأمة
٤٥,٠٠٠	٤١,٥٧٣	كفالة الدعوة
١٠,٠٠٠	٠	القافلة الدعوية
٠	٦٣٤,٢١٧	ورث مصحفا
٠	٣٨,٠٠٠	منابر الخير
<u>٦٤,٥٧٣</u>	<u>٧١٣,٧٩٠</u>	<u>الإجمالي</u>