

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بضرية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٣٨٥)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بضرية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٣٨٥)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية

الصفحة	<u>المحتويات</u>
٢-١	<u>تقرير المراجع المستقل</u>
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١١ - ٦	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بضرية
القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بضرية ("جمعية 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 وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقا 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 طبقا لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إلترمنا 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 غير معدل في تلك القوائم بتاريخ ١٤٤٣/٠٧/١٥ هـ الموافق ٢٠٢٢/٠٢/١٦م.

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 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. وبعد 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 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.
- 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 ١٤ شوال ١٤٤٣ هـ الموافق ١٥ مايو ٢٠٢٢
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بضرية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٣٨٥)
بريدة- 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>
١٤٤,٩٦١	١٧٤,٠٣٤	(٣)	<u>الأصول المتداولة</u>
٩٥٠	.		النقد لدى البنوك
<u>١٤٥,٩١١</u>	<u>١٧٤,٠٣٤</u>		مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
			<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>
٦,٥٤١	٢,٦٠٢	(٤)	<u>الأصول غير المتداولة</u>
١,٠٠٢,١٢٥	٩٦٩,٤٠١	(٥)	صافي الأصول الثابتة
<u>١,٠٠٨,٦٦٦</u>	<u>٩٧٢,٠٠٢</u>		صافي أصول الأوقاف
<u>١,١٥٤,٥٧٧</u>	<u>١,١٤٦,٠٣٦</u>		<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>
			<u>إجمالي الأصول</u>
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
٤,٥٢٨	٣,٤٥٠	(٦)	مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
<u>٤,٥٢٨</u>	<u>٣,٤٥٠</u>		<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>
			<u>صافي الأصول</u>
٢٠٣,٩٨٥	١٧٧,٢٩٣		صافي الأصول غير المقيمة
٩٤٦,٠٦٤	٩٦٥,٢٩٢		صافي أصول الأوقاف
<u>١,١٥٠,٠٤٩</u>	<u>١,١٤٢,٥٨٦</u>		<u>إجمالي صافي الأصول</u>
<u>١,١٥٤,٥٧٧</u>	<u>١,١٤٦,٠٣٦</u>		<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٨) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بضرية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٣٨٥)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة

المبالغ بالريال السعودي

<u>إجمالي</u> ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	<u>إجمالي</u> ٢٠٢١/١٢/٣١ م	<u>أوقاف</u>	<u>غير مقيدة</u>	<u>إيضاح</u>	<u>البيان</u>
١٧٦,٥٧٧	١٢٩,٥٥٠	١٩,٢٢٨	١١٠,٣٢٢		الإيرادات والمكاسب
٢٠,٠٠٠	.	.	.		التبرعات النقدية العامة
٣٣,٩٧٢	٣٤,٥٠٠	.	٣٤,٥٠٠		دعم مؤسسة الراجحي
٢٣٠,٥٤٩	١٦٤,٠٥٠	١٩,٢٢٨	١٤٤,٨٢٢		إيرادات ايجارات
					إجمالي الإيرادات والمكاسب
١١٢,٥٤٩	١٠٤,٢٧٣	.	١٠٤,٢٧٣	(٧)	المصروفات والخسائر
٥٩,٦٣٨	٢٩,٣٧٨	.	٢٩,٣٧٨	(٨)	مصاريف الأنشطة
٨,٢٨٠	٥,١٣٩	.	٥,١٣٩		المصاريف العمومية والإدارية
٣٢,٧٢٤	٣٢,٧٢٤	.	٣٢,٧٢٤		استهلاك الأصول الثابتة
٢١٣,١٩١	١٧١,٥١٤	.	١٧١,٥١٤		استهلاك أصول الأوقاف
١٧,٣٥٨	(٧,٤٦٤)	١٩,٢٢٨	(٢٦,٦٩٢)		إجمالي المصروفات والخسائر
١٧,٣٥٨	(٧,٤٦٤)	١٩,٢٢٨	(٢٦,٦٩٢)		التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
١,١٣٢,٦٩١	١,١٥٠,٠٤٩	٩٤٦,٠٦٤	٢٠٣,٩٨٥		التغير في صافي الأصول
١,١٥٠,٠٤٩	١,١٤٢,٥٨٥	٩٦٥,٢٩٢	١٧٧,٢٩٣		صافي الأصول في بداية السنة
					صافي الأصول في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٨) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بضرية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٣٨٥)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية
المبالغ بالريال السعودي

٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
١٧,٣٥٨	(٧,٤٦٤)	التغير في صافي الأصول
٨,٢٨٠	٥,١٣٩	إهلاك الأصول الثابتة
٣٢,٧٢٤	٣٢,٧٢٤	إهلاك الأصول الثابتة الوقفية
٥٨,٣٦٢	٣٠,٤٠٠	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
٢,١٧٧	٩٥٠	التغير في الأصول والخصوم التشغيلية
٧,٥٠٠	(١,٠٧٨)	مصرفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
(١٥,٤٧٢)	.	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٥٢,٥٦٧	٣٠,٢٧٢	إيرادات مقبوضة مقدماً
.	(١,٢٠٠)	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
.	(١,٢٠٠)	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
٥٢,٥٦٧	٢٩,٠٧٢	شراء وإضافات أصول ثابتة
٩٢,٣٩٤	١٤٤,٩٦١	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
١٤٤,٩٦١	١٧٤,٠٣٣	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 (٨) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بضرية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٣٨٥)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

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

(٢/١) المركز الرئيسي : القصيم - محافظة بريدة

رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٣٨٥) بتاريخ ٢٠ / 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 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 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 بضرية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٣٨٥)
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/أ) أن تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي 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 اخذ 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 ، وتخصم 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 بضرية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٣٨٥)
بريدة- 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 بضرية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٣٨٥)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م
١٤٤,٦٤٦
٣١٥
١٤٤,٩٦١

٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م
١٧٣,٥٧٦
٤٥٧
١٧٤,٠٣٤

(٣) النقد لدى البنوك
نقد بالبنوك بنك الراجحي ١٨٤٢
نقد بالبنوك بنك الراجحي ٨٨٨٩
الإجمالي

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بضرية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٣٨٥)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	مجموع الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	البليان
٦,٥٣٩	٢١٧,٢٩٩	٠	٢١٧,٢٩٩	٢١٧,٣٠٠	٠	٢١٧,٣٠٠	%٢٠	السيارات
١	٤٨,٠١٤	٤,٩٥٩	٤٣,٠٥٥	٤٩,٥٩٤	٠	٤٩,٥٩٤	%١٠	الأثاث المكتبي
١	٨٤,٧٩٦	١٨٠	٨٤,٦١٦	٨٥,٨١٧	١,٢٠٠	٨٤,٦١٧	%١٥	الآلات والمعدات المكتبية
٦,٥٤١	٣٥٠,١٠٩	٥,١٣٩	٣٤٤,٩٧٠	٣٥٢,٧١١	١,٢٠٠	٣٥١,٥١١		الإجمالي

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	مجموع الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	البليان
٤٠٠,٠٠٠	٤٠٠,٠٠٠	٠	٠	٤٠٠,٠٠٠	٠	٤٠٠,٠٠٠	%٠	أراضي
٦٠٢,١٢٥	٥٦٩,٤٠١	٣٢,٧٢٤	٥٢,٣٥٩	٦٥٤,٤٨٤	٠	٦٥٤,٤٨٤	%٥	مباني
١,٠٠٢,١٢٥	٩٦٩,٤٠١	٣٢,٧٢٤	٥٢,٣٥٩	١,٠٥٤,٤٨٤	٠	١,٠٥٤,٤٨٤		الإجمالي

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بضرية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٣٨٥)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	
٠	٣,٤٥٠	(٦) مصروفات مستحقة
٤,٥٢٨	٠	اتعاب مهنية
٤,٥٢٨	٣,٤٥٠	إيرادات مقبوضة مقدما
		الإجمالي
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	(٧) مصاريف الأنشطة
٦١,٣٠٠	٥٤,١٠٠	الأجور والرواتب وما في حكمها
٢,٥٠٠	٦٠٠	مكافآت
١,٨٣٤	٧,٤٠٠	دعم العمرة
٥,٨٩٣	٣,٦٩٠	ضيافة الدارسين
٤,٤١٠	٣,٢٧٨	مطبوعات وكتب إسلامية
٢,٦٥٢	٣٢٨٢,٠٧	رسائل دعوية
١٣,٩٦٠	٣١,٩٢٤	مصروفات أخرى
٩٢,٥٤٩	١٠٤,٢٧٣	الإجمالي
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	(٨) المصاريف العمومية والإدارية
٢٩,٤٠٠	٢٥,٣٠٠	الرواتب والأجور الأساسية
١٢,٠٠٠	٠	إيجارات
١٠,٤٤٥	٠	صيانة ونظافة
٧,٧٩٣	٤,٠٧٨	مصروفات متنوعة
٥٩,٦٣٨	٢٩,٣٧٧,٥٠	الإجمالي