

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بغامد الزناد
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٣٦)
غامد الزناد - المملكة العربية السعودية

تقرير المراجع المستقل والقوائم المالية
للسنة المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>	<u>فهرس</u>
(٤-٣)		تقرير المراجع المسـتقل
(٥)	(أ)	قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١م
(٦)	(ب)	قائمة الأنشـطة
(٧)	(ج)	قائمة التدفقات النقدية
(٨)	(د)	قائمة التغيرات في صافي الأصول
<u>(١٤-٩)</u>	<u>(١٠-١)</u>	<u>إيضاحات القوائم المالية</u>

تقرير المراجع المستقل

سعادة رئيس وأعضاء مجلس إدارة جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بغامد الزناد
غامد الزناد - المملكة العربية السعودية
التقرير عن مراجعة القوائم المالية :-

الرأى :-

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بغامد الزناد والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية وقائمة التغيرات في صافي الأصول 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 ٢٠٢٥/١٢/٣١م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح المعتمدة 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 وآداب 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 المعتمدة 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 جوهرياً 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 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 : ١٤٤٧/٩/٢٣هـ

الموافق : ٢٠٢٦/٣/١٢م

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بغامد الزناد
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٣٦)
غامد الزناد - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

بيان (أ)

٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	إيضاح	الأصول المتداولة :-
ريــال	ريــال		النقد وما في حكمه
٥٤٧,٧٧٢	٥٠١,٤٨٠	(٤)	إجمالي الأصول المتداولة
٥٤٧,٧٧٢	٥٠١,٤٨٠		
			الأصول غير المتداولة :-
٢٧٤,٦٢٨	٢٧٢,٩٦٥	(٥)	ممتلكات ، آلات ومعدات - قيمة دفترية
٢,٤٨١,١٥١	٢,٤٨١,١٥١		مشاريع تحت التنفيذ
٢,٧٥٥,٧٧٩	٢,٧٥٤,١١٦		إجمالي الأصول غير المتداولة
٣,٣٠٣,٥٥١	٣,٢٥٥,٥٩٦		إجمالي الأصول
			الإلتزامات المتداولة :-
٧,٥٩٠	٣,٧٩٥	(٦)	مصاريف مستحقة
٧,٥٩٠	٣,٧٩٥		إجمالي الإلتزامات المتداولة
			الإلتزامات غير المتداولة :-
٢,٢٢٣	٤,٢٢٣	(٧)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٢,٢٢٣	٤,٢٢٣		إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
٩,٨١٣	٨,٠١٨		إجمالي الإلتزامات
			صافي الأصول :-
٣,٠٩٣,٨٤٩	٣,٠٤٧,٦٨٩		صافي الأصول غير المقيدة - بيان (د)
١٩٩,٨٨٩	١٩٩,٨٨٩		صافي الأصول المقيدة - بيان (د)
٣,٢٩٣,٧٣٨	٣,٢٤٧,٥٧٨		إجمالي صافي الأصول - بيان (د)
٣,٣٠٣,٥٥١	٣,٢٥٥,٥٩٦		إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

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

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بغامد الزناد
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٣٦)
غامد الزناد - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

بيان (ب)

بنود الدخل :-	غير مقيدة	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
إيضاح	ريـال	ريـال	ريـال
تبرعات وهبات نقدية عامة	٦٧,٦١٦	٦٧,٦١٦	١١٧,٨٦٤
اشتراكات الأعضاء	٢,٢٠٠	٢,٢٠٠	١,٢٠٠
الدخل من الإيجارات - إيجار العقارات الوقفية	٠	٠	١٩٨,٤٩٣
إجمالي بنود الدخل	٦٩,٨١٦	٦٩,٨١٦	٣١٧,٥٥٧
المصروفات :-			
مصاريف عمومية وإدارية	(٨) ٨٣,٧١٧	٨٣,٧١٧	٨٦,٧٩٥
مصاريف البرامج والأنشطة	(٩) ١٩,٨٠٠	١٩,٨٠٠	٣٢,٥٠١
مصاريف مبنى الوقف	(١٠) ١٠,٧٩٦	١٠,٧٩٦	٥,٨٨٤
استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات	(٥) ١,٦٦٣	١,٦٦٣	٥,٥٤٢
إجمالي المصروفات	(١١٥,٩٧٦)	(١١٥,٩٧٦)	(١٣٠,٧٢٢)
التغير في صافي الأصول - بيان (د)	(٤٦,١٦٠)	(٤٦,١٦٠)	١٨٦,٨٣٥

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

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بغامد الزناد
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٣٦)
غامد الزناد - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

بيان (ج)

٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	
ريـال	ريـال	
		<u>التدفق النقدي من أنشطة التشغيل :-</u>
١٨٦,٨٣٥	(٤٦,١٦٠)	التغير في صافي الأصول
		<u>بنود لا تحتاج إلى نقدية :-</u>
٥,٥٤٢	١,٦٦٣	استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات
٨٠٦	٢,٠٠٠	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١٩٣,١٨٣	(٤٢,٤٩٧)	صافي التغير بعد التعديلات
		<u>التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية :-</u>
٤,١٤٠	(٣,٧٩٥)	مصاريف مستحقة
٤,١٤٠	(٣,٧٩٥)	صافي التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية
١٩٧,٣٢٣	(٤٦,٢٩٢)	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
١٩٧,٣٢٣	(٤٦,٢٩٢)	صافي التغير في رصيد النقدية
٣٥٠,٤٤٩	٥٤٧,٧٧٢	رصيد النقدية في بداية العام
٥٤٧,٧٧٢	٥٠١,٤٨٠	صافي النقد آخر العام

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

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بغامد الزناد
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٣٦)
غامد الزناد - المملكة العربية السعودية

قائمة التغيرات في صافي الأصول للسنة المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م بيان (د)

٢٠٢٤ م			
صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول المقيدة	الإجمالي	
ريـال	ريـال	ريـال	
٢,٨٧٤,٥١٣	٢٣٢,٣٩٠	٣,١٠٦,٩٠٣	الرصيد الافتتاحي في ٢٠٢٤/١/١ م
٢١٩,٣٣٦	(٣٢,٥٠١)	١٨٦,٨٣٥	التغير في صافي الأصول - بيان (ب)
٣,٠٩٣,٨٤٩	١٩٩,٨٨٩	٣,٢٩٣,٧٣٨	الرصيد في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م - بيان (أ)

٢٠٢٥ م			
صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول المقيدة	الإجمالي	
ريـال	ريـال	ريـال	
٣,٠٩٣,٨٤٩	١٩٩,٨٨٩	٣,٢٩٣,٧٣٨	الرصيد الافتتاحي في ٢٠٢٥/١/١ م
(٤٦,١٦٠)	٠	(٤٦,١٦٠)	التغير في صافي الأصول - بيان (ب)
٣,٠٤٧,٦٨٩	١٩٩,٨٨٩	٣,٢٤٧,٥٧٨	الرصيد في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م - بيان (أ)

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

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بغامد الزناد
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٣٦)
غامد الزناد - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) التكوين والنشاط :-

أ- نبذة عن الجمعية :-

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بغامد الزناد مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٣١٣٦) وتاريخ ٢٠٢٤/١١/٤ م ومقرها غامد الزناد ، 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 .

ب- أهداف الجمعية :-

- ١- دعوة الناس وتصبيرهم بأمور دينهم .
- ٢- تحقيق قوله صلى الله عليه وسلم (بلغوا عني ولو آية) .
- ٣- الإهتمام بالجاليات ودعوتهم وتعليمهم .
- ٤- تفعيل دور المرأة في المجتمع وتعليمها ما ينفع .
- ٥- نشر العلم الشرعي بين الناس ورفع الجهل عنهم وتحذيرهم من المخالفات الشرعية ومحاربة البدع .

إيضاح رقم (٢) أساس الإعداد والامتثال :-

بيان الامتثال :-

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة مع التعديلات المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين لتناسب طبيعة القطاع غير الربحي والمتطلبات النظامية الصادرة عن المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي ونظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية .

أساس القياس :-

تم إعداد القوائم على أساس التكلفة التاريخية باستثناء بعض الأدوات المالية التي تقاس بالقيمة العادلة (إن وجدت) مع اتباع أساس الاستحقاق .

الفترة الزمنية (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 ٢٠٢٥/١/١ م حتى ٢٠٢٥/١٢/٣١ م .

العملة الوظيفية :-

القوائم المالية معروضة بالريال السعودي وتم تقريب الأرقام لأقرب ريال .

مبدأ الاستمرارية :-

أعدت القوائم المالية على أساس مبدأ الاستمرارية ، حيث لا يوجد ما يشير إلى نية تصفية الجمعية في المستقبل المنظور .

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بغامد الزناد
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٣٦)
غامد الزناد - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٣) ملخص لأهم السياسات المحاسبية الجوهرية (السياسات المميزة للجمعية)

تصنيف صافي الأصول :-

هذه أهم سياسة تميز الجمعيات ، حيث يتم تقسيم الأصول إلى :-

أصول مقيدة : هي التبرعات والمنح التي حدد المتبرع وجه صرفها (مثل: زكاة ، وقف ، بناء مسجد) .

أصول غير مقيدة : هي الموارد التي تملك الجمعية حرية التصرف فيها لتحقيق أهدافها العامة .

الاعتراف بالإيرادات :-

تختلف السياسة حسب نوع الدعم :-

أ- التبرعات والمنح :-

يتم الاعتراف بها عند استلامها نقدياً أو عند وجود تأكيد كتابي بالمنحة (إذا كانت قابلة للقياس) .

توزيع المصروفات :-

تلتزم الجمعية بسياسة واضحة لتصنيف المصاريف إلى :-

أ- مصاريف البرامج والأنشطة :-

وهي المصاريف المباشرة الموجهة للمستفيدين .

ب- مصاريف إدارية وعمومية :-

وهي المصاريف اللازمة لتشغيل الجمعية .

ج- مصاريف تنمية الموارد :-

وهي التكاليف المرتبطة بجمع التبرعات .

الأصول الثابتة والوقفية :-

أ- الأصول التشغيلية :-

تُهلك كالمعتاد (قسط ثابت) .

ب- العقارات الوقفية :-

يتم تسجيلها بالتكلفة ، وإذا كان الوقف عقاراً استثمارياً يدر دخلاً ، يتم الإفصاح عن عوائده بشكل

مستقل لصرفها وفق شروط الواقف .

النقد وما في حكمه :-

يتكون النقد وما في حكمه من النقد لدى البنوك .

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بغامد الزناد
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٣٦)
غامد الزناد - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

الممتلكات ، الآلات والمعدات :-

تُسجل بالتكلفة التاريخية ناقصاً الاستهلاك المتراكم وخسائر الهبوط . يتم الاستهلاك بطريقة القسط
الثابت على الأعمار الإنتاجية المقدرة .

مخصص مكافأة نهاية الخدمة :-

يتم احتسابها وفقاً لنظام العمل السعودي ، وتُعتبر التزاماً على الجمعية تجاه موظفيها ، ويتم
تحميلها ضمن مصاريف الأنشطة أو المصاريف الإدارية حسب قسم الموظف .

الأموال المخصصة :-

السياسة التي تتبعها الجمعية في احتجاز مبالغ معينة من الفائض لمواجهة مشروعات مستقبلية أو
حالات طوارئ ، شريطة موافقة مجلس الإدارة والجهة المشرفة .

اعتماد القوائم المالية:-

تم اعتماد القوائم المالية من قبل إدارة الجمعية .

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بغامد الزناد
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٣٦)
غامد الزناد - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٤) النقد وما في حكمه	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
مصرف الراجحي	ريـال	ريـال
	٤٦٣,٧٧٨	٥٠٩,٦٥٣
البنك الأهلي السعودي	٣٧,٧٠٢	٣٨,١١٩
الإجمالي	٥٠١,٤٨٠	٥٤٧,٧٧٢

إيضاح رقم (٥) ممتلكات ، الآت ومعدات واستهلاكاتها

البيان	التكلفة في ٢٠٢٥/١/١ م	التكلفة في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م	نسبة الإستهلاك	مجمع الإستهلاك السابق	الإستهلاك الحالي	مجمع الإستهلاك الحالي	القيمة الدفترية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م
	ريـال	ريـال	%	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال
أراضي	٢٥٨,٠٠٠	٢٥٨,٠٠٠	%٠	٠	٠	٠	٢٥٨,٠٠٠
أثاث ومفروشات	٧٩,٠٢٠	٧٩,٠٢٠	%١٠	٦٢,٣٩٣	١,٦٦٣	٦٤,٠٥٦	١٤,٩٦٤
أجهزة ومعدات	١٠٨,٤٠٣	١٠٨,٤٠٣	%١٠	١٠٨,٤٠٢	٠	١٠٨,٤٠٢	١
الإجمالي	٤٤٥,٤٢٣	٤٤٥,٤٢٣		١٧٠,٧٩٥	١,٦٦٣	١٧٢,٤٥٨	٢٧٢,٩٦٥

- لا يوجد تقييم معتمد للأراضي .

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بغامد الزناد
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٣٦)
غامد الزناد - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٦) <u>مصاريف مستحقة</u>		٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
	ريال	ريال	
مصاريف مستحقة متنوعة	٣,٧٩٥	٧,٥٩٠	
الإجمالي	٣,٧٩٥	٧,٥٩٠	

إيضاح رقم (٧) <u>مخصص مكافأة نهاية الخدمة</u>		٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
	ريال	ريال	
الرصيد أول العام	٢,٢٢٣	١,٤١٧	
المكون خلال العام	٢,٠٠٠	٨٠٦	
المدفوع خلال العام	٠	٠	
الإجمالي	٤,٢٢٣	٢,٢٢٣	

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بغامد الزناد
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٣٦)
غامد الزناد - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٨) مصاريف عمومية وإدارية		
ريـال	ريـال	
٤٨,٠٠٠	٤٨,٠٠٠	رواتب وأجور وما في حكمها
٣,٨٧٨	٨٦٠	تأمينات اجتماعية
٨,٧٦٩	٧,٥٩٣	ضيافه ونظافة
٢,٠٠٠	٠	اشتراك الجمعية معرض سيره ومسيره
٠	١,١٥٠	دعاية وإعلان
٢,٧٤٠	٠	رسوم واشتراكات
٨٠٦	٢,٠٠٠	مخصص مكافأة نهاية الخدمة المكون
١,٦١٨	١٣٨	كهرباء ومياه
٥٠	٣٥٠	نثریات
١٤٥	٢٩	رسوم بنكية
١٢٢	٣٦٠	صيانته وإصلاح وترميم
٧,٥٩٠	٨,٠٢٤	مصاريف متنوعة
١١,٠٠٠	١٣,٠٠٠	تطوير وتنظيم موقع الجمعية
٧٧	٢١٣	قرطاسية
٠	٢,٠٠٠	أتعاب انضمام جمعية الدعوة ببطاط
٨٦,٧٩٥	٨٣,٧١٧	الإجمالي

إيضاح رقم (٩) مصاريف البرامج والأنشطة		
ريـال	ريـال	
١,٣٥٤	٠	معرض سيره ومسيره
١,٠٧٥	٨٠٠	سفر وانتقالات - محملة على النشاط
٢٢,٤٣٥	١٣,٠٠٠	رحلة عمرة الجاليات
١,٨١٧	٨٠٠	هدايا للجاليات
١,٠٠٠	٠	قسائم شرائية بملتقى الجاليات
٤,٨٢٠	٥,٢٠٠	الجولة الدعوية
٣٢,٥٠١	١٩,٨٠٠	الإجمالي

إيضاح رقم (١٠) مصاريف مبنى الوقف		
ريـال	ريـال	
٩٣٦	١٣٩	مياه
٣,٦٥٨	٥,٩٠٨	كهرباء
١,٢٩٠	٣,٤٤٩	تأمينات اجتماعية
٠	١,٣٠٠	بريد
٥,٨٨٤	١٠,٧٩٦	الإجمالي