

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بطبرجل
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠١٧)
الجوف - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بطبرجل
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠١٧)
الجوف - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفق النقدي
١٣-٦	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بطبرجل

الجوف - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بطبرجل ("جمعية أهلية") ، 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.

فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتدتها 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 إلتزمنا أيضا بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقا 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 ٢٠٢٠/١٢/٣١م من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً مطلقاً في تلك القوائم بتاريخ ١٤٤٢/٠٧/١٧ هـ الموافق ٢٠٢١/٠٣/٠١ م .

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 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 جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، 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 ١٥ ذو الحجة ١٤٤٣ هـ الموافق ١٤ يوليو ٢٠٢٢م
جدة - المملكة العربية السعودية



جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بطبرجل
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠١٧)
الجوف - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>
الأصول المتداولة			
النقد لدى البنوك	(٣)	١٩٨,٧٢٢	٣١٧,٦٤٣
مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى	(٤)	٤٤٣,٤٠٠	٢٢٣,٨٥٠
إجمالي الأصول المتداولة		٦٤٢,١٢٢	٥٤١,٤٩٣
الأصول غير المتداولة			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	٣,٦٦٦,٩٢٧	٣,٨١٧,٨٤٨
إجمالي الأصول غير المتداولة		٣,٦٦٦,٩٢٧	٣,٨١٧,٨٤٨
أصول الأوقاف			
صافي الأصول الثابتة الوقفية	(٧)	٧٩٢,٢٧٢	٨٢٥,٢٨٣
مشروعات تحت التنفيذ أوقاف	(٨)	٣١١,٨٤٦	١٠٦,١٠٧
إجمالي أصول الأوقاف		١,١٠٤,١١٨	٩٣١,٣٩٠
إجمالي الأصول		٥,٤١٣,١٦٨	٥,٢٩٠,٧٣١
الالتزامات وصافي الأصول			
الالتزامات المتداولة			
مصرفات مستحقة وارصدة دانة أخرى	(٦)	١١,٢٥٠	٦,٠٠٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		١١,٢٥٠	٦,٠٠٠
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		٢,٣٢٠,٥٤٨	٢,٧٥٥,٢٥٠
صافي الأصول المقيدة		١,٢٠٥,٣٤٨	١,٢٠٠,١٩٨
صافي أصول الأوقاف		١,٨٧٦,٠٢١	١,٣٢٩,٢٨٣
إجمالي صافي الأصول		٥,٤٠١,٩١٨	٥,٢٨٤,٧٣١
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٥,٤١٣,١٦٨	٥,٢٩٠,٧٣١

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بطبرجل
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠١٧)
الجوف - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
المبالغ بالريال السعودي

البيان	ايضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	إجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب						
التبرعات النقدية العامة		٢٦٠,١٦٠	٠	٠	٢٦٠,١٦٠	٦٤,٦٤٢
التبرعات النقدية المقيدة	(٩)	٠	٥,١٥٠	٠	٥,١٥٠	٣٩٥,٠٠٩
تبرعات الأوقاف		٠	٠	٥١٧,١٣٨	٥١٧,١٣٨	٢٣,٥٠٠
إيرادات إيجارات الوقف		٠	٠	٢٩,٦٠٠	٢٩,٦٠٠	٤٨٠,٥٠٠
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام		٠	٠	٠	٠	٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب		٢٦٠,١٦٠	٥,١٥٠	٥٤٦,٧٣٨	٨١٢,٠٤٨	٩٦٣,٦٥١
المصروفات والخسائر						
مصروفات الدعوة	(١٠)	٥١,٠٩١	٠	٠	٥١,٠٩١	٤٦,٠٣٣
مصروفات الجاليات	(١١)	٢٧٢,٩٨٦	٠	٠	٢٧٢,٩٨٦	١٤٢,٥٣٦
مساعدات الزكاة		١٩,٢٠٠	٠	٠	١٩,٢٠٠	٤,٠٠٠
اهلاك الأصول الثابتة		١٥٠,٩٢١	٠	٠	١٥٠,٩٢١	١٦٧,٨٣٣
اهلاك الأصول الوقفية		٣٣,٠١١	٠	٠	٣٣,٠١١	٠
مصاريف الأنشطة	(١٢)	٤,٤٤٧	٠	٠	٤,٤٤٧	٧,٢١٤
المصاريف العمومية والإدارية	(١٣)	١٦٣,٢٠٥	٠	٠	١٦٣,٢٠٥	٤٩٣,١٥٦
إجمالي المصروفات والخسائر		٦٩٤,٨٦١	٠	٠	٦٩٤,٨٦١	٨٦٠,٧٧٢
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة		(٤٣٤,٧٠٢)	٥,١٥٠	٥٤٦,٧٣٨	١١٧,١٨٧	١٠٢,٨٧٩
البنود الاستثنائية						
التغير في صافي الأصول		(٤٣٤,٧٠٢)	٥,١٥٠	٥٤٦,٧٣٨	١١٧,١٨٧	١٠٢,٨٧٩
صافي الأصول في بداية السنة		٢,٧٥٥,٢٥٠	١,٢٠٠,١٩٨	١,٣٢٩,٢٨٣	٥,٢٨٤,٧٣١	٥,١٨١,٨٥٢
صافي الأصول في نهاية السنة		٢,٣٢٠,٥٤٨	١,٢٠٥,٣٤٨	١,٨٧٦,٠٢١	٥,٤٠١,٩١٨	٥,٢٨٤,٧٣١

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بطبرجل
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠١٧)
الجوف - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
١٠٢,٨٧٩	١١٧,١٨٧	التغير في صافي الأصول
١٦٧,٨٣٣	١٥٠,٩٢١	إهلاك الأصول الثابتة
٠	٣٣,٠١١	إهلاك الأصول الثابتة الوقفية
<u>٢٧٠,٧١٢</u>	<u>٣٠١,١١٩</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
٢٧,٢٥٠	(٢١٩,٥٥٠)	مصرفات مدفوعة مقدما وأرصدة مدينة أخرى
٧٥٠	٥,٢٥٠	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
<u>٢٩٨,٧١٢</u>	<u>٨٦,٨١٩</u>	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٥,٢٦٢)	٠	شراء وإضافات أصول ثابتة
٠	٠	إضافات أصول ثابتة ووقفية
(٤٠١,٣٥٧)	(٢٠٥,٧٣٩)	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
<u>(٤٠٦,٦١٩)</u>	<u>(٢٠٥,٧٣٩)</u>	صافي التدفقات النقدية (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
(١٠٧,٩٠٧)	(١١٨,٩٢١)	التغير في النقدية خلال السنة
٤٢٥,٥٥٠	٣١٧,٦٤٣	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>٣١٧,٦٤٣</u>	<u>١٩٨,٧٢٢</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة
		<u>تعاملات غير نقدية</u>
<u>(٨٢٥,٢٨٣)</u>	<u>٠</u>	تحويل مباتي أوقاف

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بطبرجل
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠١٧)
الجوف - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

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

(٢/١) المركز الرئيسي : طبرجل - منطقة الجوف

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠١٧) بتاريخ ١٤ / ٠٣ / ١٤٤١ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

الدعوة الى الله بتنظيم الدروس والمحاضرات ودعوة الجاليات غير المسلمة الى الإسلام وتعريفهم بالدين الصحيح وبيان العقيدة الصحيحة وتصحيح المفاهيم الخاطئة لدى الجاليات المسلمة

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ١/١/٢٠٢١ م وتنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢١ 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 اللجنة :-

(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 بطبرجل
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠١٧)
الجوف - المملكة العربية السعودية
تنمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

(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 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 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

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بطبرجل
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠١٧)
الجوف - المملكة العربية السعودية
تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

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 اضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

المبني	%٤	أجهزة والات و عدد	%١٥
اثاث ومفروشات	١٠-٢,٥%		

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 ومافي حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بطبرجل
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠١٧)
الجوف - المملكة العربية السعودية
تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
٣١٧,٦٤٣	١٩٨,٧٢٢	نقد بالبنوك
<u>٣١٧,٦٤٣</u>	<u>١٩٨,٧٢٢</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٤) أرصدة مدينة أخرى</u>
١٥٤,٧٠٠	٣٤٣,٠٠٠	إيجارات مستحقة
٥٠,٤٠٠	٥٠,٤٠٠	ذمم مدينة أخرى
١٨,٧٥٠	٠	مصرفات مدفوعة مقدما
٠	٥٠,٠٠٠	سلف موظفين
<u>٢٢٣,٨٥٠</u>	<u>٤٤٣,٤٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بطبرجل

**مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠١٧)
الجوف - المملكة العربية السعودية**

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	مجموع الإهلاكات نهاية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	صافي الأصول الثابتة
٩٧٨,٠٠٠	٩٧٨,٠٠٠	٠	٠	٠	٩٧٨,٠٠٠	٠	٩٧٨,٠٠٠	%٠	الأراضي
٢,٨٣٤,٩٤٩	١,٠٤٩,٦٣٠	١,٠٤٩,٦٣٠	١٤٩,٤٠٧	٩٠٠,٢٢٣	٣,٧٣٥,١٧٢	٠	٣,٧٣٥,١٧٢	%٤	المباني
١	٩٣,٣٧٥	٩٣,٣٧٥	٠	٩٣,٣٧٥	٩٣,٣٧٦	٠	٩٣,٣٧٦	%٤	مباني على أرض الغير
١	١٠٧,٠٩٩	١٠٧,٠٩٩	٠	١٠٧,٠٩٩	١٠٧,١٠٠	٠	١٠٧,١٠٠	%٢٠	السيارات
٤,٠٣٤	٣,٣٨٢	٦٣,٢٩١	٦٥٢	٦٢,٦٣٩	٦٦,٦٧٣	٠	٦٦,٦٧٣	%١٠	الأثاث والمفروشات
٨٦٣	١	١٢٠,٦١٥	٨٦٢	١١٩,٧٥٣	١٢٠,٦١٦	٠	١٢٠,٦١٦	%١٥	أجهزة وآلات وعد
٣,٨١٧,٨٤٨	٣,٦٦٦,٩٢٧	١,٤٣٤,٠١٠	١٥٠,٩٢١	١,٢٨٣,٠٨٩	٥,١٠٠,٩٣٧	٠	٥,١٠٠,٩٣٧		الإجمالي

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	مجموع الإهلاكات نهاية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	صافي أصول
٨٢٥,٢٨٣	٧٩٢,٢٧٢	٣٣,٠١١	٣٣,٠١١	٠	٨٢٥,٢٨٣	٠	٨٢٥,٢٨٣	%٤	مباني أوقاف
٨٢٥,٢٨٣	٧٩٢,٢٧٢	٣٣,٠١١	٣٣,٠١١	٠	٨٢٥,٢٨٣	٠	٨٢٥,٢٨٣		الإجمالي

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بطبرجل
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠١٧)
الجوف - المملكة العربية السعودية
تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) مشروعات تحت التنفيذ - أوقاف</u>
١٠٦,١٠٧	٢٢٣,٤٣٧	مشروع الوقف الخيري الثالث
٠	٨٨,٤٠٩	مصاريف مشروعات تحت التنفيذ
<u>١٠٦,١٠٧</u>	<u>٣١١,٨٤٦</u>	<u>الاجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى</u>
٦,٠٠٠	٠	اتعاب مهنية مستحقة
٠	١١,٢٥٠	ايجارات مستحقة
<u>٦,٠٠٠</u>	<u>١١,٢٥٠</u>	<u>الاجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) التبرعات النقدية المقيدة</u>
٢٣٧,٧٤٠	٠	تبرعات نقدية مقيدة
٢٠٠	٠	هدية المسلم الجديد
١٥٧,٠٦٩	٥,١٥٠	صدقة جارية
<u>٣٩٥,٠٠٩</u>	<u>٥,١٥٠</u>	<u>الاجمالي</u>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بطبرجل
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠١٧)
الجوف - المملكة العربية السعودية
تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) مصاريف الدعوة</u>
٦,٢٧٥	٣,٩٣١	ضيافة المشايخ
٣٦,٠٨٨	٤٧,١٦٠	رواتب الدعاة
٥٠٠	.	جوائز وهدايا ومسابقات
٢,٧٢٠	.	المحاضرات
٤٥٠	.	جلسة الشباب
<u>٤٦,٠٣٣</u>	<u>٥١,٠٩١</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١١) مصاريف الجاليات</u>
١٢١,٦٤٦	٢٤١,٨٠٢	مرتبات وأجور
٤٠٠	٤,٧٠٠	انتدابات ومكافآت
٩,٥٤٠	٤,٨٤٥	ضيافة
٤٠٠	.	مساعادات المسلم الجديد
٥٢٠	.	جولات دعوية
٤,٤٠٠	٦,٤٠٠	هدايا المسلم الجديد
٣,٦٢٠	١١,٧٥٥	رسوم حكومية
٤٥٠	.	م. الدورة الشرعية للجاليات
٧٦٠	.	جلسة الجمعة
٨٠٠	.	مكافأة نهاية الخدمة
.	٢,٧٩٤	تكلفة اجتماع الجمعية العمومية
.	٦٩٠	تدريب وتأهيل
<u>١٤٢,٥٣٦</u>	<u>٢٧٢,٩٨٦</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٢) مصاريف الأنشطة</u>
٧,٢١٤	٤,٤٤٧	مصروفات المكتبة
<u>٧,٢١٤</u>	<u>٤,٤٤٧</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بطبرجل
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠١٧)
الجوف - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٣) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
٠	٩٤,٨١٢	الرواتب والأجور الأساسية
٠	١٢,١٢٦	التأمينات الاجتماعية
٠	٢,٣٠٠	انتدابات
٠	٥,١٤٣	كهرباء ومياه وغاز
٠	٨,١٧٩	بريد وبرق وهاتف
٠	٣٠,٠٠٠	إيجارات
٠	٥,٨٧٤	محروقات وصيانة سيارات
٠	٢,٨٢٥	صيانة واصلاح
٠	٦٥٦	ضيافة ونظافة
٠	٤٠٠	دعاية وإعلان
٠	٥٠٠	تحميل وتنزيل
٠	٣٩٠	رسوم واشتراكات
٠	<u>١٦٣,٢٠٥</u>	<u>الإجمالي</u>