

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في مركز الثمامية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٣٥٦٢)
منطقة حائل- المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير مراقب الحسابات
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

إلى/ السادة أعضاء مجلس إدارة جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في مركز الثمامية
منطقة حائل
المملكة العربية السعودية
الرأي المطلق:

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في مركز الثمامية والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م، وقائمة الأنشطة، وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية، بما في ذلك ملخص السياسات المحاسبية المهمة. والإيضاحات التفسيرية الأخرى.

وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة و متوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية و المعيار و الإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين .

أساس الرأي المطلق:

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. ومسؤوليتنا 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 طبقاً لتلك القواعد بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة أيضاً لتوفير أساس لرأينا في المراجعة.

إمراخ:

• نود أن نلفت الإنتباه إلى أن القوائم المالية للعام السابق تمت مراجعتها بمعرفة مراجع حسابات أخرى وأصدر عنها تقرير برأى غير معدل بتاريخ ١٥ مايو ٢٠٢٥ م.

الأمر الرئيسية للمراجعة:

الأمر الرئيسية للمراجعة هي تلك الأمور التي كانت بحسب حكمنا المهني لها الأهمية البالغة عند مراجعتنا للقوائم المالية للسنة الحالية وقد تم تناول هذه الأمور في سياق مراجعتنا للقوائم المالية ككل وعند تكوين رأينا فيها، ولم نقدم رأياً منفصلاً في تلك الأمور.

هـــــــــ

تقرير مراجع الحسابات المستقل ، تتمه

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في مركز الثمامية للعام ٢٠٢٥ م

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية:

وفقا للمعايير إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقا للمعايير المحاسبية المتعارف عليها الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ووفقا لنظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية ، 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 تقييم قدرة الجمعية على الاستمرار بالعمل على أساس مبدأ الاستمرارية والإفصاح - حسب 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 واقعي بخلاف ذلك. والمكلفون بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية.

مسئوليتنا 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 يشمل على رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالى من التأكيد، لكنها لا تضمن أن المراجعة التي يتم تنفيذها وفقا لمعايير المراجعة ومعايير المحاسبة من شأنها أن تكشف عادة الخطأ الجوهري عند وجوده. وتعتبر الأخطاء التي تنشأ عن غش أو خطأ جوهري إذا كان من المتوقع بشكل معقول - منفردة أو مجتمعة - أن تؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم.

وكجزء من المراجعة التي تمت وفقا لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة بالمملكة العربية السعودية ومعايير المحاسبة المتعارف عليها بالمملكة العربية السعودية قمنا بممارسة اجتهاد مهني مع المحافظة على الشك المهني طيلة المراجعة وقمنا أيضا بما يلي:

- تحديد وتقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية للقوائم المالية سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لهذه المخاطر والحصول على دليل مراجعة كافي وملئم لإبداء رأينا. إن مخاطر عدم كشف خطأ جوهري ناشئ عن الغش أكثر من المخاطر التي تنشأ عن الخطأ حيث أن الغش قد ينتج عن تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد لتضليل أو تجاوز الرقابة الداخلية.

- فهم الإجراءات المتبعة للرقابة الداخلية المتعلقة بالمراجعة من أجل تصميم إجراءات مراجعة تتناسب مع الظروف ولكن ليس بغرض إبداء الرأي حول فاعلية نظام الرقابة الداخلية للجمعية.

- تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة ومعقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات الصلة التي نفذتها الإدارة.

المراجع

تقرير مراجع الحسابات المستقل ، تتمه

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في مركز الثمامية للعام ٢٠٢٥ م

- استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري ذا علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة. وإذا خالصنا إلى وجود عدم تأكد 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 تقرير المراجع، ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.

- التقييم العام للعرض ومحتوى القوائم المالية بما في ذلك الإفصاحات وما إذا كانت القوائم المالية تمثل المعاملات والأحداث الأساسية بطريقة تحقق العرض العادل.

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى

في رأينا أن القوائم المالية جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في مركز الثمامية ككل تتفق مع نظام الجمعيات و المؤسسات الأهلية والنظام الأساسي للجمعية فيما يتعلق بإعداد القوائم المالية.

شركة المراجع العربي
محاسبون ومراجعون قانونيون

التاريخ: ٢٠٢٦ / ٠٤ / ٢٨ م



الشريك / ناصر عبدالله السعد
ترخيص رقم / ٧٥٣



جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في الثمامية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٥٦٢)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

كما في

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر
٢٠٢٤ م	٢٠٢٥ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٦٤٢,٥٥٣	٦٣١,٤٣٢
٩٧٩	٥٤٨
٦٤٣,٥٣٢	٦٣١,٩٨٠
٧٠,٦٥٩	٥١,٣٥٩
٧٠,٦٥٩	٥١,٣٥٩
٧١٤,١٩١	٦٨٣,٣٣٩
٥,٧٥٠	٥,٧٥٠
٥,٧٥٠	٥,٧٥٠
٥,٧٥٠	٥,٧٥٠
٧٣٧,٢٤١	٧٥١,٥٩٠
(٢٨,٨٠٠)	(٧٤,٠٠١)
٧٠٨,٤٤١	٦٧٧,٥٨٩
٧١٤,١٩١	٦٨٣,٣٣٩

إيضاح

الموجودات

الموجودات غير المتداولة

الالات والمعدات

أصول غير ملموسة

مجموع الموجودات غير المتداولة

الموجودات متداولة

النقد وما في حكمه

مجموع الموجودات المتداولة

مجموع الموجودات

المطلوبات وصافي الأصول

المطلوبات المتداولة

مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى

اجمالي المطلوبات المتداولة

اجمالي المطلوبات

صافي الأصول

صافي أصول مقيدة

صافي أصول غير مقيدة

اجمالي صافي الأصول

مجموع المطلوبات وصافي الأصول



جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في الثمامية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٥٦٢)

قائمة الأنشطة

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	مقيد	غير مقيدة		
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي		
٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	.	٢,٠٠٠		التبرعات
٣٦,٨١٠	٤٣,١٨٢	.	٤٣,١٨٢		الإشتراكات
٣٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	.		تبرعات نقدية
٦٨,٨١٠	٧٥,١٨٢	٣٠,٠٠٠	٤٥,١٨٢		تبرعات زكاة
					إجمالي الإيرادات
					يخصم :
					المصروفات والتكاليف
(١٠١,٢٠٠)	٧٥,٧٦٧	٤٥,٢٠١	٣٠,٥٦٦	٨	تكاليف الأنشطة
(٣,١٩٤)	٢٦٧	.	٢٦٧	٩	مصاريف عمومية وإدارية
.	٣٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	.		مصروفات زكاة
(١٠٤,٣٩٤)	١٠٦,٠٣٤	٧٥,٢٠١	٣٠,٨٣٣		إجمالي المصروفات والتكاليف
(٣٥,٥٨٤)	(٣٠,٨٥٢)	(٤٥,٢٠١)	١٤,٣٤٩		صافي الفائض / (العجز) للفترة
					البنود الاستثنائية
(٣٥,٥٨٤)	(٣٠,٨٥٢)	(٤٥,٢٠١)	١٤,٣٤٩		التغير في صافي الأصول خلال العام
					تعديلات سنوات سابقة علي صافي الأصول أول المدة
٧٠٨,٤٤١	.	(٢٨,٨٠٠)	٧٣٧,٢٤١		تسويات علي صافي الأصول أول المدة
٧٠٨,٤٤١	٦٧٧,٥٨٩	(٧٤,٠٠١)	٧٥١,٥٩٠		صافي الأصول في نهاية العام



جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في الثمامية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٥٦٢)
قائمة التدفقات النقدية
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

كما في

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م
ريال سعودي	ريال سعودي
(٣٥,٥٨٤)	(٣٠,٨٥٢)
١١,٧٠٤	١١,١٢١
٦٩٩	٤٣١
٣٣٧	.
(١,١٥٠)	.
(٢٣,٩٩٤)	(١٩,٣٠٠)
(٤٧٥)	.
(٤٧٥)	.
(٢٤,٤٦٩)	(١٩,٣٠٠)
٩٥,١٢٨	٧٠,٦٥٩
٧٠,٦٥٩	٥١,٣٥٩

التدفقات النقدية من الانشطة الرئيسية

صافي التغير في الأصول

التغير في راس المال العامل

اهلاك ممتلكات و الالات و معدات

اطفاء اصول غير ملموسة

ارصدة مدينة اخري

مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى

صافي النقدية (ناتج من / مستخدم في) الانشطة التشغيلية

التدفقات النقدية المستخدمة في الانشطة الاستثمارية

اضافات الاصول الغير ملموسة

صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الانشطة الاستثمارية

صافي التغيرات في النقدية وما في حكمها

النقد وما في حكمه في بداية السنة

النقد وما في حكمه في نهاية السنة

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في مركز الثمامية
جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (٣٥٦٢)
منطقة حائل

إيضاح (١): نبذة عن الجمعية وطبيعة أعمالها:

أ. تأسيس الجمعية:

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في مركز الثمامية بمدينة حائل، هي جمعية تعمل بموجب الرقم الوطني الموحد رقم ٧٠٢٧٨٤١٨٩٤، ومسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي بالرقم ٣٥٦٢ بتاريخ ٢٠/٤/٢٠٢٤ م.

ب. الغرض:

- نشر العلم الشرعي وتبصير المسلمين بأمور دينهم عقيدة وعبادة ومعاملة واخلاقاً مع العمل على تاهيل الدعاة القادرين علي تبليغ ذلك .
- دعوة الوافدين من غير المسلمين للدخول في الاسلام وتعريفهم به وبيان محاسنه لهم .
- ربط الناس بمنهج السلف الصالح في العلم والعمل ، والعمل علي تحقيق منهج السمع والطاعة لولاة الأمر.
- تعزيز ونشر ثقافة العمل التطوعي بين أفراد المجتمع والعمل علي تحقيق الشراكة المجتمعية .
- استخدام التقنية الحديثة بجميع انواعها في نشر العلم الشرعي وفي الدعوة الي الله تعالي بجميع مجالاتها .

ج. السنة المالية:

تغطي هذه القوائم المالية حسابات الجمعية عن الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ م حتي ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م.

إيضاح (٢): ملخص لأهم السياسات المحاسبية:

أساس العرض:

- تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة و متوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعيار والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين .

- أسس القياس:

- تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية وباستخدام مبدأ الاستحقاق المحاسبي ومبدأ الاستمرارية.

- عملة العرض:

- تم عرض القوائم المالية المبينة بالريال السعودي الذي يمثل عملة النشاط الرئيسي.

الممتلكات والآلات والمعدات:

تظهر الممتلكات والآلات والمعدات بالتكلفة ناقصا الإستهلاك المتراكم وخسائر الإنخفاض المتراكم في القيمة، إن وجدت. تشمل هذه التكلفة على تكلفة استبدال جزء من الممتلكات والآلات والمعدات وإذا كان استبدال أجزاء هامة من الآلات والمعدات مطلوباً على مراحل، تقوم الشركة باثبات تكاليف الاقتراض المتعلقة بالمشاريع الإنشائية طويلة الأجل كمصروفات فور تكبدها. تقوم الجمعية بإستهلاك هذه الأجزاء بصورة مستقلة على مدى أعمارها الإنتاجية. وبالمقابل، فعند إجراء فحص رئيسي، يتم اثبات تكلفته في القيمة الدفترية للآلات والمعدات كإحلال وذلك في حالة الوفاء بمعايير اثباته. يتم اثبات كافة تكاليف الإصلاح والصيانة الأخرى في قائمة الدخل عند تكبدها.

النقدية وما في حكمها

تتكون النقدية وما في حكمها من النقدية في الصندوق وأرصدة البنوك، وإستثمارات أخرى عالية السيولة قصيرة الأجل، ذات تواريخ استحقاق أصلية تبلغ استحقاق ثلاثة أشهر أو أقل من تاريخ شرائها.

المدينون والأرصدة المدينة الأخرى:

يتم اظهارالذمم المدينة التجارية بمبلغ الفاتورة الأصلية ناقصا مخصصات الديون المشكوك في تحصيلها يتم تكوين مخصص لديون المشكوك في تحصيلها عندما يكون هناك شك جوهري في أن الشركة لن تكون قادرة على تحصيل المبالغ المستحقة وفقا لشروط الفاتورة الأصلية، ويتم تحميل هذه المخصصات ضمن قائمة الدخل، ويتم شطب الديون المعدومة عند تحديدها وإعتمادها من مجلس الإدارة، عندما لا يتم تحصيل الذمم المدينة يتم شطبها مقابل حساب مخصص الديون المشكوك في تحصيلها (ان وجد)، أي تحصيلات لاحقة للمبالغ المشطوبة سابقا يتم اثباتها ضمن إيرادات أخرى ضمن قائمة الدخل.

الدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى:

يتم اثبات مبالغ المطلوبات للذمم الدائنة والمصروفات المستحقة التي سيتم دفعها مقابل بضائع مستلمة وخدمات مقدمة، سواء تلك التي تم اصدار فواتير بموجبها الى الشركة أم لا.

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في مركز الثمامية
جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (٣٥٦٢)
منطقة حائل

مكافأة نهاية الخدمة :

يتم قياس واثبات مكافأة نهاية الخدمة عن فترات الخدمة المكتسبة والمتراكمة للموظفين وفقا لنظام العمل والعمال السعودي ، وطبقا لسنوات خدمة كل موظف .

الإيرادات :

إثبات الإيرادات

يتم إثبات الإيرادات بالقدر الذي يحتمل أن يتدفق عنه منافع إقتصادية للجمعية ، وأنه يمكن قياس الإيرادات بشكل موثوق به وذلك بصرف النظر عن التاريخ الذي يتم فيه السداد. يتم قياس الإيرادات بالقيمة العادلة للمبلغ المستلم أو المستحق القبض بعد الأخذ بعين الإعتبار شروط السداد المحددة تعاقدياً. كما يجب الوفاء بمعايير الإثبات المحددة .
تتمثل الإيرادات والمكاسب في التبرعات والصدقات والإعانات والهبات والتي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك يتم معالجة الإيرادات كما يلي :

- يتم إثبات الإعانات طبقاً لأساس الاستحقاق في حال ان تكون الإعانات قابلة للقياس بدرجة معقولة.
- يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكاة والمنح والمساعدات العينية الغير قابلة للقياس بشكل دقيق طبقاً لأساس النقدي.
- يتم إثبات التبرعات العينية التي تكون في صورة تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن الإيرادات عند إمكانية قياسها حيث تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات بالقيمة العادلة لتلك الخدمات والمنافع.
- يتم إثبات التبرعات الرأسمالية المتمثلة في الممتلكات والمعدات والالات علي صافي الأصول مباشرة ولا يتم إعتبارها ضمن إيرادات الجمعية.

إيرادات أخرى

يتم الإعراف بالإيرادات الأخرى عند إستحقاقها ضمن قائمة الدخل .

المصروفات العمومية والإدارية :

هي تلك المصاريف التي تتضمن رواتب وأجور والتكاليف الغير مباشرة وغيرها من المصاريف المماثلة. خلال الفترة المالية لإعداد القوائم المالية في نهاية الفترة المحاسبية.

المخصصات والالتزامات المحتملة :

عام

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزامات قانونية حالية أو متوقعة على الشركة ناتجة عن أحداث سابقة، ومن المحتمل أن تدفق خارجي للموارد المتضمنة منافع اقتصادية سوف يكون ضروري لتسوية الالتزام ويمكن إجراء تقدير موثوق به لمبلغ الالتزام. عندما تتوقع الجمعية أن بعض أو كل المخصصات سيتم استردادها، على سبيل المثال بموجب عقد تأمين، يتم إثبات المبالغ المستردة كأصل منفصل ولكن فقط عندما تكون هذه المبالغ المستردة مؤكدة تقريبا. يتم عرض المصروف المتعلق بالمخصص في قائمة الدخل الموحدة بعد خصم أي مبالغ مستردة. إذا كان أثر القيمة الزمنية للنقود جوهريا، يتم خصم المخصصات باستخدام معدل ما قبل الضريبة الحالي الذي يعكس، عندما يكون ذلك ملائماً، المخاطر الخاصة بالالتزام. عند استخدام الخصم، يتم إثبات الزيادة في المخصص بسبب مرور الوقت كتكلفة تمويل.

إيضاح (٣) - قائمة الأنشطة

- تضمن قائمة الأنشطة الإيرادات والمكاسب والخسائر والتحويلات بين فئات الأصول وتعرض التغيير في صافي الأصول المقيدة والغير مقيدة كما يلي:
- الأصول المقيدة هي الأصول الخاضعة لقيود من جانب المتبرع وهي مرتبطة للاستخدام لأغراض محددة سواء من حيث الاستخدام أو من حيث التوقيت وقد تكون أصول مالية او عينية.
 - الأصول الغير مقيدة هي الأصول التي لا تخضع لقيود من جانب المتبرع وتقع تحت سيطرة الجمعية بالكامل من حيث التصرف والتوقيت طبقا للوائح التنفيذية الخاصة بالجمعية وتكون أصول مالية او عينية.

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في الثمامية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٥٦٢)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

الإجمالي	الات واجهزة	اثاث	مباني	اراضي	إيضاح (٤) ممتلكات وألات ومعدات :
٧٩٥,٠٨٩	٢٩,١٣٩	١٣,٠٣٠	٢٢٢,٤٢٠	٥٣٠,٥٠٠	التكلفة بداية الفترة
٧٩٥,٠٨٩	٢٩,١٣٩	١٣,٠٣٠	٢٢٢,٤٢٠	٥٣٠,٥٠٠	التكلفة نهاية الفترة
١٥٢,٥٣٦	٢٩,١٣٨	١٣,٠٢٩	١١٠,٣٦٩	.	الإهلاك المتراكم بداية الفترة
١١,١٢١	.	.	١١,١٢١	.	الإهلاك المتراكم خلال الفترة
١٦٣,٦٥٧	٢٩,١٣٨	١٣,٠٢٩	١٢١,٤٩٠	.	الإهلاك المتراكم نهاية الفترة
٦٣١,٤٣٢	١	١	١٠٠,٩٣٠	٥٣٠,٥٠٠	صافي القيمة الدفترية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م
٦٤٢,٥٥٣	١	١	١١٢,٠٥١	٥٣٠,٥٠٠	صافي القيمة الدفترية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

الإجمالي	الموقع الالكتروني	إيضاح (٥) الاصول الغير ملموسة :
٢,٨٧٥	٢,٨٧٥	التكلفة بداية الفترة
٢,٨٧٥	٢,٨٧٥	التكلفة نهاية الفترة
١,٨٩٦	١,٨٩٦	الاطفاء المتراكم بداية الفترة
٤٣١	٤٣١	الاطفاء المتراكم خلال الفترة
٢,٣٢٧	٢,٣٢٧	الاطفاء المتراكم نهاية الفترة
٥٤٨	٥٤٨	صافي القيمة الدفترية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م
٩٧٩	٩٧٩	صافي القيمة الدفترية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات في الثمامية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٥٦٢)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

إيضاح (٦) النقدية وما في حكمها:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٧٠,٦٥٩	٥١,٣٥٩
٧٠,٦٥٩	٥١,٣٥٩

النقد لدى البنوك مصرف الراجحي
الإجمالي

إيضاح (٧) مصروفات مستحقة والأرصدة الدائنة الأخرى:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٥,٧٥٠	٥,٧٥٠
٥,٧٥٠	٥,٧٥٠

اتعاب مهنية
الإجمالي

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات في الثمامية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٥٦٢)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	أنشطة غير مقيدة	أنشطة مقيدة	إيضاح (٨) التكاليف:
.	٦,٦٠٠	.	٦,٦٠٠	برنامج عمرة رمضان
.	٢٧,٩٨٩	.	٢٧,٩٨٩	افطار صائم
.	١,١٨٥	.	١,١٨٥	توعية الجاليات
.	٢,٣٧٨	.	٢,٣٧٨	التحذير من التدخين
.	٣,٥٣٩	.	٣,٥٣٩	كسوة الشتاء
.	٣,٥١٠	.	٣,٥١٠	الدورات العلمية
١٠١,٢٠٠	٣٠,٥٦٦	٣٠,٥٦٦	.	مصاريف التشغيل (١/٨)
١٠١,٢٠٠	٧٥,٧٦٧	٣٠,٥٦٦	٤٥,٢٠١	الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	أنشطة غير مقيدة	مصاريف التشغيل (١/٨)
٣٠,٠٠٠	.	.	مصروفات زكاة
٢٦,١٨١	.	.	افطار صائم
٤,٥٠٠	.	.	برامج دعوية وعلمية وتوعوية
٢١,٣٣٠	.	.	عمرة
١,٩٤٠	.	.	معايدة عيد الفطر
.	١,٤١٧	١,٤١٧	اشتراكات
.	٨,٠٠٠	٨,٠٠٠	مصروفات حكومية
٣٣٧	.	.	مكافآت وبدلات
١٠,٥٣٣	١١,١٢١	١١,١٢١	استهلاك
٦٢٩	٤٣١	٤٣١	اطفاء
.	٤٢١	٤٢١	نظافة
.	٢٠٠	٢٠٠	ايجار سيارات
.	٦٣٨	٦٣٨	كهرباء
.	٢,٥٨٨	٢,٥٨٨	ادوات مكتبية وخدمات محاسبية
٥,٧٥٠	٥,٧٥٠	٥,٧٥٠	اتعاب مهنية
١٠١,٢٠٠	٣٠,٥٦٦	٣٠,٥٦٦	الإجمالي

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات في الثمامية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٥٦٢)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

أششطة غير مقيدة	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	إيضاح (٩) المصروفات العمومية
٦٤	٦٤	٣٦٥	كهرباء
٠	٠	٥٣١	بريد وهاتف ونت
٢٠٠	٢٠٠	٤٠	قرطاسية
٣	٣	٠	رسوم بنكية
٠	٠	١,١٧١	استهلاك
٠	٠	٧٠	اطفاء
٠	٠	١,٠١٧	متنوعة
٢٦٧	٢٦٧	٣,١٩٤	الإجمالي