

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات برابغ
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٣٣٠٢)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات برابغ
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحى برقم (٣٣٠٢)
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 بربيع
جدة - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي المتحفظ

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بربيع ("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، وباستثناء تأثيرات الأمر الموضح في قسم أساس الرأي المتحفظ في تقريرنا، 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 المتحفظ

لم يتم موافقتنا بشهادة بنكية او كشف حساب بنكي لتأكيد صحة رصيد البنك الأهلي وبنك الرياض كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م.

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 وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما يلتزمنا أيضا بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى طبقا لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا المتحفظ.

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 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

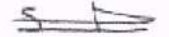
الموقرين

السادة / جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات برباغ

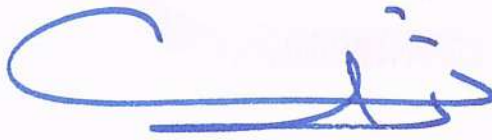
جدة - المملكة العربية السعودية

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 وتقييم 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.
- تقييم 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.
- تقييم العرض وهيكلي 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 ١٨ ذو القعدة ١٤٤٤ هـ الموافق ٠٧ يونيو ٢٠٢٣ م
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات برابغ
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٣٣٠٢)
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>
٧٢٩,٤٧٣	٤٨٢,٨٧٤	(٣)	النقد لدى البنوك
١,١٧٠	١,١٧٠	(٤)	ذمم مدينة أخرى
<u>٧٣٠,٦٤٣</u>	<u>٤٨٤,٠٤٤</u>		<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
١,٢٣٥,٢٩٦	١,١٨٠,٥٤٢	(٥)	صافي الأصول الثابتة
<u>١,٢٣٥,٢٩٦</u>	<u>١,١٨٠,٥٤٢</u>		<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>
			<u>أصول الأوقاف</u>
٢,٨٨٠,٤٦٣	٢,٧١٧,٤٦٣	(٦)	صافي أصول الأوقاف
<u>٢,٨٨٠,٤٦٣</u>	<u>٢,٧١٧,٤٦٣</u>		
<u>٤,٨٤٦,٤٠٢</u>	<u>٤,٣٨٢,٠٤٩</u>		<u>إجمالي الأصول</u>
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
١٣٦,٧٠٧	٦٩٢	(٧)	مصرفات مستحقة وارصدة دائنة اخري
<u>١٣٦,٧٠٧</u>	<u>٦٩٢</u>		<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>
			<u>صافي الأصول</u>
٤,٦٢١,٢٦٨	٤,٣٠٢,٢٠١		صافي الأصول غير المقيدة
٨٨,٤٢٧	٧٩,١٥٦	(١٠)	صافي الأصول المقيدة
<u>٤,٧٠٩,٦٩٥</u>	<u>٤,٣٨١,٣٥٧</u>		<u>إجمالي صافي الأصول</u>
<u>٤,٨٤٦,٤٠٢</u>	<u>٤,٣٨٢,٠٤٩</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 برابغ
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣٠٢)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
المبالغ بالريال السعودي

البيان	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	اجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	اجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب					
التبرعات النقدية العامة		٣٠,٦٦١	٠	٣٠,٦٦١	٢٥١,٩٧٣
إيرادات الأنشطة		٠	٠	٠	٤,٧٠٠
تبرعات الزكاة		٠	٠	٠	١٧,٦٣١
إيرادات الإيجارات		٢٧٧,٥١٥	٠	٢٧٧,٥١٥	٣٩٧,٣٣٢
استقطاعات		٢٠٠,٦٣٠	٠	٢٠٠,٦٣٠	
إجمالي الإيرادات والمكاسب					
		٥٠٨,٨٠٦	٠	٥٠٨,٨٠٦	٦٧١,٦٣٦
المصروفات والخسائر					
مصروفات الأنشطة	(٨)	٠	١٥,٥٨١	١٥,٥٨١	١٢,١٧٦
المصاريف العمومية والإدارية	(٩)	٦١٠,١١٩	٠	٦١٠,١١٩	٥٨٤,٥٥٩
استهلاك ممتلكات والآلات ومعدات		٥٤,٧٥٤	٠	٥٤,٧٥٤	١٧,٣٦٩
استهلاك الأوقاف		١٦٣,٠٠٠	٠	١٦٣,٠٠٠	٤٠,٧٥٠
إجمالي المصروفات والخسائر					
		٨٢٧,٨٧٣	١٥,٥٨١	٨٤٣,٤٥٤	٦٥٤,٨٥٤
تسويات سنوات سابقة		٠	٦,٣١٠	٦,٣١٠	٠
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة		(٣١٩,٠٦٧)	(٩,٢٧١)	(٣٣٤,٦٤٨)	١٦,٧٨٢
التغير في صافي الأصول		(٣١٩,٠٦٧)	(٩,٢٧١)	(٣٢٨,٣٣٨)	١٦,٧٨٢
صافي الأصول في بداية السنة		٤,٦٢١,٢٦٨	٨٨,٤٢٧	٤,٧٠٩,٦٩٥	٤,٦٩٢,٩١٣
صافي الأصول في نهاية السنة		٤,٣٠٢,٢٠١	٧٩,١٥٦	٤,٣٨١,٣٥٧	٤,٧٠٩,٦٩٥

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات برابغ
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٣٣٠٢)
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>
١٦,٧٨٢	(٣٢٨,٣٣٨)	التغير في صافي الأصول
١٧,٣٦٩	٥٤,٧٥٤	اهلاك الأصول الثابتة
٤٠,٧٥٠	١٦٣,٠٠٠	اهلاك الأصول الأوقاف
<u>٧٤,٩٠١</u>	<u>(١١٠,٥٨٤)</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
٣٥,٩٥٦	.	أرصدة مدينة أخرى
(٣٤,٩٤٨)	(١٣٦,٠١٥)	مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
<u>٧٥,٩٠٩</u>	<u>(٢٤٦,٥٩٩)</u>	صافي التدفقات النقدية المتوفر من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التغير في الأصول والخصوم الاستثمارية</u>
(٤,٤٥٠)	.	إضافات الأصول الثابتة
<u>(٤,٤٥٠)</u>	.	صافي التدفقات النقدية (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
٧١,٤٥٩	(٢٤٦,٥٩٩)	التغير في النقدية خلال السنة
٦٥٨,٠١٤	٧٢٩,٤٧٣	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>٧٢٩,٤٧٣</u>	<u>٤٨٢,٨٧٤</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بربغ
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٣٣٠٢)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

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

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

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٣٣٠٢) بتاريخ ١٤٤١/٥/٠٧ .

(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 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) 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 برابغ

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٣٣٠٢)

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 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 تكديدها

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات برابغ
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٣٣٠٢)
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>
٥٨٣,٦٣٤	٤٢٣,٩٩٢	مصرف الراجحي
٩٠,٧٨٦	٣,٨٢٩	بنك الجزيرة
١,٥٩٩	١,٥٩٩	بنك الرياض
٥٣,٤٥٤	٥٣,٤٥٤	بنك الأهلي
<u>٧٢٩,٤٧٣</u>	<u>٤٨٢,٨٧٤</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٤) أرصدة مدينة أخرى</u>
١,١٧٠	١,١٧٠	إيرادات مستحقة
<u>١,١٧٠</u>	<u>١,١٧٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بربيع

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الخيري رقم (٣٣٠٧)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

<u>(٥) صافي الأصول الثابتة</u>									
<u>ان</u>	<u>تكاليف الأصول</u>	<u>الإضافات</u>	<u>تكاليف الأصول</u>	<u>مجموع الإهلاكات</u>	<u>الإهلاكات</u>	<u>مجموع الإهلاكات</u>	<u>صافي قيمة الأصول في</u>	<u>صافي قيمة الأصول في</u>	
	<u>بداية السنة</u>	<u>خلال السنة</u>	<u>نهاية السنة</u>	<u>بداية السنة</u>	<u>خلال السنة</u>	<u>نهاية السنة</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	
أراضي	٧٨٠,٠٠٠	٠	٧٨٠,٠٠٠	٠	٠	٠	٧٨٠,٠٠٠	٧٨٠,٠٠٠	
مباني	٦٥٢,٧١٣	٠	٦٥٢,٧١٣	٤٠٥,٢٣١	٢٦,١٠٨	٤٣١,٣٣٩	٢٢١,٣٧٤	٢٤٧,٤٨٢	
أجهزة كهربائية	٢٨٤,٢٣٤	٠	٢٨٤,٢٣٤	٢٧٣,٣٦٣	٢,٥٩٦	٢٧٥,٩٥٩	٨,٢٧٥	١٠٠,٨٧١	
السيارات	٥٣٢,٣٠٠	٠	٥٣٢,٣٠٠	٤٧٦,٠١١	٠	٤٧٦,٠١١	٥٦,٢٨٩	٥٦,٢٨٩	
اثاث و مفروشات	٥٨٢,٥٠٠	٠	٥٨٢,٥٠٠	٤٤١,٨٤٦	٢٦,٠٥٠	٤٦٧,٨٩٦	١١٤,٦٠٤	١٤٠,٦٥٤	
<u>الإجمالي</u>	<u>٢,٨٣١,٧٤٧</u>	<u>٠</u>	<u>٢,٨٣١,٧٤٧</u>	<u>١,٥٩٦,٤٥١</u>	<u>٥٤,٧٥٤</u>	<u>١,٦٥١,٢٠٥</u>	<u>١,١٨٠,٥٤٢</u>	<u>١,٢٣٥,٢٩٦</u>	

<u>(٦) صافي الأصول الأوقاف</u>									
<u>ان</u>	<u>تكاليف الأصول</u>	<u>الإضافات</u>	<u>تكاليف الأصول</u>	<u>مجموع الإهلاكات</u>	<u>الإهلاكات</u>	<u>مجموع الإهلاكات</u>	<u>صافي قيمة الأصول في</u>	<u>صافي قيمة الأصول في</u>	
	<u>بداية السنة</u>	<u>خلال السنة</u>	<u>نهاية السنة</u>	<u>بداية السنة</u>	<u>خلال السنة</u>	<u>نهاية السنة</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	
مباني	٤,٠٧٤,٩٩٦	٠	٤,٠٧٤,٩٩٦	١,١٩٤,٥٣٣	١٦٣,٠٠٠	١,٣٥٧,٥٣٣	٢,٧١٧,٤٦٣	٢,٨٨٠,٤٦٣	
<u>الإجمالي</u>	<u>٤,٠٧٤,٩٩٦</u>	<u>٠</u>	<u>٤,٠٧٤,٩٩٦</u>	<u>١,١٩٤,٥٣٣</u>	<u>١٦٣,٠٠٠</u>	<u>١,٣٥٧,٥٣٣</u>	<u>٢,٧١٧,٤٦٣</u>	<u>٢,٨٨٠,٤٦٣</u>	

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات برابغ

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٣٣٠٢)

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) مصروفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى</u>
١٣٦,٧٠٧	٦٩٢	إيجارات مقدمة
<u>١٣٦,٧٠٧</u>	<u>٦٩٢</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) مصروفات الأنشطة</u>
١٢,١٧٦	١٣,٢٨٧	مصروفات إستضافة محاضرات
٠	٢,٢٩٤	اشرطة وكتيبات
<u>١٢,١٧٦</u>	<u>١٥,٥٨١</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات برابغ

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٣٣٠٢)

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>(٩) المصروفات العمومية والإدارية</u>
٤٣١,٩٦٦	٤٣٧,٧٠٦	أجور و رواتب
١٦,٣٩٥	١٢,٣٥٥	تأمينات إجتماعية
٤٠٢	٢,٦٢٢	أدوات مكتبية
٣,٠٠٠	.	سفر وانتقالات
٢,٩١٧	٣,٤١٥	أجور عمال
٤٨,١٨١	٥٢,٨١٥	هاتف وبريد وفاكس وكهرباء
١,٦٣٣	١,٦٢١	محروقات وصيانة سيارات
١٨,٦٦٨	٢٩,٨٣٠	ضيافة و مواد تنظيف و مستلزمات مطبخ
٢٨,١٢٥	٣٦,٣٨٠	رسوم حكومية واشتراقات
١٤,٥٢٢	٢٥,٧٢٥	صيانة واصلاح
٢,٠٥٠	٨٠٠	دعاية واعلان
٩,٢٠٠	.	اتعاب المراجعة
٧,٥٠٠	٦,٨٥٠	نثریات
<u>٥٨٤,٥٥٩</u>	<u>٦١٠,١١٩</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٨٨,٤٢٧</u>	<u>٧٩,١٥٦</u>	<u>(١٠) صافي الأصول المقيدة</u>
<u>٨٨,٤٢٧</u>	<u>٧٩,١٥٦</u>	<u>صافي الاصول خلال العام</u>
		<u>الإجمالي</u>