

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 ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

فهرس

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>
(٤-٣)	تقرير المراجع المسـتقل
(٥)	(أ) قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ 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 حفظهم الله
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 ٢٠٢٤/١٢/٣١م 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 ٢٠٢٤/١٢/٣١م 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 فُتينا 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 .

-٤-

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 جوهريّة 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 .
- تقويم 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 : ١٤٤٦/٩/٦ هـ

الموافق : ٢٠٢٥/٣/٦ م

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 ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

بيان (أ)

إيضاح	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
الأصول المتداولة :-		
النقد وما في حكمه	٨١٨,٥٢٤ (٣)	٥٦٥,١٤٨
مصاريف مدفوعة مقدماً	٩٥,٨٣٥ (٤)	١٣٣,٣٣٥
إجمالي الأصول المتداولة	٩١٤,٣٥٩	٦٩٨,٤٨٣
الأصول غير المتداولة :-		
ممتلكات ، آلات ومعدات - قيمة دفترية	٢,٩٩٦,٥١٢ (٥)	٣,١١١,١٠٤
إجمالي الأصول غير المتداولة	٢,٩٩٦,٥١٢	٣,١١١,١٠٤
إجمالي الأصول	٣,٩١٠,٨٧١	٣,٨٠٩,٥٨٧
الإلتزامات المتداولة :-		
مصاريف مستحقة	٤,٩٠١ (٦)	٤,٩٠١
إجمالي الإلتزامات المتداولة	٤,٩٠١	٤,٩٠١
إجمالي الإلتزامات	٤,٩٠١	٤,٩٠١
صافي الأصول :-		
صافي الأصول غير المقيدة - بيان(ب)	٢,٣٢٢,٥٨٦	٢,٢٢١,٥٨٨
صافي الأصول المقيدة - بيان(ب)	٥٤٤,٣٣٨	٥٠٩,٣٣٨
صافي أصول الأوقاف - بيان(ب)	١,٠٣٩,٠٤٦	١,٠٧٣,٧٦٠
إجمالي صافي الأصول - بيان(ب)	٣,٩٠٥,٩٧٠	٣,٨٠٤,٦٨٦
إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	٣,٩١٠,٨٧١	٣,٨٠٩,٥٨٧

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

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بتتومة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٨١)
تنومة - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

(ب) بيان

٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	الأوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح	
ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال		
١٨٣,٣٥٨	٢٥٠,١٦٩	.	.	٢٥٠,١٦٩		الإيرادات والمكاسب :- استقطاعات وأمر مستديمة المنصة الوطنية للتبرعات تحويلات تبرعات نقدية عامة اشتراكات الجمعية العمومية إيرادات الأوقاف تبرعات الزكاة مشروع كفاية الدعاة
.	١٢,٤٨٠	.	.	١٢,٤٨٠		
٣١٨,٦٧١	١٩٢,٧٥٩	.	.	١٩٢,٧٥٩		
٢٤,٠٥٥	٩,١١٨	.	.	٩,١١٨		
٣,٠٠٠	.	.	.	.		
.	٧٧,٨٩٢	٧٧,٨٩٢	.	.		
٥,٧١٠	.	.	.	.		
.	٤٢,٠٠٠	.	٤٢,٠٠٠	.		
٥٣٤,٧٩٤	٥٨٤,٤١٨	٧٧,٨٩٢	٤٢,٠٠٠	٤٦٤,٥٢٦		إجمالي الإيرادات والمكاسب
٢٦٩,٦٨٠	٣٠٠,٠٨٥	.	٧,٠٠٠	٢٩٣,٠٨٥	(٧)	المصروفات والخسائر :- مصاريف الأنشطة مصاريف جمع الأموال مصاريف عمومية وإدارية مصاريف الوقف استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات إجمالي المصروفات والخسائر
٢,٢٢٠	٨,٠٠٠	.	.	٨,٠٠٠	(٨)	التغير في صافي الأصول
٩٨,٥١٤	٤٣,٥٢٢	.	.	٤٣,٥٢٢	(٩)	صافي الأصول أول العام
٢١٤,٧٥٦	١٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠	.	١٨,٩٢١	(١٠)	
٤٠٩,٣٦٩	١١٦,٥٢٧	٩٧,٦٠٦	.	١٨,٩٢١	(٥)	
(٩٩٤,٥٣٩)	(٤٨٣,١٣٤)	(١١٢,٦٠٦)	٧,٠٠٠	(٣٦٣,٥٢٨)		
(٤٥٩,٧٤٥)	١٠١,٢٨٤	(٣٤,٧١٤)	٣٥,٠٠٠	١٠٠,٩٩٨		
٤,٢٦٤,٤٣١	٣,٨٠٤,٦٨٦	١,٠٧٣,٧٦٠	٥٠٩,٣٢٨	٢,٢٢١,٥٨٨		
٣,٨٠٤,٦٨٦	٣,٩٠٥,٩٧٠	١,٠٣٩,٠٤٦	٥٤٤,٣٣٨	٢,٣٢٢,٥٨٦		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 ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

بيان (ج)

٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	
ريـال	ريـال	
(٤٥٩,٧٤٥)	١٠١,٢٨٤	<u>التدفق النقدي من أنشطة التشغيل :-</u>
		التغير في صافي الأصول
		<u>بنود لا تحتاج إلى نقدية :-</u>
٤٠٩,٣٦٩	١١٦,٥٢٧	استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات
(٥٠,٣٧٦)	٢١٧,٨١١	صافي التغير بعد التعديلات
		<u>التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية :-</u>
٦٠٠	٣٧,٥٠٠	مصاريف مدفوعة مقدماً
٤,٦٠٠	.	مصاريف مستحقة
٥,٢٠٠	٣٧,٥٠٠	صافي التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية
(٤٥,١٧٦)	٢٥٥,٣١١	صافي النقدية المتاحة من أنشطة التشغيل
		<u>التدفق النقدي من أنشطة الاستثمار :-</u>
(١,٨٧٤)	(١,٩٣٥)	(شراء) ممتلكات ، آلات ومعدات
(١,٨٧٤)	(١,٩٣٥)	صافي التدفق النقدي من أنشطة الاستثمار
(٤٧,٠٥٠)	٢٥٣,٣٧٦	صافي التغير في رصيد النقدية
٦١٢,١٩٨	٥٦٥,١٤٨	صافي النقدية أول العام
٥٦٥,١٤٨	٨١٨,٥٢٤	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 ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) التكوين والنشاط :-

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 وإماتها 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 ٢٠٢٤/١/١ م حتى ٢٠٢٤/١٢/٣١ 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 ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٣) النقد وما في حكمه	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
	ريـال	ريـال
الصندوق	٠	٤٠٠
الصندوق ريع الوقف	٠	٨,٥٤٧
مصرف الراجحي	٥٥٣,٦٣٦	٣١٣,٠٧٠
البنك الأهلي السعودي	٢٦٢,٧٤٥	٢٤١,١١٨
بنك البلاد	٢,١٤٣	٢,٠١٣
الإجمالي	٨١٨,٥٢٤	٥٦٥,١٤٨

إيضاح رقم (٤) مصاريف مدفوعة مقدماً	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
	ريـال	ريـال
إيجار المكتب الرئيسي	٥٠,٠٠٠	٧٧,٥٠٠
إيجار أرض الوقف	٤٥,٨٣٥	٥٥,٨٣٥
الإجمالي	٩٥,٨٣٥	١٣٣,٣٣٥

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بتتومة
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 ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٥) محتات ، آلات ومعدات واستهلاكاتها

البيان	التكلفة في ٢٠٢٤/١/١ م	الإضافات	التكلفة في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	نسبة الإستهلاك %	مجمع الإستهلاك السابق	الإستهلاك الحالي	مجمع الإستهلاك الحالي	القيمة الدفترية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م
سيارات	٣٤٣,٣٠٥	٠	٣٤٣,٣٠٥	%١٠	٣٤٣,٣٠٤	ريال	ريال	ريال
أثاث ومفروشات	١٧٢,٨٧٥	٠	١٧٢,٨٧٥	%١٣	١٢٦,١٢٩	١٧,٢٨٨	١٤٣,٤١٧	٢٩,٤٥٨
أجهزة ومعدات	٢٧٥,٧١٥	٠	٢٧٥,٧١٥	%١٥	٢٧٤,٠٨١	١,٦٣٣	٢٧٥,٧١٤	٠
الإجمالي	٧٩١,٨٩٥	٠	٧٩١,٨٩٥	-	٧٤٣,٥١٤	١٨,٩٢١	٧٦٢,٤٣٥	٢٩,٤٦٠
أصول الأوقاف								
أراضي	١,٩٠٠,٠٠٠	٠	١,٩٠٠,٠٠٠	%٠	٠	٠	٠	١,٩٠٠,٠٠٠
مباني	١,٩٢٧,٨٣٠	٠	١,٩٢٧,٨٣٠	%٢٠	٧٧٠,١٨١	٩٦,٣٩٢	٨٦٦,٥٧٣	١,٠٦١,٢٥٧
كاميرات	٧,٢٥٠	٠	٧,٢٥٠	%١٥	٢,١٧٦	١,٠٨٨	٣,٢٦٤	٣,٩٨٦
اثاث الوقف		١,٩٣٥	١,٩٣٥	%١٣	٠	١٢٦	١٢٦	١,٨٠٩
الإجمالي	٣,٨٣٥,٠٨٠	١,٩٣٥	٣,٨٣٥,٠٨٠		٧٧٢,٣٥٧	٩٧,٦٠٦	٨٦٩,٨٣٧	٢,٩٦٧,٠٥٢
المجموع	٤,٦٢٦,٩٧٥	١,٩٣٥	٤,٦٢٦,٩٧٥		١,٥١٥,٨٧١	١١٦,٥٢٧	١,٦٣٢,٣٩٨	٢,٩٩٦,٥١٢

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 ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٦) مصاريف مستحقة	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
ذمم دائنة - موردين	ريـال	ريـال
مصاريف مستحقة متنوعة	١	١
الإجمالي	٤,٩٠٠	٤,٩٠٠
	٤,٩٠١	٤,٩٠١

إيضاح رقم (٧) مصاريف الأنشطة	غير مقيدة	مقيدة
برنامج إفطار صائم	ريـال	ريـال
إيجار المكتب الأنشطة	١	١٦,٦٥٠
رسوم نقاط البيع	٢٠,٠٠٠	٠
برنامج رحلة العمرة	١٠٠	٠
دعاية وإعلان	٩,٠٦٥	٢٢,٤٣٥
مصاريف الكهرباء	٢٢,٧٢٣	٩,٩٢٥
ضيافة	٤,٣٢٧	٠
مصاريف صيانة السيارات	٣,٧٨٨	٠
محروقات السيارات	١,٤٠٠	٠
اتصالات	١٥٠	٠
رواتب ومكافآت لبرنامج جمعية الدعوة	٨,٠٢١	٥,٣٠٩
صيانته	١٨٥,٣٢٦	١١١,٤٦٥
برنامج جوائز البرنامج العلمي بقسم الدعوة	٢,٣٠٠	٧,٢٠٦
مصاريف مكتبية	٠	١٣,١٠٤
تنجيد كتب الجاليات	١,١١٥	٩٩٣
برنامج دروس الجاليات	٠	٢,٨٠٠
برنامج الشراكة المجتمعية	١٠,٩٥٠	٥٧,٦٤٦
برنامج كسوة الشتاء للجاليات	٠	٣,٧٠٢
برنامج أزاهير	١٢,٤٨٠	٦,٥١٠
برنامج هدية المسلم الجديد	٩٧٢	١,٣٣٨
برنامج عيدية الجاليات	٠	٥,٠٠٠
نثریات النشاط	٩٦٠	١,٩٩٢
رسوم الموقع الالكتروني	٨,٢٧٢	٣,٦٠٥
رواتب من منحه كفالته الدعوة من دعم مؤسسه	١,١٣٨	٠
الراجحي الخيرية - منصة احسان	٠	٧,٠٠٠
الإجمالي	٢٩٣,٠٨٥	٢٦٩,٦٨٠

إيضاح رقم (٨) مصاريف جمع الأموال	ريـال	ريـال
محروقات وصيانته	٠	٢٠١
كهرباء	٠	٢,٠١٩
خطة الاستدامة المالية للجمعية	٨,٠٠٠	٠
الإجمالي	٨,٠٠٠	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 ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٩) مصاريف عمومية وإدارية	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
رواتب ومكافآت وما في حكمها	١٤,٣٠٠	٦٧,٣٠٠
إيجار المكتب السنوي	٧,٥٠٠	.
كهرباء	٣٤٠	٢,٧١٩
اتصالات	.	٤,٥٤٤
مستلزمات مكتبية	.	٢٥٠
مصاريف متنوعة	٤,٦٠٠	٦,١٥١
صيانة مبنى الجمعية	٨٧٤	٤,٩٧٥
مصاريف إعلامية	.	٧,٠٧٥
مصاريف حكومية	٥	٥,٥٠٠
رسوم بنكية	١٥,٠٠٠	.
مكافآت الموظفين	٩٠٤	.
نثریات عامة	٤٣,٥٢٢	.
الإجمالي		٩٨,٥١٤

إيضاح رقم (١٠) مصاريف الوقف	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
رواتب ومكافآت العاملين بالوقف	.	٣٣,١٠٠
صيانة	.	٣٥,٢٥٩
إيجار مواقف الوقف	١٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠
إيجار وقف المبدع	٥,٠٠٠	.
مصاريف متنوعة	.	١,١٠٠
ترميم الوقف	.	١١٩,١١٠
نثریات عامة للأوقاف	.	٦,١٨٧
الإجمالي	١٥,٠٠٠	٢١٤,٧٥٦