

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في المريديسة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥٤٥)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في المريديسة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥٤٥)
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 في المريديسية

القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي المتحفظ

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في المريديسية ("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، وباستثناء تأثيرات الأمر الموضح في قسم الرأي المتحفظ في تقريرنا، فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعديل 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 أتمتتها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

أساس الرأي المتحفظ

- يوجد مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى بمبلغ ٢٣٤,٣٣٠ ريال في قائمة المركز المالي كما في تاريخ ٢٠٢١/١٢/٣١ م مرحل من العام السابق لم تتمكن من الحصول على ما يكفي من أدلة المراجعة المناسبة ولم تتمكن من تحديد ما إذا كانت هناك تعديلات ضرورية لهذا البند.

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 إلترزنا أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا المتحفظ.

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 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 ٢٥ محرم ١٤٤٤هـ الموافق ٢٣ اغسطس ٢٠٢٢م
 جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في المريديسية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥٤٥)
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>الأصل</u> <u>الأصول المتداولة</u>
١٨,٣٣٤	٣٢,٦٩٤	(٣)	النقد لدى البنوك
٢٣٤,٣٣٠	٢٣٤,٣٣٠	(٤)	مصرفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى:
<u>٢٥٢,٦٦٤</u>	<u>٢٦٧,٠٢٤</u>		<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٩	١,٠٣٤	(٥)	صافي الأصول الثابتة
٠	١,٤٢٢	(٦)	صافي الأصول غير الملموسة
<u>٩</u>	<u>٢,٤٥٦</u>		<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>
<u>٢٥٢,٦٧٣</u>	<u>٢٦٩,٤٨٠</u>		<u>إجمالي الأصول</u>
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
٣٢,٨٥٠	٠	(٧)	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
<u>٣٢,٨٥٠</u>	<u>٠</u>		<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>
			<u>صافي الأصول</u>
٢١٩,٨٢٣	٢٦٩,٤٨٠		صافي الأصول غير المقيدة
<u>٢١٩,٨٢٣</u>	<u>٢٦٩,٤٨٠</u>		<u>إجمالي صافي الأصول</u>
<u>٢٥٢,٦٧٣</u>	<u>٢٦٩,٤٨٠</u>		<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في المريديسة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥٤٥)
القصيم - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة

المبالغ بالريال السعودي

<u>إجمالي</u> ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	<u>إجمالي</u> ٢٠٢١/١٢/٣١ م	<u>غير مقيدة</u>	<u>إيضاح</u>	<u>البيان</u>
٢٢١,٥٠٩	١٦٦,١٨١	١٦٦,١٨١		الإيرادات والمكاسب
٢٠,٠٠٠	٠	٠		التبرعات النقدية العامة
٢٤١,٥٠٩	١٦٦,١٨١	١٦٦,١٨١		تبرع مؤسسة آل الجميح الخيرية
				إجمالي الإيرادات والمكاسب
				المصروفات والخسائر
١٦٥,٥١٥	٧٦,٢٦٠	٧٦,٢٦٠	(٨)	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة
٨٤,٦٦٠	٤٠,١١٢	٤٠,١١٢	(٩)	المصاريف العمومية والإدارية
٠	٧٤	٧٤		استهلاك الأصول الثابتة
٠	٧٨	٧٨		استنفاد الأصول غير الملموسة
٢٥٠,١٧٥	١١٦,٥٢٤	١١٦,٥٢٤		إجمالي المصروفات والخسائر
(٨,٦٦٦)	٤٩,٦٥٧	٤٩,٦٥٧		التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
(٨,٦٦٦)	٤٩,٦٥٧	٤٩,٦٥٧		التغير في صافي الأصول
٢٢٨,٤٨٩	٢١٩,٨٢٣	٢١٩,٨٢٣		صافي الأصول في بداية السنة
٢١٩,٨٢٣	٢٦٩,٤٨٠	٢٦٩,٤٨٠		صافي الأصول في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في المريديسة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥٤٥)
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>
(٨,٦٦٦)	٤٩,٦٥٧	التغير في صافي الأصول
.	٧٤	إهلاك الأصول الثابتة
.	٧٨	استبعاد مجمع إهلاك الأصول الثابتة
<u>(٨,٦٦٦)</u>	<u>٤٩,٨٠٩</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
٢٢,٥٠٠	(٣٢,٨٥٠)	<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
<u>١٣,٨٣٤</u>	<u>١٦,٩٥٩</u>	مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
.	(١,٠٩٩)	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
.	(١,٥٠٠)	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
.	(٢,٥٩٩)	شراء وإضافات أصول ثابتة
<u>١٣,٨٣٤</u>	<u>١٤,٣٦٠</u>	شراء وإضافات أصول غير ملموسة
٤,٥٠٠	١٨,٣٣٤	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
<u>١٨,٣٣٤</u>	<u>٣٢,٦٩٤</u>	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 (٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في المريديسة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥٤٥)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

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

(٢/١) المركز الرئيسي : القصيم

رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥٤٥) بتاريخ ٢١ / ٠٤ / ١٤٤٢ 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 في المدينة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥٤٥)
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 :-

(١/١) أن تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام في المستقبل .

(١/٢) أن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(١/٣) 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

الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها ، وتخصم الديون المعدومة عند تكبدها .

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في المريديسة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥٤٥)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

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 .

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 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 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 والإرشاد وتوعية الجاليات في المدينة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥٤٥)
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>
١٨,٣٣٤	٣٢,٦٩٤	نقد لدى البنوك
<u>١٨,٣٣٤</u>	<u>٣٢,٦٩٤</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٤) مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى</u>
٢٢٠,٣٣٠	٢٢٠,٣٣٠	ذمم مدينة دفعات مقدمة
١٤,٠٠٠	١٤,٠٠٠	ذمم عاملين
<u>٢٣٤,٣٣٠</u>	<u>٢٣٤,٣٣٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في الرياض
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥٤٥)
 الفصم - المملكة العربية السعودية
 الإيضاحات المنتمية للقوائم المالية

<u>صافي قيمة الأصول في</u> ٢٠٢٠/١٢/٣١ م		<u>صافي قيمة الأصول في</u> ٢٠٢١/١٢/٣١ م		<u>مجموع الإهلاكات</u> <u>نهاية السنة</u>		<u>الإهلاكات</u> <u>خلال السنة</u>		<u>مجموع الإهلاكات</u> <u>بداية السنة</u>		<u>تكلفة الأصول</u> <u>نهاية السنة</u>		<u>الإضافات</u> <u>خلال السنة</u>		<u>تكلفة الأصول</u> <u>بداية السنة</u>		<u>نسبة</u> <u>الإهلاك</u>		<u>البيان</u>	
١	١	٣٦,٧٤٩	٣٦,٧٤٩	٠	٠	٣٦,٧٥٠	٠	٣٦,٧٤٩	٠	٣٦,٧٥٠	٠	٣٦,٧٥٠	٠	٣٦,٧٥٠	٠	%٠	سيارات		
٨	٨	١٧١,٠٤٠	١٧١,٠٤٠	٠	٠	١٧١,٠٤٨	٠	١٧١,٠٤٠	٠	١٧١,٠٤٨	٠	١٧١,٠٤٨	٠	١٧١,٠٤٨	٠	%١٠	الأثاث المكتبي		
٠	١,٠٢٥	٧٤	٧٤	٧٤	٧٤	١,٠٩٩	١,٠٩٩	٠	١,٠٩٩	٠	١,٠٩٩	١,٠٩٩	١,٠٩٩	٠	٠	%٢٥	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية		
٩	١,٠٣٤	٢٠٧,٨٦٣	٢٠٧,٨٦٣	٧٤	٧٤	٢٠٨,٨٩٧	١,٠٩٩	٢٠٧,٧٨٩	١,٠٩٩	٢٠٧,٧٩٨	١,٠٩٩	٢٠٧,٧٩٨	١,٠٩٩	٢٠٧,٧٩٨	١,٠٩٩		الإجمالي		

<u>صافي قيمة الأصول في</u> ٢٠٢٠/١٢/٣١ م		<u>صافي قيمة الأصول في</u> ٢٠٢١/١٢/٣١ م		<u>مجموع الاستنزاف</u> <u>نهاية السنة</u>		<u>الإستنزاف</u> <u>خلال السنة</u>		<u>مجموع الاستنزاف</u> <u>بداية السنة</u>		<u>تكلفة الأصول</u> <u>نهاية السنة</u>		<u>الإضافات</u> <u>خلال السنة</u>		<u>تكلفة الأصول</u> <u>بداية السنة</u>		<u>نسبة</u> <u>الاستنزاف</u>		<u>البيان</u>	
٠	١,٤٢٢	٧٨	٧٨	٧٨	٧٨	١,٥٠٠	١,٥٠٠	٠	١,٥٠٠	١,٥٠٠	١,٥٠٠	١,٥٠٠	١,٥٠٠	٠	٠	%١٠	رخص البرامج والأنظمة		
٠	١,٤٢٢	٧٨	٧٨	٧٨	٧٨	١,٥٠٠	١,٥٠٠	٠	١,٥٠٠	١,٥٠٠	١,٥٠٠	١,٥٠٠	١,٥٠٠	٠	٠		الإجمالي		

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في المدينة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥٤٥)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى</u>
٩,٤٥٠	.	اتعاب مهنية
٢٣,٤٠٠	.	رواتب مستحقة
<u>٣٢,٨٥٠</u>	<u>.</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) مصاريف برامج وانشطة غير مقيدة</u>
١٣٨,٣٧٠	٦٧,٢٦٠	مصروفات - الدعوة
٢١,٠٠٠	٩,٠٠٠	مصروفات - برنامج فوائد فقهية
٥٠٠	.	مصروفات - كلمات رمضان
٥٠٠	.	مصروفات - التوعية بمخاطر كورونا
٥,١٤٥	.	مصروفات - من خير الدعاء
<u>١٦٥,٥١٥</u>	<u>٧٦,٢٦٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في المريديسية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥٤٥)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) المصاريف العمومية والإدارية</u>
٠	٨٢٨	التأمين الطبي
٠	١٧,٩٧٦	مصاريف حكومية - تجديد إقامات
٠	٤,٠١٩	مصاريف حكومية - رسوم
٠	٣١٠	بدل اتصال
٠	١١٩	مستلزمات مكتبية
٠	٩٨١	مصاريف الدعاية والاعلان
٠	٤,٦٧٠	الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
٠	٨٤٥	الهاتف والفاكس والإنترنت والكهرباء
٠	١٩	مصاريف الضيافة
٠	٤١٠	مطبوعات
٠	٥,٩٣٥	رسوم مهنية
٦١,٩٥٠	٤,٠٠٠	رواتب واجور وما في حكمها
١١٠	٠	المستهلكات
٢,٩١٠	٠	منافع وخدمات
١٩,٦٩٠	٠	مكافآت وحوافز ومزايا
<u>٨٤,٦٦٠</u>	<u>٤٠,١١٢</u>	<u>الإجمالي</u>