

الرقم / 2 ج ع / 46م

التاريخ / 1446/03/07هـ

المرفقات /

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ



جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في جنوب جدة

تحت إشراف المركز الوطني للقطاع غير الربحي
رقم التسجيل (٣٠٧٣)

محضر اجتماع الجمعية العمومية العادية لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في جنوب جدة

المنعقد يوم الثلاثاء بتاريخ 1446/03/07هـ والموافق 2024/09/10م
بناءً على الدعوة لأعضاء الجمعية لحضور اجتماع الجمعية العمومية العادية للجمعية، والمبلغة للأعضاء جميعاً، انعقد الاجتماع عن بُعد عبر تطبيق الزوم وذلك في تمام الساعة 8:50م برئاسة فضيلة الشيخ الدكتور أحمد بن عبدالعزيز الحمدان رئيس مجلس الإدارة وبحضور الأعضاء التالية أسماؤهم :

1	د. أحمد بن عبدالعزيز الحمدان	2	خالد بن رميح الرميح	3	عبدالعزیز بن علي الشهري (أصالة ونيابة)
4	عبدالله بن سالم باوزير (أصالة ونيابة)	5	عبدالله بن مسفر القرني	6	خالد سالم باوزير
7	أحمد بن سعد الزهراني (أصالة ونيابة)	8	خالد بن غازي بن طالب	9	ممدوح بن صلاح الطيب
10	البراء بن أحمد الزهراني (أصالة ونيابة)	11	عبدالمجيد بن عمر الزبيدي	12	محمد بن أحمد دعيوه
13	حسن بن أحمد الزهراني	14	عبدالله بن عثمان باموسى	15	

ويمثلون بالأصالة والنيابة عدد (18) صوت بما نسبته 78.2% من إجمالي عدد أعضاء الجمعية. وقد أفتتح رئيس الجمعية الاجتماع بسم الله الرحمن الرحيم، ورحب بأعضاء الجمعية ثم أعلن أن بيانات الحاضرين من أعضاء الجمعية في محضر كشف الحضور وعددهم 14 وتبين أن عدد الأصوات الممثلة في الاجتماع أصالة ونيابة بلغ (18 صوت) (23) عضو من إجمالي عدد أعضاء الجمعية أي بنسبة (78.2%) وبذلك أصبح انعقاد الجمعية العامة العادية صحيحاً طبقاً للمادة (17) من نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بقرار مجلس الوزراء رقم (61) وتاريخ 1437/02/28هـ.

واستهل رئيس مجلس الإدارة بكلمة رحب فيها بالحضور وإعلان بلوغ النصاب القانوني اللازم لانعقاد الجمعية، ثم تم عرض الموضوعات المدرجة على جدول أعمال الجمعية، وانتهت نتائج التصويت بصور القرارات الآتية:

• اعتماد تقرير المحاسب القانوني للقوائم المالية لعام 2023م.

ثم ختم رئيس مجلس الإدارة الاجتماع بالشكر لله عز وجل على توفيقه، ثم لأعضاء مجلس الإدارة والحضور على حضورهم، وتمنى التوفيق والسداد للجميع.

رئيس مجلس الإدارة

د. أحمد بن عبدالعزيز الحمدان

جدة - حي الورود - شارع الأمير ماجد - شمال الأندلس مول

المملكة العربية السعودية | واصل الورود 7892 | وحدة رقم 1 | جدة 22224 - 2214

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

صفحة	بيان
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 وتدفقاتها 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 "مسؤوليات 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 بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لتلك القواعد. باعتقادنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا .

مسؤوليات الإدارة حول القوائم المالية :

إن الإدارة مسئولة 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 مسئولة 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 تتوي تصفية الجمعية أو إيقاف نشاطها عن العمل أو ليس لديها بديل واقعي سوى القيام بذلك، إن الإدارة مسئولة 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، وتعد جوهرية، إذا كانت بمفردها أو بمجموعها من المتوقع أنها تؤثر على قرارات الأنشطة 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 جوهري 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 جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول قدرة الشركة على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية. وإذا ما تبين لنا وجود شك جوهري، 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
أصول غير المتداولة	١٤١	١٤١
المتعلقات والآلات والمعدات - صافي	٥	
مجموع الأصول غير المتداولة	١٤١	١٤١
الموجودات المتداولة		
نقد لدى البنوك	٦	١٨٦,٠٢٥
ارصدة مدينة أخرى	٧	١٥,٤٨٢
مجموع الأصول المتداولة	١٩٩,٠٢٥	١٩٨,١٣٥
مجموع الأصول	١٩٩,١٦٦	١٩٨,٢٧٦
الإلتزامات وصافي الأصول	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
الالتزامات غير المتداولة	١٧٥,٦٨٥	١٤١,٠١٠
مخصص مكافأة ترك الخدمة	٨	
مجموع الالتزامات غير المتداولة	١٧٥,٦٨٥	١٤١,٠١٠
الالتزامات المتداولة		
ارصدة دائنة أخرى	٩	١٣٧,٥٠٠
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

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

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
(عجز) فائض السنة	٣٣,٧٨٥	١٥٣,٩١٢
استهلاكات	٠	٦,٦٥٥
مزايا نهاية الخدمة للموظفين المكون	٣٤,٦٧٥	١٧,٣٣٧
التغير في الموجودات والالتزامات المتداولة		
الارصدة المدينة والذمم الاخرى	٢,٤٨٢	٢٤,٥١٨
الدائنون والارصدة الدائنة الأخرى	٠	(٥٧,١٨٤)
نهاية الخدمة المسدد	٠	(٩٨,٥٣٨)
صافي النقد المتوفر من / (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية	٣,٣٧٢	٤٦,٧٠٠
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية		
إضافات الممتلكات والمعدات	٠	٠
صافي النقد المتوفر من / (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية	٠	٠
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية		
تعديلات سنوات سابقة		٠
صافي النقد المتوفر من / (المستخدم في) الأنشطة التمويلية		٠
صافي النقص في النقد	٣,٣٧٢	٤٦,٧٠٠
رصيد النقد اول السنة	١٨٢,٦٥٣	١٣٥,٩٥٣
رصيد النقد اخر السنة	١٨٦,٠٢٥	١٨٢,٦٥٣

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
إيضاحات 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 ١٤٤١/٠٣/٢٠ هـ 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 :

أعدت 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 الإيرادات 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

مجمع الاستهلاك

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

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

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

٨ - مزايا نهاية الخدمة للموظفين		
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	
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
١٤١,٠١٠	١٧٥,٦٨٥	
٩ - ارصدة دائنة أخرى		
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	
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
١٣٧,٥٠٠	١٣٧,٥٠٠	

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

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

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

١٢ - أ مصروفات الأنشطة المقيمة		٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
الدورة العلمية	ريال سعودي	٢٥٠,٩٦٧	٣٥٧,٦٧٨
مصاريف برامج وأنشطة - حج فقير	٣٠,٠٠٠	٠	٠
مصروفات - المنح الحكومي - المنتجات المالية	٢٠,٠٠٠	٠	٠
مصروفات برامج وأنشطة غير مقيمة - نقدية	٢٨,٢١٨	٠	٠
مصروفات غير مقيمة العمرة الرمضانية	٠	٣١,٣٠٠	٠
المجموع	٣٢٩,١٨٥	٣٨٨,٩٧٨	٠
١٢ - ب مصروفات الأنشطة غير المقيمة		٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
الرواتب والأجور	ريال سعودي	٦٥٦,٦٢٩	٤٨٥,٩١٠
الإيجار	١٠٠,٠٠٠	٠	٠
مصاريف أدوات مستهلكة	١١,٤٠٣	٠	٠
التأمين الطبي	٩,٦٦٧	٠	٠
التأمين	١٨,٦٢٢	١٦,٨٣٥	٠
تذاكر سفر	٣,٢٠٠	١,٢٠٠	٠
مصاريف حكومية - تأشيرات	٢١,٣٥٠	١٠٠	٠
مصاريف حكومية - رسوم	٠	١,٤٠٠	٠
تكاليف العاملين - عمالة مؤقتة	٠	١,٦٩٠	٠
مطبوعات	٠	١,٤٢٠	٠
المستهلكات	٠	٩,٧٣١	٠
الصيانة والإصلاح	٠	٧,١٨٠	٠
المجموع	٨٢٠,٨٧١	٥٢٥,٤٦٦	٠

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