

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالنسيم
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٠٤١)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
وتقرير مراجع الحسابات المستقل

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالنسيم
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٠٤١)
القوائم المالية وتقرير مراجع الحسابات المستقل

الصفحة	الفهرس
٢ - ١	تقرير مراجع الحسابات المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
٢٢ - ٦	الإيضاحات حول القوائم المالية



تقرير المراجع المستقل

المحترمين

أصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء الجمعية العمومية
جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالنسيم
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

الرأي المطلق:

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالنسيم - مسجلة بالمركز الوطني للقطاع الغير ربحي برقم (٣٠٤١) - والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

في رأينا، أن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م، وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية بذلك التاريخ وفقا لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، وبالإضافة الى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية وملائمه لظروف نشاط الجمعية.

أساس الرأي المطلق:

تمت مراجعتنا وفقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. إن مسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. إننا مستقلون عن الجمعية وفقا لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية، كما أننا التزمنا بمسؤوليتنا الأخلاقية الأخرى وفقا لتلك القواعد. باعتبارنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمه لتوفير أساس لإبداء رأينا المطلق.

المعلومات الأخرى ولفت الانتباه:

إن الإدارة هي المسؤولة عن المعلومات الأخرى، نلفت الانتباه الى تم فصل مركز دعوة الصينيين (جمعية طريق الحرير للتواصل الحضاري) عن الجمعية بناء على قرار مجلس الإدارة.

مسؤوليات الإدارة حول القوائم المالية:

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد القوائم المالية، وعرضها بشكل عادل وفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية وعن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لإعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهرى ناتج عن غش أو خطأ.

عند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة مسؤولة عن تقييم مقدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقا لمبدأ الاستمرارية والإفصاح حسبما هو ملائم، عن الأمور ذات العلاقة بمبدأ الاستمرارية، وتطبيق مبدأ الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك. إن الإدارة مسؤولة عن الإشراف على عملية إعداد التقرير المالية في الجمعية.



مسؤوليات المراجع حول القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ، وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عال 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 موجود. يمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتعد جوهرياً، بمفردها أو في مجموعها، إذا كان بشكل معقول يمكن توقع أنها ستؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناء على هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة. كما نقوم بـ :

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية وملئمة لتوفير أساس لإبداء رأينا. 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 لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة ملائمة وفقاً للظروف، وليس بغرض إبداء رأي حول فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الاستمرارية في المحاسبة، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول قدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية. وإذا ما تبين لنا وجود عدم تأكيد جوهري، يتعين علينا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، عندها يتم تعديل رأينا. تستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا حول المراجعة. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى توقف الجمعية عن الاستمرار في أعمالها كمنشأة مستمرة.
- تقييم العرض العام، وهيكل ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وفيما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

نقوم بإبلاغ إدارة جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالنسب - من بين أمور أخرى - بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج الهامة للمراجعة، بما في ذلك أي أوجه قصور هامة في الرقابة الداخلية تم اكتشافها خلال مراجعتنا.

الرأي حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الخيرية المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي للجمعية، وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحفوظ بها.

عن الرويس وشركاؤه

محاسبون ومراجعون قانونيون

خالد بن سلطان الرويس
ترخيص رقم (٣٦٠)



الرياض : ١٤ شوال ١٤٤٥ هـ

الموافق : ٢٣ ابريل ٢٠٢٤ م

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالنسيم
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٠٤١)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	إيضاح
		الأصول
		الأصول المتداولة
١٤,٤٣١,١٥٥	٧,١٧٥,٨١٨	(٤) النقد وما في حكمه
٢٦٧,٨١٥	٤٤٣,٥٢٧	(٥) مصروفات مدفوعة مقدماً وارصدة مدينة اخرى
٢١٦,٤١٦	٧٨,٢٦٢	(٦) المخزون
١,٧٥٠,٠٠٠	١,٧٥٠,٠٠٠	(٧) إيرادات مستحقة
١٦,٦٦٥,٣٨٦	٩,٤٤٧,٦٠٧	مجموع الأصول المتداولة
		اصول الاوقاف
١٨,٧٠٧,١٢٣	١٩,٦٥١,١٢٨	(٨) الاصول الاستثمارية الوقفية - بالقيمة العادلة
٢,٣٧٧,٢٦٩	٢,٤٤٣,٩١٤	(٩) مشروعات تحت التنفيذ - اوقاف
٢١,٠٨٤,٣٩٢	٢٢,٠٩٥,٠٤٢	مجموع اصول الاوقاف
		الأصول غير المتداولة
١٩,٥٥٠	١٧,٥٩٥	(١٠) الاصول غير الملموسة - بالصافي
٢١١,٩٨٢	٢٦٣,٧٧٩	(١١) الممتلكات والآلات والمعدات - بالصافي
٢٣١,٥٣٢	٢٨١,٣٧٤	مجموع الأصول غير المتداولة
٣٧,٩٨١,٣١٠	٣١,٨٢٤,٠٢٣	إجمالي الاصول
		الالتزامات وصافي الاصول
		الالتزامات المتداولة
٥٢,٢٠٣	٣٦٤,٨٤٣	(١٢) مصروفات مستحقة وارصدة دائنة اخرى
٥٢,٢٠٣	٣٦٤,٨٤٣	مجموع الالتزامات المتداولة
		الالتزامات غير المتداولة
٢١٣,٠٧٩	٣٣٤,٦٠٢	(١٣) مخصص مكافاة نهاية الخدمة
٢١٣,٠٧٩	٣٣٤,٦٠٢	مجموع الالتزامات غير المتداولة
٢٦٥,٢٨٢	٦٩٩,٤٤٥	مجموع الالتزامات
		صافي الأصول
٢٠,٧٦٠,٢٤٩	١٥,٣٨١,٠٣٢	صافي الأصول غير المقيدة
٤,٦٣٧,٧٩٣	٢,٦٥٠,٢١٧	(٢٥) صافي الأصول المقيدة
١٢,٣١٧,٩٨٦	١٣,٠٩٣,٣٢٩	صافي اصول الاوقاف
٣٧,٧١٦,٠٢٨	٣١,١٢٤,٥٧٨	مجموع صافي الأصول
٣٧,٩٨١,٣١٠	٣١,٨٢٤,٠٢٣	إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٢٦) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالنسيم
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٠٤١)

قائمة الأنشطة

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م (المبالغ بالريالات السعودية)

احمال ٢٠٢٢ م	احمال ٢٠٢٣ م	اوقاف	مقننة	اضاح غير مقننة	الادادات
٢,٠٥٦,٥١٦	٢,٧٠١,٩٨٧	-	-	٢,٧٠١,٩٨٧ (١٤)	تبرعات النقدية العامة
٣,٩١٧,١٧٣	٣,٦٤٠,٦٨٦	-	٣,٦٤٠,٦٨٦	(١٥)	تبرعات النقدية المقننة
٧١٢,٩٤٢	٤١٧,٠٢٠	٤١٧,٠٢٠	-	-	تبرعات النقدية اوقاف
١١٥,٠٠٦	٦٢,٧٣٠	-	٦٢,٧٣٠	(١٦)	تبرعات العينة
-	٧٥,١٣٠	-	٧٥,١٣٠	-	تبرعات العينية - الممتلكات والالات
٥٢٠,٠٠٠	-	-	-	-	منح الحكومة
٣٧١,٥٨٢	٩٣,٦٣٨	-	٩٣,٦٣٨	-	برعات الزكاة
-	١,٢١٥,٠٩٥	-	١,٢١٥,٠٩٥	(١٧)	عم منصة احسان
١,٠١٤,٠٠٧	-	-	-	-	داد احارات
-	٢١,٥٠٠	-	-	٢١,٥٠٠	شراكات الاعضاء
٤٣١,٠٣٤	٢٨٨,٢٢١	-	-	٢٨٨,٢٢١	دادات عمولات
٣٨٨,٠٠٠	٤٩٣,٣٥٣	-	-	٤٩٣,٣٥٣	برعات الخدمات التطوعية
-	١٢,٠٠٠	-	-	١٢,٠٠٠	ناح بيع بركسات
-	٣٥٨,٣٢٣	٣٥٨,٣٢٣	-	-	بع اوقاف
٣,٢٨٠,٢٩٦	١,٧٢٤,٤٦٥	-	-	١,٧٢٤,٤٦٥	كاسب اعادة تقديم اصول اوقاف
-	-	-	(٥,٥٤٢,٧٩٢)	٥,٥٤٢,٧٩٢	سافر, الاصول المحررة من القيود
١٢,٨٠٦,٥٥٦	١١,١٠٤,١٤٨	٧٧٥,٣٤٣	(٤٥٥,٥١٣)	١٠,٧٨٤,٣١٨	اعادة التصنيف لتحقق, قيد الاستخدام
-	-	-	-	-	حماله, الادادات و اعادة التصنيف
-	-	-	-	-	مصرفات
٤,٨٣٤,١٨٧	١٣,٩٣٩,١٣٧	-	-	١٣,٩٣٩,١٣٧ (١٨)	صرفات الأنشطة
١٠٦,٠٠٠	١٦,٦٠٠	-	-	١٦,٦٠٠	ساعدات الزكاة
٢٠,٠٠٠	-	-	-	-	صرفات المنح الحكومة
١,٠٣١,٧٨١	١,٠٤٨,٠٢٠	-	-	١,٠٤٨,٠٢٠ (١٩)	صرفات محملة علم, النشاط
٥١,١٩٥	٢١٠,٩٢٤	-	-	٢١٠,٩٢٤ (٢٠)	مساعدات العينة
٨٦١,٧١٣	٢٩٢,١٨٤	-	-	٢٩٢,١٨٤ (٢١)	صرفات جمع الاموال
١٤٦,٠٩٥	٦٨,٩١٦	-	-	٦٨,٩١٦ (٢٢)	صرفات توزيعات عوائد الاوقاف
١٤,٧٠٠	٤٣,١٠٠	-	-	٤٣,١٠٠ (٢٣)	صرفات الحوكمة
٣٨٨,٠٠٠	٤٩٣,٣٥٣	-	-	٤٩٣,٣٥٣	صرفات الخدمات التطوعية
-	١٢١,٤٦٢	-	-	١٢١,٤٦٢	صرفات الاستثمار
١,٠٩١,٧٩٢	١,٢٨٥,٤٠١	-	-	١,٢٨٥,٤٠١ (٢٤)	مصرفات العمومية والادارة
٥٥,٩٣٠	-	-	-	-	نساءر اعادة تقديم اصول اوقاف
٥٩,٧٣٣	١,٩٥٥	-	-	١,٩٥٥ (١٠)	طفاء الاصول غير الملموسة
١٥٥,٧٠١	١٧٤,٥٤٦	-	-	١٧٤,٥٤٦ (١١)	ملاك الممتلكات والالات والمعدات
٨,٨١٦,٨٢٧	١٧,٦٩٥,٥٩٨	-	-	١٧,٦٩٥,٥٩٨	حماله, المصروفات
٣,٩٨٩,٧٢٩	(٦,٥٩١,٤٥٠)	٧٧٥,٣٤٣	(٤٥٥,٥١٣)	(٦,٩١١,٢٨٠)	غير صافي الاصول من الانشطة المستمرة
-	-	-	-	-	نبود الاستثنائية
٢٦,٥٩٤	-	-	-	-	دادات أخرى
٢٦,٥٩٤	-	-	-	-	غير صافي الاصول من النبود الاستثنائية
٤,٠١٦,٣٢٣	(٦,٥٩١,٤٥٠)	٧٧٥,٣٤٣	(٤٥٥,٥١٣)	(٦,٩١١,٢٨٠)	تغير فر, صافر, الاصول
-	-	-	١٥٣,٠٦٣	(١٥٣,٠٦٣)	تحويل بنو, نبود صافر, الاصول
-	-	-	(١,٦٨٥,١٢٦)	١,٦٨٥,١٢٦	بنونات علم, صافر, الاصول
٣٣,٦٩٩,٧٠٥	٣٧,٧١٦,٠٢٨	١٢,٣١٧,٩٨٦	٤,٦٣٧,٧٩٣	٢٠,٧٦٠,٢٤٩	سافر, الاصول بداية السنة
٣٧,٧١٦,٠٢٨	٣١,١٢٤,٥٧٨	١٣,٠٩٣,٣٢٩	٢,٦٥٠,٢١٧	١٥,٣٨١,٠٣٢	سافر, الاصول, نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٢٦) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالنسيم
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٠٤١)

قائمة التدفقات النقدية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٤,٠١٦,٣٢٣	(٦,٥٩١,٤٥٠)	التغير في صافي الأصول
٥٩,٧٣٣	١,٩٥٥	اطفاء الاصول غير الملموسة
١٥٥,٧٠١	١٧٤,٥٤٦	اهلاك الممتلكات والآلات والمعدات
١٦١,٦٧٨	٢٢٣,٨٤١	المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
(٣,٢٢٤,٣٦٦)	(١,٧٢٤,٤٦٥)	مكاسب(خسائر) اعادة التقييم - اصول الاوقاف
-	٥,٢١٠,٨٦٢	تحويل من مشروعات تحت التنفيذ الي مصروفات الانشطة
١,١٦٩,٠٦٩	(٢,٧٠٤,٧١١)	التغير في صافي الاصول بعد التسويات
		<u>التغيرات في الاصول والالتزامات المتداولة</u>
(١٩٣,٠١٤)	(١٧٥,٧١٢)	مصروفات مدفوعة مقدماً ارصدة مدينة اخري
(٥٦,٤١٤)	١٣٨,١٥٤	المخزون
(٣٦٠,٠٠٠)	-	إيرادات مستحقة
١٢,٤٧١	٣١٢,٦٤٠	مصروفات مستحقة وارصدة دائنة اخرى
٥٧٢,١١٢	(٢,٤٢٩,٦٢٩)	النقد (المستخدم في) الناتج من الأنشطة التشغيلية
(١٠١,٦٣٠)	(١٠٢,٣١٨)	المسدد من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٤٧٠,٤٨٢	(٢,٥٣١,٩٤٧)	صافي النقد (المستخدم في) الناتج من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(١٣,٤٥١)	(٤,٤٣٠,٤٠٢)	اضافات الاصول الاستثمارية الوقفية - بالقيمة العادلة
(١٩,٥٥٠)	-	اضافات الاصول غير الملموسة
(٧٦٨,٦٦٦)	(٦٦,٦٤٥)	اضافات مشروعات تحت التنفيذ - اوقاف
(٤٧,٠٦٣)	(٢٢٦,٣٤٣)	اضافات الممتلكات والآلات والمعدات
(٨٤٨,٧٣٠)	(٤,٧٢٣,٣٩٠)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
(٣٧٨,٢٤٨)	(٧,٢٥٥,٣٣٧)	صافي التغير في رصيد النقدية خلال السنة
١٤,٨٠٩,٤٠٣	١٤,٤٣١,١٥٥	النقدية وما في حكمها في بداية السنة
١٤,٤٣١,١٥٥	٧,١٧٥,٨١٨	النقدية وما في حكمها في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٦) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م

(١) التكوين والنشاط :-

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالنسيم ، مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٠٤١) بتاريخ ١٤٤٢/١٢/٠١هـ الموافق في ١١/٠٧/٢٠٢١م ، مركزها الرئيسي:- النسيم - الرياض - المملكة العربية السعودية .

١,١ - السنة المالية :

تبدأ السنة ببداية شهر يناير من العام المالي ٢٠٢٣م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من نفس العام المالي ٢٠٢٣م .

(٢) اسس اعداد القوائم المالية :

١-٢ المعايير المحاسبية المطبقة :

تم عرض وإعداد القوائم المالية طبقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح المطبقة في المملكة العربية السعودية ، ولمتطلبات الاثبات والقياس والافصاح الواردة في المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية فيما لم تعالجه المعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح الصادرة عن الهيئة والاصدارات الاخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين الملائمة لظروف الجمعية .

و تم الافصاح عن اهم السياسات المحاسبية المتبعة من قبل الجمعية في ايضاح رقم(٣).

٢-٢ اسس القياس :

تم اعداد هذه القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية - ما لم يذكر غير ذلك - وباستخدام اساس الاستحقاق المحاسبي ومفهوم الاستمرارية .

٣-٢ العملة الوظيفية وعملة العرض :

يعتبر الريال السعودي العملة الوظيفية للجمعية وعملة العرض ، وتم تقريب المبالغ لأقرب ريال سعودي.

٤-٢ استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت صغيرة ومتوسطة الحجم ، والتي يتطلب فيها استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المسجلة خلال تلك السنة وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة حول الأحداث والأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .

(٣) اهم السياسات المحاسبية المتبعة : (يتبع)

١-٣ النقدية وما في حكمها :

تتمثل النقدية وما في حكمها في أرصدة النقدية في الخزينة ، والحسابات الجارية ، و ودائع البنوك عالية السيولة وقصيرة الاجل اقل من ثلاثة اشهر و التأمينات المحتجزة (اذا كانت فترات الاستحقاق الاصلية اقل من ٣٠ يوماً) .

٢-٣ المدينون التجاريون :

تمثل حقوق الجمعية لدى الغير من عملاء الجمعية الناتجة عن عمليات البيع الآجلة ، و تظهر الذمم المدينة التجارية بالمبلغ الاصيلي للفاوتورة ناقصا المخصص لقاء الديون المشكوك في تحصيلها ، يجنب مخصص الديون المشكوك في تحصيلها عندما يكون هناك دليل موضوعي على ان الجمعية لن تكون قادرة على تحصيل كافة المبالغ المستحقة وفقاً للشروط الاصلية للذمم المدينة ، و يتم تحميل المخصصات في قائمة الانشطة و تدرج ضمن المصروفات العمومية و الادارية ، عندما تكون الذمم غير قابلة للتحويل يتم شطبها مقابل مخصص الديون المشكوك فيها وبعد انفاذ جميع الاجراءات القانونية اللازمة .

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

(٣) اهم السياسات المحاسبية المتبعة : (بتبع)

٣-٣ الممتلكات والآلات والمعدات :

تمثل ممتلكات والآلات و معدات الجمعية و التي تم اقتنائها بهدف استخدامها في تسيير عمليات وانشطة الجمعية و ليس بغرض البيع .

تقيد الممتلكات و الآلات و المعدات بالتكلفة مضافا اليها كلفة المصاريف اللازمة لجعل الاصل الثابت جاهز للاستخدام ، و تظهر بالتكلفة ناقصا الاستهلاك المتراكم و اي انخفاض في القيمة ، تستهلك التكلفة ناقصا القيمة التقديرية المتبقية بطريقة القسط الثابت على مدى الاعمار الانتاجية المقدرة

تتم مراجعة القيمة المتبقية و الاعمار الانتاجية و طرق الاستهلاك و يتم تعديلها مستقبلا ، اذا كان ذلك ملائما ، في حالة وجود دليل على وجود تغير هام منذ تاريخ احدث تقرير .

تظهر المشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة لحين اكتمال الانشاءات او التركيبات و تصبح جاهزة للاستخدام و عندئذ يتم تحويل تكلفة هذه الموجودات بالإضافة الى التكاليف المنسوبة مباشرة الى الانشاءات الى فئة الموجودات المعنية . لا يتم تحميل الاستهلاك على المشروعات تحت التنفيذ .

٤-٣ اصول الاوقاف :

يتم فصل الاصول الوقفية في مجموعة خاصة نظرا لخصوصية اصول الاوقاف الشرعية و التي تقضي باستخدام هذه الاصول في اغراض محددة سلفا تم اثباتها في صكوك الوقفية و التي ينبغي الالتزام بها بالإضافة الى ضرورة المحافظة على هذه الاصول الوقفية و العناية بها و استثمارها بما يحقق اهداف الواقف و يعود بالنفع على المستفيدين من عوائد و ايرادات هذه الاوقاف .

٥-٣ الدائنون التجاريون والمبالغ المستحقة الدفع و الدائنون الآخرون :

يتم اثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها في المستقبل عن البضاعة او الخدمات المستلمة ، سواء قدمت ام لم تقدم بها فواتير من قبل الموردين . الذمم الدائنة التجارية هي عبارة عن التزامات بسداد قيمة البضائع او الخدمات التي يتم الحصول عليها في سياق العمل الاعتيادي من الموردين ، يتم تصنيف الذمم الدائنة التجارية كمطلوبات متداولة اذا كانت هذه الذمم مستحقة السداد خلال سنة واحدة او اقل، و الا يتم عرضها كمطلوبات غير متداولة ، و يتم اثبات الذمم الدائنة مبدئيا بسعر المعاملة .

٦-٣ عقود الإيجار:

يعتبر الترتيب التعاقدى ايجار (او ينطوي على ايجار) اذا كان الوفاء به يتوقف على استخدام اصل او اصول محددة وينقل هذا الترتيب حق استخدام الاصل او الاصول حتي ولو لم ينص صراحة على ذلك الحق في هذا الترتيب التعاقدى.

يصنف عقد الايجار عند تاريخ نشأه العقد كعقد ايجار تمويلي اذا كان ينقل كافة المخاطر الجوهرية على الملكية الي الجمعية .

أ- الجمعية كمستأجر

اذا تم تصنيف عقد الايجار كعقد تمويلي يتم اثباته بالقيمة العادلة له في بداية عقد الايجار خلال الفترات اللاحقة يتم توزيع دفعات الايجار ما بين تخفيض التزامات عقود الايجار والأعباء المالية التي يتم اثباتها ضمن تكاليف الاقتراض بقائمه الانشطة للسنة .

يتم استهلاك الموجودات المستأجرة على مدي العمر الانتاجي للأصل او عقد الايجار ايهما اقل.

اذا تم تصنيف عقد الايجار عقد ايجار تشغيلي يتم اثبات الدفعات بموجب عقود الايجار التشغيلية كمصروف بقائمه الانشطة على اساس القسط الثابت على مدار فترة الايجار.

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

(٣) اهم السياسات المحاسبية المتبعة : (يتبع)

ب- الجمعية كمؤجر

يتم تصنيف كافة العقود التي لا تقوم الجمعية بموجبها بتحويل كافة المخاطر ومنافع ملكية الموجودات الجوهرية كعقود ايجارات تشغيلية ، يثبت دخل الايجار بقائمه الانشطة خلال الفترة التي يتم اكتسب فيها.

٧-٣ المخصصات:

يتم الاعتراف بالمخصص إذا ظهر نتيجة لأحداث سابقة أن لدى الجمعية التزام حالي قانوني أو تعاقدية يمكن تقدير مبلغه بشكل موثوق ومن المحتمل أن يتطلب تدفقات خارجة لمنافع اقتصادية لتسوية هذا الالتزام.

٨-٣ منافع الموظفين :

أ- منافع الموظفين قصيرة الاجل

يتم احتساب منافع الموظفين قصيرة الاجل كمصروفات عندما يتم تقديم الخدمات ذات الصلة. يتم الاعتراف بالالتزام المتعلق بالمبلغ المتوقع دفعه عندما يكون على الجمعية التزام نظامي او ضمني حالي لدفع هذه المبلغ مقابل الخدمات السابقة التي قدمها الموظف ويمكن تقدير هذا الالتزام بصوره موثقه .

ب- منافع الموظفين طويلة الاجل

لا تقوم الجمعية باحتساب مخصص تجاه الالتزام بموجب خطه مكافاة نهاية الخدمة الغير ممولة ويتم احتسابها وفقاً لمتطلبات نظام العمل السعودي او اللوائح الداخلية للجمعية على أساس الفترة التي أمضاها الموظف في خدمة الجمعية وذلك عند انتهاء خدمات الموظف.

٩-٣ ضريبة القيمة المضافة :

أ - تقوم الجمعية بتسجيل الضريبة على مشترياتها تمهيداً لاستردادها من قبل هيئة الزكاة والضريبة والجمارك حسب التعاميم الواردة بهذا الخصوص من وزارة الموارد البشرية و القرارات و الاجراءات ذات الصلة من هيئة الزكاة والضريبة والجمارك و ذلك حال قبولها كمنشأة قابلة للاسترداد بسبب النشاط.

ب - في حال وجود نشاط تجاري لدى الجمعية فتقوم الجمعية بالتسجيل لدى هيئة الزكاة والضريبة والجمارك كمنشأة تجارية وتقدم اقراراتها بناء على ذلك.

١٠-٣ ضريبة القيمة المضافة :

أ - تقوم الجمعية بتسجيل الضريبة على مشترياتها تمهيداً لاستردادها من قبل هيئة الزكاة والضريبة والجمارك حسب التعاميم الواردة بهذا الخصوص من وزارة الموارد البشرية و القرارات و الاجراءات ذات الصلة من هيئة الزكاة والضريبة والجمارك و ذلك حال قبولها كمنشأة قابلة للاسترداد بسبب النشاط.

ب - في حال وجود نشاط تجاري لدى الجمعية فتقوم الجمعية بالتسجيل لدى هيئة الزكاة والضريبة والجمارك كمنشأة تجارية وتقدم اقراراتها بناء على ذلك.

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م

(٣) اهم السياسات المحاسبية المتبعة : (يتبع)

١١-٣ قائمة الانشطة :

يتم عرض المعلومات عن الإيرادات و المصروفات على اساس وظيفي ، طبقاً لأنواع المختلفة من البرامج المقدمة ، و الأنشطة المساندة.

أ- الاعتراف بالإيرادات والتبرعات :- (يتبع)

تعد التبرعات تحويلات غير مشروطة لأصول ، سواء اكان ذلك في صورة نقدية ، او في صورة اصول اخرى الى جهة ما ، او تعد سداداً او اسقاطاً لما عليها من التزامات ، من خلال عملية غير تبادلية تتم طوعاً من قبل جهة اخرى . و يتم تصنيف التبرعات التي تتسلمها الجمعية من قبل المتبرعين الى تبرعات مقيدة و تبرعات غير مقيدة و تبرعات اوقاف طبقاً لطبيعة و شروط المتبرعين .

يجب قياس التبرعات بالقيمة العادلة و يتم الاعتراف بالتبرعات عند توافر الشروط التالية :
عندما تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام في المستقبل .

- وأن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

- وأن يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .

وبناء على الشروط المذكورة اعلاه ، تكون سياسة اثبات إيرادات مصادر التبرعات المختلفة كما يلي :-

التبرعات النقدية :

يتم قيد ما يُتلقى من تبرعات نقدية في الفترة التي تتسلم فيها الجمعية تلك التبرعات .

التبرعات العينية بغرض اعادة بيعها او توزيعها :

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الاستلام فيها و عند تعذر الوصول الى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فانه يجب تأجيل الاعتراف بتلك التبرعات الى حين بيعها .

التبرعات العينية - اصول بغرض استخدامها :

يتم الاعتراف بها كتبرعات بالقيمة العادلة في قائمة الأنشطة ، و ضمن مجموعات الاصول المناسبة في قائمة المركز المالي .

الخدمات التطوعية :

يتم إثبات ما تستقبله الجمعية من تبرعات في صورة خدمات تطوعية أو تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن التبرعات وذلك عند إمكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات ، القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات .

التعهد بتقديم تبرع :

يتم الاعتراف بالتعهد بتقديم تبرع في القوائم المالية ، عند توافر دليل مقنع في صورة مستندات ، او اي وسائل ثبوتية اخرى يمكن التحقق من صحتها ، تؤكد وجود التعهد . ويعد الاتفاق ، الذي لا يشير بوضوح الى كونه يمثل تعهداً ؛ تعهداً غير مشروط بتقديم تبرع في حال اشمال الاتفاق على نية غير مشروطة ، مشمولة النفاذ نظاماً ، بتقديم تبرع .

المنح الحكومية :

تتسلم الجمعية منح حكومية من وزارة المراد البشرية و يتم الاعتراف بها وفقاً لمسارات المنح التي تعتمدها الوزارة و الشروط المرتبطة بها .

الإيرادات التشغيلية الاخرى :

يتم الاعتراف بها عند تحققها من خلال تقديم خدمة او بيع سلعة وفقاً للالتزامات المحددة مسبقاً بين الطرفين .

أ- الاعتراف بالإيرادات و التبرعات :- (يتمه)

ايرادات التحويلات واعادة التصنيف :

يمثل عملية المناقلة والتحويل بين الحسابات المقيدة وغير المقيدة نتيجة رفع القيود من قبل المتبرع ، او انقضاء القيد بمرور الوقت او استيفاء القيود من قبل الجمعية.

ب- المصروفات والمساعدات

مصروفات الانشطة :

تتمثل مصروفات الأنشطة في المصروفات الناتجة عن مجهودات الجمعية في اداء وظيفتها الاجتماعية والتي تمثل النشاط الرئيسي للجمعية .

المساعدات النقدية :

تتمثل في مصروفات المساعدات النقدية المقدمة للمحتاجين و يتم تسجيلها فور سدادها لمستحقيها او استحقاقها .

مصروفات المنح الحكومية :

تمثل مصروفات البرامج و الانشطة الممولة والمدعومة من المنح الحكومية التي تعتمد عليها وزارة الموارد البشرية .

مصروفات جمع الاموال :

مصروفات التسويق و تنمية الموارد المالية وجمع التبرعات بشكل مباشر او يتم تحميلها باتباع اسس تحميل عادلة ومعتمدة من اصحاب الصلاحية .

مصاريف الحوكمة :

تخص مصروفات مجلس الادارة ومعتمدة من اصحاب الصلاحية .

٣-١١ صافي الاصول (تتبع)

يمثل حساب صافي الاصول في الجمعية الخيرية حساب حقوق الملكية في المنشآت الربحية ، ويتم تبويبه وفقا لمعيار العرض والافصاح للقوائم المالية للمنشآت غير الهادفة للربح الى :-

صافي الاصول غير المقيدة

تعد جزء من اصول الجمعية لا يخضع لقيود من جانب المتبرع ، ومن ثم فهي تقع تحت السيطرة الكاملة لإدارة الجمعية ، وقد تكون الاصول غير المقيدة اصولا متداولة ، او استثمارات واصولا مالية ، او اصولا ثابتة ، او اصولا غير ملموسة .

صافي الاصول المقيدة

تعد جزء من اصول الجمعية خاضعة لقيود مؤقتة من جانب المتبرع ، و لك القيود قد تكون مرتبطة باستخدام الاصول لأغراض محددة او بتوقيت هذا الاستخدام او كليهما معا ، وقد تكون الاصول غير المقيدة اصولا متداولة ، او استثمارات واصولا مالية ، او اصولا ثابتة ، او اصولا غير ملموسة .

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالنسيم
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٠٤١)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣-١٢ صافي الاصول (يتمه)

صافي اصول الاوقاف

تعد جزء من اصول الجمعية خاضعة لقيود دائمة من جانب المتبرع نظراً لخصوصية الوقف الشرعية ، وتلك القيود قد تكون مرتبطة باستخدام الاصول لأغراض محددة ، مع المحافظة عليها ، وعدم بيعها ، او استثمارها لتوفير مصدر دائم للدخل .

٣-١٣ قائمة التدفقات النقدية :

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة .

(٤) النقد وما في حكمه

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	
٨,٧٣٦,٤١٢	٤١٣,٣٠١	مصرف الراجحي الحساب العام ح/١٠٠٠
٦,٥٠٨	٣١	مصرف الراجحي - الصينيين ح/٩٠٠٤
٨٢٦	٦٢٦	مصرف الراجحي - الاستقطاعات ح/١٦٨٦
١٩٠	٤٣	مصرف الراجحي - تعظيم الله ح/٠٠٣١
٢٠٦	١١١	مصرف الراجحي - الوقف ح/٠٠٣٧
١١٩	١١١	مصرف الراجحي - الفلبينيين ح/٠٠٤٥
١٢٤,٠٢٤	١٥٦,١٨٨	مصرف الراجحي - الزكاة ح/٠٠٠٩
٩٨٦,٩٦١	٢,١٠٤,٧٢٨	مصرف الراجحي - العمرة ح/٠٠٠١
١٨٢,٠٠٣	١١٠,١٥١	مصرف الراجحي - وقف الصينيين ح/٤٤١٢
٥	-	مصرف الراجحي - مركز الجاليات الإندونيسية ح/٠٠٢٩
٣,٤٥٠,١٣٦	٣,٤٤٤,٥٤٨	مصرف الانماء ح/٧٠٠٠
٩٤٣,٧٦٥	٩٤٥,٩٨٠	بنك البلاد ح/٠٠٠٥
١٤,٤٣١,١٥٥	٧,١٧٥,٨١٨	

(٥) مصروفات مدفوعة مقدماً إرسدة مدينة اخرى

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	
١٤٤,٣٧٤	٣٣٨,٤٥٦	سلف وعهد
٨٣,٢١٢	٩٩,٨٥٥	تأمين طبي مقدم
٣٧,٨٠٦	-	ايجارات مقدمة
٢,٤٢٣	٥,٢١٦	تأمين سيارات مقدم
٢٦٧,٨١٥	٤٤٣,٥٢٧	

(٦) المخزون

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	
٢١٦,٤١٦	٧٨,٢٦٢	كتب دعوية
٢١٦,٤١٦	٧٨,٢٦٢	

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالنسيم
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٠٤١)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	(٧) إيرادات مستحقة
١,٧٥٠,٠٠٠	١,٧٥٠,٠٠٠	إيرادات مستحقة - عمائر المونسية
١,٧٥٠,٠٠٠	١,٧٥٠,٠٠٠	

الاجمالي	تحسينات علي مباني ووقفية	مباني	اراضي	(٨) الاصول الاستثمارية الوقفية - بالقيمة العادلة
١٨,٧٠٧,١٢٣	٧٠١,٤٠١	٦,٢٤٤,٠٦٤	١١,٧٦١,٦٥٨	الرصيد في بداية السنة
٤,٤٣٠,٤٠٢	٤٨,٣٠٢	-	٤,٣٨٢,١٠٠	الاضافات خلال السنة
(٥,٢١٠,٨٦٢)	-	(٢,٥٤٠,٧٩٤)	(٢,٦٧٠,٠٦٨)	الاستبعادات خلال السنة
١,٧٢٤,٤٦٥	-	٨٠٣,٨٦٨	٩٢٠,٥٩٧	اعادة التقييم
١٩,٦٥١,١٢٨	٧٤٩,٧٠٣	٤,٥٠٧,١٣٨	١٤,٣٩٤,٢٨٧	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

- قامت الجمعية بإعادة تقييم الاصول بالتعاقد مع مقيم مستقل معتمد من قبل الهيئة السعودية للمقيمين المعتمدين
- الاستبعادات التي تمت تخص مركز دعوة الصينيين بناء علي قرار مجلس الادارة بانفصال مركز دعوة الصينيين (جمعية طريق الحرير للتواصل الحضاري) عن الجمعية كما نكر في محضر اجتماع مجلس الإدارة .

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	(٩) مشروعات تحت التنفيذ - أوقاف
٢,٣٧٧,٢٦٩	٢,٤٤٣,٩١٤	مباني وقف الصينيين بالمدينة
٢,٣٧٧,٢٦٩	٢,٤٤٣,٩١٤	

الاجمالي	رخص البرامج والانظمة	(١٠) الاصول غير الملموسة - بالصافي
١٩,٥٥٠	١٩,٥٥٠	التكلفة
١٩,٥٥٠	١٩,٥٥٠	الرصيد في بداية السنة
١,٩٥٥	١,٩٥٥	الرصيد في نهاية السنة
١,٩٥٥	١,٩٥٥	الاطفاء المتراكم
		اطفاء السنة
		الرصيد في نهاية السنة
١٧,٥٩٥	١٧,٥٩٥	القيمة الدفترية
١٩,٥٥٠	١٩,٥٥٠	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
		الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالنسيم
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٠٤١)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١١) الممتلكات والآلات والمعدات - بالصافي

سيارات	اثاث ومفروشات	الات ومعدات مكتبية	الإجمالي	التكلفة
٥٦٩,٦٦٠	٩٧٩,٤٠٨	٦٠١,١٣٢	٢,١٥٠,٢٠٠	الرصيد في بداية السنة
٦٩,٠٠٠	٣١,٨٣٠	١٢٥,٥١٣	٢٢٦,٣٤٣	الاضافات خلال السنة
(٧٥,٠٠٠)	(٤٠٠,٠٠٠)	-	(٤٧٥,٠٠٠)	الاستبعادات خلال السنة
٥٦٣,٦٦٠	٦١١,٢٣٨	٧٢٦,٦٤٥	١,٩٠١,٥٤٣	الرصيد في نهاية السنة
الإهلاك المتراكم				
٥٦٩,٦٥٩	٨٧٤,١٢١	٤٩٤,٤٣٨	١,٩٣٨,٢١٨	الرصيد في بداية السنة
٨,٦٢٥	٩٩,٥٣٢	٦٦,٣٨٩	١٧٤,٥٤٦	أهلاك السنة
(٧٥,٠٠٠)	(٤٠٠,٠٠٠)	-	(٤٧٥,٠٠٠)	الاستبعادات خلال السنة
٥٠٣,٢٨٤	٥٧٣,٦٥٣	٥٦٠,٨٢٧	١,٦٣٧,٧٦٤	الرصيد في نهاية السنة
القيمة الدفترية				
٦٠,٣٧٦	٣٧,٥٨٥	١٦٥,٨١٨	٢٦٣,٧٧٩	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
١	١٠٥,٢٨٧	١٠٦,٦٩٤	٢١١,٩٨٢	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

- الاستبعادات تخص مركز دعوة الصينيين التي تمت بناء علي قرار انفصال مركز دعوة الصينيين (جمعية طريق الحرير للتواصل الحضاري) عن الجمعية كما ذكر في محضر اجتماع مجلس الإدارة .

(١٢) مصروفات مستحقة وارصدة دائنة اخرى

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	مصفوفات مستحقة
٣٢,٥٤٥	١٠٠,٥٣٤	مصفوفات مستحقة
-	٢٥٠,٠٠٠	ايرادات ايجار مقبوضة مقدما - عمائر المونسية
١٩,٦٥٨	١٤,٣٠٩	تأمينات اجتماعية مستحقة
٥٢,٢٠٣	٣٦٤,٨٤٣	

(١٣) مخصص مكافاة نهاية الخدمة

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	الرصيد بداية السنة
١٥٣,٠٣١	٢١٣,٠٧٩	الرصيد بداية السنة
١٦١,٦٧٨	٢٢٣,٨٤١	المكون خلال السنة
(١٠١,٦٣٠)	(١٠٢,٣١٨)	المسدد خلال السنة
٢١٣,٠٧٩	٣٣٤,٦٠٢	الرصيد نهاية السنة

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالنسيم
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٠٤١)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	(١٤) التبرعات النقدية العامة
-	١,٣٨٨,٠٨١	التبرع العام
-	٤٠٥,٥١٥	الاستقطاعات (الأوامر المستديمة)
-	٤١,٨٤٧	الرسائل النصية
-	٩,٧٦٩	بذور الخير
-	٤٣,١٥٣	تبرعات كفالة دعاء
-	١٢٧,٥٢٠	تبرعات وهبات غير مقيدة - أجهزة حاسب آلي
-	٢٣,٠٠٠	تبرع رواتب الموظفين
-	٦٦٣,١٠٢	تبرعات - مركز دعوة الصينيين
٢,٠٥٦,٥١٦	-	التبرعات النقدية العامة لعام ٢٠٢٢ م
٢,٠٥٦,٥١٦	٢,٧٠١,٩٨٧	

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	(١٥) التبرعات النقدية المقيدة (بتبع)
٣٨٣,٩٨٦	٦٤٦,٢٩٣	العمرة
٣٢٢,٣٢٢	٨٤٧,٠٦٠	الحج
٤٥٠,٠٠٠	٩٤,٦٤٥	مدرسه الحج
-	٢٥,٩٢٠	مدرسة العمرة
٨٨,٧٤٣	١٠٧,٠١٥	افطار صائم
١,٠٥٩	٤,٩٤١	طباعة كتب
٥٣٣,٤٨٦	٣٧١,٠٩٦	الدعوة الإلكترونية
١٧٢,٤٠٣	٢٧٦,٨١٠	تعظيم الله تعالى
٢,٩٠٧	-	المسابقة الثقافية
٥٤٢	-	الدورات المكثفة
١,٥٣٠	-	هدايا المسلم الجديد
٥,٤٩٧	-	الدوري الرياضي
١٢,٢٦٥	-	رحلة المدينة
٧٨٤	٣٥٥	دعوة وترفيه
٨٣,٣٩٤	٢٨٩,١٦٥	أكاديمية الكافي
١,٢٧٩,٢٣٠	-	برامج الدعوة الصينيين
٤,٠٥٠	-	تبرعات كفالة الدعاء الإندونيسي
١٣٥,٠٠٠	١٣٠,٥٠٠	تبرعات برنامج تمكين مركز الان
٣,٤٧٧,١٩٨	٢,٧٩٣,٨٠٠	ما بعده/

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالنسليم
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٠٤١)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	(١٥) التبرعات النقدية المقيدة (بتمه) ما قبله/
٣,٤٧٧,١٩٨	٢,٧٩٣,٨٠٠	تبرعات برنامج معين
٣٦,٤٩٦	-	زاد الحاج الجالية الاندوني
-	٢٣٨,٥٠٠	تبرعات برنامج اعداد مناهج
٤٩,٥٠٠	٢,٩٧٠	زيارة المدينة
-	٢٤,٥١١	هدايا المسلم الجديد
-	٦,٤٢٦	تبرعات برنامج رعاية العلمي
٤٩,٥٠٠	١٢٨,٧٠٠	تعليم المسلمين الجدد
-	١٣,٢١٧	مركز دعوة الأوردو (الاستديو)
٦٣,٠٠٠	-	صالة المسلم الجديد والتدريب
-	٩٩,٠٠٠	شراء شاشات
-	٢,٥٤٩	الترجمة والتأليف
٣,٣٨٩	٣٠٧	وجبات الجاليات
-	٤,٠٥٠	ملتقيات المسلمون الجدد
-	٥,٥١٠	الدورات العلمية الشرعية
-	١٠,١٣٤	برنامج الدعوة عبر التقنية
-	١١,٧٤٥	برنامج ملتقى الأطفال
-	١٠,١٤٣	برامج دعوية فلسطينية
-	٤,٤٠٤	مركز الدعوة الأوردية
-	٣٦,٠٠٠	الدروس العلمية
١,٨٨٧	٥٨٧	ملتقيات للمسلمين الجدد
٢,٨٣١	-	كفالة دارسة الإندونيسيين
٢٦,٥٨٣	٢٣	شبابنا غير
٥٢,٢٠٠	-	البرامج الدعوية الاندونيسية
١١٧,٤٨٢	١٩٩,٥٥١	جوائز البرامج الفلسطينية
٥٤٨	١١,١٥١	الزيارات الميدانية
٣٧٠	٨٥٤	المستويات العلمية
١٨٩	٥٥٤	التأصيل العلمي
٣٦,٠٠٠	٣٦,٠٠٠	
٣,٩١٧,١٧٣	٣,٦٤٠,٦٨٦	

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالنسيم
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٠٤١)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	(١٦) التبرعات العينية
١٢,٩٦٥	١٢,٥٨٤	ضيافة ونظافة
٣,٥٠٠	-	شاشات
٣٠,٠٠٠	-	السلة الغذائية
-	٣,٠٠٠	هدايا ملقحي الأطفال
-	٤,٥٠٠	تقطير ودعوة
٣,٨٩٧	-	اجهزة جولالات
-	٣٠,٠٠٠	الحج
٦,٠٠٠	-	العمرة الدعوية
٢,٢٣٠	١,٠٠٠	صيانة عامة
٥٦,٤١٤	١١,٦٤٦	كتيبات
١١٥,٠٠٦	٦٢,٧٣٠	

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	(١٧) دعم منصة احسان
-	٦٨,١٠٠	مشروع الحوار الصيني
-	٦٦١,٠٠٠	مركز الجالية الاوردية
-	٢٨٦,٠٠٠	العمرة
-	١٩٩,٩٩٥	كفالة دعاء
-	١,٢١٥,٠٩٥	

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	(١٨) مصروفات الأنشطة (بتبع)
٦٦,٨٥٦	-	الملتقيات الدعوية
٢٠٥,٩٠٤	٣٨٨,١٥٤	مشروع تعظيم الله
٩٩,٦٨٦	٨٣,٥٩٦	التأهيل العلمي
٦٢,٤٨٢	٣٣,٥٦٢	بناء
-	٦٦,٦٥٠	تمكين
-	٣٠٠,٥٤٢	الدعوة الاوردية
-	٩٧٦,٣١٨	العمرة
-	١٨,٣٠٠	زاد المعتمر
٣٧,٣٠٦	-	الترجمة والتأليف
٤,٣٠٣	-	المصلى المتقل
٤٢٣,٧٤٦	-	العمرة
٣,٠٠٠	-	دروس شركة الفهاد
٢١٧,٨٢٠	-	الاستديو
١٣١,٤٤٥	١٨٤,٣٠٤	أكاديمية الكافي
١٠٧,٤٠٨	٣١٧,١٥١	افطار صائم
٤٥٢,٦٠٢	٨٧٨,٦٦١	الدعوة الإلكترونية
١,٨١٢,٥٥٨	٣,٢٤٧,٢٣٨	ما بعده/

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالنسيم
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٠٤١)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	(١٨) مصروفات الانشطة (بتمه)
١,٨١٢,٥٥٨	٣,٢٤٧,٢٣٨	ما قبله /
٢٠٩,٢٨٧	٢٢٠,٤٦٩	شبابنا غير
٣٢,٧٧٤	٣١,٣٦٢	برنامج رحلة المدينة
٥٠,١٨٣	-	الدعوة بالتقنية
٢٩,٢٧٣	-	المسابقة الثقافية
٣١,٢٣٠	-	برامج العلاقات العامة
١١٨,٤٩٢	١٧٧,٥٤٥	اعداد مناهج
٢,١٤٠	٩,٨٩٩	برنامج دلنى
١٤,٨٣٩	-	الدورى الرياضى
٢٤٥,٨٣٣	١,٤١٦,٢٢٩	مصروفات برامج متنوعه
٤٣,٠٩١	-	الدروس العلمية
٤,٧٩٤	-	التصميم والمونتاج
٩,٥٢٥	-	مسابقة
٢٢٥,١٧٣	١١٨,٠٠٠	مدرسة العمرة
٣١٠,٥٠٦	٩٤٩,٥٧٢	الحج
-	٨٦,٢٠٥	زاد الحاج
-	٣١,٠٩٩	ملتقيات المسلمون الجدد
-	٧,٥٠٠	هدايا المسلم الجديد
-	٤,٩١٧	ملتقى الأطفال
١٢٣,٧٧٨	٢٣٧,٩٨٠	مدرسة الحج
١١٩,٢٣٥	-	سقيا الماء
٥٥,٣٩٧	٣٧,٤٨٥	طباعة كتب
٦٤٣,٦٨٨	٧,٢٧٤,٦٨٠	برامج دعوه الصينيين
١٢٤,٤٨١	٨٧,٢١٠	برامج دعوه إندونيسية
٦٢,١٣١	-	برامج العلمية الفلبين
١٢٧,٥٧٥	-	برامج نسائية
٤٢,٦٤١	-	برامج الدورات العلمية
٤٨,٨٠٥	-	برامج للجاليات
٤٧,٢٩٢	-	برامج الفيديوهات والمقاطع
٤١,٩٧٥	-	برامج الكلمات التوعوية
٤٤,١٦٠	-	برامج النشر الإعلامى
٣٧,٣٢٧	١,٧٤٧	برامج الزيارات الميدانية
٥٣,٥٠٤	-	برامج تصميم فيديو وجرافكس
٢٩,٣٨٠	-	برامج تعلم القران
٢٥,٤٥٢	-	برامج توزيع المواد العلمى
٢٤,١١٧	-	برامج المحاضرات
٢٢,٧٨٥	-	برامج انشطه عربية
٢٠,٧٦٦	-	برامج الإنتاج المرئى
٤,٨٣٤,١٨٧	١٣,٩٣٩,١٣٧	

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالنسيم
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٠٤١)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	(١٩) مصروفات محملة علي النشاط
٣٠٩,٣٧٦	٥٠٣,٧٦٣	الرواتب والاجور
-	٤٥,٣٢١	تأمينات اجتماعية
١٣,٩٤٤	٣٧,٨٠٦	ايجارات
-	٧٨,٣٥٠	تامين طبي
١٧٣,٧٤٤	٣,٤٥٠	مزايا وحوافز
-	٦٩,٨٦٩	الاجازات
-	١٤,٧٤٩	تذاكر سفر
٥,٧٩٨	١١,١٨٩	مستلزمات مكتبية ومطبوعات
٨,٤٥٠	٩,٦٩٤	وقود ومحروقات وصيانة واصلاح سيارات
١٠,٧٠٠	١,٨٢٥	ضيافة ونظافة
-	٤,٨٣٦	تأمين السيارات
١٤,٨٦٦	-	الصيانة الإصلاح
١٢,٥٣٧	١٢,٨٩٨	كهرباء ومياه
٤٦,٢٠٩	٧٣٤	هاتف وفاكس وانترنت وبريد
٣,٠٠٠	٣,٠٠٠	بدل الموصلات
٢١,٠٠٠	٢١,٠٠٠	بدل طبيعة العمل
٢٧٣,٥٩٢	١٠٧,٣٥٠	رسوم حكومية
١٣٨,٥٦٥	١٢٢,١٨٦	مكافأة نهاية الخدمة
١,٠٣١,٧٨١	١,٠٤٨,٠٢٠	

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	(٢٠) المساعدات العينية
١٢,٩٦٥	١٢,٥٨٤	ضيافة ونظافة
٣٠,٠٠٠	-	السلة الغذائية
-	١٥٩,٨٤٠	كتيبات
٦,٠٠٠	-	العمره الدعوية
-	٣,٠٠٠	هدايا ملثقي الأطفال
-	٤,٥٠٠	تقطير ودعوة
-	٣٠,٠٠٠	الحج
٢,٢٣٠	١,٠٠٠	صيانة عامة
٥١,١٩٥	٢١٠,٩٢٤	

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالنسيم
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٠٤١)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	(٢١) مصروفات جمع الاموال
٢٨٣,١٨٤	٢٣١,٥٩٧	رواتب وأجور
٨٥,١٢٥	٢٢,٦١٨	مزايا وحوافز
١,١٢٠	-	مطبوعات
٤,٨٤٤	٤,٠٣٨	الصيانة والاصلاح
٤٧٦,٠١١	٢٤,٨٥٢	التسويق الإلكتروني
١١,٤٢٩	٩,٠٧٩	مصروفات بنكية
٨٦١,٧١٣	٢٩٢,١٨٤	
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	(٢٢) مصروفات توزيعات عوائد الاوقاف
١٦,٨٠٠	١٣,٥٨٠	مصاريف النظارة
٥٣,٣٣٣	٣٦,٠٠٠	رواتب موظفي الأوقاف
٢٣,٦٧٨	١,٨٠٠	مزايا والحوافز
٢٨,٥٠٢	١,٧٨٥	الصيانة والاصلاح الأوقاف
٢٣,٧٨٢	١٣,٤٥١	المنافع والخدمات الاوقاف
-	٢,٣٠٠	إعادة تقييم الأوقاف
١٤٦,٠٩٥	٦٨,٩١٦	
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	(٢٣) مصروفات الحوكمة
٩,٩٠٠	٢٤,٠٠٠	مكافآت
-	٣,٠٠٠	ضيافة ونظافة
-	١٦,١٠٠	أتعاب المراجع الخارجي
٤,٨٠٠	-	الدورات التدريبية
١٤,٧٠٠	٤٣,١٠٠	

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالنسيم
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٠٤١)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	(٢٤) المصروفات العمومية والادارية
٦٨٦,٧٢٥	٨٥٤,٥٥٣	الرواتب والاجور وما في حكمها
٤٧,٧٠٠	٩٢,١٢٤	التأمينات الاجتماعية
-	٢,٠٠٠	مزايا وحوافز
٢٨,٨٨٣	٢١,٠٩٩	الاجازات
٧,٥٧١	٥,٨٥٥	تذاكر السفر
١٢٩,٥٣٥	٨١,٩٩٦	رسوم حكومية
٢٣,١١٣	٦٩,٦٤٨	مكافأة نهاية الخدمة
٣١,٢٠٦	١٥,٨٦٢	الصيانة والإصلاح
-	١,٠٠٠	مصروفات الغرفة التجارية
-	٦٧٠	أجور تحميل وتنزيل
-	٦٧٥	مصروفات الصوتيات
-	١٨,٢٢٣	مصروفات شهادة الايزو
٢٣,١٢٩	٤٨,٨٨٣	تامين طبي
٧,٩٢٠	١٢,٦٨٨	ادوات مكتبية ومطبوعات
٤,٠١٤	٩,٥٩١	وقود ومحروقات ومصروفات سيارات
١٢,٢٨٠	١٤,٢٤٠	ضيافة ونظافة
-	١٤٠	صندوق الاسعافات الاولية
٣,٣٩١	٩,١٩٦	الكهرباء والمياه
٦٠,٠٠٠	-	التسويق الالكتروني
-	٣,٧٢٥	الدعاية والاعلان
١١,٨٥٨	١٨,١٨٩	هاتف وبريد وفاكس وانترنت
-	٥٠٠	الموقع الالكتروني
٢٢٠	١,١٢٨	عينات وهدايا
١٤,٢٤٧	٣,٤١٦	مصروفات بنكية وعمولات
١,٠٩١,٧٩٢	١,٢٨٥,٤٠١	

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالنسيم
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٠٤١)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	تسويات	المحزر خلال السنة	المقيد خلال السنة	١ يناير ٢٠٢٣م	(١٥) صافي الأصول المقيدة (بتبع)
-	(٢٤٢,٦٢٠)	(١٦,٦٠٠)	٩٣,٦٣٨	١٦٥,٥٨٢	الزكاة
١٠,٠٩٢	٥٤,١١٧	(٦٩٠,٣١٨)	٦٤٦,٢٩٣	-	العمرة
-	-	(٢٨٦,٠٠٠)	٢٨٦,٠٠٠	-	دعم منصة احسان - العمرة
-	٧٩,٣٤٦	(٩٤٩,٥٧١)	٨٤٧,٠٦٠	٢٣,١٦٥	الحج
-	-	(١٩٩,٩٩٥)	١٩٩,٩٩٥	-	دعم منصة احسان - كفالة الدعاة
-	٢٠٤,٧١٠	(٣١١,٧٧٥)	١٠٧,٠١٥	٥٠	افطار صائم
١٤٣,١٢٦	(١٠,٠٤٠)	(٣٧,٤٨٥)	٤,٩٤١	١٨٥,٧١٠	طباعة كتب
٢,٤٧٤	-	-	٥٨٧	١,٨٨٧	الدروس العلمية
٣,٦٩٧	-	-	٣٠٧	٣,٣٩٠	الترجمة والتأليف
-	١٦٨,٢٦٩	(٢٢٠,٤٦٩)	-	٥٢,٢٠٠	شبابنا غير
٥,٧٨١	-	(٩,٨٩٩)	-	١٥,٦٨٠	دلني
٢,٥٨٠	-	-	-	٢,٥٨٠	هذا بلاغ
-	-	(٧٣٠,٩٧٤)	٣٧١,٠٩٦	٣٥٩,٨٧٨	الدعوة الإلكترونية
١٠٧,٥٣٩	-	(٣٨٨,١٥٤)	٢٧٦,٨١٠	٢١٨,٨٨٣	تعظيم الله تعالى
٨٨,٣٦٦	(٣٦,٧٢٣)	(٥٥,١٣٣)	٦٠,٩٢١	١١٩,٣٠١	مركز الجالية الفلبينية
-	٦,٨٥١	(٣١,٣٦٢)	٢٤,٥١١	-	رحلة المدينة
١,٤٠٣	-	-	٣٥٥	١,٠٤٨	دعوة وترفيه
٣٠٢,٢٦١	-	(١٨٤,٣٠٤)	٢٨٩,١٦٤	١٩٧,٤٠١	أكاديمية الكافي
١٥,١٥٩	-	-	-	١٥,١٥٩	تبرعات كفالة الدعاة الاندونيسيين
١٠٠,٠٠٠	-	-	-	١٠٠,٠٠٠	زكاة الاندونيسيين
٨٤,٢٩٠	-	-	-	٨٤,٢٩٠	تبرعات برنامج معين
١٤٨,١٢٤	-	-	-	١٤٨,١٢٤	تبرعات اغاثة طلاب الاندونيسيين
٢٤٣,١٠٢	(٩٢,٠٨٠)	(٣٢٤,١٨٥)	٣٣٣,١٤٥	٣٢٦,٢٢٢	مدرسة الحج
-	١٣٦,٢٧٦	(١٧٧,٥٤٥)	٢,٩٧٠	٣٨,٢٩٩	تبرعات برنامج اعداد مناهج
٧٢,٠٠٠	-	-	٣٦,٠٠٠	٣٦,٠٠٠	برنامج التأصيل العلمي
١٦٩,٢٠٠	-	-	-	١٦٩,٢٠٠	تبرعات برنامج استدامة
١,٤٩٩,١٩٤	٢٦٨,١٠٦	(٤,٦١٣,٧٦٩)	٣,٥٨٠,٨٠٨	٢,٢٦٤,٠٤٩	ما بعده/.....

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالنسيم
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٠٤١)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	تسويات	المحرر خلال السنة	المقيد خلال السنة	١ يناير ٢٠٢٣ م	(٢٥) صافي الأصول المقيدة (بتمه)
١,٤٩٩,١٩٤	٢٦٨,١٠٦	(٤,٦١٣,٧٦٩)	٣,٥٨٠,٨٠٨	٢,٢٦٤,٠٤٩	ما قبله/.....
٤٥,٠٠٠	-	-	-	٤٥,٠٠٠	تبرعات برنامج منافع
٧٨,٦٦٠	(١٣٦,٢٧٦)	-	١٢٨,٧٠٠	٨٦,٢٣٦	تبرعات برنامج رعاية العلمي
-	٥٧,٩٣٦	(٨٣,٥٩٦)	-	٢٥,٦٦٠	التأهيل العلمي
٢٥٨,٥٤٧	-	(٦٦,٦٥٠)	١٣٠,٥٠٠	١٩٤,٦٩٧	برنامج تمكين
٢,٥٦٧	(٥٧,٩٣٦)	(١٣٩,٠٧٢)	١٩٩,٥٧٥	-	برامج الدعوة الإندونيسية
-	٩٢,٠٨٠	(١١٨,٠٠٠)	٢٥,٩٢٠	-	مدرسة العمرة
-	(١,٢٠٢,٣١٤)	-	-	١,٢٠٢,٣١٤	تشغيل خدمات مركز دعوة الصينيين
-	(٨١,٧٢٠)	-	-	٨١,٧٢٠	مشروع الحوار الإلكتروني
-	-	(٦٨,١٠٠)	٦٨,١٠٠	-	منصة احسان - مشروع الحوار الإلكتروني
١٨٤,٤٢١	-	-	١٠٦,١٠٠	٧٨,٣٢١	مركز دعوة الأوردو (الاستديو)
٣٦٠,٤٥٨	-	(٣٠٠,٥٤٢)	٦٦١,٠٠٠	-	دعم منصة احسان - مركز دعوة الأوردو
-	(١٩,٦٤٠)	-	-	١٩,٦٤٠	ادارة التقنية
٣٤,٧٩٤	(١٠٤,٧٠٦)	-	-	١٣٩,٥٠٠	انتاج مقاطع دعوية
١٣,٢١٧	-	-	١٣,٢١٧	-	برنامج تعليمي المسلمون الجدد
٩٩,٠٠٠	-	-	٩٩,٠٠٠	-	صالة المسلم الجديد
٢,٥٤٩	-	-	٢,٥٤٩	-	شراء شاشات
٤,٠٥٠	-	-	٤,٠٥٠	-	وجبات الجاليات
-	(٦٥٦)	-	-	٦٥٦	البرامج الدعوية للجاليات
-	(٥٠٠,٠٠٠)	-	-	٥٠٠,٠٠٠	دعم وزارة الموارد البشرية لانشطة الجمعية
٦٧,٧٦٠	-	-	٦٧,٧٦٠	-	تبرعات مقيدة
<u>٢,٦٥٠,٢١٧</u>	<u>(١,٦٨٥,١٢٦)</u>	<u>(٥,٣٨٩,٧٢٩)</u>	<u>٥,٠٨٧,٢٧٩</u>	<u>٤,٦٣٧,٧٩٣</u>	

(٢٦) عام

- تم اعتماد القوائم المالية الحالية للجمعية من قبل الادارة في ٢٣ ابريل ٢٠٢٤ م