

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في دومة الجندل
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٩٦)
الجوف - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في دومة الجندل
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٩٦)
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 في دومة الجندل
الجوف - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي
لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في دومة الجندل ("جمعية أهلية") ، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م 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، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أتممتها 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 إلتزمنا أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً 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 ٣١/١٢/٢٠٢٠ م من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً مطلقاً في تلك القوائم بتاريخ ١٤٤٢/٠٥/٢٥ هـ الموافق ٢٠٢١/٠١/١١ 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 جوهرى 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 جوهرى 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 جوهرى عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ تحريفات جوهرية عن غش أو خطأ، وتعد جوهرية 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 وهيكلك 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 ٢١ شوال ١٤٤٣ هـ الموافق ٢٢ مايو ٢٠٢٢ م
جدة - المملكة العربية السعودية



جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في دومة الجندل
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٩٦)
الجوف - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح</u>	<u>الأصول</u>
			الأصول المتداولة
٧٦,٧٨٨	٢١٣,٦٨٣	(٣)	النقد لدى البنوك
٥٠٠,٣٥٠	٦٩٥,٧٤٤	(٤)	مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
١٤٤,٩١٤	١٣٧,٢٧٩	(٥)	المخزون
<u>٧٢٢,٠٥٢</u>	<u>١,٠٤٦,٧٠٦</u>		إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة
٣,٨٨٤,٤٥٧	٣,٧١٩,٤٤٤	(٦)	صافي الأصول الثابتة
<u>٣,٨٨٤,٤٥٧</u>	<u>٣,٧١٩,٤٤٤</u>		إجمالي الأصول غير المتداولة
<u>٤,٦٠٦,٥٠٩</u>	<u>٤,٧٦٦,١٥٠</u>		إجمالي الأصول
			الالتزامات وصافي الأصول
			الالتزامات المتداولة
١١,٤٢٣	١١,٤٢٣		موردون
٥,٧٥٠	٠	(٧)	التزامات متداولة أخرى - دائنون
<u>١٧,١٧٣</u>	<u>١١,٤٢٣</u>		إجمالي الالتزامات المتداولة
			صافي الأصول
٤,٥٨٩,٣٣٦	٤,٧٣٤,٩٢٧		صافي الأصول غير المقيدة
٠	١٩,٨٠٠		صافي الأصول المقيدة
<u>٤,٥٨٩,٣٣٦</u>	<u>٤,٧٥٤,٧٢٧</u>		إجمالي صافي الأصول
<u>٤,٦٠٦,٥٠٩</u>	<u>٤,٧٦٦,١٥٠</u>		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

- جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في دومة الجندل
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٩٦)
الجوف - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>إيضاح</u>	<u>غير مقيدة</u>	<u>مقيدة</u>	<u>إجمالي</u> <u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>إجمالي</u> <u>٢٠٢٠/١٢/٣١ م</u>
الإيرادات والمكاسب				
اشتراكات الأعضاء	٢٠٠	٠	٢٠٠	٠
التبرعات النقدية العامة	١٧١,٠٨٠	٠	١٧١,٠٨٠	٢٩٥,٤٧٢
التبرعات النقدية المقيدة	٠	١٦,٨٠٠	١٦,٨٠٠	٠
تبرعات الأوقاف	٠	٠	٠	٥٠٠
التبرعات العينية	٠	٠	٠	٧٠,٣١٧
تبرعات الزكاة النقدية	٠	٣,٠٠٠	٣,٠٠٠	٠
مكاسب بيع أصول	٠	٠	٠	٤,٠٠٠
إيرادات الإيجارات (الاستدامة المالية)	٤٣٥,٩٢٠	٠	٤٣٥,٩٢٠	١١٠,٤٧٧
إجمالي الإيرادات والمكاسب	٦٠٧,٢٠٠	١٩,٨٠٠	٦٢٧,٠٠٠	٤٨٠,٧٦٦
المصروفات والخسائر				
مصاريف الأنشطة	٨٦,٣٣٥	٠	٨٦,٣٣٥	٨٠,٥٣٢
المصاريف العمومية والإدارية	٣٧٥,٢٧٤	٠	٣٧٥,٢٧٤	٣٣٤,٣٠٥
إجمالي المصروفات والخسائر	٤٦١,٦٠٩	٠	٤٦١,٦٠٩	٤١٤,٨٣٧
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	١٤٥,٥٩١	١٩,٨٠٠	١٦٥,٣٩١	٦٥,٩٢٩
البنود الاستثنائية				
التغير في صافي الأصول	١٤٥,٥٩١	١٩,٨٠٠	١٦٥,٣٩١	٦٥,٩٢٩
صافي الأصول في بداية السنة	٤,٥٨٩,٣٣٦	٠	٤,٥٨٩,٣٣٦	٤,٥٢٣,٤٠٧
صافي الأصول في نهاية السنة	٤,٧٣٤,٩٢٧	١٩,٨٠٠	٤,٧٥٤,٧٢٧	٤,٥٨٩,٣٣٦

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في دومة الجندل
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٩٦)
الجوف - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٦٥,٩٢٩	١٦٥,٣٩١	التغير في صافي الأصول
١٦٤,٩٩٦	١٦٥,٠١٣	إهلاك الأصول الثابتة
٢٣٠,٩٢٥	٣٣٠,٤٠٤	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
(٩٧,٧٧٧)	(١٩٥,٣٩٤)	مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
(٣٦,٢٠٤)	٧,٦٣٥	المخزون
(٨٦,٧٠٣)	.	الموردين
(٦٠,٠٠٠)	(٥,٧٥٠)	التزامات متداولة. دائنون
(٤٩,٧٥٩)	١٣٦,٨٩٥	صافي التدفقات النقدية المتوفر من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٧,٥٧٢)	.	شراء وإضافات أصول ثابتة
(٧,٥٧٢)	.	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
(٥٧,٣٣١)	١٣٦,٨٩٥	التغير في النقدية خلال السنة
١٣٤,١١٩	٧٦,٧٨٨	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
٧٦,٧٨٨	٢١٣,٦٨٣	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في دومة الجندل
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٩٦)
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 في دومة الجندل

(٢/١) المركز الرئيسي : الجوف

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٢٤) بتاريخ ٢٧ / ٠٢ / ١٤٣٧ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

الدعوة الى الله تعالى بتنظيم الدروس والمحاضرات ودعوة الجاليات الغير مسلمة الى الإسلام وتعريفهم بالدين الصحيح وبيان العقيدة الصحيحة وتصحيح المفاهيم الخاطئة لدى الجاليات المسلمة وإقامة المحاضرات والدروس بلغات مختلفة وتوزيع الكتب والاشربة على الجاليات وطباعة الكتب المترجمة بلغات مختلفة وتوزيعها على الجاليات .

(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 في دومة الجندل
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٩٦)
الجوف - المملكة العربية السعودية
تتمة 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 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 تكيدها

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في دومة الجندل
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٩٦)
الجوف - المملكة العربية السعودية
تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

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 التالية :-

المباني	٤%	أجهزة ومعدات	١٠-١٥%
السيارات	٢٠%	الأثاث والمفروشات	١٠%

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 ومافى حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في دومة الجندل
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٩٦)
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>
١,٠٤٠	١٦,٧٠٥	نقد بالصندوق
٧٥,٧٤٨	١٩٦,٩٧٨	نقد بالبنوك
<u>٧٦,٧٨٨</u>	<u>٢١٣,٦٨٣</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٤) مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى</u>
٣٨,٣٨٠	٢٥,٤٨٠	ذمم مدينة "عاملين - السلف والقروض
٤٦١,٩٧٠	٦٧٠,٢٦٤	إيرادات مستحقة
<u>٥٠٠,٣٥٠</u>	<u>٦٩٥,٧٤٤</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٥) المخزون</u>
١٤٤,٩١٤	١٣٧,٢٧٩	مصاحف وكتب وشرطة
<u>١٤٤,٩١٤</u>	<u>١٣٧,٢٧٩</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في دومة الجندل
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٩٦)
الجوف - المملكة العربية السعودية
تنمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م.

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٠/١٢/٣١	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
٣,٠٠٠,٠٠٠	٣,٠٠٠,٠٠٠	٠	٠	٠	٣,٠٠٠,٠٠٠	٠	٣,٠٠٠,٠٠٠	%٠	الأراضي
٣,٥٦٣,٩٥٤	٣,٤٠٦,٨١٤	٥٢٣,٥٠٨	١٥٧,١٤٠	٣٦٦,٣٦٨	٣,٩٣٠,٣٢٢	٠	٣,٩٣٠,٣٢٢	%٤	المباني
٣	٣	١٥٠,٦٩٧	٠	١٥٠,٦٩٧	١٥٠,٧٠٠	٠	١٥٠,٧٠٠	%٢٠	السيارات
٨,٦٩٩	٦,٩١٢	٨٩,٢٥٠	١,٧٨٧	٨٧,٤٦٣	٩٦,١٦٢	٠	٩٦,١٦٢	%١٥-١٠	أجهزة ومعدات
١١,٨٠١	٥,٧١٥	٥٠,٤٠٥	٦,٠٨٦	٤٤,٣١٩	٥٦,١٢٠	٠	٥٦,١٢٠	%١٠	الأثاث والمفروشات
٣,٨٨٤,٤٥٧	٣,٧١٩,٤٤٤	٨١٣,٨٦٠	١٦٥,٠١٣	٦٤٨,٨٤٧	٤,٥٣٣,٣٠٤	٠	٤,٥٣٣,٣٠٤		الإجمالي

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في دومة الجندل

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٩٦)

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) التزامات متداولة أخرى دائنون</u>
٥,٧٥٠	.	اتعاب مهنية مستحقة
<u>٥,٧٥٠</u>	<u>.</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) التبرعات النقدية المقيدة</u>
.	١٦,٨٠٠	كفالة داعية
<u>.</u>	<u>١٦,٨٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في دومة الجندل
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٩٦)
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>(٩) مصاريف الأنشطة</u>
٦١,٢٠٠	.	كفالة الدعوة (مؤسسة ال جميع الخيرية)
١٧,٤١٠	.	مطبوعات مطويات واشرطة
١,٩٢٢	٨٦,٣٣٥	أنشطة وبرامج دعوية
<u>٨٠,٥٣٢</u>	<u>٨٦,٣٣٥</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في دومة الجندل
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٩٦)
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>	(١٠) المصاريف العمومية والإدارية :-
٦١,٨٠٠	٥٩,٠٠٠	الرواتب والأجور الأساسية
٤٣,٣٧٢	.	مزايا وبدلات العاملين
١,٨٨٤	٣,٧٧٥	هاتف وبريد وانترنت
٣,١٩٦	١٦,٢٧٨	كهرباء ومياه
٥,٥٧٨	٣,٤٥٨	محروقات ومصاريف سيارات
٢٩,١٦٨	٢٤,١٥٩	مصاريف حكومية ومتنوعة
١,٩٨٦	٢,٧٧٣	أدوات مكتبية ومطبوعات
١٤,٩٠١	٦,١٨٧	تأمينات اجتماعية
٥,٧٥٠	.	اتعاب مهنية
٤٠٥	٢٥,٢٩٥	صيانة عامة
٩١٩	٣٧٩	ضيافة ونظافة
٣٥٠	.	شحن وتحميل وتنزيل
.	٦,١٥٠	التأمين الطبي
.	٧,٦٠٠	تكاليف عمالة مؤقتة
.	٢,٠٠٠	بدل انتداب
.	٤٥,٥٠٧	تعويضات نهاية الخدمة
.	٨٠٠	غرامات وتعويضات
.	٦,٩٠٠	دعاية وإعلان
١٦٤,٩٩٦	١٦٥,٠١٣	مصاريف استهلاك الأصول الثابتة
٣٣٤,٣٠٥	٣٧٥,٢٧٤	الإجمالي