

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالبدائع
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٣٤٦٦)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالبدائع
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤٦٦)
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 والارشاد وتوعية الجاليات بالبدائع

القصيم – المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالبدائع ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ 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 ٢٠٢١ م وأدائها المالي وتدفعاتها 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 .

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 والارشاد وتوعية الجاليات بالبدائع

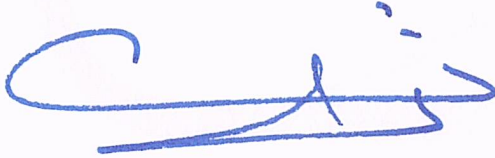
القصيم – المملكة العربية السعودية

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 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 وهيكلا 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 ١٢ شوال ١٤٤٤ هـ الموافق ٢ مايو ٢٠٢٣ م
جدة – المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالبدائع
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤٦٦)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب				
اشترابات الأعضاء	١٠,٥٠٠	.	١٠,٥٠٠	٥,٧٠٠
التبرعات النقدية العامة	٢٧٥,١٣٥	.	٢٧٥,١٣٥	٤٠٢,٨٤٧
التبرعات النقدية المقيدة	.	١٣٩,١١٢	١٣٩,١١٢	٢٨٦,٧١٠
التبرعات العينية ايجارات	.	١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	.
تبرعات الزكاة النقدية	.	١٥,٥٦١	١٥,٥٦١	٣٩,٤٠٠
إيرادات التأجير	٦١٦,٦٦٣	.	٦١٦,٦٦٣	٥٠٦,٦٨٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب	٩٠٢,٢٩٨	٢٥٤,٦٧٣	١,١٥٦,٩٧١	١,٢٤١,٣٣٧
المصروفات والخسائر				
مصاريف الزكاة	.	١٤,٧٣٦	١٤,٧٣٦	.
مصروفات برنامج النشاط الدعوى	٥,٠٠٠	.	٥,٠٠٠	٣٢,٣٠٠
مصاريف البرامج الأنشطة	.	٩٥,٠٠٠	٩٥,٠٠٠	٢١٢,١٦٠
مصاريف تشغيل محملة علي الأنشطة	٢٢١,٨٥٣	.	٢٢١,٨٥٣	٥٤٥,٣٠٥
المصاريف العمومية والإدارية	٢٢٢,٥٠٥	.	٢٢٢,٥٠٥	١٣٥,٢٢٤
مصاريف عينية ايجار المقر	١٠٠,٠٠٠	.	١٠٠,٠٠٠	.
مصاريف استهلاك الأصول الثابتة للاستثمار	١٠٠,٠٠٠	.	١٠٠,٠٠٠	.
مصاريف استنفاد الأصول الغير ملموسة	٧٥٠	.	٧٥٠	.
مصاريف استهلاك الأصول الثابتة	٨,٥٦٣	.	٨,٥٦٣	١٥١,٢٣٦
إجمالي المصروفات والخسائر	٦٥٨,٦٧١	١٠٩,٧٣٦	٧٦٨,٤٠٧	١,٠٧٦,٢٢٥
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	٢٤٣,٦٢٧	١٤٤,٩٣٧	٣٨٨,٥٦٤	١٦٥,١١٢
البند الاستثنائية				
تسويات سنوات سابقة	(١٣,٨٣٥)	.	(١٣,٨٣٥)	.
التغير في صافي الأصول من البند الاستثنائية	(١٣,٨٣٥)	.	(١٣,٨٣٥)	.
التغير في صافي الأصول	٢٢٩,٧٩٢	١٤٤,٩٣٧	٣٧٤,٧٢٩	١٦٥,١١٢
صافي الأصول في بداية السنة	٩,٧٠٥,٣٤٩	٦٧٩,٦٥٧	١٠,٣٨٥,٠٠٦	١٠,٢١٩,٨٩٤
صافي الأصول في نهاية السنة	٩,٩٣٥,١٤١	٨٢٤,٥٩٤	١٠,٧٥٩,٧٣٥	١٠,٣٨٥,٠٠٦

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٦) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالبدائع
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤٦٦)
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>
١٦٥,١١٢	٣٧٤,٧٢٩	التغير في صافي الأصول
١٥١,٢٣٦	٨,٥٦٣	إهلاك الأصول الثابتة
.	٧٥٠	استنفاد الأصول غير ملموسة
.	١٠٠,٠٠٠	إهلاك الأصول الثابتة الاستثمار
<u>٣١٦,٣٤٨</u>	<u>٤٨٤,٠٤٢</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
٥,٤٢٩	(١٦,١٥٠)	مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
٢٢,٨٥١	(٨٤,٧٦٨)	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
<u>٣٤٤,٦٢٨</u>	<u>٣٨٣,١٢٥</u>	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
.	(٦٧٠)	شراء وإضافات أصول ثابتة
(٥,٠٠٠)	.	إضافات أصول غير ملموسة
(٣٢٤,٧٥٧)	(١٤٨,٣٩٩)	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
<u>(٣٢٩,٧٥٧)</u>	<u>(١٤٩,٠٦٩)</u>	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
١٤,٨٧١	٢٣٤,٠٥٦	التغير في النقدية خلال السنة
٣٧,٣٤٩	٥٢,٢٢٠	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>٥٢,٢٢٠</u>	<u>٢٨٦,٢٧٦</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٦) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالبدائع
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤٦٦)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

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

(٢/١) المركز الرئيسي : القصيم

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤٦٦) بتاريخ ١٧ / ٠٧ / ١٤٤١ هـ .

(٤/١) 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 والارشاد وتوعية الجاليات بالبدائع

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤٦٦)

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 فى 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 فى 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 و الحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة :

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

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالبدائع

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤٦٦)

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 مقيّدة وتبرعات غير مقيّدة 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 والارشاد وتوعية الجاليات بالبدائع
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤٦٦)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

		(٣) النقد لدى البنوك
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	نقد بالبنوك
٥٢,٢٢٠	٢٨٦,٢٧٥	الإجمالي
٥٢,٢٢٠	٢٨٦,٢٧٥	
		(٤) مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	ذمم مدينة "عاملين - عهد مؤقتة"
٥,٠٠٠	٢١,١٥٠	الإجمالي
٥,٠٠٠	٢١,١٥٠	

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالبدائع
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي، برقم (٣٤٦٦)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٥) صافي الأصول الثابتة

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٠/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١	مجمع الإهلاكات نهاية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجمع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	البين ان
٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/١٢/٣١								
١,٢٦٥,٩٨٧	١,٢٦٥,٩٨٧	٠	٠	٠	١,٢٦٥,٩٨٧	٠	١,٢٦٥,٩٨٧	%٠	الأراضي
١	١	٤٣٤,٣١١	٠	٤٣٤,٣١١	٤٣٤,٣١٢	٠	٤٣٤,٣١٢	%٠	سيارات
١	١	١٣١,٠٠٥	٦٧٠	١٣٠,٣٣٥	١٣١,٠٠٦	٦٧٠	١٣٠,٣٣٦	%١٥	الأجهزة وإلات والمعدات
٧,٨٩٤	١	٩٣,٧٧٦	٧,٨٩٣	٨٥,٨٨٣	٩٣,٧٧٧	٠	٩٣,٧٧٧	%٢٠	الأثاث المكتبي
١,٢٧٣,٨٨٣	١,٢٦٥,٩٩٠	٦٥٩,٠٩٢	٨,٥٦٣	٦٥٠,٥٢٩	١,٩٢٥,٠٨٢	٦٧٠	١,٩٢٤,٤١٢		الإجمالي

(٦) الأصول غير الملموسة

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٠/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١	مجمع الاستنفاد نهاية السنة	الاستنفاد خلال السنة	مجمع الاستنفاد بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الاستنفاد	البين ان
٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/١٢/٣١								
٤,٥٠٠	٣,٧٥٠	١,٢٥٠	٧٥٠	٥٠٠	٥,٠٠٠	٠	٥,٠٠٠	%١٥	رخص البرامج والأنظمة
٤,٥٠٠	٣,٧٥٠	١,٢٥٠	٧٥٠	٥٠٠	٥,٠٠٠	٠	٥,٠٠٠		الإجمالي

(٧) الأصول الثابتة الاستثمار

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٠/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١	مجمع الإهلاكات نهاية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجمع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	البين ان
٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/١٢/٣١								
٢,١٠٠,٠٠٠	٢,١٠٠,٠٠٠	٠	٠	٠	٢,١٠٠,٠٠٠	٠	٢,١٠٠,٠٠٠	%٠	الأراضي
١,٢٠٢,٥٠٠	١,١٠٢,٥٠٠	٨٩٧,٥٠٠	١٠٠,٠٠٠	٧٩٧,٥٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	%٥	مباني الاستثمار
٣,٣٠٢,٥٠٠	٣,٢٠٢,٥٠٠	٨٩٧,٥٠٠	١٠٠,٠٠٠	٧٩٧,٥٠٠	٤,١٠٠,٠٠٠	٠	٤,١٠٠,٠٠٠		الإجمالي

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالبدائع
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤٦٦)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

		(٨) مشروعات تحت التنفيذ
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	مشروع مبنى النخيل
٤,٤٩٤,٠١٥	٤,٤٩٤,٠١٥	مشروع مبنى القسم النسائي
١,٣٥٠,٩٨٩	١,٤٩٩,٣٨٨	الإجمالي
٥,٨٤٥,٠٠٤	٥,٩٩٣,٤٠٣	
		(٩) مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	إيرادات مقدمة - إيجار مبنى ريف البدائع
٢٥,٠٠٠	١٣,٣٣٣	مصروفات عمومية وإدارية مستحقة
٥٥,٣٠٠	.	ذمم دائنة أخرى
١٧,٨٠١	.	الإجمالي
٩٨,١٠١	١٣,٣٣٣	
		(١٠) تبرعات نقدية مقيدة
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	تبرعات نقدية مقيدة - إفطار صائم
.	١٣٨,١٧٨	تبرعات نقدية مقيدة - الحج والعمرة
.	٩٣٤	الإجمالي
.	١٣٩,١١٢	
		(١١) إيرادات التأجير
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	إيرادات تأجير مركز دونا الطبي
٢٩٠,٦٨٠	١٨٩,٩٩٦	إيرادات تأجير ريف البدائع
٢١٦,٠٠٠	١٤٦,٦٦٧	إيرادات تأجير مبنى النيابة
.	٢٨٠,٠٠٠	الإجمالي
٥٠٦,٦٨٠	٦١٦,٦٦٣	
		(١٢) مصروفات برنامج النشاط الدعوى
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	جوائز مسابقات
٨,٥٠٠	٥,٠٠٠	رحلات عمرة وحج
١٩,٠٠٠	.	برامج متنوعة
٤,٨٠٠	.	الإجمالي
٣٢,٣٠٠	٥,٠٠٠	
		(١٣) مصروفات برامج وانشطة
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	مصروفات إفطار صائم
١٩٥,٠٠٠	٩٥,٠٠٠	مصروفات الزكاة الشرعية
١٧,١٦٠	.	الإجمالي
٢١٢,١٦٠	٩٥,٠٠٠	

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالبدائع
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤٦٦)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٤) مصروفات تشغيل محملة على النشاط</u>
٣٩٢,٤٣٠	٢٠٧,١٦٦	رواتب واجور تشغيل برامج
٧,٠٤٠	١,٩٧٠	مزايا وحوافز
١٠,٢٤٣	٥٣٨	المستهلكات
١٩,٨٩٧	١٥١	صيانة وإصلاح
٤٥,٨٧٢	٦,٦٢٦	منافع الموظفين والخدمات والتأمين
٤٨,٤٧١	٤١٥	رسوم حكومية
٧,٧٥٦	٢,٥٧٣	قرطاسية ومطبوعات
١٣,٥٩٦	٢,٤١٤	أخرى متنوعة
<u>٥٤٥,٣٠٥</u>	<u>٢٢١,٨٥٣</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٥) المصاريف العمومية والإدارية</u>
.	٢٣,١٦٨	مصاريف حكومية - رسوم
.	٢,٥٢٠	تكاليف العاملين - عمالة مؤقتة
.	٦,٧٥٠	تعويضات نهاية الخدمة
.	١,٩٧١	مستلزمات مكتبية
.	٥,٠٥٧	الوقود والمحروقات
.	٣٧٦	مواد التنظيف
.	٤,٧٥٠	تذاكر السفر
.	١٣,٥٥٣	التأمين الطبي
.	٩٩	مصاريف العلاج
.	١,٣٣٣	مصاريف الضيافة
.	٢,٧٣٠	بدل الاجازات
.	٥٤٨	المياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
.	٧٠	اجور تحميل وتنزيل
.	٢٢,١٧٨	الكهرباء
.	٣	مصاريف أخرى
.	١٤,٦٤٧	مصروفات مطبوعات
.	٧,٧٩٠	هاتف وانترنت
.	١٨,٩٤٨	صيانة وإصلاح
٩٧,٥٦٣	٩٦,٠١٣	رواتب واجور وما في حكمها
٣٧,٦٦١	.	تكاليف تشغيلية أخرى
<u>١٣٥,٢٢٤</u>	<u>٢٢٢,٥٠٥</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٦) صافي الأصول المقيدة</u>
٦٧٩,٦٥٧	٨٢٤,٥٩٤	اعانات وتبرعات واصول مقيدة
<u>٦٧٩,٦٥٧</u>	<u>٨٢٤,٥٩٤</u>	<u>الإجمالي</u>