

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بطبرجل
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠١٧)
طبرجل - منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بطبرجل
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠١٧)
طبرجل - منطقة 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 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، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقاً 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 طبقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إننا أيضاً ملتزمين بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً 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 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.

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

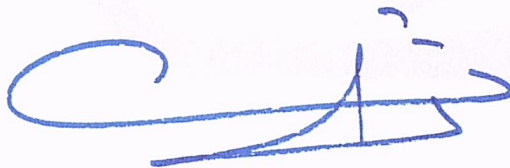
السادة / جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بطبرجل
الجوف - المملكة العربية السعودية

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 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 خالصنا 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.

تاريخه

مكتب رامي الخضر - محاسبون ومراجعون قانونيون



رامي خالد الخضر
ترخيص رقم (٤٢٩)

في ٢٩ شعبان ١٤٤٤ هـ الموافق ٢١ مارس ٢٠٢٣ م
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بطبرجل
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠١٧)
طبرجل - منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>
الأصول المتداولة			
النقد لدى البنوك	(٣)	١٩٨,٧٢٢	٥٦٩,١٩٠
مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة آخر	(٤)	٤٤٣,٤٠٠	٥٠,٤٠٠
إجمالي الأصول المتداولة		٦٤٢,١٢٢	٦١٩,٥٩٠
الأصول غير المتداولة			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	٣,٦٦٦,٩٢٧	٤,٦٩٦,١٣٩
صافي الأصول غير الملموسة	(٦)	٤,٢٧٢	٤,٢٧٢
إجمالي الأصول غير المتداولة		٣,٦٦٦,٩٢٧	٤,٧٠٠,٤١١
أصول الأوقاف			
صافي الأصول الثابتة الوقفية	(٧)	٧٩٢,٢٧٢	١,٠٢٢,٢٦١
مشروعات تحت التنفيذ أوقاف	(٨)	٣١١,٨٤٦	٣١١,٨٤٦
إجمالي أصول الأوقاف		١,١٠٤,١١٨	١,٣٣٤,١٠٧
إجمالي الأصول			
الالتزامات وصافي الأصول			
الالتزامات المتداولة			
مصرفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى	(٩)	١١,٢٥٠	١٢٤,٢٥٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		١١,٢٥٠	١٢٤,٢٥٠
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		٢,٣٢٠,٥٤٨	٣,٤٥٩,٠٣٠
صافي الأصول المقيدة		١,٢٠٥,٣٤٨	٩٠٠,٨٠٧
صافي أصول الأوقاف		١,٨٧٦,٠٢١	٢,١٧٠,٠٢١
إجمالي صافي الأصول		٥,٤٠١,٩١٧	٦,٥٢٩,٨٥٨
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول			
		٥,٤١٣,١٦٧	٦,٦٥٤,١٠٨

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٤) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بطبرجل
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠١٧)
طبرجل - منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
المبالغ بالريال السعودي

البيان	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	إجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب						
التبرعات النقدية العامة		٣١٣,٣٥٣	.	.	٣١٣,٣٥٣	٢٦٠,١٦٠
التبرعات النقدية المقيدة	(١٠)	.	٩٥٠,٠٠٠	.	٩٥٠,٠٠٠	٥,١٥٠
تبرعات الأوقاف		.	.	٢٩٤,٠٠٠	٢٩٤,٠٠٠	٥١٧,١٣٨
تبرعات الزكاة		.	١٣٢,٣٣٦	.	١٣٢,٣٣٦	.
إيرادات إيجارات الوقف		٢٢٣,٥٠٠	.	.	٢٢٣,٥٠٠	٢٩,٦٠٠
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام		١,٣٨٦,٨٧٧	(١,٣٨٦,٨٧٧)	.	.	.
إجمالي الإيرادات والمكاسب						
		١,٩٢٣,٧٣٠	(٣٠٤,٥٤١)	٢٩٤,٠٠٠	١,٩١٣,١٨٩	٨١٢,٠٤٨
المصروفات والخسائر						
مصروفات الدعوة	(١١)	٣٠,٩٢٤	.	.	٣٠,٩٢٤	٥١,٠٩١
مصروفات الجاليات	(١٢)	١٩٢,٤٩٩	.	.	١٩٢,٤٩٩	٢٧٢,٩٨٦
مساعداات الزكاة		١٩,٥٠٠	.	.	١٩,٥٠٠	١٩,٢٠٠
مصاريف محملة على النشاط		٢٢٣,٤٢٨	.	.	٢٢٣,٤٢٨	.
مصاريف استهلاك الاصول الثابتة	(٥)	١٥٢,٧٨٨	.	.	١٥٢,٧٨٨	١٥٠,٩٢١
مصاريف استنفاد الاصول غير الملموس	(٦)	٨٣٣	.	.	٨٣٣	.
مصاريف استهلاك الاصول الوقفية	(٧)	٣٣,٠١١	.	.	٣٣,٠١١	٣٣,٠١٢
مصاريف الأنشطة	(١٣)	٣,٥٣٧	.	.	٣,٥٣٧	٤,٤٤٧
المصاريف العمومية والإدارية	(١٤)	١٢٨,٧٢٨	.	.	١٢٨,٧٢٨	١٦٣,٢٠٥
إجمالي المصروفات والخسائر						
		٧٨٥,٢٤٨	.	.	٧٨٥,٢٤٨	٦٩٤,٨٦٢
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة		١,١٣٨,٤٨٢	(٣٠٤,٥٤١)	٢٩٤,٠٠٠	١,١٢٧,٩٤١	١١٧,١٨٦
التغير في صافي الأصول		١,١٣٨,٤٨٢	(٣٠٤,٥٤١)	٢٩٤,٠٠٠	١,١٢٧,٩٤١	١١٧,١٨٦
صافي الأصول في بداية السنة		٢,٣٢٠,٥٤٨	١,٢٠٥,٣٤٨	١,٨٧٦,٠٢١	٥,٤٠١,٩١٧	٥,٢٨٤,٧٣١
صافي الأصول في نهاية السنة		٣,٤٥٩,٠٣٠	٩٠٠,٨٠٧	٢,١٧٠,٠٢١	٦,٥٢٩,٨٥٨	٥,٤٠١,٩١٧

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٤) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بطبرجل
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠١٧)
طبرجل - منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م
المبالغ بالريال السعودي

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
١١٧,١٨٦	١,١٢٧,٩٤١	التغير في صافي الأصول
١٥٠,٩٢١	١٥٢,٧٨٨	إهلاك الأصول الثابتة
.	٨٣٣	إهلاك الأصول غير الملموسة
٣٣,٠١١	٣٣,٠١١	إهلاك الأصول الثابتة الوقفية
<u>٣٠١,١١٨</u>	<u>١,٣١٤,٥٧٣</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
٢١٩,٥٥٠-	٣٩٣,٠٠٠	مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
٥,٢٥٠	١١٣,٠٠٠	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
<u>٨٦,٨١٨</u>	<u>١,٨٢٠,٥٧٣</u>	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
.	١,١٨٢,٠٠٠-	شراء وإضافات أصول ثابتة
.	٢٦٣,٠٠٠-	إضافات أصول ثابتة ووقفية
.	٥,١٠٥-	شراء وإضافات أصول غير ملموسة
(٢٠٥,٧٣٩)	(٠)	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
<u>(٢٠٥,٧٣٩)</u>	<u>(١,٤٥٠,١٠٥)</u>	صافي التدفقات النقدية (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
(١١٨,٩٢١)	٣٧٠,٤٦٨	التغير في النقدية خلال السنة
٣١٧,٦٤٣	١٩٨,٧٢٢	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>١٩٨,٧٢٢</u>	<u>٥٦٩,١٩٠</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة
		<u>تعاملات غير نقدية</u>
<u>(٨٢٥,٢٨٣)</u>	<u>.</u>	تحويل مباتي أوقاف

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٤) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بطبرجل
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠١٧)
طبرجل - منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ 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 بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي 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 ١/١/٢٠٢٢ م وتنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢٢ 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)
طبرجل - منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية
تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ 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 :

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 المقدره 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 اخذ 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)
طبرجل - منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية
تتمت إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
١٩٨,٧٢٢	٥٦٩,١٩٠	نقد بالبنوك
<u>١٩٨,٧٢٢</u>	<u>٥٦٩,١٩٠</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٤) أرصدة مدينة أخرى</u>
٣٤٣,٠٠٠	٠	إيجارات مستحقة
٥٠,٤٠٠	٥٠,٤٠٠	ذمم مدينة أخرى
٥٠,٠٠٠	٠	سلف موظفين
<u>٤٤٣,٤٠٠</u>	<u>٥٠,٤٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بطبرجل

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠١٧)

طبرجل - منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

تتم إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م

صافي قيمة الأصول	صافي قيمة الأصول	صافي قيمة الأصول	مجموع الإهلاكات	الإهلاكات	الإهلاكات	مجموع الإهلاكات	تكلفة الأصول	الإضافات	تكلفة الأصول	الإضافات	تكلفة الأصول	نسبة	صافي الأصول الثابتة
في	في	في	نهاية السنة	خلال السنة	خلال السنة	بداية السنة	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	خلال السنة	بداية السنة	الإهلاك	إلى
٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
٩٧٨,٠٠٠	٢,١٦٠,٠٠٠	٠	٠	٠	٠	٠	٢,١٦٠,٠٠٠	١,١٨٢,٠٠٠	٩٧٨,٠٠٠	١,١٨٢,٠٠٠	٩٧٨,٠٠٠	%٠	الأراضي
٢,٦٨٥,٥٤٢	٢,٥٣٦,١٣٥	١,١٩٩,٠٣٧	١,١٩٩,٠٣٧	١٤٩,٤٠٧	١٤٩,٤٠٧	١,٠٤٩,٦٣٠	٣,٧٣٥,١٧٢	٠	٣,٧٣٥,١٧٢	٠	٣,٧٣٥,١٧٢	%٤	المباني
١	١	٩٣,٣٧٥	٩٣,٣٧٥	٩٣,٣٧٥	٩٣,٣٧٥	٩٣,٣٧٥	٩٣,٣٧٦	٠	٩٣,٣٧٦	٠	٩٣,٣٧٦	%٤	مباني على أرض الغير
١	١	١٠٧,٠٩٩	١٠٧,٠٩٩	١٠٧,٠٩٩	١٠٧,٠٩٩	١٠٧,٠٩٩	١٠٧,١٠٠	٠	١٠٧,١٠٠	٠	١٠٧,١٠٠	%٢٠	السيارات
٣,٣٨٢	١	٦٦,٦٧٢	٦٦,٦٧٢	٣,٣٨١	٣,٣٨١	٦٣,٢٩١	٦٦,٦٧٣	٠	٦٦,٦٧٣	٠	٦٦,٦٧٣	%١٠	الأثاث والمفروشات
١	١	١٢٠,٦١٥	١٢٠,٦١٥	١٢٠,٦١٥	١٢٠,٦١٥	١٢٠,٦١٥	١٢٠,٦١٦	٠	١٢٠,٦١٦	٠	١٢٠,٦١٦	%١٥	أجهزة والات وعدد
٣,٦٦٦,٩٢٧	٤,٦٩٦,١٣٩	١,٥٨٦,٧٩٨	١,٥٨٦,٧٩٨	١٥٢,٧٨٨	١٥٢,٧٨٨	١,٤٣٤,٠١٠	٦,٢٨٢,٩٣٧	١,١٨٢,٠٠٠	٥,١٠٠,٩٣٧	١,١٨٢,٠٠٠	٥,١٠٠,٩٣٧		الإجمالي

صافي قيمة الأصول	صافي قيمة الأصول	صافي قيمة الأصول	مجموع الاستنفاد	الاستنفاد	الاستنفاد	مجموع الاستنفاد	تكلفة الأصول	الإضافات	تكلفة الأصول	الإضافات	تكلفة الأصول	نسبة	صافي الأصول غير الملموسة
في	في	في	نهاية السنة	خلال السنة	خلال السنة	بداية السنة	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	خلال السنة	بداية السنة	الإهلاك	إلى
٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
٠	٤,٢٧٢	٨٣٣	٨٣٣	٨٣٣	٨٣٣	٠	٥,١٠٥	٥,١٠٥	٠	٥,١٠٥	٥,١٠٥	%٢٠	رخص وبرامج
٠	٤,٢٧٢	٨٣٣	٨٣٣	٨٣٣	٨٣٣	٠	٥,١٠٥	٥,١٠٥	٠	٥,١٠٥	٥,١٠٥		الإجمالي
٧٩٢,٢٧٢	١,٠٢٢,٢٦١	٦٦,٠٢٢	٦٦,٠٢٢	٣٣,٠١١	٣٣,٠١١	٣٣,٠١١	١,٠٨٨,٢٨٣	٢٦٣,٠٠٠	٨٢٥,٢٨٣	٢٦٣,٠٠٠	٨٢٥,٢٨٣	%٤	مباني وأوقاف
٧٩٢,٢٧٢	١,٠٢٢,٢٦١	٦٦,٠٢٢	٦٦,٠٢٢	٣٣,٠١١	٣٣,٠١١	٣٣,٠١١	١,٠٨٨,٢٨٣	٢٦٣,٠٠٠	٨٢٥,٢٨٣	٢٦٣,٠٠٠	٨٢٥,٢٨٣		الإجمالي

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بطبرجل
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠١٧)
طبرجل - منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية
تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) مشروعات تحت التنفيذ - أوقاف</u>
٢٢٣,٤٣٧	٢٢٣,٤٣٧	مشروع الوقف الخيري الثالث
٨٨,٤٠٩	٨٨,٤٠٩	مصاريف مشروعات تحت التنفيذ
<u>٣١١,٨٤٦</u>	<u>٣١١,٨٤٦</u>	<u>الاجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى</u>
١١,٢٥٠	١١,٢٥٠	ايجارات مستحقة
.	١١٣,٠٠٠	ارصدة دائنة أخرى
<u>١١,٢٥٠</u>	<u>١٢٤,٢٥٠</u>	<u>الاجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) التبرعات النقدية المقيدة</u>
.	٩٥٠,٠٠٠	تبرعات لشراء أرض
٥,١٥٠	.	صدقة جارية
<u>٥,١٥٠</u>	<u>٩٥٠,٠٠٠</u>	<u>الاجمالي</u>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بطبرجل
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠١٧)
طبرجل - منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية
تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١١) مصاريف الدعوة</u>
٣,٩٣١	٢,٦٦٧	ضيافة المشايخ
٤٧,١٦٠	٠	رواتب الدعاة
٠	٢٨,٢٥٧	مصاريف دعوية
<u>٥١,٠٩١</u>	<u>٣٠,٩٢٤</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٢) مصاريف الجاليات</u>
٢٤١,٨٠٢	٨٢,٩٠٠	مرتبات وأجور
٤,٧٠٠	٠	انتدابات ومكافآت
٤,٨٤٥	٣,٣٠١	ضيافة
٠	١١,٠٨١	مساعادات المسلم الجديد
٦,٤٠٠	٠	هدايا المسلم الجديد
١١,٧٥٥	٠	رسوم حكومية
٠	٤٩,٧٠٣	جلسة الجمعة
٠	٤٤,٩١٤	مصروفات القسم النسوي
٢,٧٩٤	٠	تكلفة اجتماع الجمعية العمومية
٦٩٠	٦٠٠	تدريب وتأهيل
<u>٢٧٢,٩٨٦</u>	<u>١٩٢,٤٩٩</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٣) مصاريف الأنشطة</u>
٧,٢١٤	٣,٥٣٧	مصروفات المكتبة
<u>٧,٢١٤</u>	<u>٣,٥٣٧</u>	<u>الإجمالي</u>

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

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	(١٤) المصاريف العمومية والإدارية :-
٩٤,٨١٢	١٦,٢٦٨	الرواتب والأجور الأساسية
.	١٩,٨٤٥	تأمينات اجتماعية
.	٢٥,٩٨٢	مصاريف حكومية - تجديد إقامات
.	١,٥٣٠	مصاريف حكومية - رسوم
.	٣,٣٠٠	بدل الانتداب
١٢,١٢٦	.	التأمينات الاجتماعية
٢,٣٠٠	.	انتدابات
.	١٥٣	مواد التنظيف
.	٢,٦٤٦	مستلزمات مكتبية
.	٥٠٠	مطبوعات
.	.	مستلزمات المطبخ
.	٤,٨٠٩	الوقود والمحروقات
.	٧٤٥	صيانة وإصلاح المباني
.	١,٨٠٠	صيانة وإصلاح - الات ومعدات
.	٢,٤٦٥	صيانة وإصلاح - السيارات
٥,١٤٣	٦,٥١٨	الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
.	٣,١٨٥	الهاتف والفاكس والإنترنت
٨,١٧٩	١٠١	بريد وبرق وهاتف
٣٠,٠٠٠	٢٩,٦٠٠	إيجارات
٥,٨٧٤	.	محروقات وصيانة سيارات
٢,٨٢٥	.	صيانة وإصلاح
٦٥٦	٦,٣٢٠	ضيافة ونظافة
٤٠٠	٢,٢٠٥	دعاية وإعلان
٥٠٠	٥٠٠	تحميل وتنزيل
.	٢٥٦	العينات والهدايا
٣٩٠	.	رسوم واشتراقات
<u>١٦٣,٢٠٥</u>	<u>١٢٨,٧٢٨</u>	<u>الإجمالي</u>

