

جمعية الدعوة الإرشاد وتوعية الجاليات في حي السر بالطائف  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣٣٦)  
الطائف \* المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

فهرست

\* تقرير مراجع الحسابات المستقل.

\* بيانات :

أ- قائمة المركز المالي كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م.

ب- قائمة الأنشطة عن السنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م.

ج- قائمة التدفقات النقدية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م.

\* إيضاحات القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م:

أولاً: معلومات عن الجمعية	من رقم (١)	حتى رقم (٦)
ثانياً: أهم السياسات المحاسبية	من رقم (٧)	حتى رقم (٩)
ثالثاً: إيضاحات عن الحسابات	من رقم (١٠)	حتى رقم (٢٤)

**الرأي:**

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة الإرشاد وتوعية الجاليات في حي السر بالطائف والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١م وقائمة الأنشطة، وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية المهمة.

وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، طبقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين بالإضافة إلى المعيار الدولي للتقرير المالي المعتمد في المملكة العربية السعودية.

**أساس الرأي:**

لقد قمنا بالمراجعة طبقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن المكتب طبقاً للميثاق الدولي لسلوك وأداب المهنة للمحاسبين المهنيين، المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية، كما وفيها أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا في المراجعة.

**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 وعن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ.
- عند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقدير قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة غير هادفة للربح وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لتصفية المكتب أو إيقاف عملياته، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك.
- المكلفون بالحوكمة، أي "مجلس الإدارة" هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في المكتب.

**مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية:**

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها طبقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تحريف جوهرياً عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتعد جوهرياً إذا 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، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة. وعلينا أيضاً:

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس 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 إفادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للمنشأة.
- تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري ذا علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة المكتب على البقاء كمنشأة مستمرة. وإذا خلصنا إلى وجود عدم تأكد جوهري، يكون مطلوباً منا لفت انتباهه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كانت الإفصاحات غير كافية، يتم تعديل رأينا. وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف المكتب عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- تقويم العرض الشامل، وهيكل ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.
- الحصول على ما يكفي من أدلة المراجعة المناسبة فيما يتعلق بالمعلومات المالية، لإبداء رأي في القوائم المالية. ونحن مسؤولون عن التوجيه والإشراف وأداء مراجعة المكتب ونظن المسؤولون الوحيدون عن رأينا في المراجعة.
- لقد أبلغنا المكلفين بالحوكمة فيما يتعلق، من بين أمور أخرى، بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة، بما في ذلك أية أوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية اكتشفناها خلال المراجعة.

#### التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى :

- تتفق الجمعية مع أحكام نظام المنشآت الغير هادفة للربح فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .
- تحتفظ الجمعية بسجلات محاسبية آلية منظمة بصورة أصولية، وتتفق من كافة النواحي الجوهرية مع البيانات المالية المرفقة.

شركة المحاسبون السعوديون

الرياض - المملكة العربية السعودية

محمد بن عبدالعزيز الدامغ

المرخص له برقم ( ٩٥ )

التوقيع :

التاريخ : ١٤٤٥/٠٨/٢٢ هـ

الموافق : ٢٠٢٤/٠٣/٠٣ م



جمعية الدعوة الإرشاد وتوعية الجاليات في السر بالطائف  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣٣٦)  
الطائف \* المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١

بيان (أ)

بيان	رقم الإيضاح	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
<b>الأصول</b>			
<b>الأصول المتداولة</b>			
النقد بالصندوق و لدى البنوك	(١٠)	١٨١,٧٤٤	٢٦٦,٧٤٩
أرصدة مدينة وأرصدة مدينة أخرى	(١١)	٢٥,٩٨٣	٣٠,٥٨٣
<b>مجموع الأصول المتداولة</b>		<b>٢٠٧,٧٢٧</b>	<b>٢٩٧,٣٣٢</b>
<b>الأصول غير المتداولة</b>			
صافي الممتلكات والمعدات	(١٢)	٢,٢٢٤,٨٨٣	٢,٢٢٦,١٣٣
صافي الأصول غير الملموسة	(١٣)	١	١
الأعمال الرأسمالية تحت الإنشاء	(١٤)	٧٩٠,٣٥١	٧٦٠,٠٠٠
<b>مجموع الأصول غير المتداولة</b>		<b>٣,٠١٥,٢٣٥</b>	<b>٢,٩٨٦,١٣٤</b>
<b>إجمالي الأصول</b>		<b>٣,٢٢٢,٩٦٢</b>	<b>٣,٢٨٣,٤٦٦</b>
<b>الالتزامات وصافي الأصول</b>			
<b>الالتزامات المتداولة</b>			
أرصدة دائنة وأرصدة دائنة أخرى	(١٥)	٣١٢,٢٨٧	٣١٩,٦٤٩
إجمالي الالتزامات المتداولة		٣١٢,٢٨٧	٣١٩,٦٤٩
مخصص منافع الموظفين	(١٦)	١٠,١٩٨	٧,١٦٦
اجمالي المطلوبات		٣٢٢,٤٨٥	٣٢٦,٨١٥
<b>صافي الأصول</b>		<b>٢,٨٨٤,٥٨٥</b>	<b>٢,٩٤٢,١٥٩</b>
صافي الأصول غير المقيدة		١٥,٨٩٢	١٤,٤٩٢
صافي أصول أوقاف	(١٧)	٢,٩٠٠,٤٧٧	٢,٩٥٦,٦٥١
<b>إجمالي صافي الأصول</b>		<b>٣,٢٢٢,٩٦٢</b>	<b>٣,٢٨٣,٤٦٦</b>
<b>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</b>		<b>٣,٢٢٢,٩٦٢</b>	<b>٣,٢٨٣,٤٦٦</b>

\* الإيضاحات المرفقة من رقم (١) حتى رقم (٢٤) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية \*



جمعية الدعوة للإرشاد وتوعية الجاليات في حي السر بالطائف  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣٣٦)  
الطائف \* المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة عن السنة من ٢٠٢٣/٠١/٠١ م الي ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

بيان (ب)

٢٠٢٢/١٢/٣١ م

السنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ هـ

إجمالي	إجمالي	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	البيان
					<u>الإيرادات والمكاسب</u>
					<u>الإيرادات والتبرعات والمكاسب</u>
٤٠,٤٩٣	٣٧,٥٣١	-	-	٣٧,٥٣١	التبرعات النقدية
٣,٠٠٠	٥,٠٠٠	-	-	٥,٠٠٠	اشتراكات عضوية
-	١,٤٠٠	١,٤٠٠	-	-	تبرعات أوقاف
٥١,٨٠٣	٤٩,٧٦٧	-	-	٤٩,٧٦٧	ايراد ايجار عقارات
٩٥,٢٩٦	٩٣,٦٩٨	١,٤٠٠	-	٩٢,٢٩٨	<u>مجموع الإيرادات والتبرعات والمكاسب</u>
					<u>المصروفات والخسائر</u>
٥٧,٩١٧	١١٣,٨٧٢	-	-	١١٣,٨٧٢	مصروفات أنشطة (إيضاح ١٨)
٤١,٧٢٣	٢٥,١٥٠	-	-	٢٥,١٥٠	مصروفات عمومية وإدارية (إيضاح ١٩)
١٦,٩٧١	١٠,٨٥٠	-	-	١٠,٨٥٠	إهلاك الممتلكات والمعدات
١١٦,٦١١	١٤٩,٨٧٢	-	-	١٤٩,٨٧٢	<u>إجمالي المصروفات والخسائر</u>
(٢١,٣١٥)	(٥٦,١٧٤)	١,٤٠٠	-	(٥٧,٥٧٤)	صافي التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
(٢١,٣١٥)	(٥٦,١٧٤)	١,٤٠٠	-	(٥٧,٥٧٤)	صافي التغير في صافي الأصول قبل البنود الاستثنائية
(٤,٦٠٠)	-	-	-	-	صافي مكاسب (خسائر) البنود الاستثنائية
(٢٥,٩١٥)	(٥٦,١٧٤)	١,٤٠٠	-	(٥٧,٥٧٤)	التغير في صافي الأصول
٢,٩٨٢,٥٦٦	٢,٩٥٦,٦٥١	١٤,٤٩٢	-	٢,٩٤٢,١٥٩	صافي الأصول في بداية السنة
٢,٩٥٦,٦٥١	٢,٩٠٠,٤٧٧	١٥,٨٩٢	-	٢,٨٨٤,٥٨٥	صافي الأصول في نهاية السنة

\* الإيضاحات المرفقة من رقم (١) حتى رقم (٢٤) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية \*



قائمة التدفقات النقدية عن السنة من ٢٠٢٣/٠١/٠١ الي ٢٠٢٣/١٢/٣١

بيان (ج)

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	البيان
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(٢١,٣١٥)	(٥٦,١٧٤)	التغير في صافي الأصول
		<u>التسويات</u>
١٦,٩٧١	١٠,٨٥٠	اهلاك الممتلكات والمعدات
٣,٢٩١	٣,٠٣٢	المكون مخصص مكافاة ترك الخدمة
(١٠,٠٨٣)	٤,٦٠٠	التغيير في المدينون والذمم المدينة
(٨,٣٠٩)	(٧,٣٦٢)	التغيير في الدائنون والذمم الدائنة الأخرى
(١٩,٤٤٥)	(٤٥,٠٥٤)	<u>صافي النقدية المستخدمة من الأنشطة التشغيلية</u>
		<u>التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية</u>
-	(٩,٦٠٠)	اضافة الممتلكات والمعدات
-	(٣٠,٣٥١)	مشروعات تحت التنفيذ
-	(٣٩,٩٥١)	<u>صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية</u>
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
(٤,٦٠٠)	-	تسويات سنوات سابقة
(٤,٦٠٠)	-	<u>صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
(٢٤,٠٤٥)	(٨٥,٠٠٥)	الزيادة (النقص) في النقد ومعادلات النقد
٢٩٠,٧٩٤	٢٦٦,٧٤٩	النقد ومعادلات النقد في بداية السنة
٢٦٦,٧٤٩	١٨١,٧٤٤	النقد ومعادلات النقد في نهاية السنة

\* الإيضاحات المرفقة من رقم (١) حتى رقم (٤) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية \*



إيضاحات المركز المالي كما في ٣١/١٢/٢٠٢٣م

أولاً .. معلومات عن الجمعية:

- (١) الاسم : جمعية الدعوة الإرشاد وتوعية الجاليات في حي السر بالطائف.  
(٢) المركز الرئيسي : محافظة الطائف - منطقة مكة المكرمة \* المملكة العربية السعودية.  
(٣) رقم السجل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣٣٦) وتاريخ ١٠/١٢/٢٠١٩م .  
(٤) أهداف الجمعية : الدعوة إلى الله بتنظيم الدروس والمحاضرات ودعوة الجاليات غير المسلمة إلى الإسلام وتعريفهم بالدين الصحيح.  
(٥) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في الأول من شهر يناير وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من كل عام  
(٦) العملة : الريال السعودي وقد قربت أرقام القوائم المالية لأقرب ريال واحد.

ثانياً .. أهم السياسات المحاسبية:

(٧) أسس الأعداد والقياس :

يتم عرض واعداد القوائم المالية طبقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح المطبقة في المملكة العربية السعودية بالإضافة الي متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة المعتمد في المملكة العربية السعودية بالإضافة الي ذلك يتم اعداد القوائم المالية وفقاً لمفهوم الاستمرارية , يعد الدليل المحاسبي الموحد المعتمد من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية هو الأساس المستخدم في عرض الأصول والالتزامات والإيرادات والمصروفات .  
وتقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها

(٨) التبرعات العينية:

يتم تقدير قيمة التبرعات العينية المستلمة بمعرفة لجنة مشكلة لهذا الغرض حسب سعر السوق وتثبت دفترياً على هذا الأساس ويتم صرفها بنفس القيمة.

(٩) ملخص السياسات المحاسبية

( أ ) الإيرادات :

- أ /١- التبرعات يتم تسجيلها طبقاً للأساس النقدي .  
أ /٢- إيرادات الأنشطة الاستثمارية طبقاً لمبدأ الاستحقاق .  
أ /٣- الإيرادات الأخرى يتم تسجيلها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

(ب) المصروفات :

- ب/١- المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .  
ب/٢- المصروفات من المساعدات يتم تسجيلها طبقاً للأساس النقدي .  
ب/٣- مصروفات الأنشطة الاستثمارية طبقاً لمبدأ الاستحقاق فور استحقاقها .  
وعلى هذا الأساس تم إعداد القوائم المالية.



جمعية الدعوة للإرشاد وتوعية الجاليات في حي السر بالطائف  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣٣٦)  
الطائف \* المملكة العربية السعودية

(ج) الممتلكات والمعدات :

أ - يتم احتساب قسط استهلاك الأصول الثابتة بطريقة القسط الثابت ، وطبقاً للمعدلات التالية :

مباني	٤%
سيارات	١٥%
اثاث	١٠%
أجهزة وحاسب الي	١٠%
لوحات اعلانية	١٠%
أصول برامج	١٥%

أ - يتم احتساب قسط استهلاك الممتلكات والمعدات والأصول غير الملموسة بطريقة القسط الثابت، وطبقاً للمعدلات الواردة التالية:

ب-الأصول الثابتة من التبرعات يتم تقييمها على أساس سعر السوق وتصنف ضمن قائمة الأنشطة إلى تبرعات مقيدة وتبرعات غير مقيدة وتبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين.

(د) مخصص منافع الموظفين :

يتم احتساب مخصص منافع الموظفين المستحقة للعاملين عن مدة خدمتهم حتى تاريخ قائمة المركز المالي وذلك بما يتفق مع نظام العمل السعودي ولوائحه.

(هـ) النقد وما في حكمها :

يتضمن من النقد بالصندوق ولدي البنوك والاستثمارات الأخرى عالية السيولة .

ثالثاً .. إيضاحات على القوائم المالية:

(١٠) النقدية بالصندوق و لدى البنوك:

يتألف هذا البند مما يلي:

البيان	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
مصرف الراجحي	١٠٠,٦١٩	١٨٩,٣٤٤
البنك الاهلي السعودي	٨١,١٢٥	٧٧,٤٠٥
<b>الإجمالي</b>	<b>١٨١,٧٤٤</b>	<b>٢٦٦,٧٤٩</b>

(١١) الذمم المدينة و ذمم مدينة أخرى:

يتألف هذا البند مما يلي:

البيان	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
ايرادات ايجار مستحق (الشقق)	٢٠,٩٨٣	٣٠,٥٨٣
اشتركاكات عضوية مستحقة	٥,٠٠٠	-
<b>الإجمالي</b>	<b>٢٥,٩٨٣</b>	<b>٣٠,٥٨٣</b>

جمعية الدعوة الإرشاد وتوعية الجاليات في حي السر بالطائف  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣٣٦)  
الطائف \* المملكة العربية السعودية

١٢- صافي الممتلكات والمعدات واستهلاكاتها كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م  
يتألف هذا النند مما يلي:

الإجمالي	لوحات اعلانية	أثاث وتجهيزات	أجهزة كهربائية وحاسب آلي	سيارات	مباني	أراضي	التكلفة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
٢,٦٣٠,٠٧١	١,٧٠٠	٨٢,٠٩٢	٥٧,٢٢٨	٦٠,٠٠٠	٢١٩,٠٥١	٢,٢١٠,٠٠٠	التكلفة في ٠١ يناير ٢٠٢٣ م
٩,٦٠٠	٩,٦٠٠	-	-	-	-	-	اضافات
٢,٦٣٩,٦٧١	١١,٣٠٠	٨٢,٠٩٢	٥٧,٢٢٨	٦٠,٠٠٠	٢١٩,٠٥١	٢,٢١٠,٠٠٠	التكلفة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
٤,٣,٩٣٨	١,٦٩٩	٨٠,٣٢٣	٥٧,٢٢٧	٥٩,٩٩٩	٢٠٤,٦٩٠	-	الاستهلاك المتراكم وانخفاض القيمة
١٠,٨٥٠	٣٢٠	١,٧٦٨	-	-	٨,٧٦٢	-	الاستهلاك في ٠١ يناير ٢٠٢٣ م
٤١٤,٧٨٨	٢,٠١٩	٨٢,٠٩١	٥٧,٢٢٧	٥٩,٩٩٩	٢١٣,٤٥٢	-	استهلاك الفترة
٢,٢٢٤,٨٨٣	٩,٢٨١	١	١	١	٥,٥٩٩	٢,٢١٠,٠٠٠	الاستهلاك في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
٢,٢٢٦,١٣٣	١	١,٧٦٩	١	١	١٤,٣٦١	٢,٢١٠,٠٠٠	صافي قيمة الأصل في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
							صافي القيمة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية الدعوة الإرشاد وتوعية الجاليات في حي السر بالطائف  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣٣٦)  
الطائف \* المملكة العربية السعودية

(١٣) صافي الأصول غير الملموسة كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

يتألف هذا البند مما يلي:

الإجمالي	أصول يرامج	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٤,٠٠٠	٤,٠٠٠	التكلفة في ٠١ يناير ٢٠٢٣ م
-	-	اضافات
٤,٠٠٠	٤,٠٠٠	التكلفة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
		الاستهلاك المتراكم وانخفاض القيمة
٣,٩٩٩	٣,٩٩٩	الاستهلاك في ٠١ يناير ٢٠٢٣ م
-	-	استهلاك الفترة
٣,٩٩٩	٣,٩٩٩	الاستهلاك في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
١	١	صافي قيمة الأصل في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
١	١	صافي قيمة ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

(١٤) مشروعات تحت التنفيذ:

يتألف هذا البند مما يلي:

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	البيان
٧٦٠,٠٠٠	٧٩٠,٣٥١	انشاء تحت التنفيذ - الوقف الرسمي
٧٦٠,٠٠٠	٧٩٠,٣٥١	الإجمالي

(١٥) أرصدة دائنة وأرصدة دائنة أخرى:

يتألف هذا البند مما يلي:

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	البيان
٦,٠٠٠	-	رواتب مستحقة
١١,٥٠٠	٦,٩٠٠	اتعاب مهنية
٢,١٤٩	٣,٥٥٤	التأمينات الاجتماعية
-	١,٨٣٣	إيرادات ايجارات مقدمة
٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠	صامل السواط - ارض الجمعية
٣١٩,٦٤٩	٣١٢,٢٨٧	الإجمالي

جمعية الدعوة الإرشاد وتوعية الجاليات في حي السر بالطائف  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣٣٦)  
الطائف \* المملكة العربية السعودية

(١٦) مخصص منافع الموظفين:

يتألف هذا البند مما يلي:

عام ٢٠٢٢ هـ	عام ٢٠٢٣ م	البيان
٣,٨٧٥	٧,١٦٦	رصيد اول المدة
٣,٢٩١	٣,٠٣٢	المكون خلال الفترة
-	-	المسدد خلال الفترة
٧,١٦٦	١٠,١٩٨	الإجمالي

(١٧) صافي أصول الأوقاف:

بلغ رصيد صافي أصول الأوقاف مبلغ ١٥,٨٩٢ ريال، عبارة عن تبرعات لبناء مبني الوقف .

(١٨) مصروفات الأنشطة:

يتألف هذا البند مما يلي:

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	البيان
٢٣٢٧١	٢٧,٩٢١	أنشطة دعوية تدريب
٩,٣٥٠	٧,٣٩٤	أنشطة دعوية القسم النسائي
٥,٦٢٩	٢,٧٧٤	أنشطة دعوية مساجد
١١,٢٠٠	٢١,٩٠٨	أنشطة العمل التطوعي
٩٧٨	٤١,٤٩٥	مشروع دعوة الجاليات
٧,٤٨٩	١٢,٣٨٠	مصروفات أنشطة دعوية اخرى
٥٧,٩١٧	١١٣,٨٧٢	الإجمالي

جمعية الدعوة للإرشاد وتوعية الجاليات في حي السر بالطائف  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣٣٦)  
الطائف \* المملكة العربية السعودية

(١٩) المصروفات العمومية والإدارية :

يتألف هذا البند مما يلي:

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	البيان
٩,٣٥٠	٩,٣٥٠	رواتب وأجور وما في حكمها
٢,٩٧٢	-	صيانة وترميم
٥,٧٥٠	٦,٩٠٠	أتعاب مهنية
٦,٠٠٠	-	مكافآت وأجور متعاونين
٣٠٩	-	ضيافة ونظافة
٧٣٠	-	دعاية وإعلان
٥٠٠	-	جوازات وتعقيب
٥٧٤	-	قرطاسية
٣,٢٩١	٣,٠٣٢	مصروفات نهاية الخدمة
٤,٧٧٣	-	هاتف وبريد
٣,١٥٤	-	كهرباء ومياه
٤,٣٢٠	٥,٨٦٨	تأمينات اجتماعيه
<u>٤١,٧٢٣</u>	<u>٢٥,١٥٠</u>	<u>الإجمالي</u>

(٢٠) الأحداث اللاحقة :

لا توجد أحداث لاحقة بعد تاريخ القوائم المالية تؤثر علي القوائم المالية الحالية .

(٢١) الارتباطات الرأسمالية:

لا توجد هناك أي ارتباطات رأسمالية ناتجة عن عقود توريد أي أصول ثابتة لم يتم إدراجها ضمن الأصول حتى تاريخ إعداد القوائم المالية الحالية.

(٢٢) أرقام المقارنة :

تمت إعادة توييب بعض بنود القوائم المالية لسنة المقارنة لتتوافق مع العرض والإفصاح للعام الحالي.

(٢٣) الالتزامات المحتملة:

أ. خطابات ضمان:

لا يوجد على الجمعية التزامات محتملة في نهاية السنة.

ب. قضايا ومطالبات:

لا توجد قضايا مرفوعة من الغير أو ضد الغير من قبل الجمعية كما أفادت الإدارة بذلك.

(٢٤) اعتماد القوائم المالية :

تم اعتماد القوائم المالية من الجمعية في ٢٠٢٤/٠٣/٠٣ م.