

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمركز الشبيكية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٢٥٦)

القصيم - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

وتقرير المراجع المستقل

فهرس القوائم المالية

صفحة

—	تقرير مراجع الحسابات
١	قائمة المركز المالي
٢	قائمة الانشطة
٣	قائمة صافي التغير في الأصول
٤	قائمة التدفقات النقدية
١٠-٥	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية

السادة / جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمركز الشبيكية

المحترمين

(جمعية أهلية غير هادفة للربح)

المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمركز الشبيكية، (جمعية أهلية) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م، وقائمة الأنشطة والتغير في صافي الأصول والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م والإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٩) المعتبرة جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية، بما في ذلك ملخص بالسياسات المحاسبية المهمة

وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة ككل:

تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمركز الشبيكية (جمعية أهلية) كما هي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م وقائمة الأنشطة والتغير في صافي الأصول وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعايير الدولية للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي:

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، ومسئوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة 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 القوائم المالية.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية:

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعايير الدولية للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وأحكام نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية التي تراها ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري، سواء بسبب غش أو خطأ، وعند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقييم قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وفقاً لمبدأ الاستمرارية وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك.

إن الأشخاص المكلفين بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية للجمعية.



تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية (تتمة)

السادة / جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمركز الشبيكية
(جمعية أهلية غير هادفة للربح)

المملكة العربية السعودية

مسئوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية المعدة لغرض خاص ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد 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 كل تحريف جوهري متى كان موجوداً، ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتُعد جوهريّة إذا كان يمكن بدرجة معقولة توقع أن تؤثر منفردة، أو في مجملتها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني طوال عملية المراجعة، ومسؤولياتنا هي:

- 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، 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 للجمعية
- تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية، استناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً جوهرياً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة، وإذا خالصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، فإننا مطالبون بأن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فإننا مطالبون بتعديل رأينا، وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- نقوم بإبلاغ الإدارة، من بين عدة أمور، بنطاق المراجعة وتوقيت المراجعة والنتائج الهامة لأعمال المراجعة بما في ذلك أية نقاط ضعف جوهريّة في نظام الرقابة الداخلية التي نحددها أثناء عملية المراجعة.

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى:

- وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية، فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية

خالد حسن الأبيض

محاسب قانوني - ترخيص رقم (٦٤٩)

١٤٤٠/٠٤/١٢ هـ



الدمام - المملكة العربية السعودية

١٧ محرم ١٤٤٦ هـ

٢٣ يوليو ٢٠٢٤ م

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمركز الشبيكية
مسجلة في المركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي بالرقم (٣٢٥٦)
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	إيضاح	
			الأصول :
			الأصول المتداولة:
١١٧,٠٠٨	٢٢٢,٨٨٤	(٣)	النقد لدى البنوك
١١٧,٠٠٨	٢٢٢,٨٨٤		إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة:
١٢,٤٥٦	١١,٤٧٢	(٤)	ممتلكات ومعدات , صافي
٧٦٨,٠٢٢	٧٥٧,٢١٥	(٥)	ممتلكات ومعدات , صافي، اوقاف
٧٨٠,٤٧٨	٧٦٨,٦٨٧		إجمالي الأصول غير المتداولة
٨٩٧,٤٨٦	٩٩١,٥٧١		إجمالي الأصول
			الإلتزامات وصافي الأصول :
			الإلتزامات المتداولة:
٦,١٦١	٤١١	(٦)	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٦,١٦١	٤١١		إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
			صافي الأصول
١٢٣,٣٠٣	٢٣٣,٩٤٥		صافي الأصول غير المقيمة
٧٦٨,٠٢٢	٧٥٧,٢١٥		صافي أصول الأوقاف
٨٩١,٣٢٥	٩٩١,١٦٠		إجمالي صافي الأصول
٨٩٧,٤٨٦	٩٩١,٥٧١		إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمركز الشبيكية
مسجلة في المركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي بالرقم (٣٢٥٦)
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	أنشطة أوقاف	أنشطة غير مقيدة	إيضاح
				الإيرادات والمكاسب
١٥,٣١٠	١٥١,٨٧٨	-	١٥١,٨٧٨	التبرعات النقدية
				صافي الأصول المحررة من القيود
-	-	-	-	إعادة التصنيف لتحرر قيد الاستخدام
١٥,٣١٠	١٥١,٨٧٨	-	١٥١,٨٧٨	إجمالي الإيرادات والمكاسب
				المصروفات :
(٢٢,٩٨٩)	(٣٨,٣٩٥)	-	(٣٨,٣٩٥)	(٧) مصروفات البرامج والأنشطة
(٦,٠٠٠)	(١,٨٥٧)	-	(١,٨٥٧)	(٨) المصروفات العمومية والإدارية
(٩٨٤)	(٩٨٤)	-	(٩٨٤)	(٤) استهلاك ممتلكات وآلات ومعدات
(١٠,٨٠٧)	(١٠,٨٠٧)	(١٠,٨٠٧)	-	(٥) استهلاك ممتلكات وآلات ومعدات ، اوقاف
(٤٠,٧٨٠)	(٥٢,٠٤٣)	(١٠,٨٠٧)	(٤١,٢٣٦)	إجمالي المصروفات :
(٢٥,٤٧٠)	٩٩,٨٣٥	(١٠,٨٠٧)	١١٠,٦٤٢	التغير في صافي الأصول خلال السنة
٩١٦,٧٩٥	٨٩١,٣٢٥	٧٦٨,٠٢٢	١٢٣,٣٠٣	صافي الأصول في بداية السنة
٨٩١,٣٢٥	٩٩١,١٦٠	٧٥٧,٢١٥	٢٣٣,٩٤٥	صافي الأصول في نهاية السنة

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمركز الشبيكة
مسجلة في المركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي بالرقم (٣٢٥٦)
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

إيضاح	صافي الأصول غير المقيدة	صافي أصول الأوقاف	الإجمالي
<u>الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٢ م</u>	٩١٦,٧٩٥	-	٩١٦,٧٩٥
صافي التغير في صافي الأصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	(٢٥,٤٧٠)	-	(٢٥,٤٧٠)
تعديلات علي بنود استثنائية	(٧٦٨,٠٢٢)	٧٦٨,٠٢٢	٠
<u>إجمالي التغير في الأصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م</u>	<u>١٢٣,٣٠٣</u>	<u>٧٦٨,٠٢٢</u>	<u>٨٩١,٣٢٥</u>
<u>الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٣ م</u>	١٢٣,٣٠٣	٧٦٨,٠٢٢	٨٩١,٣٢٥
صافي التغير في صافي الأصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	١١٠,٦٤٢	(١٠,٨٠٧)	٩٩,٨٣٥
<u>إجمالي التغير في صافي الأصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م</u>	<u>٢٣٣,٩٤٥</u>	<u>٧٥٧,٢١٥</u>	<u>٩٩١,١٦٠</u>

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمركز الشبيكية
 مسجلة في المركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي بالرقم (٣٢٥٦)
 القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	
		التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية :
(٢٥,٤٧٠)	٩٩,٨٣٥	التغير في صافي الأصول خلال السنة
		التعديلات على صافي الدخل (المحسرة) :
٩٨٤	٩٨٤	إهلاك ممتلكات ومعدات
١٠,٨٠٧	١٠,٨٠٧	إهلاك ممتلكات ومعدات ، اوقاف
(١٣,٦٧٩)	١١١,٦٢٦	التغير في صافي الأصول بعد إضافة البنود غير النقدية
٦,٠٠٠	(٥,٧٥٠)	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
(٧,٦٧٩)	١٠٥,٨٧٦	صافي التدفق النقدي الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
(٧,٦٧٩)	١٠٥,٨٧٦	التغير في النقد وما في حكمه خلال السنة
١٢٤,٦٨٧	١١٧,٠٠٨	النقد وما في حكمه في بداية السنة
١١٧,٠٠٨	٢٢٢,٨٨٤	النقد وما في حكمه في نهاية السنة

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمركز الشبيكية
مسجلة في المركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي بالرقم (٣٢٥٦)
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

(١) الجمعية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمركز الشبيكية - جمعية للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات تأسس بموجب الترخيص رقم (٣٢٥٦) في تاريخ ١٤٤١/٠٤/٢٦ هـ الصادر من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (٨/م) وتاريخ ١٤٣٧/٠٢/١٩ هـ ومركزها الرئيسي الشبيكية - القصيم ويتمثل نشاط الجمعية في الدعوة الى الله بتنظيم الدروس والمحاضرات ودعوة الجاليات غير المسلمة الى الإسلام ونشر العقيدة الصحيحة وطباعة الكتب بلغات مختلفة

(٢) ملخص لأهم السياسات المحاسبية:

أسس الإعداد

تم إعداد القوائم المالية المرفقة وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح و للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين

العرف المحاسبي:

يتم تسجيل الأصول والخصوم على أساس التكلفة التاريخية، ويتبع مبدأ الاستحقاق في تسجيل الإيرادات والمصروفات.

السنة المالية:

تبدأ السنة المالية للجمعية في أول يناير وتنتهي بنهاية ديسمبر من كل عام

النقد وشبه النقد:

يتكون بند النقد وشبه النقد من النقد في الصندوق والحسابات الجارية غير مقيدة الاستخدام لدى البنوك.

الذمم المدينة :

يتم إظهار الذمم المدينة في قائمة المركز المالي بصافي القيمة القابلة للتحقق وذلك بعد طرح مخصص الديون المشكوك في تحصيلها "إن وجد"، ويتم تقدير مخصص الديون المشكوك في تحصيلها بناء على دراسة للأعمار الانفرادية لأرصدة الذمم المدينة وتقييم مدى قابلية تحصيلها وذلك في نهاية السنة المالية.

الدائنون والمبالغ المستحقة الدفع :

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها مستقبلاً عن الأصول والخدمات المستلمة .

الأصول الثابتة والاستهلاك:

تظهر الأصول الثابتة بالتكلفة الفعلية بعد خصم مجمع الاستهلاك وتستهلك تكلفة الأصول الثابتة بطريقة القسط الثابت وفقاً للمعدلات السنوية المذكورة بالإيضاح رقم (٤).

منافع الموظفين

لا يتم تكوين مخصص لمكافأة نهاية الخدمة للموظفين عن فترات خدماتهم المتجمعة ويتم تحميل قائمة الدخل بما يتم تجنيبه للعاملين خلال الفترة.

مخصص الزكاة الشرعية:

الجمعية غير خاضع للزكاة الشرعية حيث أنه منشأة غير هادفة للربح هدفها تقديم المساعدة والدعم لتنمية المجتمع

تحقق الإيراد:

يتحقق الإيرادات القابلة للقياس ويتم إثباتها وفقاً لأساس الإستحقاق ، والإيرادات المحققة من التبرعات والمنح والصدقات والهبات وغير القابلة للقياس يتم إثباتها وفقاً للأساس النقدي

المصروفات العمومية والإدارية:

يتم قياس وإثبات المصروفات العمومية والإدارية كمصروفات فترة وفقاً لمبدأ الاستحقاق وتحمل على الفترة التي حدثت فيها أما المصروفات العمومية والإدارية التي تستفيد منها أكثر من فترة محاسبية فيتم توزيعها على تلك الفترات على أساس زمني باستخدام تكلفتها التاريخية.

قائمة الأنشطة :

تتضمن قائمة الأنشطة الإيرادات والمكاسب والمصروفات والخسائر والتحويلات بين فئات الأصول وتعرض قائمة الأنشطة تفاصيل التغير في صافي الأصول المقيمة وهي الأصول الخاضعة لقبود من جانب المتبرع والأصول الغير مقيمة والتي تخضع لسيطرة الجمعية حيث أنها غير مقيمة بشروط من جانب المتبرع

المعاملات بالعملة الأجنبية:

يجري تحويل المعاملات التي تتم بالعملة الأجنبية إلى الريال السعودي على أساس سعر الصرف السائد في تاريخ تلك المعاملات، أما أرصدة وتحمل فروق تحويل العملات على نتائج أعمال العام.

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمركز الشبيكية
 مسجلة في المركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي بالرقم (٣٢٥٦)
 القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

(٣) النقد لدي الصندوق والبنوك:		٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر
		٢٠٢٣ م	٢٠٢٢ م
النقد لدى البنوك		١١٧,٠٠٨	٢٢٢,٨٨٤
الإجمالي		١١٧,٠٠٨	٢٢٢,٨٨٤

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمركز الشبيكية

مسجلة في المركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي بالرقم (٣٢٥٦)

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م

(جميع المبالغ بالريال السعودي)

(٤) ممتلكات ومعدات , صافي :

التكلفة	مباني %٤	أثاث وتجهيزات %١٥	حاسب آلي %١٥	أجهزة والات %٢٠	سيارات %٢٠	الإجمالي
كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١م	١٩,٦٧١	٤,٤٥٠	٦,٤١٠	٩,٥٠٠	٩١,٥٠٠	١٣١,٥٣١
إضافات خلال السنة	-	-	-	-	-	-
كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١م	١٩,٦٧١	٤,٤٥٠	٦,٤١٠	٩,٥٠٠	٩١,٥٠٠	١٣١,٥٣١
الإهلاك المتراكم						
كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١م	٧,٢١٦	٤,٤٥٠	٦,٤١٠	٩,٥٠٠	٩١,٤٩٩	١١٩,٠٧٥
الحمل خلال العام	٩٨٤	-	-	-	-	٩٨٤
كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١م	٨,٢٠٠	٤,٤٥٠	٦,٤١٠	٩,٥٠٠	٩١,٤٩٩	١٢٠,٠٥٩
صافي القيمة الدفترية						
كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١م	١٢,٤٥٥	-	-	-	١	١٢,٤٥٦
كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١م	١١,٤٧١	-	-	-	١	١١,٤٧٢

(٥) ممتلكات ومعدات أوقاف , صافي :

التكلفة	الأراضي -	مباني %٤	الإجمالي
كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١م	٦٤٠,٠٠٠	٢١٦,١٣٦	٨٥٦,١٣٦
إضافات خلال السنة	-	-	-
كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١م	٦٤٠,٠٠٠	٢١٦,١٣٦	٨٥٦,١٣٦
الإهلاك المتراكم			
كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١م	-	٨٨,١١٤	٨٨,١١٤
الحمل خلال العام	-	١٠,٨٠٧	١٠,٨٠٧
كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١م	-	٩٨,٩٢١	٩٨,٩٢١
صافي القيمة الدفترية			
كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١م	٦٤٠,٠٠٠	١٢٨,٠٢٢	٧٦٨,٠٢٢
كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١م	٦٤٠,٠٠٠	١١٧,٢١٥	٧٥٧,٢١٥

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمركز الشبيكية
 مسجلة في المركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي بالرقم (٣٢٥٦)
 القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	(٦) مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى :
٢٥٠	٦,٠٠٠	مصروفات مستحقة
١٦١	١٦١	ذمم موظفين دائنة
٤١١	٦,١٦١	الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	(٧) مصروفات البرامج والأنشطة :
٢٥,٠٢٠	١٩,٩٠٩	مصروفات الجاليات (٧-١)
-	٢,٤٧٠	الجولة الدعوية
-	٣٤٠	اليوم الوطني
-	٢٧٠	مصلي العيد
١١,٩٥٠	-	رحلات عمرة
١,٤٢٥	-	ضيافة نظافة - الدعوة
٣٨,٣٩٥	٢٢,٩٨٩	الإجمالي

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمركز الشبيكة
 مسجلة في المركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي بالرقم (٣٢٥٦)
 القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	(٧-١) مصروفات الجاليات :
٢١,١٢٠	١٨,٠٠٠	رواتب واجور ومافي حكمها
-	٩٤٤	هاتف وبريد وانترنت
٣,٩٠٠	٩٦٥	ضيافة
٢٥,٠٢٠	١٩,٩٠٩	الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	(٨) المصروفات العمومية والإدارية :
-	٦,٠٠٠	اتعاب مهنية واستشارات
١,٨٥٧	-	الكهرباء
١,٨٥٧	٦,٠٠٠	الإجمالي

(٩) عام :

- تم إعادة تبويب بعض بنود أرقام المقارنة للسنة السابقة لتتوافق مع عرض الأرقام للسنة الحالية .
- تم تقريب عرض الأرقام لأقرب ريال سعودي .