

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بقرى جنوب مكة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٥٢)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بقرى جنوب مكة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٥٢)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

المحتويات

	<u>بيان</u>
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 بقري جنوب مكة

مكة المكرمة – المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بقري جنوب مكة ("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 أتمدتها 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

الموقرين

السادة / جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بقري جنوب مكة

القصيم - 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 ٢٣ شعبان ١٤٤٤ هـ الموافق ٠٤ مارس ٢٠٢٤ م
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بقرى جنوب مكة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٥٢)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي
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>
٦٧٢,٥٧٥	٥٥٦,٩٨٧	(٣)	النقد لدى البنوك
<u>٦٧٢,٥٧٥</u>	<u>٥٥٦,٩٨٧</u>		إجمالي الأصول المتداولة
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٩,١٤١	٤,٤٠٠	(٤)	صافي الأصول الثابتة
<u>٩,١٤١</u>	<u>٤,٤٠٠</u>		إجمالي الأصول غير المتداولة
<u>٦٨١,٧١٦</u>	<u>٥٦١,٣٨٧</u>		<u>إجمالي الأصول</u>
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
٠	٢,٨٧٥	(٥)	مصرفات مستحقة
<u>٠</u>	<u>٢,٨٧٥</u>		إجمالي الالتزامات المتداولة
			<u>الالتزامات غير المتداولة</u>
٠	١,٣٣٣	(٦)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>٠</u>	<u>١,٣٣٣</u>		إجمالي الالتزامات غير المتداولة
			<u>صافي الأصول</u>
١٥٦,٢٠٣	١١١,٤٢٤		صافي الأصول غير المقيدة
٢٥,٣٠٣	(٥٤,٤٥٥)		صافي الأصول المقيدة
٥٠٠,٢١٠	٥٠٠,٢١٠		صافي أصول الأوقاف
<u>٦٨١,٧١٦</u>	<u>٥٥٧,١٧٩</u>		إجمالي صافي الأصول
<u>٦٨١,٧١٦</u>	<u>٥٦١,٣٨٧</u>		<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>

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

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بقرى جنوب مكة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٥٢)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودي

<u>إجمالي</u>	<u>إجمالي</u>	<u>أوقاف</u>	<u>مقيدة</u>	<u>غير مقيدة</u>	<u>إيضاح</u>	<u>البيان</u>
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م					
						<u>الإيرادات والمكاسب</u>
١,٠٠٠	.	.	.	.		اشتراقات الأعضاء
٨٦,٩٢١	٥٦,٨٦٨	.	.	٥٦,٨٦٨		التبرعات النقدية العامة
٢٣٣,٤٠٠	١٥٣,٣٢٤	.	١٥٣,٣٢٤	.	(٧)	التبرعات النقدية المقيدة
٤٩,٠٠٠	.	.	.	.		مكاسب بيع أصول
.	.	.	.	.		صافي الأصول المحررة من القيود إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
٣٧٠,٣٢١	٢١٠,١٩٢	.	١٥٣,٣٢٤	٥٦,٨٦٨		<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>
						<u>المصروفات والخسائر</u>
٢٧٢,٦٦٦	٢٣٣,٠٨٢	.	٢٣٣,٠٨٢	.	(٨)	مصاريف الأنشطة المقيدة
.	١٥,٠٠٠	.	.	١٥,٠٠٠		مصاريف الأنشطة غير المقيدة
٦٦,٤٤٠	٨٦,٦٤٧	.	.	٨٦,٦٤٧	(٩)	المصاريف العمومية والإدارية
٣٣٩,١٠٦	٣٣٤,٧٢٩	.	٢٣٣,٠٨٢	١٠١,٦٤٧		<u>إجمالي المصروفات</u> <u>والخسائر</u>
٣١,٢١٥	(١٢٤,٥٣٧)	.	(٧٩,٧٥٨)	(٤٤,٧٧٩)		التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
						<u>البنود الاستثنائية</u>
.	.	.	.	.		مصروفات وتسويات سنوات سابقة
.	.	.	.	.		التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية
٣١,٢١٥	(١٢٤,٥٣٧)	.	(٧٩,٧٥٨)	(٤٤,٧٧٩)		التغير في صافي الأصول
٦٥٠,٥٠١	٦٨١,٧١٦	٥٠٠,٢١٠	٢٥,٣٠٣	١٥٦,٢٠٣		صافي الأصول في بداية السنة
٦٨١,٧١٦	٥٥٧,١٧٩	٥٠٠,٢١٠	(٥٤,٤٥٥)	١١١,٤٢٤		صافي الأصول في نهاية السنة

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

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بقرى جنوب مكة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٥٢)
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>
٣١,٢١٥	١٢٤,٥٣٧-	التغير في صافي الأصول
٣٤,٧٢٦	٤,٧٤١	إهلاك الأصول الثابتة
.	١,٣٣٣	المكون خلال العام - مخصص نهاية الخدمة
<u>٦٥,٩٤١</u>	<u>(١١٨,٤٦٣)</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
.	٢,٨٧٥	<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
(٦,٢٦٣)	.	مصروفات مستحقة
<u>٥٩,٦٧٨</u>	<u>(١١٥,٥٨٨)</u>	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
		صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٣,١٧٤)	.	شراء وإضافات أصول ثابتة
(٣,١٧٤)	.	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
٥٦,٥٠٤	(١١٥,٥٨٨)	التغير في النقدية خلال الفترة
٦١٦,٠٧١	٦٧٢,٥٧٥	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>٦٧٢,٥٧٥</u>	<u>٥٥٦,٩٨٧</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 والارشاد وتوعية الجاليات بقرى جنوب مكة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٥٢)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بقرى جنوب مكة

(٢/١) المركز الرئيسي : مكة المكرمة

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٥٢) بتاريخ ٢٦ / ٠٤ / ١٤٤١ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

يتمثل نشاط الجمعية في دعوة الناس الي الله بالحكمة والموعظة الحسنة ، وتوعية المسلمين بأمر دينهم وحثهم علي دعوة غيرهم ، وفق المنهج السلف الصالح

(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 بقرى جنوب مكة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٥٢)
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 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 :

لاغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينه 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 تكبدها

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بقرى جنوب مكة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٥٢)
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 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	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 ومافى حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بقرى جنوب مكة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٥٢)
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>
٦٧٢,٥٧٥	٥٥٦,٩٨٧	نقد بالبنوك
<u>٦٧٢,٥٧٥</u>	<u>٥٥٦,٩٨٧</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقرى جنوب مكة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٥٢)
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>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>البلي</u>
<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>بداية السنة</u>	<u>خلال السنة</u>	<u>بداية السنة</u>	<u>بداية السنة</u>	<u>خلال السنة</u>	<u>بداية السنة</u>	<u>الإهلاك</u>	<u>ان</u>
١,٩٢١	١,١٩٤	٦,٠٧٦	٧٢٧	٥,٣٤٩	٧,٢٧٠	٠	٧,٢٧٠	%١٠	الأثاث المكتبي
١	١	١٥,١٧٤	٠	١٥,١٧٤	١٥,١٧٥	٠	١٥,١٧٥	%١٥	أجهزة كهربائية و إلكترونية
٧,٢١٩	٣,٢٠٥	٢٣,٥٥٧	٤,٠١٤	١٩,٥٤٣	٢٦,٧٦٢	٠	٢٦,٧٦٢	%١٥	أجهزة حاسب الي وطابعات
٩,١٤١	٤,٤٠٠	٤٤,٨٠٧	٤,٧٤١	٤٠,٠٦٦	٤٩,٢٠٧	٠	٤٩,٢٠٧		<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بقرى جنوب مكة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٥٢)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٥) مصروفات مستحقة</u>
٠	٢,٨٧٥	مصروفات عمومية وإدارية
٠	٢,٨٧٥	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٦) مخصص مكافأة نهاية الخدمة</u>
٦,٢٦٣	٠	رصيد المخصص أول العام
٠	١,٣٣٣	المكون خلال العام
٦,٢٦٣	٠	المسدد خلال العام
٠	١,٣٣٣	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) التبرعات النقدية المقيدة</u>
٠	٢٥,٠٠٠	دعم مشروع اريج لفتيات القرى مؤسسة صالح الثنيان
٠	٢٨,٠٠٠	دعم مشروع اريج لفتيات القرى مؤسسة ال الجميح الخيرية
٠	٤٥,٠٠٠	دعم مشروع هداية لدعوة الجاليات مؤسسة محمد الحبيب واولاده
٠	١٨,٩٢٤	دعم مشروع زاد الدعوي مؤسسة محمد عبدالله الماجد
٠	٣٦,٤٠٠	دعم مشروع همة مؤسسة صندوق موظفي سابق الخيري
١٠٠,٠٠٠	٠	دعم مشروع الرياحين النسائي مؤسسة الحبيب الخيرية
١٠٠,٠٠٠	٠	دعم مشروع الرياحين النسائي مؤسسة عبداللطيف العيسى الخيرية
٢٥,٠٠٠	٠	مشروع القوافل الدعوية
٨,٤٠٠	٠	مشروع اريج للفتيات من مؤسسة صندوق سابق
<u>٢٣٣,٤٠٠</u>	<u>١٥٣,٣٢٤</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بقرى جنوب مكة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٥٢)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) مصاريف الأنشطة المقيدة</u>
٢٥,٠٠٠	٧٢,٢٤٩	مشروع القوافل الدعوية
.	٣٤,٨٢٥	مشروع اريج التربوي للفتيات
.	٨٣,٥٠٨	مشروع هداية لدعوة الجاليات
.	٤٢,٥٠٠	مشروع زاد الدعوي
٢٠٠,٠١١	.	مشروع الرياحين النسائي
٣٣,٧٥٢	.	مشروع اريج للفتيات
<u>٢٥٨,٧٦٣</u>	<u>٢٣٣,٠٨٢</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بقرى جنوب مكة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٥٢)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
١٤,٠٠٠	٤٦,٠٠٠	الرواتب والأجور الأساسية
٥,٢٣٢	٥,٨٠٥	تأمينات اجتماعية
.	٢٥٠	صيانة وإصلاح
.	١٣٦	أدوات مستهلكة
.	٢٨٨	مستلزمات المطبخ
٧٣٨	١,٥٥١	قرطاسية ومطبوعات
٣,٨٤٦	٦,٣٣٩	هاتف وجوال وبريد ونت
٩٢٣	١,١٣٤	ضيافة ونظافة
.	١,١٥٠	أجور تحميل وتنزيل
.	٧,٥٠٠	الإيجارات
.	٥,٧٥٠	تكاليف مهنية واستشارات
١,٨٠٠	.	رسوم حكومية
.	١,٣٣٣	مصروف نهاية الخدمة
٥,١٧٥	٤,٦٠٠	مصاريف بنكية وعمولات
.	٧٠	مستهلكات أخرى
.	٤,٧٤١	مصروفات إهلاك الأصول الثابتة
<u>٣١,٧١٤</u>	<u>٨٦,٦٤٧</u>	<u>الإجمالي</u>