

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بعقلة الصقور

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٥٦٦)

منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ 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

المحترمين

السادة / جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بعقلة الصقور

(جمعية أهلية غير هادفة للربح)

المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بعقلة الصقور، (جمعية أهلية) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م، وقائمة الأنشطة والتغير في صافي الأصول والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م والإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٦) 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 بعقلة الصقور (جمعية أهلية) كما هي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م وقائمة الأنشطة والتغير في صافي الأصول وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م، 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 وفينا أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا في القوائم المالية .

مسئوليات 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 بعقلة الصقور

المحترمين

(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، وتعد جوهرياً 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
- تقييم 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 خلصنا 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، ونستند 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)

١٢/٠٤/١٤٤٠هـ



الدمام - المملكة العربية السعودية

٢٦ رمضان ١٤٤٦هـ

٢٦ مارس ٢٠٢٥م

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بعقلة الصقور
 مسجلة في المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٣٥٦٦)
 قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

كما في	كما في	إيضاح
٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	
٢٠٢٣ م	٢٠٢٤ م	
		الأصول :
		الأصول المتداولة:
٦٤,٤١٢	١٠,٨٣٥	(٣) النقد لدى البنوك
٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	(٤) مصروفات مدفوعة مقدما وأرصدة مدينة أخرى
<u>٢٦٤,٤١٢</u>	<u>٢١٠,٨٣٥</u>	إجمالي الأصول المتداولة
		الأصول غير المتداولة:
١٠٠,٠٠٣	١٠٠,٠٠٣	(٥) ممتلكات ومعدات ، صافي
٨٧٨,٨٠٩	٨٢١,٦٢٢	(٦) ممتلكات ومعدات أوقاف ، صافي
٦٠١,٦٩٣	٦٢١,٨١٨	(٧) مشروعات تحت التنفيذ
<u>١,٥٨٠,٥٠٥</u>	<u>١,٥٤٣,٤٤٣</u>	إجمالي الأصول غير المتداولة
<u><u>١,٨٤٤,٩١٧</u></u>	<u><u>١,٧٥٤,٢٧٨</u></u>	إجمالي الأصول
		الإلتزامات وصافي الأصول :
		الإلتزامات المتداولة:
١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	(٨) مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
<u>١٠,٠٠٠</u>	<u>١٠,٠٠٠</u>	إجمالي الإلتزامات المتداولة
		صافي الأصول
٧٦٠,١١١	٦٥٣,٠٩٧	صافي الأصول غير المقيدة
٣٣,٨٤٨	٢٦,٢٠٩	(١٥) صافي الأصول المقيدة
١,٠٤٠,٩٥٨	١,٠٦٤,٩٧٢	صافي الأصول الاوقاف
<u>١,٨٣٤,٩١٧</u>	<u>١,٧٤٤,٢٧٨</u>	إجمالي صافي الأصول
<u><u>١,٨٤٤,٩١٧</u></u>	<u><u>١,٧٥٤,٢٧٨</u></u>	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بعقلة الصقور
 مسجلة في المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٣٥٦٦)
 القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	أنشطة اوقاف	أنشطة مقيدة	أنشطة غير مقيدة	إيضاح
٢٠٢٣ م	٢٠٢٤ م				
					الإيرادات والمكاسب
٢,٦٠٠	٢,٨٠٠	-	-	٢,٨٠٠	الاشتراكات
٣٧,٢٩٧	٨,٥٧٢	-	-	٨,٥٧٢	التبرعات النقدية
١٠٤,٩٦٢	٢٤,٠١٤	٢٤,٠١٤	-	-	تبرعات أوقاف
٣٦,٠٩٣	٢,٠٠٢	-	٢,٠٠٢	-	(٩) التبرعات النقدية المقيدة
٤٦٢,٠٠٠	١,٠٠٠	-	١,٠٠٠	-	(١٠) دعم منصفه احسان
١٨,٢١١	١١,٥٨٠	-	١١,٥٨٠	-	الزكاة
٢	.	-	-	-	تبرعات خدمات تطوعية
-	١٨٠,٠٠٠	-	١٨٠,٠٠٠	-	تبرعات عينية مؤسسة البذل الخيرية - عمرة
١٠٠,٠٠٠	.	-	-	-	إيرادات استثمارية
٩٩,٩٩٩	.	-	-	-	أرباح بيع أصول ثابتة
-	-	-	(٢٢٩,٢٢١)	٢٢٩,٢٢١	صافي الأصول الخرة من القيود
٨٦١,١٦٤	٢٥٦,٩٦٨	٢٤,٠١٤	(٧,٦٣٩)	٢٤٠,٥٩٣	إعادة التصنيف لتحرر قيد الاستخدام
					إجمالي الإيرادات والمكاسب
					المصروفات :
(٩٧,٣١٨)	(٧٦,٨١٨)	-	-	(٧٦,٨١٨)	(١١) مصروفات البرامج والأنشطة
(٤٦٢,٠٠٠)	(١,٠٠٠)	-	-	(١,٠٠٠)	(١٢) مصروفات منصفه احسان
(١٥١,٦٦٩)	(١٣,٢٥٣)	-	-	(١٣,٢٥٣)	(١٣) مصروفات الأنشطة المقيدة
-	(١٨٠,٠٠٠)	-	-	(١٨٠,٠٠٠)	مصروفات عينية مؤسسة البذل الخيرية - عمرة
(٣٠,٨٣٠)	(١٠,٣٤٩)	-	-	(١٠,٣٤٩)	(١٤) المصروفات العمومية والإدارية
(٥٧,١٨٧)	(٥٧,١٨٧)	-	-	(٥٧,١٨٧)	(٦) استهلاك ممتلكات وآلات ومعدات أوقاف
(٧٩٩,٠٠٤)	(٣٤٧,٦٠٧)	-	-	(٣٤٧,٦٠٧)	إجمالي المصروفات :
٦٢,١٦٠	(٩٠,٦٣٩)	٢٤,٠١٤	(٧,٦٣٩)	(١٠٧,٠١٤)	التغير في صافي الأصول خلال السنة
١,٧٧٢,٧٥٧	١,٨٣٤,٩١٧	١,٠٤٠,٩٥٨	٣٣,٨٤٨	٧٦٠,١١١	صافي الأصول في بداية السنة
١,٨٣٤,٩١٧	١,٧٤٤,٢٧٨	١,٠٦٤,٩٧٢	٢٦,٢٠٩	٦٥٣,٠٩٧	صافي الأصول في نهاية السنة

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بعقلة الصقور
 مسجلة في المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٣٥٦٦)
 القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

<u>إيضاح</u>	<u>صافي الأصول غير المقيدة</u>	<u>صافي الأصول المقيدة</u>	<u>صافي أصول الأوقاف</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٣ م</u>	٨٢١,١٢٤	١٥,٦٣٧	٩٣٥,٩٩٦	١,٧٧٢,٧٥٧
صافي التغير في صافي الأصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	(٦١,٠١٣)	١٨,٢١١	١٠٤,٩٦٢	٦٢,١٦٠
<u>إجمالي التغير في الأصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م</u>	<u>٧٦٠,١١١</u>	<u>٣٣,٨٤٨</u>	<u>١,٠٤٠,٩٥٨</u>	<u>١,٨٣٤,٩١٧</u>
<u>الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٤ م</u>	٧٦٠,١١١	٣٣,٨٤٨	١,٠٤٠,٩٥٨	١,٨٣٤,٩١٧
صافي التغير في صافي الأصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	(١٠٧,٠١٤)	(٧,٦٣٩)	٢٤,٠١٤	(٩٠,٦٣٩)
<u>إجمالي التغير في صافي الأصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م</u>	<u>٦٥٣,٠٩٧</u>	<u>٢٦,٢٠٩</u>	<u>١,٠٦٤,٩٧٢</u>	<u>١,٧٤٤,٢٧٨</u>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بعقلة الصقور
 مسجلة في المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٣٥٦٦)
 القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	
٢٠٢٣ م	٢٠٢٤ م	
٦٢,١٦٠	(٩٠,٦٣٩)	التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية : التغير في صافي الأصول خلال السنة
٥٧,١٨٧	٥٧,١٨٧	التعديلات على صافي الدخل (الخسارة) : إهلاك ممتلكات ومعدات أوقاف
١١٩,٣٤٧	(٣٣,٤٥٢)	التغير في صافي الأصول بعد إضافة البنود غير النقدية
(١٠٠,٠٠٠)	٠	مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
-	-	مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
١٩,٣٤٧	(٣٣,٤٥٢)	صافي التدفق النقدي الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
١	-	التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية : المحصل من بيع أصول
(٥٢,٤٦٤)	(٢٠,١٢٥)	مشروعات تحت التنفيذ (إضافات)
(٥٢,٤٦٣)	(٢٠,١٢٥)	صافي التدفق النقدي الناتج من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
(٣٣,١١٦)	(٥٣,٥٧٧)	التغير في النقد وما في حكمه خلال السنة
٩٧,٥٢٨	٦٤,٤١٢	النقد وما في حكمه في بداية السنة
٦٤,٤١٢	١٠,٨٣٥	النقد وما في حكمه في نهاية السنة

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بعقلة الصقور
مسجلة في المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٣٥٦٦)
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

(١) الجمعية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بعقلة الصقور - جمعية للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات تأسس بموجب الترخيص رقم (٣٥٦٦) في تاريخ ١٤٤٢/٠٥/٠٩ 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 امباري 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 للمراجعين والمحاسبين

العرف المحاسبي:

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

السنة المالية:

تبدأ السنة المالية للجمعية من 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.

الدائون 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 (٥).

منافع الموظفين

لا يتم تكوين مخصص لمكافحة 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 المقيدة وهي الأصول الخاضعة لقبود من جانب المتبرع والأصول الغير مقيدة والتي تخضع لسيطرة الجمعية حيث أنها غير مقيدة بشروط من جانب المتبرع

المعاملات بالعملات الأجنبية:

يجري تحويل المعاملات التي تتم بالعملات 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 بعقلة الصقور
مسجلة في المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٣٥٦٦)
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	(٣) النقد لدى الصندوق والبنوك:
٢٠٢٣ م	٢٠٢٤ م	
٦٤,٤١٢	١٠,٨٣٥	النقد لدى البنوك
<u>٦٤,٤١٢</u>	<u>١٠,٨٣٥</u>	الإجمالي
٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	(٤) مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى:
٢٠٢٣ م	٢٠٢٤ م	
٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	ذمم مستأجرين
<u>٢٠٠,٠٠٠</u>	<u>٢٠٠,٠٠٠</u>	الإجمالي

التكلفة	الأراضي	سيارات	أجهزة مكتبية	أثاث ومفروشات	خزائن حديدية	الإجمالي
	-	%٢٠	%١٠	%١٥	%٢٥	
كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١	١٠٠,٠٠٠	٠	١٥,١٤٦	١٣,٣١٠	٢,٣٠٠	١٣٠,٧٥٦
إضافات خلال السنة	-	-	-	-	-	-
كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١	١٠٠,٠٠٠	٠	١٥,١٤٦	١٣,٣١٠	٢,٣٠٠	١٣٠,٧٥٦
الإهلاك المتراكم						
كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١	-	٠	١٥,١٤٥	١٣,٣٠٩	٢,٢٩٩	٣٠,٧٥٣
المحمل خلال العام	-	-	-	-	-	٠
كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١	-	٠	١٥,١٤٥	١٣,٣٠٩	٢,٢٩٩	٣٠,٧٥٣
صافي القيمة الدفترية						
كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١	١٠٠,٠٠٠	٠	١	١	١	١٠٠,٠٠٣
كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١	١٠٠,٠٠٠	٠	١	١	١	١٠٠,٠٠٣

التكلفة	الأراضي	مباني	الإجمالي
	-	%٥	
كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١	٩٠,٠٠٠	١,١٤٣,٧٣١	١,٢٣٣,٧٣١
إضافات خلال السنة	-	-	٠
كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١	٩٠,٠٠٠	١,١٤٣,٧٣١	١,٢٣٣,٧٣١
الإهلاك المتراكم			
كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١	-	٣٥٤,٩٢٢	٣٥٤,٩٢٢
المحمل خلال العام	-	٥٧,١٨٧	٥٧,١٨٧
كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١	-	٤١٢,١٠٩	٤١٢,١٠٩
صافي القيمة الدفترية			
كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١	٩٠,٠٠٠	٧٨٨,٨٠٩	٨٧٨,٨٠٩
كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١	٩٠,٠٠٠	٧٣١,٦٢٢	٨٢١,٦٢٢

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بعقلة الصقور
 مسجلة في المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٣٥٦٦)
 القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	(٧) مشروعات تحت التنفيذ :
٦٠١,٦٩٣	٦٢١,٨١٨	مبنى مقر الجمعية
٦٠١,٦٩٣	٦٢١,٨١٨	الإجمالي
٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	(٨) مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى :
١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	مصروفات مستحقة
١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	الإجمالي
٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	(٩) التبرعات النقدية المقيدة :
١٦,٠٩٣	٢٠,٠٠٢	ترميم مساجد
٢٠,٠٠٠	-	تبرعات مقيدة للجاليات
٣٦,٠٩٣	٢٠,٠٠٢	الإجمالي
٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	(١٠) دعم منصفه احسان :
٣٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	مشروع سقيا الماء
١٦٢,٠٠٠	-	مشروع العمرة
٤٦٢,٠٠٠	١٠,٠٠٠	الإجمالي
٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	(١١) مصروفات البرامج والأنشطة :
٥٨,٧٣٠	٤٠,١٥١	مصروفات الدعوة
٣٠,٠٨٨	٢٥,٩٦٨	مصروفات الجاليات
٨,٥٠٠	١٠,٦٩٩	مصروفات التشغيل المحملة علي النشاط
٩٧,٣١٨	٧٦,٨١٨	الإجمالي

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بعقلة الصقور
 مسجلة في المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٣٥٦٦)
 القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

		(١٢) مصروفات منصفه احسان :
٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	مشروع سقيا الماء
٣٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	مشروع العمرة
١٦٢,٠٠٠	-	الإجمالي
٤٦٢,٠٠٠	١٠,٠٠٠	
		(١٣) الأنشطة المقيدة :
٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	صيانة المساجد
١٤,٥٥٠	٦,٢٥٣	توسعة مسجد عمر بن الخطاب
١٢٢,٩٠٦	-	بناء مسجد الزمام
٧,٢٥٠	-	رحلات عمرة
-	٧,٠٠٠	مصاريف الجاليات
٦,٩٦٣	-	الإجمالي
١٥١,٦٦٩	١٣,٢٥٣	
		(١٤) المصروفات العمومية والإدارية :
٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	الرواتب والأجور وماني حكمها
٢٠,٠٠٠	-	صيانة وإصلاح
-	٣٤٩	هاتف وبريد وانترنت
٨٣٠	-	اتعاب مهنية
١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	الإجمالي
٣٠,٨٣٠	١٠,٣٤٩	
		(١٥) صافي الأصول المقيدة :
٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	تبرعات الزكاة
٣٣,٨٤٨	٢٦,٢٠٩	الإجمالي
٣٣,٨٤٨	٢٦,٢٠٩	

(١٦) عام :

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