

جمعية الدعوة والإرشادة وتوعية الجاليات بالقرين
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٣٠)
القرين - القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالقرين
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٣٠)
القرين - القصيم - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٣ - ٦	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

المقررين

السادة / جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالقرين

القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالقرين ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م 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 ٢٠٢٣م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أتمدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقا 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 طبقا لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إننا أيضا بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقا لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا.

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 ستكشف 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 والإرشاد وتوعية الجاليات بالقرين

القصيم – 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:

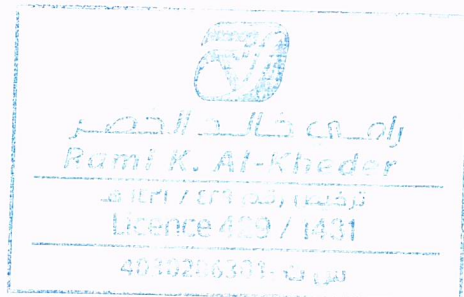
- تحديد وتقويم مخاطر وجود تحريفات جوهرية في القوائم المالية، سواء كانت بسبب غش أو خطأ، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات المراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم إكتشاف أية مخاطر جوهرية ناتجة عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، حيث أن الغش قد 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 جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، 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 وهيكلي 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 ١٩ شعبان ١٤٤٥ هـ الموافق ٢٩ فبراير ٢٠٢٤ م
جدة – المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالقرين
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٣٠)
القرين - القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح</u>	<u>الأصول</u>
٥٥,١١٧	٦٠١	(٣)	الأصول المتداولة
٥٥,١١٧	٦٠١		النقد لدى البنوك
١,١٣٩,٧٩٥	١,٠٨٢,٤٥٥	(٤)	إجمالي الأصول المتداولة
١,١٣٩,٧٩٥	١,٠٨٢,٤٥٥		الأصول غير المتداولة
١,١٩٤,٩١٢	١,٠٨٣,٠٥٦		صافي الأصول الثابتة
			إجمالي الأصول غير المتداولة
			إجمالي الأصول
			الالتزامات وصافي الأصول
٠	٨,٠٥٠	(٥)	الالتزامات المتداولة
٠	٨,٠٥٠		مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٣٥,١٥٩	٥٥,٢٢٦	(٦)	إجمالي الالتزامات غير المتداولة
٣٥,١٥٩	٥٥,٢٢٦		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١,١٢٤,٤٣٥	١,٢٠١,٩٩٥		صافي الأصول
(١٤٤,٦٧١)	(٤٠٨,٨٣٧)		صافي الأصول غير المقيدة
١٧٩,٩٨٨	٢٢٦,٦٢٣		صافي الأصول المقيدة
١,١٥٩,٧٥٣	١,٠١٩,٧٨٠		صافي أصول الأوقاف
١,١٩٤,٩١٢	١,٠٨٣,٠٥٦		إجمالي صافي الأصول
			إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٤) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالقرين
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٣٠)
القرين - القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودي

البيان	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	إجمالي م ٢٠٢٣/١٢/٣١	إجمالي م ٢٠٢٢/١٢/٣١
الإيرادات والمكاسب						
اشتراكات الأعضاء					٠	٧٠٠
التبرعات النقدية العامة	(٧)	٢٠٧,٧١٠	٠	٠	٢٠٧,٧١٠	١٨٢,٣٥٧
التبرعات النقدية المقيدة	(٨)	٠	١٠٦,٠٠٠	٠	١٠٦,٠٠٠	١٧١,٩٨٨
دعم منصة احسان	(٩)	٠	٢٢٩,٢٠٠	٠	٢٢٩,٢٠٠	٠
تبرعات وهبات مقيدة عينية		٠	٠	٠	٠	١٧,٦٤٧
تبرعات وإيرادات الأوقاف	(١٠)	٠	٠	٤٦,٦٣٤	٤٦,٦٣٤	٥٤,٠٩٤
تبرعات الزكاة النقدية		٠	٩٥,٤٩٨	٠	٩٥,٤٩٨	١٧٥
الإعانات الحكومية	(١١)	٠	٠	٠	٠	١٥٧,٠٠٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب		٢٠٧,٧١٠	٤٣٠,٦٩٨	٤٦,٦٣٤	٦٨٥,٠٤٣	٥٨٣,٩٦١
المصروفات والخسائر						
مصاريف البرامج والأنشطة المقيدة	(١٢)	٠	١٩٧,٧٥٠	٠	١٩٧,٧٥٠	٣٢٣,٦٢٧
مصروفات عينية مقيدة		٠	٠	٠	٠	١٧,٦٤٧
مصروفات دعم منصة احسان المانح مؤسسة سليمان بن عبد العزيز الراجحي الخيرية		٠	١٠٠,٠٠٠	٠	١٠٠,٠٠٠	٢٢,٠٠٠
مصاريف برامج وأنشطة الجاليات	(١٣)	٠	٣٩٧,١١٤	٠	٣٩٧,١١٤	١٤٧,٧٨٥
المصاريف العمومية والإدارية	(١٤)	٧٢,٨١١	٠	٠	٧٢,٨١١	٦٨,٤٧٠
مصاريف استهلاك الأصول الثابتة		٥٧,٣٤٠	٠	٠	٥٧,٣٤٠	٥٩,٣٨٥
إجمالي المصروفات والخسائر		١٣٠,١٥١	٦٩٤,٨٦٤	٠	٨٢٥,٠١٥	٦٣٨,٩١٤
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة		٧٧,٥٥٩	(٢٦٤,١٦٦)	٤٦,٦٣٤	(١٣٩,٩٧٢)	(٥٤,٩٥٣)
البنود الاستثنائية						
مصروفات سنوات سابقة		٠	٠	٠	٠	٤,٧٥١
التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية		٠	٠	٠	٠	(٤,٧٥١)
التغير في صافي الأصول		٧٧,٥٥٩	(٢٦٤,١٦٦)	٤٦,٦٣٤	(١٣٩,٩٧٢)	(٥٩,٧٠٤)
صافي الأصول في بداية السنة		١,١٢٤,٤٣٥	(١٤٤,٦٧١)	١٧٩,٩٨٨	١,١٥٩,٧٥٣	١,٢١٩,٤٥٧
صافي الأصول في نهاية السنة		١,٢٠١,٩٩٥	(٤٠٨,٨٣٧)	٢٢٦,٦٢٣	١,٠١٩,٧٨٠	١,١٥٩,٧٥٣

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٤) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشادة وتوعية الجاليات بالقرين
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٣٠)
القرين - القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية
المبالغ بالريال السعودي

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(٥٩,٧٠٤)	(١٣٩,٩٧٢)	التغير في صافي الأصول
٨,٥١٦	٢٠,٠٦٧	مخصص مكافأة نهاية الخدمة المكون
٥٩,٣٨٥	٥٧,٣٤٠	إهلاك الأصول الثابتة
<u>٨,١٩٧</u>	<u>(٦٢,٥٦٦)</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
(٦٧,٠٠٠)	٨,٠٥٠	مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٣٢,٦٥٠	.	مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
(٢٢,٠٠٠)	.	إيرادات مقبوضة مقدماً مؤسسة سليمان بن عبد العزيز الراجحي
(٢,٥٢٢)	.	الخيرية مشروع كفالة داعية
<u>(٥٠,٦٧٤)</u>	<u>(٥٤,٥١٦)</u>	مخصص مكافأة نهاية الخدمة المستخدم
(٥٠,٦٧٤)	(٥٤,٥١٦)	صافي التدفقات النقدية متوفر من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
١٠٥,٧٩٢	٥٥,١١٧,٣٥	التغير في النقدية خلال السنة
<u>٥٥,١١٧</u>	<u>٦٠١</u>	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
		رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٤) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالقرين
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٣٠)
القرين - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالقرين

(٢/١) المركز الرئيسي : القصيم - القرين

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٣٠) بتاريخ ٣٠ / ٠٣ / ١٤٤١ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

الدعوة إلى الله ودعوة الجاليات غير المسلمة ونشر العقيدة الصحيحة وإقامة الدروس والمحاضرات وإيجاد موارد ثابتة للجمعية وفق ما ورد في نظامها الأساسي

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ١/١/٢٠٢٣ م وتنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢٣ 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 في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلي 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 التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتملة في 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 والإرشادة وتوعية الجاليات بالقرين
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٣٠)
القرين - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٢/٢) العرف المحاسبي :

(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

(١/أ) أن تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها

(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

(٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن الإيرادات

(ب) المصروفات :

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف الجمعية وكافة

(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 :

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة و الحسابات

الذمم المدينة :

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب

الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها ،

المخزون السلعي :-

(أ) المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتي لم تُصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر

(ب) المخزون من البضاعة المشتراه يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يُصرف

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالقرين

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٣٠)

القرين - القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم 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 اضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدّر وفقاً للمعدلات المبينة بإيضاح الأصول الثابتة

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 السنة 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 والإرشادة وتوعية الجاليات بالقرين
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٣٠)
القرين - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
٤٤,٥١١	٩٩	نقد ببنك الراجحي
١٠	١٠	نقد ببنك البلاد
١٠,٥٩٧	٤٩٣	نقد ببنك الانماء
<u>٥٥,١١٧</u>	<u>٦٠١</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالقرين
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٣٠)
 القرين - القصيم - المملكة العربية السعودية
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	مجموع الإهلاكات نهائية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهائية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	المبني ان
١٣٠,٠٠٠	١٣٠,٠٠٠	١٣٠,٠٠٠	٤٨١,٠٦٧	٥٧,٣٤٠	٤٢٣,٧٢٨	١٣٠,٠٠٠	٠	١٣٠,٠٠٠	%٠	الأراضي
١,٠٠٩,٧٨٩	٩٥٢,٤٥٠	٩٥٢,٤٥٠	٢٣٧,٩٢٤	٠	٢٣٧,٩٢٤	١,٤٣٣,٥١٧	٠	١,٤٣٣,٥١٧	%٤	المباني
١	١	١	٢٣٧,٩٢٤	٠	٢٣٧,٩٢٤	٢٣٧,٩٢٥	٠	٢٣٧,٩٢٥	%٢٥	السيارات
١	١	١	٣٩,٢٦٢	٠	٣٩,٢٦٢	٣٩,٢٦٣	٠	٣٩,٢٦٣	%١٠	الأثاث المكتبي
١	١	١	١٤,٣٦٤	٠	١٤,٣٦٤	١٤,٣٦٥	٠	١٤,٣٦٥	%١٥	العدد والأدوات
١	١	١	٣٦,٥٠٣	٠	٣٦,٥٠٣	٣٦,٥٠٤	٠	٣٦,٥٠٤	%٢٥	أدوات وأجهزة التصوير والعرض
١	١	١	١٠,٣٢٩	٠	١٠,٣٢٩	١٠,٣٤٠	٠	١٠,٣٤٠	%٢٥	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية
١,١٣٩,٧٩٥	١,٠٨٢,٤٥٥	٨١٩,٤٥٩	٨١٩,٤٥٩	٥٧,٣٤٠	٧٦٢,١١٩	١,٩٠١,٩١٤	٠	١,٩٠١,٩١٤		الإجمالي

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالقرين
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٣٠)
القرين - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u> <u>٠</u> <u>٠</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u> <u>٨,٠٥٠</u> <u>٨,٠٥٠</u>	<u>(٥) مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى</u> أتعاب مهنية <u>الاجمالي</u>
<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u> ٢٩,١٦٥ ٨,٥١٦ ٢,٥٢٢ <u>٣٥,١٥٩</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u> ٣٥,١٥٩ ٢٠,٠٦٧ ٠ <u>٥٥,٢٢٦</u>	<u>(٦) مخصص مكافأة نهاية الخدمة</u> رصيد المخصص أول العام تعزير المخصص خلال العام المنصرف من المخصص خلال العام <u>الاجمالي</u>
<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u> ١٠٨,٠٥٢ ٧٤,٣٠٥ <u>١٨٢,٣٥٧</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u> ١٢٥,٠٥٥ ٨٢,٦٥٥ <u>٢٠٧,٧١٠</u>	<u>(٧) التبرعات النقدية العامة</u> التبرع العام الاستقطاعات والأوامر المستديرة <u>الاجمالي</u>
<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u> ٦٠,٦٠٠ ٦,٠٠٠ ٢٢,٠٠٠ ٨٣,٣٨٨ <u>١٧١,٩٨٨</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u> ٦,٠٠٠ ٠ ١٠٠,٠٠٠ ٠ <u>١٠٦,٠٠٠</u>	<u>(٨) التبرعات النقدية المقيمة</u> رحلات عمرة المسابقة الرمضانية تبرعات مشروع افطار صائم المانح مؤسسة سليمان بن عبد العزیز الراجحي الخيرية إفطار صائم <u>الاجمالي</u>
<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u> ٠ ٠ <u>٠</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u> ١٧١,٥٠٠ ٥٧,٧٠٠ <u>٢٢٩,٢٠٠</u>	<u>(٩) دعم منصة احسان</u> تبرعات مشروع العمرة للمحتاجين تبرعات مشروع الدعوة الالكترونية المانح مؤسسة سليمان بن عبد العزیز الراجحي الخيرية <u>الاجمالي</u>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالقرين

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٣٠)

القرين - القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

		(١٠) تبرعات وإيرادات الأوقاف
٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	تبرعات الأوقاف
٤٠,٥٠٠	٣٤,٧٧٣	وقف الدعوة بالقرين
١٣,٥٩٤	١١,٨٦١	<u>الإجمالي</u>
<u>٥٤,٠٩٤</u>	<u>٤٦,٦٣٤</u>	
		(١١) الإعانات الحكومية
٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	المنح الحكومي - دعم رواتب
٥٧,٠٠٠	٠	المنح الحكومي - التميز
١٠٠,٠٠٠	٠	<u>الإجمالي</u>
<u>١٥٧,٠٠٠</u>	<u>٠</u>	
		(١٢) مصاريف البرامج والأنشطة المقيدة
٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	مصروفات مشروع الدعوة الإلكتروني
٠	٤١,٧٥٠	مصروفات مشروع العمرة للمحتاجين
٠	١٢٢,٥٠٠	مصروفات دروس الجاليات
٢٠,٥٨٦	١٣,٥٠٠	رحلات عمرة
٣٠,٢٠٠	٢٠,٠٠٠	المسابقة الرمضانية
٤,٨٠٠	٠	إفطار صائم
٧٧,٤٣٨	٠	مصروفات المنح الحكومية التشغيلية المقيدة
٨٥,٧٤٣	٠	مصاريف الكفالات
١٠٤,٨٦٠	٠	<u>الإجمالي</u>
<u>٣٢٣,٦٢٧</u>	<u>١٩٧,٧٥٠</u>	

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالقرين
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٣٠)
القرين - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>(١٣) مصاريف برامج وانشطة الجاليات</u>		
<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	
١٢٠,١٦٨	٢٣,٩٢٥	مصروفات متنوعة
٢٧٦,٩٤٦	١٢٣,٨٦٠	تكاليف التشغيل الأخرى للجاليات
<u>٣٩٧,١١٤</u>	<u>١٤٧,٧٨٥</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>(١٤) المصاريف العمومية والإدارية</u>		
<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	
١,٥٠٠	٠	مصروفات صيانة واصلاح
٣,٧٩٥	٦٦٤	الهاتف والفاكس والإنترنت
٥,٠٦٧	٩,٣٩٦	تعويضات نهاية الخدمة
٥٤,٤٠٠	٥٤,٤٠٠	الرواتب والأجور الاساسية
٨,٠٥٠	٢٦١	مصاريف استشارات
٠	٢,٨٢٣	تأمينات اجتماعية
٠	٤٨٦	الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
٠	٤٤٠	الوقود والمحروقات
<u>٧٢,٨١١</u>	<u>٦٨,٤٧٠</u>	<u>الإجمالي</u>