

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بأضم  
مسجلة لدى المركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم ( ٣٣٤٩ )  
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بأضم  
مسجلة لدى المركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٣٣٤٩)  
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

المحتويات

	<u>بيان</u>
٢-١	تقرير المراجع المستقل .....
٣	قائمة المركز المالى .....
٤	قائمة الأنشطة .....
٥	قائمة التدفق النقدى .....
١٢-٦	إيضاحات حول القوائم المالية .....

## تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بأضـم  
مكة المكرمة – المملكة العربية السعودية

### التقرير عن مراجعة القوائم المالية

#### الرأى

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بأضـم ("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 فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

#### أساس الرأى

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 إلتزمنا أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا.

#### أمر آخر

تمت مراجعة القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م من قبل مراجع آخر، والذي أبدى رأياً معدلاً في تلك القوائم في ٥ رجب ١٤٤٣ هـ الموافق ٠٦ فبراير ٢٠٢٢م.

#### 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 التأكيد، إلى أنه ليس ضماناً أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية سنكتشف 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 والارشاد وتوعية الجاليات بأضـم

مكة المكرمة – 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 ١٣ جماد الاول ١٤٤٥هـ الموافق ٢٧ نوفمبر ٢٠٢٣م  
جدة – المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بأضـم

مسـجـلة لدى المركز الوطنـي لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ٣٣٤٩ )  
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي

المبالغ بالريال السعودي

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>إيضاح</u>	<u>الأصول</u>
			<u>الأصول المتداولة</u>
١٧٤,٣٧٠	١٧٧,٩٥٨	(٣)	النقد لدى البنوك
.	.		الذمم المدينة
<u>١٧٤,٣٧٠</u>	<u>١٧٧,٩٥٨</u>		<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٣٠,٦٢٩	٦١,٩٢٩	(٤)	صافي الأصول الثابتة
١,٥٧١,٣٣٣	١,٥٠٧,١٢٦	(٥)	صافي الأصول الوقفية
<u>١,٦٠١,٩٦٢</u>	<u>١,٥٦٩,٠٥٥</u>		<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>
<u>١,٧٧٦,٣٣٢</u>	<u>١,٧٤٧,٠١٣</u>		<u>إجمالي الأصول</u>
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات غير المتداولة</u>
٦,٩٠٠	.		مصرفات مستحقة
<u>٦,٩٠٠</u>	<u>.</u>		<u>إجمالي الالتزامات غير المتداولة</u>
			<u>صافي الأصول</u>
١,٧٦٩,٤٣٢	١,٧٣٢,٦٩٠		صافي الأصول غير المقيدة
.	١٤,٣٢٣		صافي الأصول المقيدة
<u>١,٧٦٩,٤٣٢</u>	<u>١,٧٤٧,٠١٣</u>		<u>إجمالي صافي الأصول</u>
<u>١,٧٧٦,٣٣٢</u>	<u>١,٧٤٧,٠١٣</u>		<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ( ١ ) الى رقم (٨) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بأضـم

مسجلة لدى المركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم ( ٣٣٤٩ )  
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة

المبالغ بالريال السعودى

<u>إيجالى</u> ٢٠٢١/١٢/٣١ م	<u>إيجالى</u> ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	<u>مقيدة</u>	<u>غير مقيدة</u>	<u>إيضاح</u>	<u>البيان</u>
					<u>الإيرادات والمكاسب</u>
١٦,٠٧٧	١٣٤,٦٨٧	.	١٣٤,٦٨٧		التبرعات النقدية العامة
٦٦,٥٥٠	٥٢,٥٠٠	.	٥٢,٥٠٠		إيرادات تاجير ريع اوقاف
٤,٢٠٠	.	.	.		تبرعات أنشطة أخرى
.	١٧,٦٠٠	١٧,٦٠٠	.		تبرعات الأوقاف
.	٤,٢٠٠	.	٤,٢٠٠		اشتركات الأعضاء
.	.	.	.		صافي الأصول المحررة من القيود إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
٨٦,٨٢٧	٢٠٨,٩٨٧	١٧,٦٠٠	١٩١,٣٨٧		<u>إجمالى الإيرادات والمكاسب</u>
					<u>المصروفات والخسائر</u>
١٨,١٢٢	٤,٦٣٧	٣,٢٧٧	١,٣٦٠	(٦)	مصاريـف الأنشطة
.	٣,٨٠٠	.	٣,٨٠٠		مصاريـف محملة على النشاط
٦,٣٨٧	٦,٧٠٠	.	٦,٧٠٠	(٤)	استهلاك الأصول الثابتة
٦٤,٢٠٨	٦٤,٢٠٧	.	٦٤,٢٠٧	(٥)	استهلاك الأصول الوقفية
١٤٥,٣٢٠	١٥٢,٠٦٢	.	١٥٢,٠٦٢	(٧)	المصاريـف العمومية والإدارية
٢٣٤,٠٣٧	٢٣١,٤٠٦	٣,٢٧٧	٢٢٨,١٢٩		<u>إجمالى المصروفات</u> <u>والخسائر</u>
(١٤٧,٢١٠)	(٢٢,٤١٩)	١٤,٣٢٣	(٣٦,٧٤٢)		التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
					<u>البنود الاستثنائية</u>
.	.	.	.		مصروفات وتسويات سنوات سابقة
.	.	.	.		التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية
(١٤٧,٢١٠)	(٢٢,٤١٩)	١٤,٣٢٣	(٣٦,٧٤٢)		التغير في صافي الأصول
١,٩١٦,٦٤٢	١,٧٦٩,٤٣٢	.	١,٧٦٩,٤٣٢		صافي الأصول في بداية السنة
١,٧٦٩,٤٣٢	١,٧٤٧,٠١٣	١٤,٣٢٣	١,٧٣٢,٦٩٠		صافي الأصول في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ( ١ ) الى رقم (٨) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بأضم

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ٣٣٤٩ )  
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفق النقدي

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(١٤٧,٢١٠)	(٢٢,٤١٩)	التغير في صافي الأصول
٧٠,٥٩٥	٧٠,٩٠٧	إهلاك الأصول الثابتة
<u>(٧٦,٦١٥)</u>	<u>٤٨,٤٨٨</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
(٨,٠٥٠)	٦,٩٠٠-	مصرفات مستحقة
<u>(٨٤,٦٦٥)</u>	<u>٤١,٥٨٨</u>	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٥,٠٠٠)	(٣٨,٠٠٠)	شراء وإضافات أصول ثابتة
(٥,٠٠٠)	(٣٨,٠٠٠)	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
(٨٩,٦٦٥)	٣,٥٨٨	التغير في النقدية خلال الفترة
٢٦٤,٠٣٥	١٧٤,٣٧٠	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>١٧٤,٣٧٠</u>	<u>١٧٧,٩٥٨</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ( ١ ) الى رقم (٨) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بأضم  
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣٤٩)  
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية  
إيضاحات حول القوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بأضم

(٢/١) المركز الرئيسي : مكة المكرمة - اضم

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣٤٩) بتاريخ ١٠ / ٠٦ / ١٤٤١ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

- ١- الدعوة الى العقيدة الصحيحة وفق منهج السلف الصالح .
  - ٢- تعزيز قيم الانتماء والمواطنة
  - ٣- ترسيخ طاعة ولي الامر والسمع والطاعة له في غي معصية
  - ٤- توعية الجاليات ودعوتهم للاسلام .
  - ٥- توعية الشباب للاخلاق الفاضلة .
  - ٦- توجيه الاسرة المسلمة لتربية النشء تربية صحيحة .
- يتمثل نشاط الجمعية فى دعوة الناس الى الله بالحكمة والموعظة الحسنة ، وتوعية المسلمين بأمر دينهم وحثهم على دعوة غيرهم ، وفق المنهج السلف الصالح

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ١/١/٢٠٢٢ م وتنتهى في ٣١/١٢/٢٠٢٢ 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 فى المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلى 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 التى قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتملة فى 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 بأضم

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ٣٣٤٩ )

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 بأي 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 ارصدة النقدية في الخزينة 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 بأضم

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ٣٣٤٩ )  
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 :-

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 والارشاد وتوعية الجاليات بأضم

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ٣٣٤٩ )  
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
١٧٤,٣٧٠	١٧٧,٩٥٨	نقد بالبنوك
<u>١٧٤,٣٧٠</u>	<u>١٧٧,٩٥٨</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات باضاح  
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣٤٩)  
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>صافي قيمة الإهلاكات</u>	<u>صافي قيمة الإهلاكات</u>	<u>صافي قيمة الإهلاكات</u>	<u>صافي قيمة الإهلاكات</u>	<u>صافي قيمة الإهلاكات</u>	<u>صافي قيمة الإهلاكات</u>	<u>صافي قيمة الإهلاكات</u>	<u>صافي قيمة الإهلاكات</u>	<u>صافي قيمة الإهلاكات</u>	<u>صافي قيمة الإهلاكات</u>	<u>صافي قيمة الإهلاكات</u>	<u>صافي قيمة الإهلاكات</u>
<u>م ٢٠٢١/١٢/٣١</u>	<u>م ٢٠٢٢/١٢/٣١</u>	<u>م ٢٠٢١/١٢/٣١</u>	<u>م ٢٠٢٢/١٢/٣١</u>	<u>م ٢٠٢١/١٢/٣١</u>	<u>م ٢٠٢٢/١٢/٣١</u>	<u>م ٢٠٢١/١٢/٣١</u>	<u>م ٢٠٢٢/١٢/٣١</u>	<u>م ٢٠٢١/١٢/٣١</u>	<u>م ٢٠٢٢/١٢/٣١</u>	<u>م ٢٠٢١/١٢/٣١</u>	<u>م ٢٠٢٢/١٢/٣١</u>	<u>م ٢٠٢١/١٢/٣١</u>	<u>م ٢٠٢٢/١٢/٣١</u>
٢٢,١٧٢	٥٥,٤٧٠	١٨,٥٤٩	٣,٧٠٢	١٤,٨٤٧	٧٤,٠١٩	٣٧,٠٠٠	٣٧,٠١٩	٣٧,٠٠٠	٣٧,٠٠٠	٣٧,٠٠٠	٣٧,٠٠٠	٣٧,٠٠٠	٣٧,٠٠٠
٨,٤٥٧	٦,٤٥٩	١٤,٥٣٠	٢,٩٩٨	١١,٥٣٢	٢٠,٩٨٩	١,٠٠٠	١٩,٩٨٩	١,٠٠٠	١,٠٠٠	١,٠٠٠	١,٠٠٠	١,٠٠٠	١,٠٠٠
٣٠,٦٢٩	٦١,٩٢٩	٣٣,٠٧٩	٦,٧٠٠	٢٦,٣٧٩	٩٥,٠٠٨	٣٨,٠٠٠	٥٧,٠٠٨	٣٨,٠٠٠	٣٨,٠٠٠	٣٨,٠٠٠	٣٨,٠٠٠	٣٨,٠٠٠	٣٨,٠٠٠

إيضاح: (\*) صافي أصول الأوقاف المستثمرة :-

<u>صافي قيمة الأصول في</u>	<u>صافي قيمة الأصول في</u>	<u>صافي قيمة الإهلاكات</u>	<u>صافي قيمة الإهلاكات</u>	<u>صافي قيمة الإهلاكات</u>	<u>صافي قيمة الإهلاكات</u>	<u>صافي قيمة الإهلاكات</u>	<u>صافي قيمة الإهلاكات</u>	<u>صافي قيمة الإهلاكات</u>	<u>صافي قيمة الإهلاكات</u>	<u>صافي قيمة الإهلاكات</u>	<u>صافي قيمة الإهلاكات</u>	<u>صافي قيمة الإهلاكات</u>	<u>صافي قيمة الإهلاكات</u>
<u>م ٢٠٢١/١٢/٣١</u>	<u>م ٢٠٢٢/١٢/٣١</u>	<u>م ٢٠٢١/١٢/٣١</u>	<u>م ٢٠٢٢/١٢/٣١</u>	<u>م ٢٠٢١/١٢/٣١</u>	<u>م ٢٠٢٢/١٢/٣١</u>	<u>م ٢٠٢١/١٢/٣١</u>	<u>م ٢٠٢٢/١٢/٣١</u>	<u>م ٢٠٢١/١٢/٣١</u>	<u>م ٢٠٢٢/١٢/٣١</u>	<u>م ٢٠٢١/١٢/٣١</u>	<u>م ٢٠٢٢/١٢/٣١</u>	<u>م ٢٠٢١/١٢/٣١</u>	<u>م ٢٠٢٢/١٢/٣١</u>
٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠	٠	٠	٠	٣٠٠,٠٠٠	٠	٣٠٠,٠٠٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠
١,٢٧١,٣٣٣	١,٢٠٧,١٢٦	٣٩٨,٠٥٤	٦٤,٢٠٧	٣٣٣,٨٤٧	١,٦٠٥,١٨٠	٠	١,٦٠٥,١٨٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠
١,٥٧١,٣٣٣	١,٥٠٧,١٢٦	٣٩٨,٠٥٤	٦٤,٢٠٧	٣٣٣,٨٤٧	١,٩٠٥,١٨٠	٠	١,٩٠٥,١٨٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بأضم

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣٤٩)  
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٦) مصاريف الأنشطة</u>
١,٠٠٠	٠	دعم مسابقات
٤٨٠	٠	برنامج سجادة الصلاة
٥٨٠	٠	برنامج المسلمين الجدد
٥,٠٠٠	٠	ضيافة دورات تدريبية
١١,٠٦٢	٠	مصاريف عمارة الوقف
٠	١,٣٦٠	برنامج الحج و العمرة
<u>١٨,١٢٢</u>	<u>١,٣٦٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بأضـم

مسجلة لدى المركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٣٣٤٩)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
١٠٧,٣٦٦	٧٤,٩٦٨	الرواتب والأجور الأساسية
	٢,١٦٠	مزايا وحوافز
٢,٦٨١	٠	أدوات كتابية ومطبوعات
	٥٦٣	مستلزمات مكتبية
٤,٤٠٠	١٧,٤٩١	التأمينات الاجتماعية
٣,٦٥٤	٢,٠٧٠	بريد وهاتف
	٧٥	أجور تحميل وتنزيل
	٤,٥٠٠	تدريب وتأهيل
٢,٠٥٨	٧,٧٥٢	كهرباء ومياه
	١٨٨	العينات والهدايا
	٤٣	تكاليف تسويقية
٢,٥١٥	٢٢,٢٨٦	صيانة وإصلاح
٣,٣٩٠		دعاية وإعلان
٣,٨٧٣	١٣,٦٠٤	ضيافة ونظافة
	٢,٠٣٢	مستلزمات مطبخ
	٥٠	مستهلكات أخرى
٦,٦٦٣		مصاريف سفر
٦,٩٠٠	٠	اتعاب مهنية
١,٨٢٠		مصروفات نثرية
٠	٤٦٥	مصاريف التأمين
٠	٥٨	مصاريف الشحن
٠	٧٨٢	اشتراكات وتصديقات
٠	٢,٩٧٥	سفريات عمل
<u>١٤٥,٣٢٠</u>	<u>١٥٢,٠٦٢</u>	<u>الإجمالي</u>