

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بتنومة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٨١)
تنومة - المملكة العربية السعودية

تقرير المراجع المستقل والقوائم المالية
للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

فهرس

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>
(٤-٣)	تقرير المراجع المسـتقل
(٥)	(أ) قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م
(٦)	(ب) قائمة الأنشطة
(٧)	(ج) قائمة التدفقات النقدية
(١٣-٨)	(١٠-١) <u>إيضاحات القوائم المالية</u>

تقرير المراجع المستقل

سعادة رئيس وأعضاء مجلس إدارة جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بتنومة
تنومة - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية :-

الرأي :-

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

أساس الرأي :-

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 المالية المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ، ووفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين .

تمت المراجعة وفقاً للمعايير الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير موضحة بمزيد من التفصيل في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية الواردة في تقريرنا . ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية ، وقد وفينا أيضاً بمسؤولياتنا الأخلاقية وفقاً لهذه القواعد وفي اعتقادنا فإن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا في المراجعة .

مسؤوليات الإدارة عن القوائم المالية :-

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدتها 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 .

وعند إعداد القوائم المالية فإن 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 المحاسبة .

إن مجلس الإدارة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية .

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :-

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى 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 وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تحريف جوهري 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 وفقاً للمعايير الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية ؛ فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة وعلينا أيضاً :

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة 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 ، 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 عن فاعلية الرقابة الداخلية بالجمعية .
- تقييم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة .
- التوصل إلى استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لمبدأ الإستمرارية كأساس في المحاسبة ، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها ، ما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري ذو علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على الإستمرار وفقاً لمبدأ الإستمرارية . وإذا تبين لنا وجود عدم تأكد جوهري ؛ فإنه يتعين علينا أن نلفت الإنتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية ، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية ؛ فإنه يتعين علينا تعديل رأينا . وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا .
- تقييم العرض العام ، وهيكل ومحتوى القوائم المالية ، بما في ذلك الإفصاحات ، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث ذات العلاقة بطريقة تحقق عرضاً بصورة عادلة .

عن/ شركة البدران المهنية
محاسبون ومراجعون قانونيون

مسفر بن عبدالله بدران
ترخيص رقم (٦١٨)



جدة في : ١٩/١٠/١٤٤٥هـ

الموافق : ٢٨/٤/٢٠٢٤م

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بتنومة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٨١)
تنومة - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

بيان (أ)

إيضاح		٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
<u>الأصول المتداولة :-</u>		ريـال	ريـال
النقد وما في حكمه	(٣)	٥٦٥,١٤٨	٦١٢,١٩٨
مصاريف مدفوعة مقدماً	(٤)	١٣٣,٣٣٥	١٣٣,٩٣٥
إجمالي الأصول المتداولة		٦٩٨,٤٨٣	٧٤٦,١٣٣
<u>الأصول غير المتداولة :-</u>			
ممتلكات ، آلات ومعدات - قيمة دفترية	(٥)	٣,١١١,١٠٤	٣,٥١٨,٥٩٩
إجمالي الأصول غير المتداولة		٣,١١١,١٠٤	٣,٥١٨,٥٩٩
إجمالي الأصول		٣,٨٠٩,٥٨٧	٤,٢٦٤,٧٣٢
<u>الإلتزامات المتداولة :-</u>			
مصاريف مستحقة	(٦)	٤,٩٠١	٣٠١
إجمالي الإلتزامات المتداولة		٤,٩٠١	٣٠١
إجمالي الإلتزامات		٤,٩٠١	٣٠١
<u>صافي الأصول :-</u>			
صافي الأصول غير المقيدة - بيان(ب)		٢,٢٢١,٥٨٨	٢,٠٧٩,٩٢٣
صافي الأصول المقيدة - بيان(ب)		٥٠٩,٣٣٨	٥٠٩,٣٣٨
صافي أصول الأوقاف - بيان(ب)		١,٠٧٣,٧٦٠	١,٦٧٥,١٧٠
إجمالي صافي الأصول - بيان(ب)		٣,٨٠٤,٦٨٦	٤,٢٦٤,٤٣١
إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول		٣,٨٠٩,٥٨٧	٤,٢٦٤,٧٣٢

* الإيضاحات من (١-١٠) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بتتومة
تحت إشراف المركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٨١)
تنومة - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

بيان (ب)

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	الأوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح	الإيرادات والمكاسب :-
ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال		استقطاعات وأوامر مستقيدة
٠	١٨٣,٣٥٨	٠	٠	١٨٣,٣٥٨	(٧)	اشتركات الأعضاء
٤٠٠	٠	٠	٠	٠		تحويلات
٠	٣١٨,٦٧١	٠	٠	٣١٨,٦٧١		تبرعات نقدية عامة
٣٥٠,٥٦٦	٢٤,٠٥٥	٠	٠	٢٤,٠٥٥		اشتركات الجمعية العمومية
٠	٣,٠٠٠	٠	٠	٣,٠٠٠		إيرادات الأوقاف
٨٨,٦٩٥	٠	٠	٠	٠		تبرعات الزكاة
١٩,٦٠٢	٥,٧١٠	٠	٠	٥,٧١٠		دعم عام
١١٥,٢٢٨	٠	٠	٠	٠		الوقف
٢٠٠	٠	٠	٠	٠		دعم مشروعات العمرة
٤,٧٠٠	٠	٠	٠	٠		إجمالي الإيرادات والمكاسب
٥٧٩,٣٩١	٥٣٤,٧٩٤	٠	٠	٥٣٤,٧٩٤		المصروفات والخسائر :-
٢٠٩,٣٥٦	٢٦٩,٦٨٠	٠	٠	٢٦٩,٦٨٠	(٧)	مصاريف الأنشطة
٧,٠٠٧	٢,٢٢٠	٠	٠	٢,٢٢٠	(٨)	مصاريف التشغيل
٦٣,٤٣٤	٩٨,٥١٤	٠	٠	٩٨,٥١٤	(٩)	مصاريف عمومية وإدارية
٧٢,٥٠٠	٢١٤,٧٥٦	٠	٠	٠	(١٠)	مصاريف الوقف
١٣٥,٧٢٠	٤٠٩,٣٦٩	٣٨٦,٦٥٤	٠	٢٢,٧١٥	(٥)	استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات
(٤٨٨,٠١٧)	(٩٩٤,٥٣٩)	(٦٠١,٤١٠)	٠	(٣٩٣,١٢٩)		إجمالي المصروفات والخسائر
٩١,٣٧٤	(٤٥٩,٧٤٥)	(٦٠١,٤١٠)	٠	١٤١,٦٦٥		التغير في صافي الأصول
٤,١٧٣,٠٥٧	٤,٢٦٤,٤٣١	١,٦٧٥,١٧٠	٥٠٩,٣٣٨	٢,٠٧٩,٩٢٣		صافي الأصول أول العام
٤,٢٦٤,٤٣١	٣,٨٠٤,٦٨٦	١,٠٧٣,٧٦٠	٥٠٩,٣٣٨	٢,٢٢١,٥٨٨		صافي الأصول آخر العام - بيان (أ)

* الإيضاحات من (١-١٠) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بتنومة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٨١)
تنومة - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

بيان (ج)

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	
ريـال	ريـال	
٩١,٣٧٤	(٤٥٩,٧٤٥)	<u>التدفق النقدي من أنشطة التشغيل :-</u>
		التغير في صافي الأصول
		<u>بنود لا تحتاج إلى نقدية :-</u>
١٣٥,٧٢٠	٤٠٩,٣٦٩	استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات
٢٢٧,٠٩٤	(٥٠,٣٧٦)	صافي التغير بعد التعديلات
		<u>التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية :-</u>
٣٩,٤٠٠	٦٠٠	مصاريف مدفوعة مقدماً
٠	٤,٦٠٠	مصاريف مستحقة
٣٩,٤٠٠	٥,٢٠٠	صافي التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية
٢٦٦,٤٩٤	(٤٥,١٧٦)	صافي النقدية المتاحة من أنشطة التشغيل
		<u>التدفق النقدي من أنشطة الإستثمار :-</u>
(٨,٦٥٠)	(١,٨٧٤)	(شراء) ممتلكات ، آلات ومعدات
(٨,٦٥٠)	(١,٨٧٤)	صافي التدفق النقدي من أنشطة الإستثمار
٢٥٧,٨٤٤	(٤٧,٠٥٠)	صافي التغير في رصيد النقدية
٣٥٤,٣٥٤	٦١٢,١٩٨	صافي النقدية أول العام
٦١٢,١٩٨	٥٦٥,١٤٨	صافي النقدية آخر العام

* الإيضاحات من (١-١٠) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بتنومة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٨١)
تنومة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) أ- نبذة عن الجمعية :-

اسم الجمعية : جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بتنومة .

المركز الرئيسي : تنومة .

الترخيص : جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمحافظة تنومة مسجلة

بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بترخيص رقم (٣١٨١)

وتاريخ ١٤٤١/٤/١٤ هـ .

ب- أهداف الجمعية :-

- المحافظة على الفطرة بدعوة الناس إلى العقيدة السلمية الصحيحة وحمايتها .
- إحياء السنة ونشرها والتحذير من البدع وإماتتها وربط الناس بمنهج السلف الصالح .
- تأصيل معنى الولاء والبراء الشرعيين لدى المسلمين وفق المنهج الصحيح .
- دعوة غير المسلمين للدخول في الإسلام وتعريفهم به وبيان محاسنه لهم .
- استخدام التقنية الحديثة في الدعوة إلى الله تعالى ، ونشر العلم الشرعي .

ج- السنة المالية :-

تبدأ السنة المالية للجمعية من بداية شهر يناير من كل سنة ميلادية وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من نفس السنة . والقوائم المالية المرفقة تمثل حسابات السنة من ٢٠٢٣/١/١ م حتى ٢٠٢٣/١٢/٣١ م .

إيضاح رقم (٢) أهم السياسات المحاسبية :-

استخدام التقديرات :-

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف .

العرف المحاسبي :-

تقوم الجمعية بتسجيل الأصول والإلتزامات طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي :-

الإيرادات :-

تتمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات واشتراكات الأعضاء والتي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى ، وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات واشتراكات الأعضاء وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الاستحقاق وذلك عندما تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام في المستقبل ، وأن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة ، وأن يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية . وفيما عدا ذلك يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات واشتراكات الأعضاء وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً للأساس النقدي .

- 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 .

المصروفات :-

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات وظائف الجمعية ، وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية ، وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :-
- يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .
- يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .
- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

ممتلكات ، آلات ومعدات :-

يتم الاعتراف بالممتلكات ، الآلات والمعدات عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الإستهلاك ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر .

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 .

قائمة التدفقات النقدية :-

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وما في حكمها في أرصدة النقدية لدى البنوك .

أحداث لاحقة :-

تعتقد الإدارة بعدم وجود أحداث لاحقة هامة منذ نهاية السنة المالية والتي قد تتطلب إفصاح أو تعديل على هذه القوائم المالية .

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بتنومة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٨١)
تنومة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٣) النقد وما في حكمه	ريـال	ريـال
الصندوق	٤٠٠	٠
الصندوق ريع الوقف	٨,٥٤٧	٨,٥٤٧
مصرف الراجحي	٣١٣,٠٧٠	٣٩٦,٤٠٥
البنك الأهلي السعودي	٢٤١,١١٨	٢٠٥,٨٨٣
بنك البلاد	٢,٠١٣	١,٣٦٣
الإجمالي	٥٦٥,١٤٨	٦١٢,١٩٨

إيضاح رقم (٤) مصاريف مدفوعة مقدماً	ريـال	ريـال
عهدة سعد عاطف	٠	٦٠٠
إيجار المكتب الرئيسي	٧٧,٥٠٠	٧٧,٥٠٠
إيجار أرض الوقف	٥٥,٨٣٥	٥٥,٨٣٥
الإجمالي	١٣٣,٣٣٥	١٣٣,٩٣٥

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات ببنوامة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٨١)
تنوامة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٥) ممتلكات ، آلات ومعدات واستهلاكاتها

البيان	التكلفة في ٢٠٢٣/١/١ م	الإضافات	ريـال	ريـال	التكلفة في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	نسبة الإستهلاك %	مجمـع الإستهلاك السابق	ريـال	ريـال	مجمـع الإستهلاك الحالي	القيمة الدفترية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م
سيارات	٣٤٣,٣٠٥	٠	٣٤٣,٣٠٥	ريـال	٣٤٣,٣٠٥	%١٠٠	٣٤٣,٣٠٤	ريـال	٣٤٣,٣٠٤	ريـال	١
أثاث ومفروشات	١٧٢,٨٧٥	٠	١٧٢,٨٧٥	ريـال	١٧٢,٨٧٥	%١٣	١٠٣,٦٥٥	٢٢,٤٧٤	١٢٦,١٢٩	٤٦,٧٤٦	
أجهزة ومعدات	٢٧٣,٨٤١	١,٨٧٤	٢٧٥,٧١٥	ريـال	٢٧٥,٧١٥	%١٥	٢٧٣,٨٤٠	٢٤١	٢٧٤,٠٨١	١,٦٣٤	
الإجمالي	٧٩٠,٠٢١	١,٨٧٤	٧٩١,٨٩٥	ريـال	٧٩١,٨٩٥	-	٧٢٠,٧٩٩	٧٢,٧١٥	٧٤٣,٥١٤	٤٨,٣٨١	
اصول الأوقاف											
أراضي	١,٩٠٠,٠٠٠	٠	١,٩٠٠,٠٠٠	ريـال	١,٩٠٠,٠٠٠	%٠	٠	٠	٠	١,٩٠٠,٠٠٠	
مباني	١,٩٢٧,٨٣٠	٠	١,٩٢٧,٨٣٠	ريـال	١,٩٢٧,٨٣٠	%٢٠	٣٨٤,٦١٥	٣٨٥,٥٦٦	٧٧٠,١٨١	١,١٥٧,٦٤٩	
كاميرات	٧,٢٥٠	٠	٧,٢٥٠	ريـال	٧,٢٥٠	%١٥	١,٠٨٨	٢,١٧٦	٢,١٧٦	٥,٠٧٤	
الإجمالي	٣,٨٣٥,٠٨٠	٠	٣,٨٣٥,٠٨٠	ريـال	٣,٨٣٥,٠٨٠		٣٨٥,٧٠٣	٣٨٦,٦٥٤	٧٧٢,٣٥٧	٣,٠٦٢,٧٢٣	
المجموع	٤,٦٢٥,١٠١	١,٨٧٤	٤,٦٢٦,٩٧٥	ريـال	٤,٦٢٦,٩٧٥		١,١٠٦,٥٠٢	٤٠٩,٣٦٩	١,٥١٥,٨٧١	٣,١١١,١٠٤	

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بتنومة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٨١)
تنومة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٦) مصاريف مستحقة	ريـال	ريـال
ذمم دائنة - موردين	١	١
مصاريف متنوعة	٣٠٠	٣٠٠
أتعاب المراجعة	٠	٤,٠٠٠
ضريبة أتعاب المراجعة	٠	٦٠٠
الإجمالي	٣٠١	٤,٩٠١

إيضاح رقم (٧) مصاريف الأنشطة	ريـال	ريـال
برنامج إفطار صائم	٠	١٦,٦٥٠
برنامج المحاضرات العامة	١١,٢٤٨	٠
برنامج الدعوة النسائية	٢,٤٠٤	٠
برنامج رحلة العمرة	١٣,٨٠٠	٢٢,٤٣٥
دعاية وإعلان	١٤,١٧٠	٩,٩٢٥
مصاريف جمع أموال	١,٢١٣	٠
إيجار مقر الجاليات	٢١,٠٠٠	٠
برنامج حكايتي مع البنات	٢,٨٤٧	٠
برنامج مشوار دعوة	٥,٥٤٥	٠
اتصالات	١٢٩,٠٠٠	٥,٣٠٩
رواتب ومكافآت لبرنامج جمعية الدعوة	٨,١٢٩	١١١,٤٦٥
صيانته	٠	٧,٢٠٦
برنامج جوائز البرنامج العلمي بقسم الدعوة	٠	١٣,١٠٤
مصاريف مكتبية	٠	٩٩٣
تتجيد كتب الجاليات	٠	٢,٨٠٠
برنامج دروس الجاليات	٠	٥٧,٦٤٦
برنامج الشراكة المجتمعية	٠	٣,٧٠٢
برنامج كسوة الشتاء للجاليات	٠	٦,٥١٠
برنامج أزهير	٠	١,٣٣٨
برنامج هدية المسلم الجديد	٠	٥,٠٠٠
برنامج عيديات الجاليات	٠	١,٩٩٢
نثریات النشاط	٠	٣,٦٠٥
الإجمالي	٢٠٩,٣٥٦	٢٦٩,٦٨٠

إيضاح رقم (٨) مصاريف التشغيل	ريـال	ريـال
محروقات وصيانته	٥,٤٣٧	٢٠١
كهرباء	١,٥٧٠	٢,٠١٩
الإجمالي	٧,٠٠٧	٢,٢٢٠

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بتنومة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٨١)
تنومة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٩) مصاريف عمومية وإدارية	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
رواتب ومكافآت وما في حكمها	٦٧,٣٠٠	٤٦,٠٠٠
إيجار المكتب السنوي	٠	٩,٠٠٠
كهرباء	٢,٧١٩	١,٥٧٠
اتصالات	٤,٥٤٤	٥,٥٤٥
مستلزمات مكتبية	٢٥٠	٢٦٩
مصاريف متنوعة	١,٥٥١	١,٠٥٠
أتعاب المراجعة	٤,٠٠٠	٠
ضريبة أتعاب المراجعة	٦٠٠	٠
صيانة مبنى الجمعية	٤,٩٧٥	٠
مصاريف إعلامية	٧,٠٧٥	٠
مصاريف حكومية	٥,٥٠٠	٠
الإجمالي	٩٨,٥١٤	٦٣,٤٣٤

إيضاح رقم (١٠) مصاريف الوقف	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
رواتب ومكافآت العاملين بالوقف	٣٣,١٠٠	١٩,٧٥٠
صيانته	٣٥,٢٥٩	٦,٧٣٤
إيجار مواقف الوقف	٢٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠
مصاريف ملعب الطائرة وكرة القدم	٠	٣١,٠٣٥
تعبئة خزان الماء	٠	٥٦٨
مصاريف متنوعة	١,١٠٠	١,٢٩٠
منصة إحكام	٠	٢,٠١١
مصاريف نظافة للوقف	٠	١,١١٢
ترميم الوقف	١١٩,١١٠	٠
نثرات عامة للأوقاف	٦,١٨٧	٠
الإجمالي	٢١٤,٧٥٦	٧٢,٥٠٠