

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمحافظة بنى حسن  
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٠٤٦)  
الباحة - المملكة العربية السعودية

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

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>	<u>فهرس</u>
(٤-٣)		تقرير المراجع المسـتقل
(٥)	(أ)	قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م
(٦)	(ب)	قائمة الأنشـطة
(٧)	(ج)	قائمة التـدفقات النقدية
<u>(١٤-٨)</u>	<u>(١٠-١)</u>	<u>إيضاحات القوائم المالية</u>

## تقرير المراجع المستقل

سعادة رئيس وأعضاء مجلس إدارة جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمحافظة بني حسن حفظهم الله  
الباحة - المملكة العربية السعودية  
التقرير عن مراجعة القوائم المالية :-  
الرأي :-

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمحافظة بني حسن والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ 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 ٢٠٢٣/١٢/٣١ وأدائها المالي وتدفعاتها 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 اعتمدها 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 وقينا 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 اعتمدها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين . وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهرى 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 جوهرى 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 جوهرى عندما يكون موجوداً ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ ، وتعد جوهرية 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 الجوهرية 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 جوهرى 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 تأكيد جوهرى ذو علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على الإستمرار وفقاً لمبدأ الإستمرارية . وإذا تبين لنا وجود عدم تأكيد جوهرى ؛ 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: ٢٧/١١/١٤٤٥هـ

الموافق: ٤/٦/٢٠٢٤م

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمحافظة بني حسن  
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٠٤٦)  
الباحة - المملكة العربية السعودية  
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

بيان (أ)

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	إيضاح	
ريـال	ريـال		
١١٦,٤٠١	٣٧٧,٤٠٩	(٣)	<u>الأصول المتداولة :-</u>
.	٨,٢٨٠		النقد وما في حكمه
١١٦,٤٠١	٣٨٥,٦٨٩		مصاريف مدفوعة مقدماً
			إجمالي الأصول المتداولة
٣٤٣,٩٢٩	٣٤٩,٤٤٣	(٤)	<u>الأصول غير المتداولة :-</u>
٤,٠٠٠	٤,٠٠٠		ممتلكات ، آلات ومعدات - قيمة دفترية
٣٤٧,٩٢٩	٣٥٣,٤٤٣		مشروعات تحت التنفيذ
٤٦٤,٣٣٠	٧٣٩,١٣٢		إجمالي الأصول غير المتداولة
			إجمالي الأصول
١,٦٠٠	.		<u>الإلتزامات المتداولة :-</u>
١,٦٠٠	.		ذمم وأرصدة دائنة
			إجمالي الإلتزامات المتداولة
٩,٠٠٠	١٨,٤٥٠	(٥)	<u>الإلتزامات غير المتداولة :-</u>
٩,٠٠٠	١٨,٤٥٠		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١٠,٦٠٠	١٨,٤٥٠		إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
			إجمالي الإلتزامات
٣٨٦,٧٢٥	(٤٣٥,٨٤٠)		<u>صافي الأصول :-</u>
٦٧,٠٠٥	١,١٥٦,٥٢٢		صافي الأصول غير المقيدة - بيان (ب)
٤٥٣,٧٣٠	٧٢٠,٦٨٢		صافي الأصول المقيدة - بيان (ب)
٤٦٤,٣٣٠	٧٣٩,١٣٢		إجمالي صافي الأصول - بيان (ب)
			إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

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

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمحافظة بني حسن  
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٠٤٦)  
الباحة - المملكة العربية السعودية  
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

بيان (ب)

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	
٦٥,٣٠٧	٢٣٣,٧٨٢	.	٢٣٣,٧٨٢	<b>الإيرادات والمكاسب :-</b>
٣٧٣,٠١٤	١,٠٣٩,١١٧	١,٠٣٩,١١٧	.	التبرع العام
١٢٧,٠٠٠	١٣٥,٣٤٢	.	١٣٥,٣٤٢	(٦) التبرعات النقدية المقيدة
٢,٥٥٠	٢,٥٥٠	.	٢,٥٥٠	التبرعات العينية
٨٢,٤٠٠	٥٠,٤٠٠	٥٠,٤٠٠	.	اشتراكات الأعضاء
٦٥٠,٢٧١	١,٤٦١,١٩١	١,٠٨٩,٥١٧	٣٧١,٦٧٤	(٧) الإعانة الحكومية
				<b>إجمالي الإيرادات والمكاسب</b>
				<b>المصروفات والخسائر :-</b>
١٠٨,٣٧٤	١٣٥,٢١٣	.	١٣٥,٢١٣	(٨) مصاريف عمومية وإدارية
٣٨١,٥٨٤	٩٩٠,٣١٦	.	٩٩٠,٣١٦	(٩) مصاريف البرامج والأنشطة
١٢٧,٠٠٠	.	.	.	المساعدات العينية
٣,٦٤٥	٤,٩٨٦	.	٤,٩٨٦	(٤) استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات
.	٦٣,٧٢٤	.	٦٣,٧٢٤	(١٠) مصاريف محملة على النشاط
(٦٢٠,٦٠٣)	(١,١٩٤,٢٣٩)	.	(١,١٩٤,٢٣٩)	<b>إجمالي المصروفات والخسائر</b>
٢٩,٦٦٨	٢٦٦,٩٥٢	١,٠٨٩,٥١٧	(٨٢٢,٥٦٥)	التغير في صافي الأصول
٤٢٤,٠٦٢	٤٥٣,٧٣٠	٦٧,٠٠٥	٣٨٦,٧٢٥	صافي الأصول أول العام
٤٥٣,٧٣٠	٧٢٠,٦٨٢	١,١٥٦,٥٢٢	(٤٣٥,٨٤٠)	صافي الأصول نهاية العام - بيان (أ)

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

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمحافظة بني حسن  
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٠٤٦)  
الباحة - المملكة العربية السعودية  
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

بيان (ج)

٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	
ريـال	ريـال	
٢٦٦,٩٥٢	٢٩,٦٦٨	<u>التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل :-</u> التغير في صافي الأصول بنود لا تحتاج إلى نقدية :- استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة صافي التغير بعد التعديلات
٤,٩٨٦	٣,٦٤٥	<u>التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية :-</u> مصاريف مدفوعة مقدماً ذمم وأرصدة دائنة
٩,٤٥٠	٤,٥٠٠	صافي التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية صافي النقدية المتاحة من أنشطة التشغيل
٢٨١,٣٨٨	٣٧,٨١٣	<u>التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية :-</u> (شراء) ممتلكات ، آلات ومعدات صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية صافي التغير في رصيد النقدية
(٨,٢٨٠)	١,٦٠٠	صافي النقد أول العام
(١,٦٠٠)	٠	صافي النقد آخر العام
(٩,٨٨٠)	١,٦٠٠	
٢٧١,٥٠٨	٣٩,٤١٣	
(١٠,٥٠٠)	(٤,٢٠٣)	
(١٠,٥٠٠)	(٤,٢٠٣)	
٢٦١,٠٠٨	٣٥,٢١٠	
١١٦,٤٠١	٨١,١٩١	
٣٧٧,٤٠٩	١١٦,٤٠١	

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

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمحافظة بني حسن  
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٠٤٦)  
الباحة - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

#### إيضاح رقم (١) أ- نبذة عن الجمعية :-

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمحافظة بني حسن مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٠٤٦) وتاريخ ١٤/١١/٢٠١٩م ومقرها بني حسن بمنطقة الباحة ، ونطاق خدماتها حسب ما تحدده اللائحة الأساسية .

#### ب- أهداف الجمعية :-

تهدف الجمعية إلى تحقيق الأهداف التالية :-

- ١- العمل على تحقيق الطاعة لله والطاعة لرسوله صلى الله عليه وسلم ولأولي الأمر .
- ٢- تعليم المسلمين أصول دينهم وتعميق روابط الأخوة فيما بينهم .
- ٣- الاهتمام الدعوي بالجاليات والتواصل معهم .
- ٤- المحافظة على الفطرة بدعوة الناس إلى العقيدة الإسلامية الصحيحة وحمايتها .
- ٥- 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 ٢٠٢٣/١/١م حتى ٢٠٢٣/١٢/٣١م .

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

- يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً للأساس النقدي .

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمحافظة بني حسن  
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٠٤٦)  
الباحة - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

#### التبرعات :-

يتم تصنيف التبرعات التي تتلقاها الجمعية من قبل المتبرعين إلى تبرعات مقيمة وتبرعات غير مقيمة طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين .

#### 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 طبقاً للأساس النقدي .

- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

#### ممتلكات ، آلات ومعدات :-

ممتلكات ، آلات ومعدات تم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الإستهلاك ، وتستهلك الممتلكات ، الآلات والمعدات بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر .

#### 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 بمحافظته بني حسن  
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٠٤٦)  
الباحة - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في م ٢٠٢٣/١٢/٣١

م ٢٠٢٢/١٢/٣١

ريـال

١١٦,٤٠١

.

.

١١٦,٤٠١

م ٢٠٢٣/١٢/٣١

ريـال

٣٧٧,٤٠٩

.

.

٣٧٧,٤٠٩

إيضاح رقم (٣) التفرد ما في حكمه

مصرف الراجحي

مصرف الراجحي حساب الصدقة

مصرف الراجحي حساب الزكاة

الإجمالي

إيضاح رقم (٤) ممتلكات ، آلات ومعدات واستهلاكاتها

القيمة الدفترية في	مجموع الإستهلاك	الإستهلاك	مجموع الإستهلاك	نسبة	التكلفة في	الإضافات	التكلفة في	البيان
م ٢٠٢٣/١٢/٣١	الحالي	الحالي	السابق	الإستهلاك	م ٢٠٢٣/١٢/٣١	م ٢٠٢٣/١٢/٣١	م ٢٠٢٣/١/١	
ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	%	ريـال	ريـال	ريـال	
٣٣٧,٠٠٠	٠	٠	٠	%٠	٠	٠	٣٣٧,٠٠٠	أراضي
٣	٨٨,٠٩٧	٠	٨٨,٠٩٧	%٤	٨٨,١٠٠	٠	٨٨,١٠٠	سيارات
١	٣٠,٥٤٩	٧٠٠	٢٩,٨٤٩	%٢٠	٣٠,٥٥٠	٠	٣٠,٥٥٠	أثاث ومفروشات
٥,٧٩٥	٢١,٩٧٣	٤٣٠	٢١,٥٤٣	%١٥	٢٧,٧٦٨	٠	٢٧,٧٦٨	أجهزة ومعدات وعدد
٦,٦٤٤	٣,٨٥٦	٣,٨٥٦	٠		١٠٠,٥٠٠	١٠٠,٥٠٠	٠	أجهزة حاسب آلي وطابعات
٣٤٩,٤٤٣	١٤٤,٤٧٥	٤,٩٨٦	١٣٩,٤٨٩		١٥٦,٩١٨	١٠٠,٥٠٠	٤٨٣,٤١٨	الإجمالي

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمحافظة بني حسن  
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٠٤٦)  
الباحة - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٥) مخصص مكافأة نهاية الخدمة	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
ريال	ريال	
الرصيد أول العام	٩,٠٠٠	٤,٥٠٠
المكون خلال العام	٩,٤٥٠	٤,٥٠٠
المسدد خلال العام	٠	٠
الإجمالي	١٨,٤٥٠	٩,٠٠٠

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمحافظة بني حسن  
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٠٤٦)  
الباحة - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	إيضاح رقم (٦) التبرعات النقدية المقيدة
ريال	ريال	
٥,٠٠٠	.	برنامج الأمن الفكري
٥,٠٠٠	.	برنامج إftar صائم
٤,٥٠٠	.	حملات الحج والعمرة
٢٤,٠٠٠	.	كفالة داعية - دعم مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية
١٥,٠٠٠	.	إفطار صائم - دعم وقف العبيكان بالشراكة مع مؤسسة سليمان
١٤,٤٠٠	٨٦,٦٤٠	دعم رواتب الموظفين من شركة كفاءات المعرفة - برنامج الاستثمار الاجتماعي
١٧٣,٣٨٣	١٩٠,٠٠٢	خدمات تطوعية - برامج ومبادرات متنوعة
٥٨,٧٢٩	٩,٤٩٤	سقيا الماء - دعم منصة تبرع
٢٨,٦٤٧	١٤,٥٠٨	رحلات العمرة - دعم منصة تبرع
١٤,٤٢٣	.	المسابقات العلمية - دعم منصة تبرع
١٤,٤٥٢	.	هدية المسلم الجديد - دعم منصة تبرع
٢,٦١٧	.	برامج دعوية نسائية - دعم منصة تبرع
٥,٧٦٩	.	المصلى المتنقل - دعم منصة تبرع
٣,٤٤٦	.	طباعة كتاب حصن المسلم - دعم منصة تبرع
٣,٦٤٨	.	برنامج أسماء الله الحسنى - دعم منصة تبرع
.	٤٥,٠٠٠	مشروع تفتير الصائمين من مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية
.	٦,١٥٣	فرش جامع التوحيد
.	٨,٠٥٠	خدمات تطوعية - منافع وخدمات
.	٣,٠٧٢	الحقيبة الدعوية - دعم منصة تبرع
.	١٠,٠٨٠	تفتير الصائمين - دعم منصة تبرع
.	٣,١٠١	كفالة مترجم - دعم منصة التطوع
.	١,٩٧٠	أذكار بعد الصلاة - دعم منصة تبرع
.	١٥١,٠٤٧	فرش جامع الصغرة - دعم منصة تبرع
.	٣١٠,٠٠٠	سقيا الماء - دعم منصة إحسان
.	٢٠٠,٠٠٠	رحلات العمرة للمحتاجين - دعم منصة إحسان
٣٧٣,٠١٤	١,٠٣٩,١١٧	<b>الإجمالي</b>
ريال	ريال	
٤٩,٥٠٠	٥٠,٤٠٠	دعم التشغيل - دعم هدف
٢٠,٠٠٠	.	التميز المؤسسي لإنشاء متجر الكتروني
١٢,٩٠٠	.	الدعم الاجتماعي - مجتمع آمن
٨٢,٤٠٠	٥٠,٤٠٠	<b>الإجمالي</b>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمحافظة بني حسن  
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٠٤٦)  
الباحة - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٨) مصاريف عمومية وإدارية		
٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	
ريال	ريال	
رواتب وأجور وما في حكمها	٥٧,٣٢٤	٥٧,١٠٠
رواتب الموظفين بنسبة ١٠% من شركة كفاءات المعرفة	٩,٤٤٠	.
تأمينات اجتماعية	٢٤,٢٨٤	١٩,٣٥٠
إيجارات	١٢,٥٠٠	٦,٢٥٠
أدوات مكتبية ومطبوعات	.	١,٠٧٥
رسوم واشتراكات	١,٢٦٥	١,٢٥٠
كهرباء ومياه وهاتف	٤,٢٨٤	١,٧٤٨
ضياقه ونظافة	.	٥٦٧
محروقات وصيانة سيارات	.	٢٥٦
تحميل وتنزيل	.	١,٦٠٠
صيانه وإصلاح	١,٦٩٨	٨,٨٣٧
رسوم بنكية	٦,٩١٨	٥,١٧٦
دعاية وإعلان	.	٥٣٥
مصاريف نهاية الخدمة المكون	٩,٤٥٠	٤,٥٠٠
مصاريف نثرية	.	١٣٠
أتعاب المراجعة	٤,٩٠٠	.
أتعاب مراجعة الأرباع	٢,١٠٠	.
ضريبة أتعاب المراجعة	١,٠٥٠	.
<b>الإجمالي</b>	<b>١٣٥,٢١٣</b>	<b>١٠٨,٣٧٤</b>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمحافظة بني حسن  
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٠٤٦)  
الباحة - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

ريـال	ريـال
٤٧,١٧٥	٠
١,١٣٣	٠
١٤,٤٠٠	٠
١٧٣,٣٨٢	١٩٠,٠٠١
٣,٤٢٠	٠
١٥,٠٠٠	٠
٥٠٠	٠
٢٤,٠٠٠	٠
٢٠,٠٠٠	٥١٨
٣٩,٤٠٤	١,٥٠٠
١٨,٨٣٠	٣,٧٨٤
١٠,٥٠٠	٠
٣,٠٠٠	٠
٨,٤٩٠	٠
٧٠٠	٠
١,٦٥٠	٠
٠	٨٦,٦٤٠
٠	٤٥,٠٠٠
٠	٣,٩٠٠
٠	١,٦٣٦
٠	٢,٤٩٥
٠	٥,٠٠٠
٠	١٠,٠٠٠
٠	٥,٠٠٠
٠	١٠٠,٠٠٠
٠	٣١٠,٠٠٠
٠	١٠٠,٠٠٠
٠	١٢٤,٨٤٢
<b>٣٨١,٥٨٤</b>	<b>٩٩٠,٣١٦</b>

#### إيضاح رقم (٩) مصاريف البرامج والأنشطة

مصاريف الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات
حملات الحج والعمرة
رواتب موظفي الجمعية - شركة كفاءات المعرفة
خدمات تطوعية - برامج ومبادرات متنوعة
إفطار صائم
إفطار صائم - دعم وقف العبيكان
برنامج حماية جناب التوحيد
إعادة دعم برنامج كفالة داعية - دعم مؤسسة سليمان الراجحي
المتجر الإلكتروني
سقياء الماء - دعم منصة تبرع
حملات العمرة - دعم منصة تبرع
المسابقات العلمية - دعم منصة تبرع
كتاب حصن المسلم - دعم منصة تبرع
هدية المسلم الجديد - دعم منصة تبرع
برامج دعوية نسائية - دعم منصة تبرع
المصلى المتنقل - دعم منصة تبرع
دعم شركة كفاءات المعرفة - الاستثمار الاجتماعي
مشروع تفتير الصائمين من مؤسسة سليمان الراجحي
مسابقة أفضل تصميم
برنامج معايدة الأهالي
مصاريف الدعوة - مطبوعات
مصاريف الدعوة - سقيا الماء
برنامج تفتير الصائمين - دعم منصة تبرع
برنامج فقه الصيام - دعم منصة تبرع
فرش جامع التوحيد - دعم منصة تبرع
سقيا الماء في المساجد - دعم منصة إحسان
رحلات العمرة للمحتاجين - دعم منصة إحسان
مصاريف عينية
<b>الإجمالي</b>

#### إيضاح رقم (١٠) مصاريف محملة على النشاط

ريـال	ريـال
٠	٤٨,٦٢٤
٠	١١,٠٠٠
٠	٤,١٠٠
<b>٠</b>	<b>٦٣,٧٢٤</b>

رواتب وأجور وما في حكمها
مكافآت وحوافز
هاتف وبريد وإنترنت
<b>الإجمالي</b>