

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات باملج
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٩٥)
محافظة املج - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بأمّالج
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٩٥)
محافظة أمّالج - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
١ - ٢	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
٦ - ١٣	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بأمّالج

محافظة أمّالج - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بأمّالج ("جمعية أهلية") ، 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.

فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م 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.

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 إننا 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 التأكد، 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

المقرين

السادة / جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بأمّالج
محافظة أمّالج - 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 جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، 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 ١٩ شوال ١٤٤٥ هـ الموافق ٢٨ ابريل ٢٠٢٤ م
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٩٥)
محافظة امالج - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

المبالغ بالريال السعودي

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بأمّالج
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٩٥)
محافظة أمّالج - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م
المبالغ بالريال السعودي

البيان	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	إجمالي ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب						
التبرعات النقدية العامة		٧٢٨,٥٠١	.		٧٢٨,٥٠١	٤٢٢,٠٧٨
التبرعات النقدية المقيدة	(٨)	.	٩٧,٠٧٢		٩٧,٠٧٢	.
تبرعات الأوقاف		.	.	٥٠,١٩٨	٥٠,١٩٨	٣٩,٠٩٦
تبرعات خدمات تطوعية		.	.		.	١١٥,٠١٧
إيرادات الأنشطة	(٩)	١,٠١٥,٦٤٠	.		١,٠١٥,٦٤٠	٨٠٩,٦٧٠
صافي الأصول المحررة من القيود						
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام		٩٧,٠٧٢	(٩٧,٠٧٢)		.	.
إجمالي الإيرادات والمكاسب		١,٨٤١,٢١٣	.	٥٠,١٩٨	١,٨٩١,٤١١	١,٣٨٥,٨٦١
المصروفات والخسائر						
مصاريف الزكاة		.	.		.	٢,٠٠٠
مصاريف عوائد الأوقاف		٢٣٤,٨١٥	.		٢٣٤,٨١٥	.
مصاريف الاستئثار		٨٨,٤٩٣	.		٨٨,٤٩٣	.
مصاريف الأنشطة	(١٠)	٨٣٥,٦٠٣	.		٨٣٥,٦٠٣	٦٩٦,٩٠٣
المصاريف العمومية والإدارية	(١١)	٢١٩,٧٥٥	.		٢١٩,٧٥٥	٥٠١,٥٣٨
استهلاك الأصول الثابتة	(٥)	٢١٧,٨٥٧	.		٢١٧,٨٥٧	٣٢٦,٩٢٣
استنفاذ الأصول غير الملموسة	(٦)	٤,٦٦٦	.		٤,٦٦٦	٥,٠٠٠
إجمالي المصروفات والخسائر		١,٦٠١,١٨٩	.		١,٦٠١,١٨٩	١,٥٣٢,٣٦٤
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة		٢٤٠,٠٢٤	.	٥٠,١٩٨	٢٩٠,٢٢٢	(١٤٦,٥٠٣)
التغير في صافي الأصول		٢٤٠,٠٢٤	.	٥٠,١٩٨	٢٩٠,٢٢٢	(١٤٦,٥٠٣)
صافي الأصول في بداية الفترة		٢,٣٩٧,٠٣٢	٤٤٧,٧٣٨	١,٩٦٤,٥٠٩	٤,٨٠٩,٢٧٩	٤,٩٥٥,٧٨٢
صافي الأصول في نهاية الفترة		٢,٦٣٧,٠٥٦	٤٤٧,٧٣٨	٢,٠١٤,٧٠٧	٥,٠٩٩,٥٠١	٤,٨٠٩,٢٧٩

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بأمّالج
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٩٥)
محافظة أمّالج - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(١٤٦,٥٠٣)	٢٩٠,٢٢٢	التغير في صافي الأصول
٣٢٦,٩٢٣	٢١٧,٨٥٧	إهلاك الأصول الثابتة
٥,٠٠٠	٤,٦٦٦	استنفاد الأصول غير الملموسة
<u>١٨٥,٤٢٠</u>	<u>٥١٢,٧٤٥</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
٣,٧٣٨-	٠	مصرفات مدفوعة مقدّمة وأرصدة مدينة أخرى
٠	٣,٧٣٨	مصرفات مدفوعة مقدّماً
٤٢,٢٧١	(١٨,٤٥٩)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>٢٢٣,٩٥٣</u>	<u>٤٩٨,٠٢٤</u>	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
٠	١١,٢٨٠-	شراء وإضافات أصول ثابتة
٠	(١١,٢٨٠)	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
<u>٢٢٣,٩٥٣</u>	<u>٤٨٦,٧٤٤</u>	التغير في النقدية خلال الفترة
١٢٧,٠٥٣	٣٥١,٠٠٦	رصيد النقدية وما في حكمها بداية الفترة
<u><u>٣٥١,٠٠٦</u></u>	<u><u>٨٣٧,٧٥٠</u></u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بأملج
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٩٥)
محافظة أملج - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

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

(٢/١) المركز الرئيسي : محافظة أملج

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٩٥) بتاريخ ١٥ / ٠٤ / ١٤٤١ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

تقديم العديد من البرامج الخيرية الرعوية والتنمية والمستدامة والمساعدات الموسمية والدائمة وفق ما ورد في نظامها الأساسي

(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 والإرشاد وتوعية الجاليات بأمّالج

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٩٥)

محافظة أمّالج - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / 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 والحسابات 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 والإرشاد وتوعية الجاليات بأمّالج

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٩٥)

محافظة أمّالج - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١/١٢/٢٠٢٣ 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 اضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

المبــــــــــــــــاني	%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 والإرشاد وتوعية الجاليات بأمّالج

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٩٥)

محافظة أمّالج - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
٣٥١,٠٠٦	٨٣٧,٧٥٠	نقد بالبنوك
<u>٣٥١,٠٠٦</u>	<u>٨٣٧,٧٥٠</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م</u>	<u>(٤) مصروفات مدفوعة مقدماً :-</u>
٣,٧٣٨	٠	أتعاب مهنية
<u>٣,٧٣٨</u>	<u>٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بأمّالج

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٩٥)

محافظة أمّالج - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) مخصص مكافأة نهاية الخدمة</u>
٠	٤٢,٢٧١	رصيد المخصص أول العام
٤٢,٢٧١	٢٥,١٠٦	تعزير المخصص خلال العام
٠	٤٣,٥٦٥	تسوية في المخصص خلال العام
<u>٤٢,٢٧١</u>	<u>٢٣,٨١٢</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) التبرعات النقدية المقيدة</u>
٠	٥٤,٧٧٢	توعية الجاليات
٠	١٤,٧٠٠	مشروع العمرة والحج
٠	٢٧,٦٠٠	مشروع الدعوة الألكترونية لتوعية الجاليات
<u>٠</u>	<u>٩٧,٠٧٢</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) إيرادات الأنشطة</u>
٨٠٩,٦٧٠	١,٠١٥,٦٤٠	إيرادات الأملاك
<u>٨٠٩,٦٧٠</u>	<u>١,٠١٥,٦٤٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بأمّالج

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٩٥)

محافظة أمّالج - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) مصاريف الأنشطة</u>
٢٤٣,٣١٨	٢٢٤,٧٨٠	مصروفات توعية الجاليات
٤,٠٠٠	٢١,٠٠٠	مصروفات المصلّى المتنقل
١,٣٠٠	١٥,٩٣٠	مصروفات افطار صائم
٢٨,٤٦٦	٢٠,٨٧٤	مصروفات الدعوة {المسلم الجديد}
٥١,٩٥٠	٣٠,٣٧٣	مصروفات مشروع ملتقى الهجر والقرى
١٢٧,٨٠٠	٢١٢,٨٥٠	مصروفات الزيارة والحج والعمرة
٧,١٥١	٥٦,٠٩٤	مصروفات ملتقى الجاليات
١٠,٨٠٢	٤٣,٣٦١	جوائز المسابقة الرمضانية
١٥٥,٥٩٦	٠	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف
٧٥٠	٣١,٨٠١	تصاميم برامج
٠	٣١,٤٢٠	مصروفات المتجر الإلكتروني
٠	٨,٥٠٠	تدريب وتأهيل
٠	٤,٥٠٠	كسوة الشتاء ملتقى القرى
٦٥,٧٧٠	١٣٤,١٢٠	مصروفات برامج متنوعة وتشغيلية محملة على الأنشطة
<u>٦٩٦,٩٠٣</u>	<u>٨٣٥,٦٠٣</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بأمّالج
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٩٥)
محافظة أمّالج - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م

٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	(١١) المصاريف العمومية والإدارية :-
٢١٢,٤٥٧	١٢٨,٨٤٦	الرواتب والأجور الأساسية
٩٠٠	٠	بدل السكن
٥,٧٥٠	٠	بدل المواصلات
٢,٦٠٠	٠	بدل اتصال
٤٢,٦٠٩	٤٤,٨٦١	تأمينات اجتماعية
٣,١٦٦	٠	تذكرة السفر
٣,٦٧٠	٢٠٠	مكافآت وحوافز موسمية
٣,٠٠٠	٠	مكافآت وحوافز أخرى
٥١,٠١١	٠	مصاريف حكومية - تجديد إقامات
٢٠٠	٣,٤٦٠	مصاريف حكومية - تأشيرات
٤,٤٩٦	٠	بدل الانتداب
٤٢,٢٧١	٢٥,١٠٦	تعويضات نهاية الخدمة
٧,٦٠٢	٠	مستلزمات مكتبية
٠	٣,١٠٠	الوقود والمحروقات
١٠,٢١٨	٠	مطبوعات
١١,٦٢٣	٠	صيانة وإصلاح - المباني
٢١,٤٤١	٣,٠٠٠	صيانة وإصلاح - السيارات
٥,٣٥٠	٠	صيانة وإصلاح - الأثاث المكتبي
١١,٤٧٨	٠	صيانة وإصلاح - اجهزة الحاسب الالى وملحقاتها
١,٣٩٥	٩٥٠	صيانة وإصلاح - اجهزة التدفئة والتبريد والتهوية
١٤,٥٧٨	٠	الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
٥,٥٢٢	٢,٧٥٧	الهاتف والفاكس والإنترنت
١٠,١٤٠	٠	مصاريف الضيافة
٠	٧,٤٧٥	رسوم مهنية
١٩,٦١١	٠	مصاريف الدعاية والاعلان
١٠,٤٥٠	٠	مصاريف غرامات ومخالفات
٥٠١,٥٣٨	٢١٩,٧٥٥	الإجمالي

٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	(١٢) صافي الأصول المقيّدة
٤٤٧,٧٣٨	٤٤٧,٧٣٨	تبرعات برامج وأنشطة
٤٤٧,٧٣٨	٤٤٧,٧٣٨	الإجمالي

٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	(١٣) صافي أصول الأوقاف
١,٩٦٤,٥٠٩	٢,٠١٤,٧٠٧	أصول الأوقاف
١,٩٦٤,٥٠٩	٢,٠١٤,٧٠٧	الإجمالي