

جمعية الدعوة والتوعية في الافلاج

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٥١١)

منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

وتقرير المراجع المستقل

فهرس القوائم المالية

صفحة

٢-١	تقرير مراجع الحسابات
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الانشطة
٥	قائمة صافي التغير في الأصول
٦	قائمة التدفقات النقدية
١٢-٧	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية

المحترمين

السادة / جمعية الدعوة والتوعية في الافلاج

(جمعية أهلية غير هادفة للربح)

المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لجمعية الدعوة والتوعية في الافلاج ، (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 (١٠) 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 والتوعية في الافلاج (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 والمعيار الدولي 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 مسئوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية. كما وفينا أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب 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 والمعيار الدولي 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 ، مالم 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)

المحترمين

السادة / جمعية الدعوية والتوعوية في الافلاج

(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 جوهريّة 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 استجابةً 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
- تقويم 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 خالصنا 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، وتستند 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

١١ شعبان ١٤٤٦هـ

١٠ فبراير ٢٠٢٥م

جمعية الدعوة والتوعية في الافلاج
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٥١١)
الافلاج - منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول المتداولة</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م</u>
النقد لدي البنوك	(٣)	١٨,٣٠٠
دفعات مقدمة وارصدة مدينة أخرى	(٤)	٢٣,٧٦١
إجمالي الموجودات المتداولة		٤٢,٠٦١
<u>الأصول غير المتداولة</u>		
الممتلكات والالات والمعدات ،بالصافي	(٥)	١٠٥,٣٦٩
الأصول غير الملموسة	(٦)	٥,٧٢٧
إجمالي الأصول غير المتداولة		١١١,٠٩٦
إجمالي الأصول		١٥٣,١٥٧
<u>الإلتزامات وصافي الأصول</u>		
<u>الإلتزامات المتداولة</u>		
مصروفات مستحقة وارصدة دائنة اخري	(٧)	٤,٠٧٥
مجموع الإلتزامات المتداولة		٤,٠٧٥
إجمالي الإلتزامات		٤,٠٧٥
<u>صافي الأصول</u>		
صافي الأصول غير المقيدة		١٣٠,٧٨٢
صافي الأصول المقيدة		١٨,٣٠٠
إجمالي صافي الأصول		١٤٩,٠٨٢
إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول		١٥٣,١٥٧

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والتوعوية في الافلاج
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٥١١)
الافلاج - منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م
المبالغ بالريال السعودي

الإيرادات والمكاسب	ايضاح	غير مقيدة	مقيدة	٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م
التبرعات النقدية العامة		٢٦٠,٩٩٢	-	٢٦٠,٩٩٢
تبرعات منصة احسان		-	٩٦,٠٠٠	٩٦,٠٠٠
المنح الحكومية		-	١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠
<u>صافي الأصول المحررة من القيود</u>		١٧٧,٧٠٠	(١٧٧,٧٠٠)	-
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الإستخدام				
إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة		٤٣٨,٦٩٢	١٨,٣٠٠	٤٥٦,٩٩٢
التصنيف				
<u>المصروفات والخسائر</u>				
مصروفات البرامج والأنشطة	(٨)	٢٧٧,٠٤٧	-	٢٧٧,٠٤٧
المصروفات العمومية والإدارية	(٩)	٢٥,٣٥٠	-	٢٥,٣٥٠
إهلاك الأصول الثابتة	(٥)	٥,٢٩٠	-	٥,٢٩٠
إطفاء أصول غير ملموسة	(٦)	٢٢٣	-	٢٢٣
إجمالي المصروفات والخسائر		٣٠٧,٩١٠	-	٣٠٧,٩١٠
التغير في صافي الأصول		١٣٠,٧٨٢	١٨,٣٠٠	١٤٩,٠٨٢
صافي الأصول في بداية السنة		-	-	-
صافي الأصول في نهاية السنة		١٣٠,٧٨٢	١٨,٣٠٠	١٤٩,٠٨٢

جمعية الدعوية والتوعوية في الافلاج
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٥١١)
الافلاج - منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
قائمة التغير في صافي الاصول للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م
المبالغ بالريال السعودي

الإجمالي	صافي الأصول المقيدة	صافي الأصول غير المقيدة	
-	-	-	الرصيد في ١٥ نوفمبر ٢٠٢٣ م
١٤٩,٠٨٢	١٨,٣٠٠	١٣٠,٧٨٢	مجموع التغير الشامل في صافي الأصول للفترة في قائمة الأنشطة
١٤٩,٠٨٢	١٨,٣٠٠	١٣٠,٧٨٢	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

جمعية الدعوية والتوعوية في الافلاج
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٥١١)
الافلاج - منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤م
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
١٤٩,٠٨٢	التغير في صافي الاصول
	<u>التغير في بنود غير نقدية</u>
٥,٢٩٠	إهلاك الأصول الثابتة
٢٢٣	إطفاء أصول غير ملموسة
<u>١٥٤,٥٩٥</u>	<u>التغير في صافي الاصول بعد التسويات</u>
	<u>التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة</u>
٤,٠٧٥	مصاريف مستحقة
<u>١٣٤,٩٠٩</u>	<u>صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(١١٠,٦٥٩)	إضافات الممتلكات والالات والمعدات
(٥,٩٥٠)	إضافات الممتلكات والالات والمعدات
<u>(١١٦,٦٠٩)</u>	<u>صافي التدفقات النقدية المستخدم في الأنشطة الاستثمارية</u>
١٨,٣٠٠	صافي التغير في رصيد النقدية
-	رصيد النقدية في بداية الفترة
<u>١٨,٣٠٠</u>	<u>رصيد النقدية في نهاية الفترة</u>

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والتوعية في الافلاج
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٥١١)
الافلاج - منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م

(١) معلومات عن الجمعية:

(١/١) اسم الجمعية : جمعية الدعوة والتوعية في الافلاج

(١/٢) المركز الرئيسى : الافلاج - منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية

(١/٣) رقم التسجيل : مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٥١١) بتاريخ ١٤٤٥/٠٥/٠١ هـ الموافق ٢٠٢٣/١١/١٥ م .

(١/٤) أهداف الجمعية :-

- * استخدام التقنية الحديثة في الدعوة الي الله ونشر العلم الشرعي.
- * الاهتمام الدعوي بالجاليات والتواصل معهم .
- * تأصيل معنى الولاء والبراء الشرعيين لدي المسلمين وفق المنهج الصحيح .
- * تصحيح المفاهيم المغلوطة عن الإسلام ورد الشبهات المثارة عليهم. .
- * غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلياً بالنظام الأساسى للجمعية.
- (١/٥) الفترة المالية : تبدأ الفترة المالية من ١٥ نوفمبر ٢٠٢٣ وحتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م.

(٢) أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودى وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيان الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعون والمحاسبون ، وفيما يلى ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال للجمعية :-

(٢/١) إستخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب إستخدام التقديرات والإفتراضات التى قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المُحتملة فى تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المُسجلة 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 .

جمعية الدعوية والتوعوية في الافلاج

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٥١١)

الافلاج - منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م

(٢/٢) العرف المحاسبي :

تقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي :-

(أ) الإيرادات :

(١) يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الإستحقاق وذلك عند توافر الشروط التالية :-

(1/1/أ) ان تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الإستخدام فى المستقبل .

(1/2/أ) ان تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(1/3/أ) ان يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .

وفيما عدا ذلك يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً للأساس النقدى .

(٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات فى صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن الإيرادات وذلك عند إمكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات .

(ب) المصروفات :

(١) يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

(٢) يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

(٣) يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدى .

النقدية وشبه النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية فى الخزينة و الحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافى للديون المشكوك فى تحصيلها ، وتخصم الديون المعدومة عند تكبدها .

المخزون السلى :-

(أ) المخزون من البضاعة المتبرع بها للجنة والتي لم تُصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند إستلامها .

(ب) المخزون من البضاعة المشتراه يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يُصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .

جمعية الدعوية والتوعوية في الافلاج
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٥١١)
الافلاج - منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م

مكافأة نهاية الخدمة :-

يجنب مخصص لمكافأة نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدمتهم المتجمعة بتاريخ قائمة المركز المالي وفقا لإحكام نظام العمل و في المملكة العربية السعودية.

الديون المشكوك في تحصيلها :-

يجنب مخصص لمقابلة المبالغ المستحقة للجنة لدى الغير وهناك احتمالية عدم السداد لتعسرهم أو لأسباب أخرى.

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى:

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات العينية :-

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الإستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الإعتراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها .

قائمة التدفقات النقدية:

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقا للطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية ومافى حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية الدعوية والتوعوية في الافلاج
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٥١١)
الافلاج - منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م

<u>إيضاح : (٣) النقد بالصندوق ولدي البنوك :-</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م</u>
مصرف الراجحي	١٨,٣٠٠
<u>الاجمالي</u>	<u>١٨,٣٠٠</u>

<u>إيضاح : (٤) مصروفات مدفوعة مقدما وارصدة مدينة :-</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م</u>
ضريبة القيمة المضافة	١٤,٢٦١
مصاريف مقدمة ايجارات	٩,٥٠٠
<u>الاجمالي</u>	<u>٢٣,٧٦١</u>

جمعية الدعوية والتوعوية في الافلاج
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٥١١)
الافلاج - منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م

إيضاح (٥) الممتلكات والالات والمعدات، بالصفافي :-

البيان	تكلفة الأصول في ٢٠٢٣/١١/١٥ م	إضافات خلال العام	الاستيعادات خلال العام	تكلفة الأصول في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	مجمع الإهلاكات في ٢٠٢٣/١١/١٥ م	إهلاكات العام	مجمع الإهلاك المستبعد	مجمع الإهلاكات في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م
تحسينات علي مباني مستاجرة	٠	٤٨,٢٤٤	٠	٤٨,٢٤٤	٠	١,٩٣٠	٠	١,٩٣٠	٤٦,٣١٤
الأثاث والمفروشات	٠	١٢,٢٥٨	٠	١٢,٢٥٨	٠	٦٤٥	٠	٦٤٥	١١,٦١٣
أجهزة الاتصال والامن	٠	١,٣٠٠	٠	١,٣٠٠	٠	١٤٦	٠	١٤٦	١,١٥٤
أجهزة الحاسب الالي	٠	٦,٠٦٥	٠	٦,٠٦٥	٠	٦٠٦	٠	٦٠٦	٥,٤٥٩
أجهزة التبريد والتدفئة	٠	٢٩,٧٤٩	٠	٢٩,٧٤٩	٠	١,٤٨٧	٠	١,٤٨٧	٢٨,٢٦٢
لوحات الدعايا والاعلان	٠	١٣,٠٤٣	٠	١٣,٠٤٣	٠	٤٧٦	٠	٤٧٦	١٢,٥٦٧
الإجمالي	٠	١١٠,٦٥٩	٠	١١٠,٦٥٩	٠	٥,٢٩٠	٠	٥,٢٩٠	١٠٥,٣٦٩

إيضاح (٦) الأصول غير الملموسة :-

البيان	تكلفة الأصول في ٢٠٢٣/١١/١٥ م	إضافات خلال العام	الاستيعادات خلال العام	تكلفة الأصول في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	مجمع الإطفاء في ٢٠٢٣/١١/١٥ م	إطفاء العام	مجمع الإطفاء المستبعد	مجمع الإطفاء في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م
برامج	٠	٥,٩٥٠	٠	٥,٩٥٠	٠	٢٢٣	٠	٢٢٣	٥,٧٢٧
الإجمالي	٠	٥,٩٥٠	٠	٥,٩٥٠	٠	٢٢٣	٠	٢٢٣	٥,٧٢٧

جمعية الدعوية والتوعوية في الافلاج

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٥١١)

الافلاج - منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م

إيضاح : (٧) مصروفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى :-

٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م	٤,٠٧٥	اتعاب مهنية مستحقة
	٤,٠٧٥	

إيضاح : (٨) مصروفات البرامج والأنشطة :-

٥١,٠١٥	رحلات عمرة - احسان
٧٤,٣٩٤	برامج فرع الصناعات
٣,٨٠٠	برامج اوقاف الشريف
٦٠,٧٤٣	أنشطة دعوية
٢٤,٣٧٠	توعية الجاليات
١٦,٤٧٣	دروس علمية
٨,٢٠٠	توزيع مصاحف
٣٨,٠٥٢	مصروفات محملة على البرامج والأنشطة (١-١٨)
٢٧٧,٠٤٧	<u>الاجمالي</u>

إيضاح : (٨-١) مصروفات محملة على البرامج والأنشطة :-

٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م	٣٢,٥٠٠	رواتب واجور
	١,٠٠٠	مزايا وحوافز
	١,٦٩٣	صيانة وإصلاح
	٢,٨٥٩	منافع وخدمات
	٣٨,٠٥٢	

إيضاح : (٩) المصروفات العمومية والإدارية :-

٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م	١١,٩٠٠	رواتب واجور ومافي حكمها
	٩,٥٠٠	الإيجارات
	١,٣٨٩	رسوم واشتراكات
	١٤٠	قرطاسية ومطبوعات
	١,٧٧١	هاتف وكهرباء وانترنت
	٧١	بنكية
	٥٧٩	متنوعه
	٢٥,٣٥٠	<u>الاجمالي</u>

إيضاح : (١٠) عام :-

١- تم إعادة تبويب بعض أرقام سنة المقارنة لكي تتناسب مع عرض القوائم المالية للسنة الحالية .