

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في شمال بيشة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣٤١)
بيشة - المملكة العربية السعودية

تقرير المراجع المستقل والقوائم المالية
للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>	<u>فهرس</u>
(٤-٣)		تقرير المراجع المسـتقل
(٥)	(أ)	قائمة المركز المالي كافي ٢٠٢٤/١٢/٣١ م
(٦)	(ب)	قائمة الأنشطة
(٧)	(ج)	قائمة التدفقات النقدية
(١٩-٨)	(٢٣-١)	إيضاحات القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

سعادة رئيس وأعضاء مجلس إدارة جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في شمال بيشة حفظهم الله

بيشة - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية :-

الرأى :-

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في شمال بيشة 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 الرأى :-

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 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 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 . 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 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

عبدالله بن مسفر بدران

ترخيص رقم (٥٩)



جدة في : ١٤٤٦/١١/١هـ

الموافق : ٢٠٢٥/٤/٢٩م

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في شمال بيشة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣٤١)
بيشة - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

بيان (أ)

٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	إيضاح	الأصول المتداولة :-
ريــــــــــــــــــــــــــــــــال	ريــــــــــــــــــــــــــــــــال		النقد وما في حكمه
٢,٨٥٣,٦١٠	٢,٢٧٨,٨٦٢	(٣)	أرصدة مدينة أخرى
٢,٠٧٤,٥٠٠	٢,٠٩٤,٨٠٠	(٤)	مصاريف مدفوعة مقدماً
٧٦٣,٦٨٦	٧٠٠,٥٢٩	(٥)	مخزون آخر المدة
٩٧٠,٩٩٧	٩٦٧,٢١١	(٦)	إجمالي الأصول المتداولة
٦,٦٦٢,٧٩٣	٦,٠٤١,٤٠٢		
			الأصول غير المتداولة :-
٢٧٠,٠٨٥	١٦٦,٥٩٦	(٧)	ممتلكات ، آلات ومعدات - قيمة دفترية
٩,٨٢٨,٨٠٣	٩,٨٤٣,٢٩٥	(٨)	ممتلكات ، آلات ومعدات وقفية - قيمة دفترية
٦,٨٢٠,١٨٩	٧,٠٣٠,٥٨٨	(٩)	مشاريع وقفية تحت التنفيذ
١٦,٩١٩,٠٧٧	١٧,٠٤٠,٤٧٩		إجمالي الأصول غير المتداولة
٢٣,٥٨١,٨٧٠	٢٣,٠٨١,٨٨١		إجمالي الأصول
			الإلتزامات المتداولة :-
٣١,١٦٩	٢١,٨٨٢	(١٠)	أرصدة دائنة أخرى
٥,٧٥٠	٤,٤٠٠	(١١)	مصاريف مستحقة
٣٦,٩١٩	٢٦,٢٨٢		إجمالي الإلتزامات المتداولة
			الإلتزامات غير المتداولة :-
٦٩,٨٥٤	٩٣,٠٩٦	(١٢)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٦٩,٨٥٤	٩٣,٠٩٦		إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
١٠٦,٧٧٣	١١٩,٣٧٨		إجمالي الإلتزامات
			صافي الأصول :-
٢,٦٨٦,٧٢٠	١,٤٥٧,٢٥٤		صافي الأصول غير المقيدة - بيان (ب)
٢٦٨,٠٠١	٣٠٤,٢١٥	(١٣)	صافي الأصول المقيدة - بيان (ب)
٢٠,٥٢٠,٣٧٦	٢١,٢٠١,٠٣٤	(١٤)	صافي أصول الأوقاف - بيان (ب)
٢٣,٤٧٥,٠٩٧	٢٢,٩٦٢,٥٠٣		إجمالي صافي الأصول - بيان (ب)
٢٣,٥٨١,٨٧٠	٢٣,٠٨١,٨٨١		إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

* الإيضاحات من (١-٢٣) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في شمال بيشة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣٤١)
بيشة - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

بيان (ب)

الإيرادات والمكاسب :-	أوقاف	غير مقيدة	مقيدة	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
إيرادات وتبرعات غير مقيدة	إيضاح	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال
التبرع العام	.	٧٩,٧٥٩	.	٧٩,٧٥٩	٣٠,٢٤٢
الإستقطاعات (الأوامر المستديمة)	.	٢٢٢,٣٤٤	.	٢٢٢,٣٤٤	١٩٧,٤٤٤
اشتراكات عضوية الجمعية العمومية	.	١,٦٠٠	.	١,٦٠٠	١,٨٤٨
إيرادات غير مقيدة (١٥)	.	٥٨,٥٥٢	.	٥٨,٥٥٢	٧٥,٤٢٥
تبرعات عينية غير مقيدة	.	.	.	.	١١,٩٩٤
إيرادات وتبرعات مقيدة					
تبرعات الزكاة	.	.	١٨١,٣٧٢	١٨١,٣٧٢	١٩٥,٧٢٨
تبرعات نقدية مقيدة (١٦)	.	.	٦١٥,٩٠١	٦١٥,٩٠١	٧٠٤,٥٥٣
المنح الحكومية (١٧)	.	.	.	.	٣,٣٥٠
إيرادات وتبرعات أوقاف					
تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف	٦٣,٢٢٤	.	.	٦٣,٢٢٤	١١٤,٣١٢
إيرادات ريع الأوقاف (١٨)	٦٩١,٦٦٤	.	.	٦٩١,٦٦٤	٦١٤,٩٦٥
إجمالي الإيرادات والمكاسب	٧٥٤,٨٨٨	٣٦٢,٢٥٥	٧٩٧,٢٧٣	١,٩١٤,٤١٦	١,٩٤٩,٨٦١
المصروفات والخسائر :-					
مصاريف عمومية وإدارية (١٩)	.	٢٤٨,٥٤١	.	٢٤٨,٥٤١	٣٠١,٦٤٩
مصاريف البرامج والأنشطة (٢٠)	.	٧٢٢,٧٥٢	٧٦١,٠٥٩	١,٤٨٣,٨١١	٨٦٩,٦٣٢
مصاريف تشغيل محملة على النشاط (٢١)	.	١١,٥٩٧	.	١١,٥٩٧	٢٩٩,٩٤٧
مصاريف أوقاف (٢٢)	٧٤,٢٣٠	.	.	٧٤,٢٣٠	٣٠٥,١٢١
مصاريف جمع أموال (٢٣)	.	١٠,٠٠٠	.	١٠,٠٠٠	٨٣,٥٠٠
مصاريف الحوكمة	.	٤٨٧	.	٤٨٧	.
استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات (٧)	.	١٥٩,٧٧٥	.	١٥٩,٧٧٥	٤٥,٩٤١
استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات وقفية (٨)	.	٤٣٨,٥٦٩	.	٤٣٨,٥٦٩	٤٣٨,٥٦٩
إجمالي المصروفات والخسائر	(٧٤,٢٣٠)	(١,٥٩١,٧٢١)	(٧٦١,٠٥٩)	(٢,٤٢٧,٠١٠)	(٢,٣٤٤,٣٥٩)
التغير في صافي الأصول	٦٨٠,٦٥٨	(١,٢٢٩,٤٦٦)	٣٦,٢١٤	(٥١٢,٥٩٤)	(٣٩٤,٤٩٨)
صافي الأصول أول العام	٢٠,٥٢٠,٣٧٦	٢,٦٨٦,٧٢٠	٢٦٨,٠٠١	٢٣,٤٧٥,٠٩٧	٢٣,٨٦٩,٥٩٥
صافي الأصول آخر العام - بيان (أ)	٢١,٢٠١,٠٣٤	١,٤٥٧,٢٥٤	٣٠٤,٢١٥	٢٢,٩٦٢,٥٠٣	٢٣,٤٧٥,٠٩٧

* الإيضاحات من (١-٢٣) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في شمال بيشة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣٤١)
بيشة - 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	
(٣٩٤,٤٩٨)	(٥١٢,٥٩٤)	<u>التدفق النقدي من أنشطة التشغيل :-</u>
		التغير في صافي الأصول
		<u>بنود لا تحتاج الى نقدية :-</u>
٤٥,٩٤١	١٥٩,٧٧٥	استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات
٤٣٨,٥٦٩	٤٣٨,٥٦٩	استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات وقفية
١٧,٣٣٠	٢٣,٢٤٢	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١٠٧,٣٤٢	١٠٨,٩٩٢	صافي الأصول بعد التعديلات
		<u>التدفقات النقدية من الأصول والالتزامات التشغيلية :-</u>
(٢٦,٩٦٣)	(٢٠,٣٠٠)	أرصدة مدينة أخرى
(٥١٦,٨٤٣)	٦٣,١٥٧	مصاريف مدفوعة مقدماً
٧,٣٣٣	٣,٧٨٦	مخزون آخر المدة
(٣,٧٠٤)	(٩,٢٨٧)	أرصدة دائنة أخرى
٨٥٦	(١,٣٥٠)	مصاريف مستحقة
(٥٣٩,٣٢١)	٣٦,٠٠٦	صافي التدفقات النقدية من الأصول والالتزامات التشغيلية
(٤٣١,٩٧٩)	١٤٤,٩٩٨	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية :-</u>
(٣١,٦٨٣)	(٥٦,٢٨٦)	(شراء) ممتلكات ، آلات ومعدات
٠	(٤٥٣,٠٦١)	(شراء) ممتلكات ، آلات ومعدات وقفية
(٧٨٤,٧١٢)	(٢١٠,٣٩٩)	إضافات على مشاريع وقفية تحت التنفيذ
(٨١٦,٣٩٥)	(٧١٩,٧٤٦)	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
(١,٢٤٨,٣٧٤)	(٥٧٤,٧٤٨)	صافي التغير في رصيد النقدية
٤,١٠١,٩٨٤	٢,٨٥٣,٦١٠	صافي النقد أول العام
٢,٨٥٣,٦١٠	٢,٢٧٨,٨٦٢	صافي النقد آخر العام

* الإيضاحات من (١-٢٣) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في شمال بيشة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣٤١)
بيشة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١

إيضاح رقم (١) أ - نبذة عن الجمعية :-

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بشمال بيشة مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣٤١) وتاريخ ٢٠٢٠/١/٢٧ م ومقرها بيشة ، ونطاق خدماتها حسب ما تحدده اللائحة الأساسية وذلك بناءً على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/٨) وتاريخ ١٤٣٧/٢/١٩ هـ .

وللجمعية سجل تجاري بالرقم / ٥٨٥١٠٠٨٧٧٦ وتاريخ ١٤٣٨/٣/٩ هـ — مصدره بيشة ، ونشاطه الأنشطة الخيرية يشمل جمع التبرعات أو أنشطة الدعم الأخرى التي تدخل في نطاق العمل الاجتماعي ، والرقم الموحد هو ٧٠٠٣٧٢٧٦٠٤ .

ب - أهداف الجمعية :-

- ١- نشر العلم الشرعي وتبصير المسلمين بأمور دينهم عقيدةً وعبادةً ومعاملةً وأخلاقاً مع العمل على تأهيل الدعاة القادرين على التبليغ .
- ٢- دعوة الوافدين غير المسلمين للدخول في الإسلام ، وتعريفهم به ، وبيان محاسنه لهم ، والوافدين المسلمين من خلال تبصيرهم بأمور دينهم ، وتصحيح مخالفتهم العقدية من خلال إقامة البرامج والأنشطة التي تساعد على تحقيق ذلك ، كبرامج الحج والعمرة ، وإفطار صائم ، ومعايدة الجاليات ، وكسوة الشتاء وما في حكمها .
- ٣- ربط الناس بمنهج السلف الصالح من خلال العمل على تحقيق منهج السمع والطاعة لولاة الأمر ، ونشر الوسطية والاعتدال ، وتعزيز الأمن الفكري وحماية المجتمع من الغلو والتطرف ، ومن الإفراط والتفريط وتعزيز حماية اللحمة الوطنية ، والانتماء والمواطنة ، وحماية النشء من الأفكار المنحرفة ، من خلال البرامج والأنشطة التي تحقق ذلك .

- ٤- استخدام التقنية الحديثة بجميع أنواعها ، في نشر العلم الشرعي ، وفي الدعوة الى الله عز وجل في جميع مجالاتها ، وفي تحقيق أهداف الجمعية .

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 عليها .

العرف المحاسبي :-

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

الإيرادات :-

- تتمثل الإيرادات في :-
- أ- رسوم العضوية في الجمعية العمومية .
 - ب- الصدقات والتبرعات والهبات والوصايا والأوقاف .
 - ج- الزكوات ويتم صرفها في نشاطات الجمعية مشمولة في مصارف الزكاة الشرعية .
 - د- إيرادات الأنشطة ذات العائد المالي .
 - هـ- الإعانات الحكومية .
 - و- العوائد الاستثمارية من أموال الجمعية .
 - ز- ممتلكات الجمعية الثابتة والمنقولة .
 - ح- ما يخصه صندوق دعم الجمعيات للجمعية من دعم لتنفيذ برامج الجمعية وتطويرها .
- وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :-
- يتم إثبات التبرعات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً للأساس النقدي .

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 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 .

الإستهلاك :-

يتم استهلاك الممتلكات ، الآلات والمعدات على مدار العمر الإنتاجي لها وفقاً لطريقة القسط السنوي الثابت .

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :-

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

قائمة التدفقات النقدية :-

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وما في حكمها في أرصدة النقد 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 في شمال بيشة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣٤١)
بيشة - 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	
مصرف الراجحي العام	٢٥,٠٩٧	٣٠٩,٩٨٧	
مصرف الراجحي الوقف	١٢,٤١٤	٨٤,١٨١	
مصرف الراجحي الزكاة	٢٠,٨٣١	١٠,٤٦٣	
مصرف الراجحي الجاليات	٩٤,٢١٥	٢٨٢,٣٥٢	
مصرف الراجحي المخيمات	٢٦,٣٠٥	٤,٣١٨	
مصرف الراجحي المناسك	٨,٩٣٨	١٣,٢٣٣	
مصرف الراجحي طباعة الكتب	٣٥٠,١٤٢	٤٥٠,٠٨٩	
مصرف الراجحي القسم النسائي	٨,٤٧٩	٦٤,٦٠٨	
مصرف الراجحي الدعوة الإلكترونية	٢٦٣,٥٠٠	٢٦٤,٠٤٧	
مصرف الراجحي المندوبية	١٢٨,٧٠٠	٣٠,٥٧١	
البنك الأهلي السعودي	٤٣	٧٢	
بنك البلاد	٨٣٣,٥١١	٨٣٣,٠٠٢	
مصرف الإنماء	٥٠٦,٦٨٧	٥٠٦,٦٨٧	
الإجمالي	٢,٢٧٨,٨٦٢	٢,٨٥٣,٦١٠	

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في شمال بيشة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣٤١)
بيشة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٤) أرصدة مدينة أخرى	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
	ريال	ريال
دفعات مقدمة - مؤسسة التجهيزات العصرية	٢,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠
عملاء مدينون عقود	٣٠,٨٠٠	١٧,٠٠٠
عملاء مدينون متنوعون	١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠
ذمم العاملين - سلف	٣٥,٠٠٠	٤٧,٠٠٠
ذمم العاملين - عهد	١٨,٥٠٠	٠
نقدية موقفة بمصرف الراجحي أوقاف	٥٠٠	٥٠٠
الإجمالي	٢,٠٩٤,٨٠٠	٢,٠٧٤,٥٠٠

إيضاح رقم (٥) مصاريف مدفوعة مقدماً	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
	ريال	ريال
إيجار مدفوع مقدماً - أرض النغيلة	٧٠٠,٥٢٩	٧٦٣,٦٨٦
الإجمالي	٧٠٠,٥٢٩	٧٦٣,٦٨٦

إيضاح رقم (٦) مخزون آخر المدة	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
	ريال	ريال
أجهزة الداعية الالكترونية (آيباد دعوي)	٩٦٧,٢١١	٩٧٠,٩٩٧
واكسسورات (سماعات وجرابات)	٩٦٧,٢١١	٩٧٠,٩٩٧
الإجمالي	٩٦٧,٢١١	٩٧٠,٩٩٧

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في شمال بيشة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣٤١)
بيشة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٧) ممتلكات ، آلات ومعدات واستهلاكاتها

البـيـان	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
	ريـال	ريـال	ريـال	%	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال
سيارات	١,٥١٢,٦٩٠	.	١,٥١٢,٦٩٠	٢٠%	١,٢٨٣,١٤٤	١٣٢,٢٤٩	١,٤١٥,٣٩٣	٩٧,٢٩٧
أجهزة حاسب آلي وعرض	١٤٣,٨٥٥	١٨,١٠٢	١٦١,٩٥٧	٢٥%	١٢٧,٨١٤	١٠,٧٧٦	١٣٨,٥٩٠	٢٣,٣٦٧
أثاث ومفروشات	٩٥,١٦٥	٨,٥٣٦	١٠٣,٧٠١	١٠%	٨١,٢٤٥	٤,١٦٦	٨٥,٤١١	١٨,٢٩٠
أجهزة تبريد وتدفئة وعدد وأدوات	١٣١,٠٢٨	١٧,٨٤٨	١٤٨,٨٧٦	١٥%	١٢٣,٤٣٩	٨,٦٢٩	١٣٢,٠٦٨	١٦,٨٠٨
كتب بالمكتبة	١٩,٦٥٧	٦,٠٠١	٢٥,٦٥٨	١٠%	١٩,٢٠٦	١,٦٧٣	٢٠,٨٧٩	٤,٧٧٩
أجهزة اتصال وأمن وحماية	١٩,٥١٩	٥,٧٩٩	٢٥,٣١٨	٢٥%	١٧,٩٣٢	٢,١٨٧	٢٠,١١٩	٥,١٩٩
لوحات دعاية وإعلان	٤,٩٥٠	.	٤,٩٥٠	١٠%	٣,٩٩٩	٩٥	٤,٠٩٤	٨٥٦
الإجمالي	١,٩٢٦,٨٦٤	٥٦,٢٨٦	١,٩٨٣,١٥٠		١,٦٥٦,٧٧٩	١٥٩,٧٧٥	١,٨١٦,٥٥٤	١٦٦,٥٩٦

إيضاح رقم (٨) ممتلكات ، آلات ومعدات وقفية

البـيـان	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
	ريـال	ريـال	ريـال	%	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال
أراضي	٣٠٠,٠٠٠	.	٣٠٠,٠٠٠	٠%	.	.	.	٣٠٠,٠٠٠
مباني	١٠,٩٦٤,٢٤٢	٤٥٣,٠٦١	١١,٤١٧,٣٠٣	٤%	١,٤٣٥,٤٣٩	٤٣٨,٥٦٩	١,٨٧٤,٠٠٨	٩,٥٤٣,٢٩٥
الإجمالي	١١,٢٦٤,٢٤٢	٤٥٣,٠٦١	١١,٧١٧,٣٠٣		١,٤٣٥,٤٣٩	٤٣٨,٥٦٩	١,٨٧٤,٠٠٨	٩,٨٤٣,٢٩٥

* الإضافة لبند المباني يمثل أمر تنفيذ نفذ ضد الجمعية بتاريخ ٢٠٢٤/٩/٨ م لصالح مؤسسة التجهيزات العصرية .

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في شمال بيشة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣٤١)
بيشة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٩) مشاريع وقفية تحت التنفيذ		٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
وقف الصبيحي بقرية الشوك مسرح بوقف الصبيحي وقف الصبيحي بقرية الشوك (مؤسسة سعيدة عطية الزهراني) وقف الصبيحي بقرية الشوك (مؤسسة عبدالله حسين عبدالرحمن الدوسري) وقف الصبيحي بقرية الشوك (مؤسسة عبدالرحمن عايض العمري للمقاولات)	ريال	٥,٩٦٨,١٥٦	٥,٨١٠,٦٩٠
	ريال	٦٧,٨٣٢	٢٤,٤٧٩
		٦٧٩,٢٢٠	٦٧٩,٢٢٠
		١٢٢,٧٣٠	١٢١,١٥٠
		١٩٢,٦٥٠	١٨٤,٦٥٠
الإجمالي		٧,٠٣٠,٥٨٨	٦,٨٢٠,١٨٩
إيضاح رقم (١٠) أرصدة دائنة أخرى		ريال	ريال
ضمان تأجير إيجار مباني النغيلة ضمان تأجير إيجار مباني الصبيحي إيجارات مقدمة		١٨,٦٥٨	٢٢,٧٦٩
		٣,٢٢٤	٤,٥٠٠
		٠	٣,٩٠٠
الإجمالي		٢١,٨٨٢	٣١,١٦٩
إيضاح رقم (١١) مصاريف مستحقة		ريال	ريال
مصاريف مستحقة أخرى		٤,٤٠٠	٥,٧٥٠
		٤,٤٠٠	٥,٧٥٠
الإجمالي			
إيضاح رقم (١٢) مخصص مكافأة نهاية الخدمة		ريال	ريال
الرصيد أول العام المسدد خلال العام المكون خلال العام		٦٩,٨٥٤	٥٢,٥٢٤
		٠	٠
		٢٣,٢٤٢	١٧,٣٣٠
الإجمالي		٩٣,٠٩٦	٦٩,٨٥٤

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في شمال بيشة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣٤١)
بيشة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١٣) صافي الأصول المقيدة	٢٠٢٤/١/١ م	المقيدة خلال العام	المحرر خلال العام	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
تبرعات مقيدة	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال
٥٥,٠٤٣	٠	(٥٤,٥١٧)	٥٢٦	٥٥,٠٤٣	
تبرعات الزكاة الشرعية	٩,٣٤٣	١٨١,٣٧٢	(١٩٠,٧١٤)	١	٩,٣٤٣
تبرعات كفالات دعاء	٨٢,١٦٧	٢٤,٠٠٠	(١٠٦,١٦٧)	٠	٨٢,١٦٧
تبرعات مخيمات	٠	١٦٩,٤٧٧	(١٦٩,٧٤٥)	(٢٦٨)	٠
تبرعات مشاركة الجمعية لموسم حج ١٤٤٤هـ	١٤,٩٩٢	٠	(١٤,٩٩٠)	٢	١٤,٩٩٢
تبرعات بيوت مطمئنة	٢٠,٠٠٠	٠	(١٩,٩٣١)	٦٩	٢٠,٠٠٠
تبرعات نساء مبدعات	٥١,٠٠٠	٠	٠	٥١,٠٠٠	٥١,٠٠٠
تبرعات لبرامج الجمعية	٣٠,٩٦٠	٢٠١,٠٠٠	(٣٤,٤٢٠)	١٩٧,٥٤٠	٣٠,٩٦٠
تبرعات مشروع عمرني	١,١٧٠	١٢١,٤٢٤	(١٢٢,٣٠٠)	٢٩٤	١,١٧٠
حملة جمع التبرعات (المركز)	٣,٣٢٦	٠	٠	٣,٣٢٦	٣,٣٢٦
تبرعات مساعدات سلات	٠	٥٠,٠٠٠	٠	٥٠,٠٠٠	٠
تبرعات عنابر السجون	٠	٥٠,٠٠٠	(٤٨,٢٧٥)	١,٧٢٥	٠
الإجمالي	٢٦٨,٠٠١	٧٩٧,٢٧٣	(٧٦١,٠٥٩)	٣٠٤,٢١٥	٢٦٨,٠٠١

إيضاح رقم (١٤) صافي أصول الأوقاف	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال
تبرعات أوقاف مقيدة	٢٠,٢١٠,٥٣٢	٠	٠	٢٠,٢١٠,٥٣٢	٢٠,٢١٠,٥٣٢
تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف	٠	٦٣,٢٢٤	٠	٦٣,٢٢٤	٠
إيرادات ريع الأوقاف	٣٠٩,٨٤٤	٦٩١,٦٦٤	(٧٤,٢٣٠)	٩٢٧,٢٧٨	٣٠٩,٨٤٤
الإجمالي	٢٠,٥٢٠,٣٧٦	٧٥٤,٨٨٨	(٧٤,٢٣٠)	٢١,٢٠١,٠٣٤	٢٠,٥٢٠,٣٧٦

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في شمال بيشة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣٤١)
بيشة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١٥) إيرادات غير مقيدة		٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
		ريـال	ريـال
دعم جهات مانحة		٢٥,٠٠٠	٣٥,٠٠٠
إيرادات متنوعة		٥,٦٥٢	١١,١١١
إيراد المتجر الالكتروني		٠	٥١٤
إيراد توصيل مياه		٢٧,٥٠٠	٢٧,٥٠٠
تأخيرات وغياب		٤٠٠	١,٣٠٠
الإجمالي		٥٨,٥٥٢	٧٥,٤٢٥
إيضاح رقم (١٦) تبرعات نقدية مقيدة		٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
		ريـال	ريـال
تبرعات كفالات دعاة		٢٤,٠٠٠	١٨٩,٧٠٠
تبرعات مخيمات		١٦٩,٤٧٧	٧٤,٨٧٢
تبرعات مشروع إفطار صائم		٠	١٢٤,٣١١
تبرعات مشاركة الجمعية لموسم الحج		٠	٤٦,٠٠٠
تبرعات بيوت مطمئنة		٠	٢٠,٠٠٠
تبرعات نساء مبدعات		٠	٥١,٠٠٠
تبرعات لبرامج الجمعية		٢٠١,٠٠٠	٥٠,٠٠٠
تبرعات مشروع عمرني		١٢١,٤٢٤	١٤٨,٦٧٠
تبرعات مساعدات سلات		٥٠,٠٠٠	٠
تبرعات عنابر السجون		٥٠,٠٠٠	٠
الإجمالي		٦١٥,٩٠١	٧٠٤,٥٥٣

جمعية الدعوة والإرشاد وتنوعية الجاليات في شمال بيشة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣٤١)
بيشة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١٧) <u>المنح الحكومية</u>		٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
	ريـال	ريـال	
حملة جمع التبرعات (المركز)	٠	٣,٣٢٦	
فرص تبرع منصة تبرع	٠	٢٤	
الإجمالي	٠	٣,٣٥٠	

إيضاح رقم (١٨) <u>إيرادات ريع الأوقاف</u>		٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
	ريـال	ريـال	
إيراد تأجير وقف النغيلة	٥٠٠,٢٢٢	٥٤١,٢٠٠	
إيراد تأجير وقف الديلمي	٤٧,٤٠٠	٥٣,٠٨٨	
إيراد تأجير وقف الصبيحي	١٤٤,٠٤٢	٢٠,٦٧٧	
الإجمالي	٦٩١,٦٦٤	٦١٤,٩٦٥	

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في شمال بيشة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣٤١)
بيشة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١٩) مصاريف عمومية وإدارية		٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
	ريـال	ريـال	ريـال
رواتب وأجور وما في حكمها	٢١,٠٠٠	٦٨,٧٠٠	
بدل سكن	٨,٢٥٠	٣٧,٤٩٣	
بدلات أخرى	٨,٣٥٠	١٥,٨٠٠	
العمل الإضافي	.	٢,٠٠٠	
تأمينات اجتماعية	١٥,٣١٤	٢٨,٩٦٢	
تذاكر سفر	.	١,٠٠٧	
مكافآت وحوافز	.	٥,٠٠٠	
إيجارات	٦٣,١٥٧	.	
تأمين وعلاج	.	٦٢٥	
رسوم حكومية - تجديد إقامات	١٢,٥٩٨	٢٣,٦٠٠	
مصروف مكافأة نهاية الخدمة المكون	٢٣,٢٤٢	١٧,٣٣٠	
أدوات مكتبية ومطبوعات	٢,١٩٦	٣,٩٨٤	
هاتف وبريد وإنترنت	٢٢,٩٥٥	١٦,٥٤١	
رسوم واشتراكات	١٣,٠٨٨	١٣,٥٥٥	
كهرباء ومياه	٣,٧٢٨	٤,٥٨٣	
دعاية وإعلان	١,٠٨٥	.	
صيانة سيارات ومحروقات	٣٥,٦٧٧	٤٩,١٠٤	
صيانته وإصلاحات وترميم	٢,٨١٩	٢٥٠	
مصاريف الشحن وأجور تحميل	٤٦٠	٥٠٥	
رسوم استشارات وأتعاب مهنية	٣,٢٧٠	.	
مصاريف متنوعة	٦,٩٠٠	١١,٥٠٠	
بوفيه وضيافته	١,٤٠٣	٧٩٤	
مصاريف بنكية	٥١٧	١١٦	
مصاريف أخرى	.	.	
تكاليف تشغيلية أخرى	٢,٥٣٢	٢٠٠	
الإجمالي	٢٤٨,٥٤١	٣٠١,٦٤٩	

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في شمال بيشة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣٤١)
بيشة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٢٠) مصاريف البرامج والأنشطة			
مقيدة	غير مقيدة	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
ريـال	ريـال	ريـال	ريـال
١٩٠,٧١٤	٠	١٩٠,٧١٤	١٨٦,٣٨٥
١٦٩,٧٤٥	٠	١٦٩,٧٤٥	٢٣٩,٦٧٧
١٠٦,١٦٧	٦٨,١٥٧	١٧٤,٣٢٤	١٠٧,٥٣٣
١٩,٩٣١	٠	١٩,٩٣١	٠
٠	٧,٧٠٠	٧,٧٠٠	٠
٠	٢٢,٧٠٠	٢٢,٧٠٠	٠
٠	٤,٩٨٩	٤,٩٨٩	٠
٠	٢٢,٣٨٩	٢٢,٣٨٩	٠
٠	٧,٠٠٥	٧,٠٠٥	٠
٠	٦,٣١٠	٦,٣١٠	٠
٠	٤٨,١٨٣	٤٨,١٨٣	٠
٠	٢٨,٩٩٣	٢٨,٩٩٣	٠
٠	١٠,١٢٧	١٠,١٢٧	٠
٥٤,٥١٧	٠	٥٤,٥١٧	٠
٣٤,٤٢٠	٠	٣٤,٤٢٠	٠
٠	٠	٠	١٤,٣٠٧
٠	١,٩٥٠	١,٩٥٠	١٩,٠٤٠
٠	١٨٢,٨٥٣	١٨٢,٨٥٣	٧٦,٧٩٧
٤٨,٢٧٥	٠	٤٨,٢٧٥	١٦,٠٠٠
٠	١٠٣,١٢٣	١٠٣,١٢٣	٤,٦٢٧
٠	١٧٨,٣٨١	١٧٨,٣٨١	٢٠,٤٢٨
١٢٢,٣٠٠	٠	١٢٢,٣٠٠	١٤٧,٥٠٠
١٤,٩٩٠	٠	١٤,٩٩٠	٣١,٠٠٨
٠	٢٩,٨٩٢	٢٩,٨٩٢	٦,٣٣٠
٧٦١,٠٥٩	٧٢٢,٧٥٢	١,٤٨٣,٨١١	٨٦٩,٦٣٢
الإجمالي			

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في شمال بيشة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣٤١)
بيشة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٢١) مصاريف تشغيل محملة على النشاط	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
رواتب وأجور وما في حكمها	٠	٢٦٥,٩٩٤
دعاية وإعلان	١,٦٠٠	٠
بوفيه وضيافته	٠	٦٠
وقود ومحروقات	٩,٩٩٧	١٠,٦٩٠
كهرباء	٠	٢,٤٣٩
مصاريف متنوعة	٠	٢٠,٧٦٤
الإجمالي	١١,٥٩٧	٢٩٩,٩٤٧

إيضاح رقم (٢٢) مصاريف أوقاف	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
رواتب وأجور وما في حكمها	٠	٤٤,٠٠٠
مكافآت	٠	٥٠٠
كهرباء ومياه	٤٤,٥٠٠	٦٢,٤٧٩
استشارات مهنية	٠	٣١,٤٢٥
صيانته وإصلاحات وترميم	٢٨,٧٣٠	٩٨,٥١٠
إيجارات الأوقاف - إيجار أرض النغيلة	٠	٦٣,١٥٧
مصاريف أوقاف أخرى	١,٠٠٠	٥,٠٥٠
الإجمالي	٧٤,٢٣٠	٣٠٥,١٢١

إيضاح رقم (٢٣) مصاريف جمع أموال	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
مزايا وحوافز موارد مالية	١٠,٠٠٠	٧١,٥٠٠
سفر وانتقالات	٠	٧,٠٠٠
مصاريف جولات وزيارات	٠	٥,٠٠٠
الإجمالي	١٠,٠٠٠	٨٣,٥٠٠