

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالشقة  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤١٤)  
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالشقة  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ( ٣٤١٤ )  
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية

الصفحة	<u>المحتويات</u>
2-1	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١١ - ٦	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

## تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالشقة

القصيم - المملكة العربية السعودية

### التقرير عن مراجعة القوائم المالية

#### الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالشقة ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة في القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أتمدهتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

#### أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية طبقا لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إنزمتنا أيضا بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقا لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا.

#### مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل. وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من 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. والمكلفون بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية.

#### مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من أية تحريف جوهرى سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلى أنه ليس ضماناً 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 تحريفات جوهرية 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 القوائم المالية.

## تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالشقة  
القصيم - المملكة العربية السعودية

وكجزء من عملية المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نقوم بممارسة الحكم المهني والمحافظة على تطبيق مبدأ الشك المهني خلال المراجعة. بالإضافة إلى:

- تحديد وتقييم مخاطر وجود تحريفات جوهرية في القوائم المالية، سواء كانت بسبب غش أو خطأ، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات المراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم إكتشاف أية مخاطر جوهرية ناتجة عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، حيث أن الغش قد ينطوي على تواطؤ، تزوير، حذف متعمد، إفادات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة للمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي عن فعالية الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- إستنتاج حول مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الإستمرارية في المحاسبة، وإستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهرية يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهرية، فإنه يتعين علينا لفت الإنتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، وإذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فيتعين علينا تعديل رأينا. إن إستنتاجاتنا تستند إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ إصدار تقريرنا. ومع ذلك، فإنه من الممكن أن تسبب أحداث أو ظروف مستقبلية في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- تقييم العرض وهيكل ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وفيما إذا كانت القوائم المالية تظهر المعاملات والأحداث الرئيسية بطريقة تحقق العرض العادل.

مكتب رامي الخضر - محاسبون ومراجعون قانونيون



رامي خالد الخضر  
ترخيص رقم (٤٢٩)

في ٢٢ جمادى الاخر ١٤٤٤ هـ الموافق ١٥ يناير ٢٠٢٣ م  
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

**جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالشقة  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤١٤)  
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية**

**قائمة المركز المالي**

**المبالغ بالريال السعودي**

<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>إيضاح</u>	<u>الأصول</u>
٨٢٥,٢٣٤	٦٧٩,٤٢٤	(٣)	<u>الأصول المتداولة</u> النقد لدى البنوك
.	.		مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	(٤)	الاستثمارات العقارية
<u>١,٠٢٥,٢٣٤</u>	<u>٨٧٩,٤٢٤</u>		<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>
٤٥٣	٤,٠٦٤	(٥)	<u>الأصول غير المتداولة</u> صافي الأصول الثابتة
<u>٤٥٣</u>	<u>٤,٠٦٤</u>		<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>
<u>١,٠٢٥,٦٨٧</u>	<u>٨٨٣,٤٨٨</u>		<u>إجمالي الأصول</u>
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
٥,٨٠٠	.	(٦)	مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
<u>٥,٨٠٠</u>	<u>.</u>		<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>
	١٥,٩٩٣		<u>الالتزامات غير المتداولة</u> مخصص مكافأة نهاية الخدمة
	<u>١٥,٩٩٣</u>		<u>إجمالي الالتزامات غير المتداولة</u>
١,١٥٩,١٢٩	١,٠٣٠,٢٤٠		<u>صافي الأصول</u> صافي الأصول غير المقيدة
(١٣٩,٢٤٢)	(١٦٢,٧٤٥)		صافي الأصول المقيدة
<u>١,٠١٩,٨٨٧</u>	<u>٨٦٧,٤٩٥</u>		<u>إجمالي صافي الأصول</u>
<u>١,٠٢٥,٦٨٧</u>	<u>٨٨٣,٤٨٨</u>		<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ( ١ ) الى رقم (٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

**جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالشقة  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤١٤)  
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية**

**قائمة الأنشطة**

**المبالغ بالريال السعودي**

<u>إجمالي</u> ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	<u>إجمالي</u> ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	<u>مقيدة</u>	<u>غير مقيدة</u>	<u>إيضاح</u>	<u>البيان</u>
١٥٣,٨٥٠	٩٦,٤٣٦	.	٩٦,٤٣٦		<b>الإيرادات والمكاسب</b>
١١,٠٠٠	٢٩٥,٥٠٠	٢٩٥,٥٠٠	.		التبرعات النقدية العامة
٢٥,٠٠٠	٥٨,٠٠٠	٥٨,٠٠٠	.		التبرعات النقدية المقيدة
١٨٩,٨٥٠	٤٤٩,٩٣٦	٣٥٣,٥٠٠	٩٦,٤٣٦		دعم مؤسسة البركة
					<b>إجمالي الإيرادات والمكاسب</b>
					<b>المصروفات والخسائر</b>
٦١,٤٤٠	٣٨٤,٧١٣	٣٨٤,٧١٣	.	(٧)	مصاريف الدعوة و البرامج
١١٣,٨٠٢	١٣١,٥٣٣	١٣١,٥٣٣	.	(٨)	مصاريف الجاليات
.	١٨,٧٠٥	.	١٨,٧٠٥		مصاريف الحوكمة
١٦,٩٣٨	٦٥,٩٩١	.	٦٥,٩٩١	(٩)	المصاريف العمومية والإدارية
٧٦٥	١,٣٨٧	.	١,٣٨٧		استهلاك الأصول الثابتة
١٩٢,٩٤٥	٦٠٢,٣٢٨	٥١٦,٢٤٥	٨٦,٠٨٣		<b>إجمالي المصروفات والخسائر</b>
(٣,٠٩٥)	(١٥٢,٣٩٢)	(١٦٢,٧٤٥)	١٠,٣٥٣		التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
(٣,٠٩٥)	(١٥٢,٣٩٢)	(١٦٢,٧٤٥)	١٠,٣٥٣		التغير في صافي الأصول
١,٠٢٢,٩٨٢	١,٠١٩,٨٨٧	.	١,٠١٩,٨٨٧		صافي الأصول في بداية السنة
١,٠١٩,٨٨٧	٨٦٧,٤٩٥	(١٦٢,٧٤٥)	١,٠٣٠,٢٤٠		صافي الأصول في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ( ١ ) الى رقم (٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

**جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالشقة  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤١٤)  
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية  
قائمة التدفقات النقدية  
المبالغ بالريال السعودي**

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(٣,٠٩٥)	(١٥٢,٣٩٢)	التغير في صافي الأصول
٧٦٥	١,٣٨٧	إهلاك الأصول الثابتة
<u>(٢,٣٣٠)</u>	<u>(١٥١,٠٠٥)</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
(٣,٤٥٠)	(٥,٨٠٠)	<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
<u>(٥,٧٨٠)</u>	<u>(١٤٠,٨١٢)</u>	مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٠	(٤,٩٩٨)	صافي التدفقات النقدية (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
٠	(٤,٩٩٨)	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٥,٧٨٠)	(١٤٥,٨١٠)	شراء وإضافات أصول ثابتة
٨٣١,٠١٤	٨٢٥,٢٣٤	صافي التدفقات النقدية (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
<u>٨٢٥,٢٣٤</u>	<u>٦٧٩,٤٢٤</u>	التغير في النقدية خلال السنة
		رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
		رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ( ١ ) الى رقم (٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالشفقة  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤١٤)  
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

**(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :**

**(١/١) اسم الجمعية :** جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالشفقة

**(٢/١) المركز الرئيسي :** القصيم

**رقم التسجيل :** مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤١٤) بتاريخ ٢٩ / ٠٦ / ١٤٠١ هـ .

**(٤/١) أهداف الجمعية :-**

جمعية دعوية خيرية، تهتم بمجالات الدعوة للمسلمين وغير المسلمين وذلك بنشر الوعي الديني الإسلامي والثقافة الدينية بينهم ،  
وتبصيرهم بأمور دينهم بمختلف الوسائل المتاحة للتوعية وفق المنهج الصحيح.

**(٥/١) السنة المالية :** تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٢/١/١ م وتنتهي في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م .

**(٢) إيضاح : أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :**

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي و طبقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها للمنشآت الغير هادفة للربح في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال الجمعية :-

**(١/٢) استخدام التقديرات :**

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب 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 .



**جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالشقة**  
**مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤١٤)**  
**بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية**

**(٢/٢) العرف المحاسبي :**  
تقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي :-

**(أ) الإيرادات :**

تتمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات التي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :

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

(١/١) أن تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام في المستقبل .

(١/٢) أن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(١/٣) أن 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 النقدي .

(٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في 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 :**

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف الجمعية وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :

(١) يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

(٢) يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

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

**النقدية وشبه النقدية :**

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

**الذمم المدينة :**

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

**الذمم المدينة:**

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافي للديون المشكوك في تحصيلها ، وتخضم الديون المعدومة عند تكبدها .

**جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالشقة**  
**مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤١٤)**  
**بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية**

**المخزون السلعي :-**

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

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

**الأصول الثابتة :-**

يتم الاعتراف بالموجودات الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الاستهلاك ، وفي حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجمع خسارة الاضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات المبينة بإيضاح الأصول الثابتة

**الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :**

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

**التبرعات :-**

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

**التبرعات العينية :-**

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

**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 بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالشفقة  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤١٤)  
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٠/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
٨٢٥,١٩٩	٦٧٩,٤٢٤	النقد لدى البنوك
٣٥	.	النقدية بالصناديق
<u>٨٢٥,٢٣٤</u>	<u>٦٧٩,٤٢٤</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>(٤) الاستثمارات العقارية</u>
٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	استثمارات عقارية
<u>٢٠٠,٠٠٠</u>	<u>٢٠٠,٠٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>



جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالشقة  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤١٤)  
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>(٦) مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى</u>
٥,٨٠٠	.	اتعاب مهنية
<u>٥,٨٠٠</u>	<u>.</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>(٧) مصاريف الدعوة و البرامج</u>
.	٤٦,٥٠٠	رواتب الدعوة
٥٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	مصروفات برامج وانشطة موسمية
١١,٠٠٠	١١,٢٦٣	مصروفات مقيدة - كفالة داعية مؤسسة البركة
٤٤٠	.	مصاريف برامج الامن الفكرى
.	٢٩٣,٠٠٠	الدعوة الالكترونية
.	٦,٠٠٠	أنشطة الكتب
.	٢,٠٠٠	برامج ودورات
<u>.</u>	<u>١٥,٩٥٠</u>	العينات والهدايا
<u>٦١,٤٤٠</u>	<u>٣٨٤,٧١٣</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>(٨) مصاريف الجاليات</u>
٥١,٨٤٥	١٠٠,٦٠٠	الرواتب وما في حكمها
٩,٠٥٧	.	تجديد الاقامات
١٦١	.	مستلزمات مكتبية
٤,١٣٦	٦,٥٩٦	مصروفات كهرباء
٤,١٠٤	٥,٥٠٥	الهاتف والفاكس
١,٤٣٠	١٧,٣١٤	مصاريف ضيافة
٤,٠٦١	١,٥١٨	صيانة وإصلاح
٣٩,٠٠٧	.	مصروفات دعائية وإعلان
<u>١١٣,٨٠٢</u>	<u>١٣١,٥٣٣</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>(٩) المصاريف العمومية والإدارية</u>
١,٥٤٠	٥,٥٢٠	تأمينات
٢,٨٩٨	١٢,٧٨٠	وبدلات حوافز ومكافآت
١٢,٥٠٠	٢٣,٥٠٠	ايجارات
.	٤,٤٢٧	عقود الصيانة والتشغيل
.	٧١٣	مصاريف بنكية وعمولات
.	٣,٠٥٧	مطبوعات
<u>.</u>	<u>١٥,٩٩٣</u>	تعويض نهاية الخدمة
<u>١٦,٩٣٨</u>	<u>٦٥,٩٩١</u>	<u>الإجمالي</u>