

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بجنوب جدة  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ترخيص ٣٠٧٣  
جنوب جدة - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م  
وتقرير المراجع المستقل

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بجنوب جدة  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ترخيص ٣٠٧٣  
جنوب جدة - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م  
وتقرير المراجع المستقل

المحتويات

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>
١ - ٢	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الانشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
٦ - ١٣	إيضاحات حول القوائم المالية

# شركة محمد سعيد صالح باسمل

للإستشارات المحاسبية - ترخيص رقم ١٧٤  
سجل تجاري : ٤٠٣٠٥٩١٩٤٤

## تقرير المراجع المستقل

إلى السادة /  
جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بجنوب جدة  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ترخيص ٣٠٧٣  
(جمعية أهلية غير هادفة للربح)  
جدة - المملكة العربية السعودية

### الرأي المطلق :

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بجنوب جدة - جمعية أهلية - ، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م، وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة .

في رأينا أن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م، وادائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت غير الهادفة للربح المعتمدة في المملكة العربية السعودية والملائمة لظروف الجمعية .

### أساس الرأي المطلق :

تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية. إن مسؤوليتنا بموجب تلك المعايير موضحة في فقرة "مسئوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية" في تقريرنا. إننا مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية، كما أننا التزمنا بمسئولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لتلك القواعد. باعتقادنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا .

### مسئوليات الإدارة حول القوائم المالية :

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي للمنشآت غير الهادفة للربح . ونظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية ، بالإضافة الى تحديد نظام الرقابة الداخلية الضروري لإعداد قوائم مالية خالية من الأخطاء الجوهرية سواء الناتجة عن احتيال أو خطأ .

عند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة مسؤولة عن تقييم قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وفقاً لمبدأ الاستمرارية والإفصاح عن المسائل المتعلقة بالاستمرارية عندما يتطلب الأمر ذلك، واستخدام مبدأ الاستمرارية المحاسبي، ما لم تكن الإدارة تنوي تصفية الجمعية أو إيقاف نشاطها عن العمل أو ليس لديها بديل واقعي سوى القيام بذلك، إن الإدارة مسؤولة عن الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية في الجمعية .

# شركة محمد سعيد صالح باسهل

للإستشارات المحاسبية - ترخيص رقم ١٧٤  
سجل تجاري : ٤٠٣٠٥٩١٩٤٤

مسئوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية :

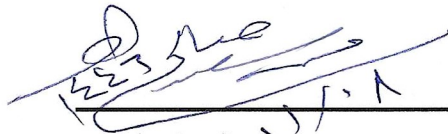
تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من الأخطاء الجوهرية الناتجة عن احتيال أو خطأ، وإصدار تقرير مراجعة يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تتم بها وفقاً لمعايير المراجعة الدولية غير الهادفة للربح المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن الأخطاء الجوهرية عند وجودها. يمكن أن تنشأ الأخطاء عن احتيال أو خطأ، وتُعد جوهرية، إذا كانت بمفردها أو بمجموعها من المتوقع أنها تؤثر على قرارات الانشطة التي يتخذها المستخدمون بناءً على هذه القوائم المالية لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بجنوب جدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م.

وكجزء من المراجعة، وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نقوم بالتقدير المهني ونبقي على الشك المهني خلال المراجعة. كما نقوم بما يلي:-

- تحديد وتقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في القوائم المالية سواء كانت ناتجة عن احتيال أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف خطأ جوهرية ناتج عن احتيال أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، إذ أن الاحتيال قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو تحريف أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.
  - الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة ملائمة وفقاً للظروف، وليس بغرض إبداء رأي حول فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية .
  - تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة .
  - التوصل إلى استنتاج حول مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الاستمرارية ، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، فيما إذا كان هناك شك جوهرية يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول قدرة الشركة على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية. وإذا ما تبين لنا وجود شك جوهرية، يتعين علينا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو أن نعدل في رأينا إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية. تستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا حول المراجعة. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى توقف الشركة عن الاستمرار في أعمالها كمنشأة مستمرة.
  - تقييم العرض العام، وهيكل ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث ذات العلاقة بشكل يحقق العرض العادل .
- نقوم بإبلاغ الإدارة - من بين أمور أخرى - بنطاق وتوقيت المراجعة والنتائج الهامة للمراجعة، بما في ذلك أي أوجه قصور هامة في الرقابة الداخلية تم اكتشافها خلال مراجعتنا .

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى :

تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي لها ، فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

  
محمد سعيد صالح باسهل  
محاسب قانوني - ترخيص رقم (١٧٤)



جدة في : ١٤٤٦/٠١/٠٨ هـ

الموافق : ٢٠٢٤/٠٧/١٤ م

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بجنوب جدة  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ترخيص ٣٠٧٣  
جنوب جدة - المملكة العربية السعودية  
قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

الأصول	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
اصول غير المتداولة		
المتلكات والالات والمعدات - صافي	٥	٥
مجموع الاصول غير المتداولة	١٤١	١٤١
الموجودات المتداولة		
نقد لدي البنوك	٦	٦
ارصدة مدينة أخرى	٧	٧
مجموع الاصول المتداولة	١٩٩,٠٢٥	١٩٨,١٣٥
مجموع الأصول	١٩٩,١٦٦	١٩٨,٢٧٦
الإلتزامات وصافي الأصول		
الالتزامات غير المتداولة		
مخصص مكافاة ترك الخدمة	٨	٨
مجموع الالتزامات غير المتداولة	١٧٥,٦٨٥	١٤١,٠١٠
الالتزامات المتداولة		
ارصدة دائنة أخرى	٩	٩
مجموع الالتزامات المتداولة	١٣٧,٥٠٠	١٣٧,٥٠٠
مجموع الالتزامات	٣١٣,١٨٥	٢٧٨,٥١٠
صافي الأصول		
العجز	(١١٤,٠١٩)	(٨٠,٢٣٤)
مجموع صافي الأصول	(١١٤,٠١٩)	(٨٠,٢٣٤)
مجموع الالتزامات وصافي الأصول	١٩٩,١٦٦	١٩٨,٢٧٦

الايضاحات المرفقة من (١) الى (١٣) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بجنوب جدة  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ترخيص ٣٠٧٣  
جنوب جدة - المملكة العربية السعودية  
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	أنشطة مقيدة	أنشطة غير مقيدة	الإيرادات والمكاسب
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ايضاح
٤٦٧,١٤٧	٣٣٨,٩٣٥	٣٣٨,٩٣٥	٠	١٠ تبرعات نقدية مقيدة
١,٠٨٢,٩٥٦	١,٠٦٨,١٥٤	٠	١,٠٦٨,١٥٤	١١ تبرعات نقدية غير مقيدة
<u>١,٥٥٠,١٠٣</u>	<u>١,٤٠٧,٠٨٩</u>	<u>٣٣٨,٩٣٥</u>	<u>١,٠٦٨,١٥٤</u>	<b>اجمالي الإيرادات</b>
<b>المصروفات</b>				
(٩١٤,٤٤٤)	(١,٠٥٠,٠٥٦)	(٣٢٩,١٨٥)	(٧٢٠,٨٧١)	١٢ مصروفات أنشطة
(٤٨١,٧٤٧)	(٣٩٠,٨١٨)	٠	(٣٩٠,٨١٨)	١٣ مصروف عمومية وإدارية
<u>(١,٣٩٦,١٩١)</u>	<u>(١,٤٤٠,٨٧٤)</u>	<u>(٣٢٩,١٨٥)</u>	<u>(١,١١١,٦٨٩)</u>	<b>اجمالي المصروفات</b>
١٥٣,٩١٢	(٣٣,٧٨٥)	٩,٧٥٠	(٤٣,٥٣٥)	التغير في صافي الأصول خلال العام
(٢٣٤,١٤٦)	(٨٠,٢٣٤)	٢٠٢,٢٧٧	(٢٨٢,٥١١)	صافي الأصول في بداية العام
٠	٠	٠	٠	تعديلات سنوات سابقة
<u>(٨٠,٢٣٤)</u>	<u>(١١٤,٠١٩)</u>	<u>٢١٢,٠٢٧</u>	<u>(٣٢٦,٠٤٦)</u>	صافي الأصول في نهاية العام

الايضاحات المرفقة من (١) الى (١٣) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بجنوب جدة  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ترخيص ٣٠٧٣  
جنوب جدة - المملكة العربية السعودية  
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م      ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

ريال سعودي

ريال سعودي

١٥٣,٩١٢

(٣٣,٧٨٥)

(عجز) فائض السنة

٦,٦٥٥

استهلاكات

١٧,٣٣٧

٣٤,٦٧٥

مزايا نهاية الخدمة للموظفين المكون

التغير في الموجودات والالتزامات المتداولة

٢٤,٥١٨

٢,٤٨٢

الارصدة المدينة والذمم الاخرى

(٥٧,١٨٤)

٠

الدائنون والارصدة الدائنة الأخرى

(٩٨,٥٣٨)

٠

نهاية الخدمة المسدد

٤٦,٧٠٠

٣,٣٧٢

صافي النقد المتوفر من / ( المستخدم في ) الأنشطة التشغيلية

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

٠

٠

إضافات الممتلكات والمعدات

٠

٠

صافي النقد المتوفر من / ( المستخدم في ) الأنشطة الاستثمارية

التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية

٠

تعديلات سنوات سابقة

٠

صافي النقد المتوفر من / ( المستخدم في ) الأنشطة التمويلية

٤٦,٧٠٠

٣,٣٧٢

صافي النقص في النقد

١٣٥,٩٥٣

١٨٢,٦٥٣

رصيد النقد اول السنة

١٨٢,٦٥٣

١٨٦,٠٢٥

رصيد النقد اخر السنة

الايضاحات المرفقة من (١) الى (١٣) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بجنوب جدة  
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ترخيص ٣٠٧٣  
 جنوب جدة - المملكة العربية السعودية  
 ايضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

### (١) الجمعية :

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بجنوب جدة - جمعية أهلية تأسست بموجب الترخيص رقم (٣٠٧٣) في تاريخ ٢٠/٠٣/١٤٤١هـ الصادر من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية مركزها الرئيسي مدينة جدة ونطاق خدماتها محافظة جدة .

### ويتمثل نشاطها في

تقديم البرامج التنموية لخدمة افراد المجتمع ، والقيام بالخدمات الرعوية ، وتفعيل المبادرات والمشاريع النوعية التي تعود بالنفع تنمية المجتمع .

### (٢) السنة المالية :

تبدأ السنة المالية في الأول من يناير وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من كل عام .

### (٣) أسس العرض :

اعدت القوائم المالية طبقاً للمعايير المراجعة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية للمنشآت الغير هادفة للربح في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .

### (٤) اهم السياسات المحاسبية المتبعة :

تقوم الجمعية بتسجيل اصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الايرادات والمصروفات طبقاً لما يلي :-

### الإيرادات :

يتم اثبات التبرعات والمنح والهبات على الأساس النقدي - كما يتم تسليم المتبرع إيصال استلام

### المصروفات :

(١) يتم اثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق النقدي .

(٢) يتم اثبات المصروفات والمساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .

### النقدية وشبه النقدية :

لاغراض اعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من ارصدة النقدية في الخزينة والحسابات الجارية وودائع البنوك .

### الذمم المدينة :

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها .



جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بجنوب جدة  
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ترخيص ٣٠٧٣  
 جنوب جدة - المملكة العربية السعودية  
 إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

#### الاصول الثابتة :

يتم الاعتراف بالاصول الثابتة عندما يترتب على استخدامها منافع مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم اثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحا منها مجمع الاستهلاك ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الاصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الانتاجي المقدر وفقاً للمعدلات المبينة ادناه .

أجهزة كهربائية ٢٠٪ - سيارات ٢٠٪

#### الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الاخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الاخرى بالتكلفة الفعلية لها .

#### التبرعات العينية :-

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الاستلام فيها وعند تعذر الوصول الى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فانه يجب الاعتراف بتلك التبرعات الى حين بيعها .

#### قائمة التدفقات النقدية :

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة .

#### مكافاة نهاية الخدمة للموظفين

تقوم الجمعية بتطبيق خطة منافع محددة لمكافاة نهاية الخدمة لموظفيها بما يتفق مع متطلبات قانون العمل في المملكة العربية السعودية ، وتستند المدفوعات بموجب هذه الخطة على الرواتب والبدلات النهائية للموظفين وسنوات خدمتهم المتراكمة يتم احتساب نهاية الخدمة للموظفين وتكوين مخصص نهاية الخدمة .

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بجنوب جدة  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ترخيص ٣٠٧٣  
جنوب جدة - المملكة العربية السعودية  
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

٥ - الممتلكات والآلات والمعدات - صافي

المجموع	سيارات	أجهزة كهربائية	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٦١٩,٦٣١	١٤٣,٧٠٠	٤٧٥,٩٣١	الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١ م
٠	٠	٠	الإضافات
٦١٩,٦٣١	١٤٣,٧٠٠	٤٧٥,٩٣١	الرصيد في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
٠	٠	٠	الإضافات
١٠٣,٠٠٠	٠	١٠٣,٠٠٠	الاستبعادات
٥١٦,٦٣١	١٤٣,٧٠٠	٣٧٢,٩٣١	الرصيد في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م
<b>مجمع الاستهلاك</b>			
٦١٢,٨٣٥	١٤١,٣٧٥	٤٧١,٤٥٨	الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١ م
٦,٦٥٥	٢,٢٥٥	٤,٤٠٠	الإضافات
٦١٩,٤٩٠	١٤٣,٦٣٠	٤٧٥,٨٥٨	الرصيد في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
٠	٠	٠	الإضافات
١٠٣,٠٠٠	٠	١٠٣,٠٠٠	الاستبعادات
٥١٦,٤٩٠	١٤٣,٦٣٠	٣٧٢,٨٥٨	الرصيد في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م
١٤١	٧٠	٧٣	صافي القيمة الدفترية ٢٠٢٣ م
١٤١	٧٠	٧٣	صافي القيمة الدفترية ٢٠٢٢ م

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بجنوب جدة  
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ترخيص ٣٠٧٣  
 جنوب جدة - المملكة العربية السعودية  
 ايضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٦- النقد وما في حكمه
ريال سعودي	ريال سعودي	بنك الانماء ٩٠٠٠
٢٥,٤٤٢	٨٤,٣١٤	بنك الانماء ٩٠٠١
٨,٠٣٧	٣٤,٨٢٨	مصرف الراجحي ٥٦٠١
٥٥,٥٢٤	٦٣,٥٣٠	مصرف الراجحي ١٢٢٢٨
٩٣,٦٥٠	٣,٣٥٣	المجموع
<u>١٨٢,٦٥٣</u>	<u>١٨٦,٠٢٥</u>	
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٧- ارصدة مدينة الأخرى
ريال سعودي	ريال سعودي	عهدة الاستاذ زياد بن محيل الحكمي
١,٢٨٢	٠	محمد عبدالله الكافي
٠	٨,٠٠٠	ارني راسغو
٠	٥,٠٠٠	عهدة الاستاذ عبدالله سالم عبدالواحد
٥,٠٠٠	٠	مؤسسة وثبة تالق
٩,٢٠٠	٠	المجموع
<u>١٥,٤٨٢</u>	<u>١٣,٠٠٠</u>	

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بجنوب جدة  
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ترخيص ٣٠٧٣  
 جنوب جدة - المملكة العربية السعودية  
 إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٨ - مزايا نهاية الخدمة للموظفين
ريال سعودي	ريال سعودي	الرصيد اول المدة
٢٢٢,٢١١	١٤١,٠١٠	المكون خلال السنة
١٧,٣٣٧	٣٤,٦٧٥	المسدد خلال السنة
(٩٨,٥٣٨)	٠	المجموع
<u>١٤١,٠١٠</u>	<u>١٧٥,٦٨٥</u>	
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٩ - ارصدة دائنة أخرى
ريال سعودي	ريال سعودي	جمعية للدعوة والإرشاد بشرق جدة
٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	مؤسسة أضواء الإنتاج للإنتاج الإعلامي
٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	مركز النبلاء الشامل للتدريب
١٦,٠٠٠	١٦,٠٠٠	الشيخ احمد بن عبد العزيز الحمدان
٩٠,٠٠٠	٩٠,٠٠٠	رواتب مستحقة
٩,٥٠٠	٩,٥٠٠	المجموع
<u>١٣٧,٥٠٠</u>	<u>١٣٧,٥٠٠</u>	

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بجنوب جدة  
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ترخيص ٣٠٧٣  
 جنوب جدة - المملكة العربية السعودية  
 ايضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	١٠- التبرعات النقدية المقيدة
ريال سعودي	ريال سعودي	زكاة
٧٠,٠٠٠	٠	تبرعات وهبات حج فقير
١٧,١٤٧	٢٤,٤٣٥	تبرعات الدورة العلمية
٣٨٠,٠٠٠	٣١٤,٥٠٠	اجمالي التبرعات المقيدة
<u>٤٦٧,١٤٧</u>	<u>٣٣٨,٩٣٥</u>	
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	١١- التبرعات النقدية الغير مقيدة
ريال سعودي	ريال سعودي	المنح الحكومي - الاستدامة المالية
٢٤,٥٣٣	٢٢,٠٦٦	إيرادات وتبرعات - تبرع العام
٤٧١,٦٤٨	٧٣٩,٦٣٨	الاشتراكات
٦,٣٠٠	٦,٠٠٠	إيرادات التاجير
٥٨٠,٤٧٥	١٩٧,٤٥٠	أرباح بيع أصول ثابتة
٠	١٠٣,٠٠٠	الإجمالي
<u>١,٠٨٢,٩٥٦</u>	<u>١,٠٦٨,١٥٤</u>	

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بجنوب جدة  
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ترخيص ٣٠٧٣  
 جنوب جدة - المملكة العربية السعودية  
 ايضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	١٢ - أ مصروفات الأنشطة المقيدة
ريال سعودي	ريال سعودي	الدورة العلمية
٣٥٧,٦٧٨	٢٥٠,٩٦٧	مصاريف برامج وأنشطة - حج فقير
.	٣٠,٠٠٠	مصروفات - المنح الحكومي - المنتجات المالية
.	٢٠,٠٠٠	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية
.	٢٨,٢١٨	مصروفات غير مقيدة العمرة الرمضانية
٣١,٣٠٠	.	المجموع
<u>٣٨٨,٩٧٨</u>	<u>٣٢٩,١٨٥</u>	
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	١٢ - ب مصروفات الأنشطة غير المقيدة
ريال سعودي	ريال سعودي	الرواتب والأجور
٤٨٥,٩١٠	٦٥٦,٦٢٩	الإيجار
.	١٠٠,٠٠٠	مصاريف أدوات مستهلكة
.	١١,٤٠٣	التأمين الطبي
١٦,٨٣٥	٩,٦٦٧	التأمين
١,٢٠٠	١٨,٦٢٢	تذاكر سفر
١٠٠	٣,٢٠٠	مصاريف حكومية - تأشيرات
١,٤٠٠	٢١,٣٥٠	مصاريف حكومية - رسوم
١,٦٩٠	.	تكاليف العاملين - عمالة مؤقتة
١,٤٢٠	.	مطبوعات
٩,٧٣١	.	المستهلكات
٧,١٨٠	.	الصيانة والإصلاح
<u>٥٢٥,٤٦٦</u>	<u>٨٢٠,٨٧١</u>	المجموع

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بجنوب جدة  
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ترخيص ٣٠٧٣  
 جنوب جدة - المملكة العربية السعودية  
 ايضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	١٣ - مصاريف عمومية وإدارية
ريال سعودي	ريال سعودي	يتألف هذا البند مما يلي:
٢٤١,٦٤٠	١٧١,٧٧٥	رواتب واجور عمالة
٦,٢٦٥	٠	مصروفات حكومية وتعقيب
٣,٩٠٥	١,٢٥٢	مصروفات اصلاح وصيانة
٨,٠٥٠	٩,٢٠٠	اتعاب مهنية
٤٠,٠٠٠	٠	الايجار
٧٩,٥٥٠	٢٢,٨٠٩	تجديد اقامات
٣,٨٨٠	٢,٢٢٣	بريد وهاتف وانترنت
٢,٨١٤	٠	ضيافة استقبال
٢٦,٠٦٢	٢٦,٦٥٥	تامين اجتماعي
٢,١٤٦	٠	قرطاسية ومطبوعات
٣٠,٦٧٩	١١,٦٥١	تامين طبي وعلاج
٦,٦٥٥	٠	استهلاك ممتلكات ومعدات
١٧,٣٣٧	٣٤,٦٧٥	مزايا نهاية الخدمة
١,٤١٠	٢,٤٣٥	المياه و مصاريف الصرف الصحي
٥,٠٠٧	٠	مصاريف برامج وانشطة -نقدية
٤٣٥	٠	دعاية والاعلان
١,٦٠٨	٠	المحروقات
٣,٠٥٣	٠	أدوات مستهلكة
١,٢٥١	٨,١٤٣	متنوعة
٤٨١,٧٤٧	٢٩٠,٨١٨	المجموع