

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمحافظة الاسياح
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠١٨)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمحافظة الاسياح
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠١٨)
القصيم - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٢ - ٦	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالأسياح
القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالأسياح ("منشأة غير هادفة للربح")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م 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 ٢٠٢١م وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

أساس الرأي

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

أمر آخر

تمت مراجعة القوائم المالية للجمعية عن السنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٠م من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً غير معدل في تلك القوائم بتاريخ ٠٢/٠٨/١٤٤٢ الموافق ١٥/٠٣/٢٠٢١م.

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 للمحاسبين القانونيين، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري 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 جوهري 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 جوهري عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ تحريفات جوهريّة عن غش أو خطأ، وتعد جوهريّة إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس القوائم المالية.

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 وتقويم 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.
- تقويم 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.
- تقويم 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 ٤ ذو الحجة ١٤٤٣ هـ الموافق ٠٣ يوليو ٢٠٢٢ م
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمحافظة الاسياح
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠١٨)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح</u>	<u>الأصول</u>
			<u>الأصول المتداولة</u>
٥٠٠,٤٣٩	٤٩٦,٨٦٠	(٣)	النقد لدى البنوك
٥٠٠,٤٣٩	٤٩٦,٨٦٠		إجمالي الأصول المتداولة
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٣,٣٩٧,٧٥١	٣,٢٨٣,٣٥١	(٤)	صافي الأصول الثابتة
٣,٣٩٧,٧٥١	٣,٢٨٣,٣٥١		إجمالي الأصول غير المتداولة
٣,٨٩٨,١٩٠	٣,٧٨٠,٢١١		<u>إجمالي الأصول</u>
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
٥,٠٠٠	٠	(٥)	مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٥,٠٠٠	٠		إجمالي الالتزامات المتداولة
			<u>الالتزامات غير المتداولة</u>
٦٩,٨٠٥	٧٦,٨٠٨	(٦)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٦٩,٨٠٥	٧٦,٨٠٨		إجمالي الالتزامات غير المتداولة
			<u>صافي الأصول</u>
٣,٧٧٦,٠٤٣	٣,٦٤٤,٦٦٦		صافي الأصول غير المقيدة
٤٧,٣٤٢	٥٨,٧٣٧		صافي الأصول المقيدة
٣,٨٢٣,٣٨٥	٣,٧٠٣,٤٠٣		إجمالي صافي الأصول
٣,٨٩٨,١٩٠	٣,٧٨٠,٢١١		<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمحافظة الاسياح
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠١٨)
القصيم - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة

المبالغ بالريال السعودي

<u>إجمالي</u> ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	<u>إجمالي</u> ٢٠٢١/١٢/٣١ م	<u>مقيدة</u>	<u>غير مقيدة</u>	<u>إيضاح</u>	<u>البيان</u>
٢٥٥,٩٧٨	٨٥,٩٧١	٠	٨٥,٩٧١		الإيرادات والمكاسب
					التبرعات النقدية العامة
١٧٩,٠٥٩	١٣٤,٢٨١	١٣٤,٢٨١	٠	(٧)	التبرعات النقدية المقيدة
٢٠٠,٠٠٠	١٦٠,٠٠٠	٠	١٦٠,٠٠٠		إيرادات تأجير
٦٣٥,٠٣٧	٣٨٠,٢٥٢	١٣٤,٢٨١	٢٤٥,٩٧١		إجمالي الإيرادات والمكاسب
					المصروفات والخسائر
١٧٣,٥٧٣	١٢٢,٨٨٦	١٢٢,٨٨٦	٠	(٨)	مصاريف البرامج
٢١٧,٨٧٣	١٠٠,٩٦٦	٠	١٠٠,٩٦٦	(٩)	مصاريف الأنشطة
٢٠,٠٤٠	٠	٠	٠		مصروفات دعم مؤسسة سليمان بن عبد العزيز الراجحي الخيرية
٤٩,٧٠٩	٦٤,١٧٥	٠	٦٤,١٧٥	(١٠)	مصروفات وتكاليف تشغيلية
٨٠,٧٣٩	٩٧,٨٠٧	٠	٩٧,٨٠٧	(١١)	المصاريف العمومية والإدارية
١٩٤,٢٥١	١١٤,٤٠٠	٠	١١٤,٤٠٠		مصروفات استهلاك الأصول الثابتة
٧٣٦,١٨٥	٥٠٠,٢٣٤	١٢٢,٨٨٦	٣٧٧,٣٤٨		إجمالي المصروفات والخسائر
(١٠١,١٤٨)	(١١٩,٩٨٢)	١١,٣٩٥	(١٣١,٣٧٧)		التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
(١٠١,١٤٨)	(١١٩,٩٨٢)	١١,٣٩٥	(١٣١,٣٧٧)		التغير في صافي الأصول
٣,٩٢٤,٥٣٣	٣,٨٢٣,٣٨٥	٤٧,٣٤٢	٣,٧٧٦,٠٤٣		صافي الأصول في بداية السنة
٣,٨٢٣,٣٨٥	٣,٧٠٣,٤٠٣	٥٨,٧٣٧	٣,٦٤٤,٦٦٦		صافي الأصول في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمحافظة الاسياح
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠١٨)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(١٠١,١٤٨)	(١١٩,٩٨٢)	التغير في صافي الأصول
١٩٤,٢٥١	١١٤,٤٠٠	إهلاك الأصول الثابتة
<u>٩٣,١٠٣</u>	<u>(٥,٥٨٢)</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
٠	(٥,٠٠٠)	<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
٦٩,٨٠٥	٧,٠٠٣	مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
<u>١٦٢,٩٠٨</u>	<u>(٣,٥٧٩)</u>	مخصص مكافأة نهاية الخدمة (المكون)
١٦٢,٩٠٨	(٣,٥٧٩)	صافي التدفقات النقدية المتوفر من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
٣٣٧,٥٣١	٥٠٠,٤٣٩	التغير في النقدية خلال السنة
<u>٥٠٠,٤٣٩</u>	<u>٤٩٦,٨٦٠</u>	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
		رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمحافظة الاسياح
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠١٨)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمحافظة الاسياح

(٢/١) المركز الرئيسي : القصيم

رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠١٨) بتاريخ ١٤ / ٠٣ / ١٤٤١ 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 ٢٠٢١/١/١ م وتنتهي في ٢٠٢١/١٢/٣١ 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 بمحافظة الاسياح

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠١٨)

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

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

(١/ج) 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 وظائف 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 والحسابات 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

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 المشتراه يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يُصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمحافظة الاسياح
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠١٨)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

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 بايضاح الاصول 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 الفترة 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 بمحافظة الاسياح
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠١٨)
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>
٥٠٠,٤٣٩	٤٩٦,٨٦٠	نقد بالبنوك
<u>٥٠٠,٤٣٩</u>	<u>٤٩٦,٨٦٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمحافظة الاسياح
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠١٨)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	مجموع الإهلاكات خلال السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	البيانات
٦٩٥,٣٦٥	٦٩٥,٣٦٥	.	.	.	٦٩٥,٣٦٥	.	٦٩٥,٣٦٥	%٠	الأراضي
١	١	٣١,٤٤٦	.	٣١,٤٤٦	٣١,٤٤٧	.	٣١,٤٤٧	%١٠	الأثاث المكتبي
١	١	٢٣٧,٩٩٩	.	٢٣٧,٩٩٩	٢٣٨,٠٠٠	.	٢٣٨,٠٠٠	%٢٠	السيارات
١	١	٨,٢٩٩	.	٨,٢٩٩	٨,٣٠٠	.	٨,٣٠٠	%١٥	الات ومكانن
١	١	١٦,٥٤٨	.	١٦,٥٤٨	١٦,٥٤٩	.	١٦,٥٤٩	%٢٥	الأجهزة الايكترونية
٢,٧٠٢,٣٨٢	٢,٥٨٧,٩٨٢	٢٧٢,٠١٨	١١٤,٤٠٠	١٥٧,٦١٨	٢,٨٦٠,٠٠٠	.	٢,٨٦٠,٠٠٠	%٤	المباني
٣,٣٩٧,٧٥١	٣,٢٨٣,٣٥١	٥٦٦,٣١٠	١١٤,٤٠٠	٤٥١,٩١٠	٣,٨٤٩,٦٦١	.	٣,٨٤٩,٦٦١		الإجمالي

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمحافظة الاسياح
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠١٨)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٥) مصروفات مستحقة</u>
٥,٠٠٠	.	اتعاب مهنية
<u>٥,٠٠٠</u>	<u>.</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٦) مخصص مكافأة نهاية الخدمة</u>
٦٩,٨٠٥	٦٩,٨٠٥	رصيد المخصص أول العام
.	٧,٠٠٣	تعزير المخصص خلال العام
.	.	المنصرف من المخصص خلال العام
<u>٦٩,٨٠٥</u>	<u>٧٦,٨٠٨</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) التبرعات النقدية المقيدة</u>
١٧٩,٠٥٩	١٣٤,٢٨١	تبرعات وهبات نقدية مقيدة - إفطار صائم
<u>١٧٩,٠٥٩</u>	<u>١٣٤,٢٨١</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) مصاريف البرامج النقدية المقيدة</u>
.	.	مصروفات برامج نقدية مقيدة - كفالات
١٦٢,٥٧٣	١٢٢,٨٨٦	مصروفات برامج نقدية مقيدة - إفطار صائم
٦,٠٠٠	.	مصروفات برامج نقدية مقيدة - مساعدات الزكاة
٥,٠٠٠	.	مصروفات برامج نقدية مقيدة - كسوة الشتاء
<u>١٧٣,٥٧٣</u>	<u>١٢٢,٨٨٦</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمحافظة الاسياح
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠١٨)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

م ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١	م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١	(٩) مصاريف الأنشطة
٣١,٩٠٠	١٥,٤١٥	مصروفات - رسوم حكومية
٩,١٤١	٢,٣٥٠	مصروفات - ضيافة واستقبال
٩,٦٣١	١٠,٤٣٩	مصروفات - تأمين طبي
٩٧,٣٩٦	٧٢,٧٦٢	مصروفات - مكافأة وحوافز وكفالات
٦٩,٨٠٥	٠	مصروفات - منافع الموظفين
٢١٧,٨٧٣	١٠٠,٩٦٦	الإجمالي

م ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١	م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١	(١٠) مصاريف تشغيلية
٤,١١٣	١٢,٦٥٧	مصروفات - صيانة واصلاح
٥٢٨	٢,٠٣٤	مصروفات - بريد وهاتف وكهرباء
٤,٩٩٧	١٢,٤٩٦	مصروفات - وقود ومحروقات وتأمين سيارات
٥,٨١٢	٢٠,٢٢٠	مصروفات - مطبوعات
١٥,٠٠٠	١٠,٠٠٠	مصروفات - ايجارات
١,٨٠٠	٢,٩٨٧	مصروفات - ضيافة واستقبال
٤٨٨	٢,٠٠٠	مصروفات - هدايا وعينات
٢,٤٣٠	٨٩١	مصروفات - تأمين
٧٧٥	٨٩٠	مصروفات - تشغيل متنوعة
٢,٤٦٦	٠	مصروفات - أدوات كتابية
٣,٤٥٠	٠	مصروفات - دعاية و اعلان
٧,٨٥٠	٠	مصروفات - عقود صيانة وتشغيل
٤٩,٧٠٩	٦٤,١٧٥	الإجمالي

م ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١	م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١	(١١) المصاريف العمومية والإدارية :-
٠	١,٤٩٠	تذاكر سفر
٠	٣,٥٠٠	تأمين طبي
٠	١٤,٥٥٥	مصروفات حكومية تجديد اقامات
٠	١,٧٨٦	مصاريف الضيافة
٠	٧,٠٠٣	تعويضات نهاية الخدمة
٠	٥,٠٧٧	مصروفات حكومية رسوم
٥٧,٨٦٧	٤٢,٠٠٠	الرواتب والأجور الاساسية
٥,٧٢٢	١٦,٣٩٦	تأمينات اجتماعية
١٢,٠٠٠	٦,٠٠٠	بدل سكن
٥,٠٠٠	٠	اتعاب مهنية
١٥٠	٠	بدل نقل
٨٠,٧٣٩	٩٧,٨٠٦,٥٠	الإجمالي