



جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بسراة عبيدة

ترخيص رقم (٣٥٨٢)

سراة عبيدة - عسير - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

وتقرير مراجع الحسابات المستقل



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى السادة/ جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بسراة عبيدة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

الرأى :-

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بسراة عبيدة والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ وقائمة الانشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات حول القوائم المالية المكونة من ملخص للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التفسيرية الأخرى .

وفي رأينا فان القوائم المالية المرفقة :

تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بسراة عبيدة كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ وادائها المالي وتدققاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيان الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين والملائمة لظروف الجمعية .

أساس الرأى :-

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ومسئوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسئوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية " في تقريرنا ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد وسلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية كما وفينا أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى وفقاً لتلك القواعد ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساساً لرأينا في المراجعة.

مسئوليات الإدارة عن القوائم المالية للجمعية :-

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً لمعيان المنشآت الغير هادفة للربح و المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ.

وعند إعداد القوائم المالية فان الإدارة هي المسؤولة عن تقدير قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية واستخدام أساس الاستمرارية في الحاسبة مالم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك.





(٢)

مسئوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما اذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا أن التأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد إلا انه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن أي تحريف جوهري عندما يكون موجوداً ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ وتعد جوهرياً اذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة طبقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية فاننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة وعلينا ايضاً:-

-تحديد مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ اجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر والحصول على ادلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير اساس لرأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو افادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.

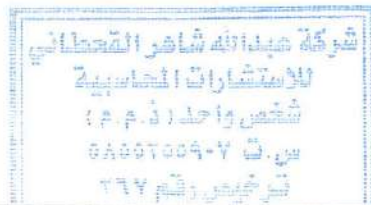
-الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم اجراءات مراجعة مناسبة للظروف وليس بغرض ابداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية .

-تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والافصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الادارة .

-استنتاج مدى مناسبة استخدام الادارة لاساس الاستمرارية في المحاسبة واستناداً الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها ما اذا كان هناك عدم تأكيد جوهري ذا علاقة باحداث او ظروف قد تلقى شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة واذا خالصنا الى وجود عدم تأكيد جوهري يكون مطلوباً منا لفت الانتباه في تقريرنا الى الافصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية او اذا كانت تلك الافصاحات غير كافية يتم تعديل رأينا . وتستند استنتاجاتنا الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع. ومع ذلك فان الاحداث او الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.

-تقويم العرض الشامل وهيكل ومحتوى القوائم المالية بما في ذلك الافصاحات وما اذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والاحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً .

لقد ابغنا الادارة فيما يتعلق من بين امور اخرى بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة بما في ذلك أية اوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية اكتشفناها خلال المراجعة .





(٣)

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى :-

في رأينا أيضاً فان القوائم المالية المرفقة ككل :

١- تتفق مع المعايير واللوائح والأنظمة الخاصة بالمنشآت الغير هادفة للربح ومع لائحة الجمعية الأساسية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

٢- تتفق مع السجلات المحاسبية الآلية والتقارير المستخرجة منها.. . والله الموفق ، ، ،

خميس مشيط في: ٠٥ / ٠٢ / ٢٠٢٥ م

الموافق: ٠٦ / ٠٨ / ١٤٤٦ هـ

شركة عبدالله شاهر القحطاني
للإستشارات المحاسبية

عبدالله شاهر
ترخيص رقم ٢٦٧



جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بسراة عبيدة

ترخيص رقم (٣٥٨٢)

سراة عبيدة - عسير - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	إيضاح	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي		
			الأصول :
			الأصول المتداولة:
١,٩٤٠,٩٤١,٠٠	١,٩٥٢,٠٦٠,٠٠	(٤)	النقد وما في حكمه
٦٠٠,٠٠	٠,٠٠		ذمم العاملين
٠,٠٠	١,٧٠٠,٠٠		إيرادات مستحقة - إيجارات
١,٩٤١,٥٤١,٠٠	١,٩٥٣,٧٦٠,٠٠		إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة:
٥٤,٦٨٢,٠٠	٣٧,٩٧٨,٠٠	(٥)	الأصول الثابتة بالصافي
٥٤,٦٨٢,٠٠	٣٧,٩٧٨,٠٠		إجمالي الأصول غير المتداولة
			أصول أوقاف:
٣,٣١٣,٣٤٦,٠٠	٣,١٤٩,٦٢٣,٠٠	(٦)	أصول أوقاف (بالصافي)
٣,٣١٣,٣٤٦,٠٠	٣,١٤٩,٦٢٣,٠٠		إجمالي أصول الأوقاف
٥,٣٠٩,٥٦٩,٠٠	٥,١٤١,٣٦١,٠٠		إجمالي الأصول
			الإلتزامات و صافي الأصول
			إلتزامات متداولة:
٥,٥٢٠,٠٠	٦,٦٤٦,٠٠	(٧)	مصروفات مستحقة
٠,٠٠	١,٥٩٨,٠٠	(٨)	ارصدة دائنة اخري
٥٠,٨٥٠,٠٠	١,٤٨٣,٠٠		إيرادات مقدمة - إيجارات
٥٦,٣٧٠,٠٠	٩,٧٢٧,٠٠		إجمالي الإلتزامات المتداولة
			إلتزامات غير متداولة:
٤٢,٥٣٥,٠٠	٥٠,٤١٨,٠٠	(٩)	مخصص نهاية الخدمة
٤٢,٥٣٥,٠٠	٥٠,٤١٨,٠٠		إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
٩٨,٩٠٥,٠٠	٦٠,١٤٥,٠٠		إجمالي الإلتزامات
		(١٠)	صافي الأصول:
٦٠١,٤١٨,٠٠	٤٤٧,٦٤٦,٠٠		صافي الأصول غير المقيدة
٢٠١,٤٠٠,٠٠	٢١٩,٢٦٨,٠٠	(١/١٠)	صافي الأصول المقيدة
٤,٤٠٧,٨٤٦,٠٠	٤,٤١٤,٣٠٢,٠٠	(١/١٠)	صافي أصول أوقاف
٥,٢١٠,٦٦٤,٠٠	٥,٠٨١,٢١٦,٠٠		إجمالي صافي الأصول
٥,٣٠٩,٥٦٩,٠٠	٥,١٤١,٣٦١,٠٠		إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٦ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها



جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بسراة عبيدة

ترخيص رقم (٣٥٨٢)

سراة عبيدة - عسير - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

٢٠٢٣ م	٢٠٢٤ م			إيضاح	البيان
اجمالي ريال سعودي	اجمالي ريال سعودي	أوقاف ريال سعودي	مقيدة ريال سعودي	غير مقيدة ريال سعودي	
٢٦٧,٥٠٣,٠٠٠	٢٧٤,٤٠٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٧٤,٤٠٦,٠٠٠	الإيرادات والمكاسب:
٢٥٦,٦٠٠,٠٠٠	٣٦١,٩٣٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٦١,٩٣٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	(١١) تبرعات نقدية غير مقيدة
٢٥,٤٩٣,٠٠٠	٩,٥٩٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩,٥٩٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	تبرعات نقدية مقيدة
١,٣٠٠,٠٠٠	٣٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٥٠,٠٠٠	تبرعات زكاة
٦٥,٢٥٦,٠٠٠	٦,٤٥٦,٠٠٠	٦,٤٥٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	اشتراكات الأعضاء
١٧٦,٦٩٧,٠٠٠	١٨٦,٢٤٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٨٦,٢٤٩,٠٠٠	تبرعات اوقاف
٠,٠٠٠	٢,٣٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,٣٠٠,٠٠٠	إيرادات ايجارات
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٣٥٣,٦٦٦,٠٠٠)	٣٥٣,٦٦٦,٠٠٠	إيرادات اخري
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(١/١٠) صافي الأصول المقيدة المحررة من القيود
٧٩٢,٨٤٩,٠٠٠	٨٤١,٢٩٥,٠٠٠	٦,٤٥٦,٠٠٠	١٧,٨٦٨,٠٠٠	٨١٦,٩٧١,٠٠٠	(٢/١٠) صافي أصول الاوقاف المحررة من القيود
					إجمالي الإيرادات والمكاسب
					المصروفات والخسائر:
٣,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مساعدات الزكاة
٥٨١,٣٧٦,٠٠٠	٣٤٤,٢٩٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٤٤,٢٩٢,٠٠٠	(١٢) مصروفات الأنشطة والبرامج
٠,٠٠٠	٢٧٦,٩٩٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٧٦,٩٩٧,٠٠٠	(١٣) مصروفات التشغيل المحملة على النشاط
٩,٤٤٨,٠٠٠	١٧,٠٦٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٧,٠٦٣,٠٠٠	مصروفات الاوقاف
٢٧٨,٣٣٥,٠٠٠	١٤٩,٧٢٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٤٩,٧٢٧,٠٠٠	(١٤) مصاريف عمومية وإدارية
٢٠,٣٧٣,٠٠٠	١٨,٩٤١,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٨,٩٤١,٠٠٠	(٦) إستهلاك الأصول الثابتة
١٦٣,٧٢٣,٠٠٠	١٦٣,٧٢٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٦٣,٧٢٣,٠٠٠	(٧) إستهلاك أصول الأوقاف
(١,٠٥٦,٢٥٥,٠٠٠)	(٩٧٠,٧٤٣,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٩٧٠,٧٤٣,٠٠٠)	إجمالي المصروفات و الخسائر
(٢٦٣,٤٠٦,٠٠٠)	(١٢٩,٤٤٨,٠٠٠)	٦,٤٥٦,٠٠٠	١٧,٨٦٨,٠٠٠	(١٥٣,٧٧٢,٠٠٠)	صافي التغير في صافي الأصول
٥,٤٧٩,٩٥٥,٠٠٠	٥,٢١٠,٦٦٤,٠٠٠	٤,٤٠٧,٨٤٦,٠٠٠	٢٠١,٤٠٠,٠٠٠	٦٠١,٤١٨,٠٠٠	رصيد صافي الأصول اول المدة
(٥,٨٨٥,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تسويات سنوات سابقة
٥,٢١٠,٦٦٤,٠٠٠	٥,٠٨١,٢١٦,٠٠٠	٤,٤١٤,٣٠٢,٠٠٠	٢١٩,٢٦٨,٠٠٠	٤٤٧,٦٤٦,٠٠٠	رصيد صافي الأصول اخر المدة

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٦ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها



جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بسراة عبيدة

ترخيص رقم (٣٥٨٢)

سراة عبيدة - عسير - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

٢٠٢٣ م	٢٠٢٤ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :</u>
(٢٦٣,٤٠٦,٠٠)	(١٢٩,٤٤٨,٠٠)	التغير في صافي الأصول
		<u>تعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول :</u>
٢٠,٣٧٣,٠٠	١٨,٩٤١,٠٠	مصروفات إهلاكات الأصول الثابتة
١٦٣,٧٢٣,٠٠	١٦٣,٧٢٣,٠٠	مصروفات إهلاكات أصول الأوقاف
١٢,٩٧٢,٠٠	١١,٨٨٣,٠٠	المكون من مخصص نهاية الخدمة خلال العام
		<u>التغيرات في بنود الأصول والالتزامات المتداولة :</u>
-	٦٠٠,٠٠	التغير في ذمم العاملين
٥,٦٨٦,٠٠	(١,٧٠٠,٠٠)	التغير في الإيرادات المستحقة
٤١,٠٧٣,٠٠	٠,٠٠	التغير في ارصدة مصروفات مدفوعة مقدما
(٧٧٩,٠٠)	١,١٢٦,٠٠	التغير في المصروفات المستحقة
٠,٠٠	١,٥٩٨,٠٠	التغير في ارصدة دائنة اخري
٣٧,٩٣٣,٠٠	(٤٩,٣٦٧,٠٠)	التغير في الإيرادات المدفوعة مقدما
(٢٦٨,٠٠)	(٤,٠٠٠,٠٠)	المصرف من مخصص نهاية الخدمة خلال العام
١٧,٣٠٧,٠٠	١٣,٣٥٦,٠٠	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية (١)
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية :</u>
(٥,٩٩٩,٠٠)	(٢,٢٣٧,٠٠)	اضافات أصول ثابتة
(٥,٩٩٩,٠٠)	(٢,٢٣٧,٠٠)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية (٢)
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية :</u>
(٥,٨٨٥,٠٠)	٠,٠٠	التغير في صافي الاصول
(٥,٨٨٥,٠٠)	٠,٠٠	صافي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) الأنشطة التمويلية (٣)
٥,٤٢٣,٠٠	١١,١١٩,٠٠	صافي التغير في رصيد البنك ومافي حكمه (٣+٢+١)
١,٩٣٥,٥١٨,٠٠	١,٩٤٠,٩٤١,٠٠	رصيد النقد ومافي حكمه في بداية العام
١,٩٤٠,٩٤١,٠٠	١,٩٥٢,٠٦٠,٠٠	رصيد النقد ومافي حكمه في نهاية العام

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٦ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها



جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بسراة عبيدة

ترخيص رقم (٣٥٨٢)

سراة عبيدة - عسير - المملكة العربية السعودية

٥- الأصول الثابتة ومجمع استهلاكاتها في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

التاريخ	الرصيد التقريبي في		مجمع الاستهلاك				التكلفة				نسبة الاستهلاك	البيان		
	ريال سعودي	ريال سعودي	المجموع في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	استهلاكات العام	الرصيد في ٢٠٢٤/١/١ م	ريال سعودي	ريال سعودي	المجموع في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	إضافات العام	الرصيد في ٢٠٢٤/١/١ م			ريال سعودي	ريال سعودي
٢٠٢٣/١٢/٣١ م	١,٠٠٠	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٥٣,١٤٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٥٣,١٤٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٥٣,١٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٥٣,١٥٠,٠٠٠	٢٥٣,١٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٥٣,١٥٠,٠٠٠	%٢٠	سيارات
٣١,٨٩٠,٠٠٠	١٩,٠٣٦,٠٠٠	١٠,٩٥٥,٠٠٠	١٢,٨٥٤,٠٠٠	١٢,٨٥٤,٠٠٠	٩٦,٦٤٨,٠٠٠	٩٦,٦٤٨,٠٠٠	١٢٨,٥٣٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٢٨,٥٣٨,٠٠٠	١٢٨,٥٣٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٢٨,٥٣٨,٠٠٠	%١٠	اثاث ومفروشات
١,٠٠٠	١,٠٠٠	٥٠,٣٧١,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٠,٣٧١,٠٠٠	٥٠,٣٧١,٠٠٠	٥٠,٣٧٢,٠٠٠	٥٠,٣٧٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٠,٣٧٢,٠٠٠	٥٠,٣٧٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٠,٣٧٢,٠٠٠	%٢٥	أجهزة كهربائية
١٢,٩٧٦,٠٠٠	٩,٢٦٠,٠٠٠	٢٣,٥٠٠,٠٠٠	٣,٣١٦,٠٠٠	٣,٣١٦,٠٠٠	٢٠,١٨٤,٠٠٠	٢٠,١٨٤,٠٠٠	٣٣,١٦٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٣,١٦٠,٠٠٠	٣٣,١٦٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٣,١٦٠,٠٠٠	%١٠	أجهزة تكييف
٩,٥٤٥,٠٠٠	٩,٣٧٩,٠٠٠	١٦,١٢٧,٠٠٠	٢,٥٠٣,٠٠٠	٢,٥٠٣,٠٠٠	١٣,٦٢٤,٠٠٠	١٣,٦٢٤,٠٠٠	٢٥,٤٠٦,٠٠٠	٢,٢٣٧,٠٠٠	٢٥,٤٠٦,٠٠٠	٢٥,٤٠٦,٠٠٠	٢,٢٣٧,٠٠٠	٢٣,١٦٩,٠٠٠	%١٠	أجهزة حاسب آلي
٢٦٩,٠٠٠	١,٠٠٠	٢,٦٩٩,٠٠٠	٢٦٨,٠٠٠	٢٦٨,٠٠٠	٢,٤٣١,٠٠٠	٢,٤٣١,٠٠٠	٢,٧٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,٧٠٠,٠٠٠	٢,٧٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,٧٠٠,٠٠٠	%١٠	خزن حديدية
٥٤,٦٨٢,٠٠٠	٣٧,٩٧٨,٠٠٠	٤٥٥,٣٤٨,٠٠٠	١,٨٩٤,١٠٠	٤٣٦,٤٠٧,٠٠٠	٤٩٣,٣٧٦,٠٠٠	٤٩٣,٣٧٦,٠٠٠	٤٩٣,٣٧٦,٠٠٠	٢,٢٣٧,٠٠٠	٤٩٣,٣٧٦,٠٠٠	٤٩٣,٣٧٦,٠٠٠	٢,٢٣٧,٠٠٠	٤٩١,٠٨٩,٠٠٠		الإجمالي

٦- أصول الأوقاف ومجمع استهلاكاتها في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

التاريخ	الرصيد التقريبي في		مجمع الاستهلاك				التكلفة				نسبة الاستهلاك	البيان		
	ريال سعودي	ريال سعودي	المجموع في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	استهلاكات العام	الرصيد في ٢٠٢٤/١/١ م	ريال سعودي	ريال سعودي	المجموع في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	إضافات العام	الرصيد في ٢٠٢٤/١/١ م			ريال سعودي	ريال سعودي
٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٨٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	١٧٧,٢٤٨,٠٠٠	٤٥,٧٥٠,٠٠٠	١٣١,٤٩٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٨٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٨٠,٠٠٠,٠٠٠	٨٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٨٠,٠٠٠,٠٠٠	%٠	أرض وقف شقق الخميس
٧٨٣,٥٠٢,٠٠٠	٧٣٧,٧٥٢,٠٠٠	١٧٧,٢٤٨,٠٠٠	٤٥,٧٥٠,٠٠٠	١٣١,٤٩٨,٠٠٠	١٣١,٤٩٨,٠٠٠	١٣١,٤٩٨,٠٠٠	٩١٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩١٥,٠٠٠,٠٠٠	٩١٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩١٥,٠٠٠,٠٠٠	%٥	مباني شقق الخميس
١,٧٢٩,٨٤٤,٠٠٠	١,٦١١,٨٧١,٠٠٠	٧٤٧,٥٩٣,٠٠٠	١١٧,٩٧٣,٠٠٠	٦٢٩,٦٢٠,٠٠٠	٦٢٩,٦٢٠,٠٠٠	٦٢٩,٦٢٠,٠٠٠	٢,٣٥٩,٤٦٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,٣٥٩,٤٦٤,٠٠٠	٢,٣٥٩,٤٦٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,٣٥٩,٤٦٤,٠٠٠	%٥	مباني وقف الوليد بن مسعود
٣,٣١٣,٣٤٦,٠٠٠	٣,١٤٩,٦٢٣,٠٠٠	٩٢٤,٨٤١,٠٠٠	١٢٣,٧٢٣,٠٠٠	٧٦١,١١٨,٠٠٠	٧٦١,١١٨,٠٠٠	٧٦١,١١٨,٠٠٠	٤,٠٧٤,٤٦٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤,٠٧٤,٤٦٤,٠٠٠	٤,٠٧٤,٤٦٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤,٠٧٤,٤٦٤,٠٠٠		الإجمالي



جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بسراة عبيدةترخيص رقم (٣٥٨٢)سراة عبيدة - عسير - المملكة العربية السعوديةالإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م**إيضاح رقم (١) عام :****١/١ : التأسيس :**

- الاسم :** جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بسراة عبيدة
- الكيان القانوني :** جمعية أهلية
- العنوان :** سراة عبيدة - عسير - المملكة العربية السعودية
- جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بسراة عبيدة والمسجلة برقم ٣٥٨٢ وتاريخ ٢٤/٠١/٢٠٢١ م تحت شهادة التسجيل** إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي وذلك بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/٨) وتاريخ ١٩/٠٢/١٤٣٧ هـ والشهادة سارية حتى ٠٦/٠١/٢٠٢٦ م.
- السنة المالية :** تم إعداد القوائم المالية الحالية عن فترة ١٢ شهر ميلادي للفترة المالية من ١/١/٢٠٢٤ م حتى ٣١/١٢/٢٠٢٤ م

٢/١ : أهداف الجمعية :

- ١- نشر العلم الشرعي وتبصير المسلمين بأمور دينهم عقيدة وعبادة ومعاملة وأخلاقاً مع العمل على تأهيل الدعاة القادرين علي تبليغ ذلك .
- ٢- دعوة (الوافدين غير المسلمين) للدخول في الإسلام وتعريفهم به وبيان محاسنه لهم من خلال تبصيرهم بأمور دينهم وتصحيح مخالقاتهم العقدية من خلال إقامة البرامج والأنشطة التي تساعد علي تحقيق ذلك كبرامج الحج والعمرة وإفطار الصائم ومعايدة الجاليات وكسوة الشتاء وما في حكمها.
- ٣- ربط الناس بمنهج السلف الصالح في العلم والعمل من خلال العمل علي تحقيق منهج السمع والطاعة لولاة الأمر ونشر الوسطية والإعتدال وتعزيز الأمن الفكري وحماية المجتمع من الغلو والتطرف ومن الإفراط والتفريط وتعزيز اللحمة الوطنية والانتماء والمواطنة وحماية النشأ من الأفكار المنحرفة من خلال البرامج والأنشطة التي تساعد علي ذلك .
- ٤- تعزيز ونشر ثقافة العمل التطوعي بين أفراد المجتمع والعمل علي تحقيق الشراكة المجتمعية مع جميع القطاعات الحكومية والجهات الأهلية (الربحية وغير ربحية) والشركات والمؤسسات العامة والخاصة .
- ٥- استخدام التقنية الحديثة بجميع أنواعها في نشر العلم الشرعي والدعوة إلي الله عز وجل في جميع مجالاتها وتحقيق جميع أهداف الجمعية .

إيضاح رقم (٢) اسس الاعداد :**أ- بيان الالتزام:**

- تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والمعايير والإصدارات الأخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ، ووفقاً للمعايير واللوائح والأنظمة الأخرى الخاصة بالمنشآت الغير هادفة للربح .



ب- العملة الوظيفية وعملة العرض:

يتم عرض القوائم المالية بالريال السعودي وهو العملة الوظيفية وايضاً عملة العرض وقد تم تقريب كافة الارقام بالقوائم المالية لأقرب ريال سعودي .

ج- مبدأ الاستمرارية :-

تم اعداد القوائم المالية على اساس مبدأ الاستمرارية

إيضاح رقم (٣) السياسات المحاسبية :**العرف المحاسبي :**

تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ الأستحقاق و مبدأ لتكلفة التاريخية فيما عدا قياس الاستثمارات المتاحة للبيع ان وجدت فيتم بالقيمة العادلة.

التقديرات المحاسبية :

إن إعداد القوائم المالية لمعيار المنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم يتطلب استخدام التقديرات التي قد تؤثر على قيمة الموجودات والمطلوبات المقيدة وعلى الإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، وبالرغم من أن التقديرات مبنية على أفضل المعلومات والأحداث المتوفرة لدى الإدارة في تاريخ إعداد القوائم المالية إلا أن النتائج الفعلية النهائية قد تختلف عن هذه التقديرات .

النقد وما في حكمه :

يشمل النقد وما في حكمه النقد بالصندوق والنقد لدى البنوك .

الأصول الثابتة والاقواق :

تظهر الأصول الثابتة و اصول الاوقاف بالتكلفة بعد حسم الاستهلاك المتراكم ويجري احتساب الاستهلاك عليهما على مدى الأعمار الإنتاجية المقدرة لهما على أساس طريقة القسط الثابت ويتم احتساب الاستهلاك وفقاً للنسب الواردة بجدول الأصول الثابتة و أصول الاوقاف وتعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية، أما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية تحدد الارباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيمة الدفترية ويتم اثباتها في قائمة الأنشطة .

الانخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة :

يتم بتاريخ كل قائمة مركز مالي إجراء مراجعة للتأكد من عدم وجود دليل موضوعي على وقوع أي خسائر ناتجة عن الانخفاض في قيمة أي أصل أو مجموعة من الموجودات غير المتداولة ، وفي حالة وجود مثل هذا الدليل ، يتم تقدير القيمة القابلة للاسترداد لذلك الأصل ، ويتم إثبات خسارة الانخفاض بالفرق بين القيمة الدفترية لذلك الأصل والقيمة القابلة للاسترداد

الدائنون والمبالغ مستحقة الدفع :

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها مستقبلاً عن البضائع او الخدمات التي يتم الحصول عليها .

مكافأة نهاية الخدمة :

يتم احتساب وتكوين مخصص نهاية الخدمة وفقاً لنظام العمل والعمال بالمملكة العربية السعودية .



جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بسراة عبيدةترخيص رقم (٣٥٨٢)سراة عبيدة - عسير - المملكة العربية السعوديةتابع الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ مالأصول غير المقيدة :

تعد الأصول غير المقيدة جزء من أصول الجمعية ولا تخضع لاي قيود ومن ثم فهي تحت السيطرة الكاملة لإدارة الجمعية وقد تكون الأصول غير المقيدة أصولاً متداولة أو استثمارات وأصول مالية أو أصول ثابتة أو أصول غير ملموسة .

الأصول المقيدة :

تعد الأصول المقيدة جزء من أصول الجمعية تخضع لقيود مرتبطة بالاستخدام أو قيود مرتبطة بالوقت أو قيود مرتبطة بالوقت والاستخدام معاً وقد تكون الأصول المقيدة أصولاً متداولة أو استثمارات وأصول مالية أو أصول ثابتة أو أصول غير ملموسة .

أصول الاوقاف :

تعد أصول الاوقاف جزء من أصول الجمعية تخضع لقيود دائمة قد تكون قيود مرتبطة بالاستخدام أو قيود مرتبطة بالوقت أو قيود مرتبطة بالوقت والاستخدام معاً مع المحافظة عليها واستثمارها لتوفير مصدر دائم للدخل .

التبرعات / الإيرادات :

يتم الاعتراف بالتبرعات / الإيرادات اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح عندما يتهيأ للجمعية امكانية التصرف في المورد وسلطة ادارته سواء تم قيده بمعاملي الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفائها مسبقاً قبل التصرف في الإيراد فلا يتم الاعتراف به وتثبت على أنها التزامات (إيرادات مؤجلة) حين استيفاء الشروط ومن ثم اثباتها كإيرادات غير مقيدة أو مقيدة . وكذلك يتم الاعتراف بالتبرعات العينية واثباتها بالقيمة العادلة أو القيمة القابلة للتحقق في حال السلع المستعملة .

المصاريف :

يتم تصنيف المصروفات المباشرة لأنشطة وبرامج الجمعية كمصروفات أنشطة ويتم عرضها على أساس وظيفي والمصروفات غير المباشرة كالمصروفات العمومية والإدارية ويتم عرضها على أساس طبيعي وذلك وفقاً لدليل الحسابات الموحد المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية .

تسجيل الحسابات :

تستخدم الجمعية برنامج حاسب ألي في تسجيل معاملاتها المالية .



جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بسراة عبيدة

ترخيص رقم (٣٥٨٢)

سراة عبيدة - عسير - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١

٤- النقد وما في حكمه :

٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٠,٠٠	٠,٠٠	نقدية بالصندوق
١,١٩٣,٧٠٢,٠٠	١,٣٥٤,٦٤٤,٠٠	مصرف الراجحي ح / ٨٨٠٤
٧,١٩٥,٠٠	١١,٧٩٣,٠٠	مصرف الراجحي ح / ٩١٢٤
٤٥,٧٣٥,٠٠	٣٧,٤٢٤,٠٠	مصرف الراجحي ح / ٣٦٢١
٣٣٣,٣٨٢,٠٠	٣٨٥,٨٧٧,٠٠	مصرف الراجحي ح / ٩١١٦
٢١٦,٠٨٩,٠٠	١٦,٠٨٩,٠٠	بنك البلاد ح / ٠٠٠٧
١٤٤,٨٣٨,٠٠	١٤٦,٢٣٣,٠٠	بنك الأهلي ح / ٠١٠٣
١,٩٤٠,٩٤١,٠٠	١,٩٥٢,٠٦٠,٠٠	المجموع

٥- الأصول الثابتة ومجمع استهلاكها : " كشف مرفق "

٦- أصول الأوقاف ومجمع استهلاكها : " كشف مرفق "

٧- مصروفات مستحقة :

٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٩٢٠,٠٠	١,٤٧١,٠٠	تأمينات إجتماعية
٤,٦٠٠,٠٠	٥,١٧٥,٠٠	اتعاب مهنية مستحقة
٥,٥٢٠,٠٠	٦,٦٤٦,٠٠	المجموع

٨- ارصدة دائنة اخري :

٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٠,٠٠	١,٥٩٨,٠٠	ذمم عاملين دائنة
٠,٠٠	١,٥٩٨,٠٠	المجموع

٩- مخصص نهاية الخدمة :

٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٩,٨٣١,٠٠	٤٢,٥٣٥,٠٠	رصيد مخصص نهاية الخدمة اول المدة
(٢٦٨,٠٠)	(٤,٠٠٠,٠٠)	المستخدم من المخصص خلال العام
١٢,٩٧٢,٠٠	١١,٨٨٣,٠٠	المكون خلال العام
٤٢,٥٣٥,٠٠	٥٠,٤١٨,٠٠	رصيد المخصص في نهاية العام



ترخيص رقم (٣٥٨٢)

سررة عبدة - عسير - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١

١٠- صافي الأصول:

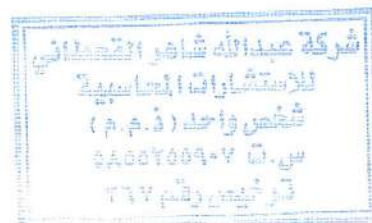
البيان	صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول المقيدة (١/١٠)	صافي أصول الأوقاف (٢/١٠)	الاجمالي	الاجمالي
	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
رصيد أول المدة	٦٠١,٤١٨,٠٠	٢٠١,٤٠٠,٠٠	٤,٤٠٧,٨٤٦,٠٠	٥,٢١٠,٦٦٤,٠٠	٥,٤٧٩,٩٥٥,٠٠
تسويات سنوات سابقة	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	(٥,٨٨٥,٠٠)
التغير في صافي الأصول	(١٥٣,٧٧٢,٠٠)	١٧,٨٦٨,٠٠	٦,٤٥٦,٠٠	٥,٠٨١,٢١٦,٠٠	(٢٦٣,٤٠٦,٠٠)
رصيد آخر المدة	٤٤٧,٦٤٦,٠٠	٢١٩,٢٦٨,٠٠	٤,٤١٤,٣٠٢,٠٠	٥,٠٨١,٢١٦,٠٠	٥,٢١٠,٦٦٤,٠٠

١/١٠- صافي الأصول المقيدة والمحرة منها:

بيان	الرصيد في ٢٠٢٤/١/١	المقيد خلال العام	المححر خلال العام	الرصيد في ٢٠٢٤/١٢/٣١	الرصيد في ٢٠٢٣/١٢/٣١
الزكاة	٢٩,٦٨٨,٠٠	٩,٥٩٨,٠٠	٠,٠٠	٣٩,٢٨٦,٠٠	٢٩,٦٨٨,٠٠
برنامج الحج والعمرة	٤٥,٧٣٤,٠٠	٢٤٦,٤١٦,٠٠	(٢٤٩,٢٦٣,٠٠)	٤٢,٨٨٧,٠٠	٤٥,٧٣٤,٠٠
تبرعات كسوة الشتاء	٠,٠٠	١,٤٢٠,٠٠	(١٨٥,٠٠)	١,٢٣٥,٠٠	٠,٠٠
برنامج رقيف للفتيات	٤١,٢٧٨,٠٠	٠,٠٠	(٢٦,١٩٤,٠٠)	١٥,٠٨٤,٠٠	٤١,٢٧٨,٠٠
برنامج حفظ المتون	٨,٠٨٣,٠٠	٠,٠٠	(٢,٠٠٠,٠٠)	٦,٠٨٣,٠٠	٨,٠٨٣,٠٠
مشروع دعوة الجاليات (هداية) - مؤسسة الجميح الخيرية	٧٦,٦١٧,٠٠	٠,٠٠	(٣٣,٦٢٤,٠٠)	٤٢,٩٩٣,٠٠	٧٦,٦١٧,٠٠
برنامج تصحيح سورة الفاتحة	٠,٠٠	٧٢,٠٠٠,٠٠	(٤٠٠,٠٠)	٧١,٦٠٠,٠٠	٠,٠٠
كفارة يمين	٠,٠٠	١٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٠,٠٠	٠,٠٠
كفالة دعاء	٠,٠٠	٤٢,٠٠٠,٠٠	(٤٢,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
المجموع	٢٠١,٤٠٠,٠٠	٣٧١,٥٣٤,٠٠	(٣٥٣,٦٦٦,٠٠)	٢١٩,٢٦٨,٠٠	٢٠١,٤٠٠,٠٠

٢/١٠- صافي أصول الاوقاف والمحرة منها:

بيان	الرصيد في ٢٠٢٤/١/١	الموقوف خلال العام	المححر خلال العام	الرصيد في ٢٠٢٤/١٢/٣١	الرصيد في ٢٠٢٣/١٢/٣١
اراضي وقف	٢,٣٥٩,٤٦٤,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢,٣٥٩,٤٦٤,٠٠	٢,٣٥٩,٤٦٤,٠٠
مباني اوقاف	١,٧١٥,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١,٧١٥,٠٠٠,٠٠	١,٧١٥,٠٠٠,٠٠
تبرعات شراء/بناء وقف	٣٣٣,٣٨٢,٠٠	٦,٤٥٦,٠٠	٠,٠٠	٣٣٩,٨٣٨,٠٠	٣٣٣,٣٨٢,٠٠
المجموع	٤,٤٠٧,٨٤٦,٠٠	٦,٤٥٦,٠٠	٠,٠٠	٤,٤١٤,٣٠٢,٠٠	٤,٤٠٧,٨٤٦,٠٠



ترخيص رقم (٣٥٨٢)

سراة عبيدة - عسير - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

١١ - تبرعات نقدية مقيدة :

البيانات	٢٠٢٤ م		٢٠٢٣ م	
	تبرعات غير مقيدة	تبرعات مقيدة	تبرعات اوقاف	الاجمالي
برنامج الحج والعمرة	٠,٠٠	٢٤٦,٤١٦,٠٠	٠,٠٠	٢٤٦,٤١٦,٠٠
كفارات يمين	٠,٠٠	١٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٠,٠٠
تبرعات كسوة الشتاء	٠,٠٠	١,٤٢٠,٠٠	٠,٠٠	١,٤٢٠,٠٠
مشروع تعليم سورة الفاتحة	٠,٠٠	٧٢,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٧٢,٠٠٠,٠٠
كفالة دعاء	٠,٠٠	٤٢,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٤٢,٠٠٠,٠٠
برنامج رفيف للفتيات - مؤسسة محمد الحبيب	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
برنامج رفيف للفتيات - مؤسسة عبد اللطيف العيسى	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
برنامج حفظ المتون	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
مشروع دعوة الجاليات (هداية)-	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
مؤسسة آل جميع الخيرية	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
المجموع	٠,٠٠	٣٦١,٩٣٦,٠٠	٠,٠٠	٣٦١,٩٣٦,٠٠

١٢ - مصروفات الأنشطة والبرامج :

البيانات	٢٠٢٤ م		٢٠٢٣ م	
	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
مصروفات الحج والعمرة	٢٤٩,٢٦٣,٠٠	٢٨٦,٠٢٧,٠٠		
مصروفات كسوة الشتاء	١٨٥,٠٠	١٢,٢٠٥,٠٠		
مصروفات قسم الدعوة	٢٤,٣١١,٠٠	١٤,١٤١,٠٠		
مصروفات قسم الجاليات	٣٣,٦٢٤,٠٠	٢٦,٧٥٤,٠٠		
مصروفات قسم الموارد المالية	٣,٥٨٧,٠٠	٠,٠٠		
رواتب الدعاء	٠,٠٠	١١٥,٣٦١,٠٠		
مصروفات برنامج رفيف للفتيات	٢٦,١٩٤,٠٠	٣٣,٧٢٢,٠٠		
مصروفات برنامج حفظ المتون	٢,٠٠٠,٠٠	٦,٩١٧,٠٠		
مصروفات القسم النسائي	٨٥٠,٠٠	١٩,٦٥٢,٠٠		
رسوم إقامات دعاء وتأشيرات ورسوم حكومية	٠,٠٠	٤٢,٣٤٧,٠٠		
سكن الدعاء	٠,٠٠	٢٤,٢٥٠,٠٠		
محروقات ومصروفات السيارات	٠,٠٠	٠,٠٠		
الهاتف والفاكس والإنترنت	٠,٠٠	٠,٠٠		
تأمين طبي	٠,٠٠	٠,٠٠		
مشروع تعليم سورة الفاتحة	٤٠٠,٠٠	٠,٠٠		
كفالة دعاء	٨٤٠,٠٠	٠,٠٠		
مصروفات التدريب والتاهيل	١,٤٤٠,٠٠	٠,٠٠		
الحفل السنوي	١,٥٩٨,٠٠	٠,٠٠		
المجموع	٣٤٤,٢٩٢,٠٠	٥٨١,٣٧٦,٠٠		



١٣- مصروفات التشغيل المحملة علي النشاط :

٢٠٢٣ م	٢٠٢٤ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٠,٠٠	١٩٤,٣١٩,٠٠	الرواتب والاجور النقدية
٠,٠٠	١٤,٩٠٣,٠٠	محروقات ومصروفات السيارات
٠,٠٠	٢٢,٦٢٣,٠٠	رسوم إقامات دعاء وتأشيرات ورسوم حكومية
٠,٠٠	١٧,٠٠٠,٠٠	سكن الدعاء
٠,٠٠	٩,٧٨٤,٠٠	تأمين طبي
٠,٠٠	٧,٩٠١,٠٠	هاتف وانترنت
٠,٠٠	١٠,٤٦٧,٠٠	مصروفات نحاية الخدمة
٠,٠٠	٢٧٦,٩٩٧,٠٠	المجموع

١٤- مصروفات عمومية وإدارية :

٢٠٢٣ م	٢٠٢٤ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
١١٨,٢١٦,٠٠	٨٣,٦٩٩,٠٠	اجور ورواتب وبدلات
١١,٠٨٧,٠٠	٢١,٤٣٠,٠٠	تأمينات إجتماعية
٤٠,٦٣٥,٠٠	٢,٠٨١,٠٠	إقامات وتأشيرات وتأمين طبي
٤,٧١٣,٠٠	٠,٠٠	مصروفات متنوعة
٩,٥٦٩,٠٠	٨٤٦,٠٠	الصيانة والإصلاح
٧,٨٤٣,٠٠	٦٧٠,٠٠	تكاليف البريد والبرقيات
١١,٧٧٧,٠٠	٠,٠٠	محروقات ومصروفات السيارات
١,٥٢٢,٠٠	٢,٣٨٦,٠٠	كهرباء ومياة وضيافة
٣٨,٤٨٤,٠٠	١٧,٨٠٦,٠٠	تكاليف تشغيلية أخرى
٢,٩٠٨,٠٠	٥,١٧٥,٠٠	قرطاسية ومطبوعات
٤٥٠,٠٠	٥٢٨,٠٠	مستلزمات أنظمة المعلومات
٣,٧٢٦,٠٠	٣,١٤٠,٠٠	ضريبة القيمة المضافة
٧,٣٠٠,٠٠	٢٠٠,٠٠	مكافآت
٩,٢٠٠,٠٠	١٠,٣٥٠,٠٠	أنعاب مهنية
١٠,٩٠٥,٠٠	١,٤١٦,٠٠	مصروفات نحاية الخدمة
٢٧٨,٣٣٥,٠٠	١٤٩,٧٢٧,٠٠	المجموع

١٥. اعتماد القوائم المالية :

اعتمدت هذه القوائم المالية من قبل : مجلس إدارة الجمعية بتاريخ : ٠٨/٠٨/١٤٤٦ هـ الموافق : ٠٢/٠٥/٢٠٢٥ م .

١٦. الأحداث اللاحقة :

لم تنشأ أي أحداث أخرى بعد ٢٠٢٤/١٢/٣١ م وقبل تاريخ توقيع تقرير المراجعة الصادر عن مراجع الحسابات المستقل والتي قد يكون لها تأثير جوهري

على القوائم المالية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م .

