

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بدومة الجندل
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٢٩٦)
محافظة دومة الجندل - منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بدومة الجندل
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٢٩٦)
محافظة دومة الجندل - منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
١ - ٢	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
٦ - ١٣	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بدومة الجندل
محافظة دومة الجندل - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بدومة الجندل ("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 وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أتممتها 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 إلترزنا 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.

الموقرين

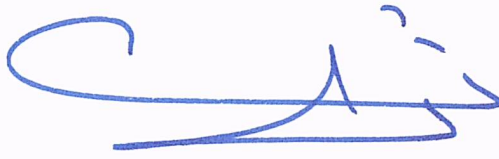
السادة / جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بدومة الجندل

محافظة دومة الجندل - 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 خلصنا 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.

مكتب رامي الخضر - محاسبون ومراجعون قانونيون



رامي خالد الخضر
ترخيص رقم (٤٢٩)

في ٨ ذي القعدة ١٤٤٤ هـ الموافق ٢٨ مايو ٢٠٢٣ م
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بدومة الجندل
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٢٩٦)
محافظة دومة الجندل - منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح</u>	<u>الأصول</u>
			<u>الأصول المتداولة</u>
٢١٣,٦٨٣	٣٧٣,٧٦٧	(٣)	النقد لدى البنوك
٦٩٥,٧٤٤	٣٦٦,٥٤٤	(٤)	مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
١٣٧,٢٧٩	١١٥,٩٧٩	(٥)	المخزون
<u>١,٠٤٦,٧٠٦</u>	<u>٨٥٦,٢٩٠</u>		<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>
			<u>الاستثمارات والأصول المالية</u>
٣,٧١٩,٤٤٤	٣,٦٢٤,٩٤٧	(٦)	صافي الأصول الثابتة
٠	٥,٨٥٠	(٧)	صافي الأصول غير الملموسة
<u>٣,٧١٩,٤٤٤</u>	<u>٣,٦٣٠,٧٩٧</u>		<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>
<u>٤,٧٦٦,١٥٠</u>	<u>٤,٤٨٧,٠٨٧</u>		<u>إجمالي الأصول</u>
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
١١,٤٢٣	١١,٤٢٣	(٨)	التزامات متداولة أخرى - دانتون
<u>١١,٤٢٣</u>	<u>١١,٤٢٣</u>		<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>
			<u>الالتزامات غير المتداولة</u>
٠	١١,٤٠٠	(٩)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>٠</u>	<u>١١,٤٠٠</u>		<u>إجمالي الالتزامات غير المتداولة</u>
			<u>صافي الأصول</u>
٤,٧٣٤,٩٢٧	٤,٣٨٧,٨٣٣		صافي الأصول غير المقيدة
١٩,٨٠٠	١٩,٨٠٠		صافي الأصول المقيدة
٠	٥٦,٦٣١		صافي أصول الأوقاف
<u>٤,٧٥٤,٧٢٧</u>	<u>٤,٤٦٤,٢٦٤</u>		<u>إجمالي صافي الأصول</u>
<u>٤,٧٦٦,١٥٠</u>	<u>٤,٤٨٧,٠٨٧</u>		<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بدومة الجندل

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٢٩٦)
محافظة دومة الجندل - منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م

المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	إجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب					
اشتراكات الأعضاء	٠	٠	٠	٠	٢٠٠
التبرعات النقدية العامة	١٣٠,٨٨٥	٠	٠	١٣٠,٨٨٥	١٧١,٠٨٠
التبرعات النقدية المقيدة (١٠)	٠	٠	٠	٠	١٦,٨٠٠
تبرعات الأوقاف	٠	٠	٥٦,٦٣١	٥٦,٦٣١	٠
تبرعات خدمات تطوعية	٤,٥٠٥	٠	٠	٤,٥٠٥	٠
تبرعات الزكاة النقدية	٠	٠	٠	٠	٣,٠٠٠
إيرادات الإيجارات	٠	٠	٠	٠	٤٣٥,٩٢٠
صافي الأصول المحررة من القيود					
إعادة التصنيف لتحقق قيد الاستخدام	٠	٠	٠	٠	٠
إعادة تصنيف لانتهاء قيد الوقت	٠	٠	٠	٠	٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب	١٣٥,٣٩٠	٠	٥٦,٦٣١	١٩٢,٠٢١	٦٢٧,٠٠٠
المصروفات والخسائر					
مصاريف الأنشطة (١١)	١٦٣,٣١٢	٠	٠	١٦٣,٣١٢	٨٦,٣٣٥
المصاريف العمومية والإدارية (١٢)	٣١٩,١٧١	٠	٠	٣١٩,١٧١	٣٧٥,٢٧٤
إجمالي المصروفات والخسائر	٤٨٢,٤٨٣	٠	٠	٤٨٢,٤٨٣	٤٦١,٦٠٩
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	(٣٤٧,٠٩٤)	٠	٥٦,٦٣١	(٢٩٠,٤٦٣)	١٦٥,٣٩١
التغير في صافي الأصول	(٣٤٧,٠٩٤)	٠	٥٦,٦٣١	(٢٩٠,٤٦٣)	١٦٥,٣٩١
صافي الأصول في بداية الفترة	٤,٧٣٤,٩٢٧	١٩,٨٠٠	٠	٤,٧٥٤,٧٢٧	٤,٥٨٩,٣٣٦
صافي الأصول في نهاية الفترة	٤,٣٨٧,٨٣٣	١٩,٨٠٠	٥٦,٦٣١	٤,٤٦٤,٢٦٤	٤,٧٥٤,٧٢٧

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بدومة الجندل

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٢٩٦)

محافظة دومة الجندل - منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
١٦٥,٣٩١	٢٩٠,٤٦٣-	التغير في صافي الأصول
١٦٥,٠١٣	١٦٩,٨٣٧	إهلاك الأصول الثابتة
٠	٦٥٠	استنفاد الأصول غير الملموسة
<u>٣٣٠,٤٠٤</u>	<u>١١٩,٩٧٦-</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
١٩٥,٣٩٤-	٣٢٩,٢٠٠	مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
٥,٧٥٠-	٠	إلتزامات متداولة - دانتون
٧,٦٣٥	٢١,٣٠٠	المخزون
٠	١١٤٠٠	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>١٣٦,٨٩٥</u>	<u>٢٤١,٩٢٤</u>	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
٠	٧٥,٣٤٠-	شراء وإضافات أصول ثابتة
٠	٦,٥٠٠-	إضافات أصول غير ملموسة
٠	(٨١,٨٤٠)	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
<u>١٣٦,٨٩٥</u>	<u>١٦٠,٠٨٤</u>	التغير في النقدية خلال الفترة
٧٦,٧٨٨	٢١٣,٦٨٣	رصيد النقدية وما في حكمها بداية الفترة
<u>٢١٣,٦٨٣</u>	<u>٣٧٣,٧٦٧</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بدومة الجندل

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٢٩٦)

محافظة دومة الجندل - منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

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

(٢/١) المركز الرئيسي : محافظة دومة الجندل

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٢٩٦) بتاريخ ٠٧ / ٠٥ / ١٤٤١ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

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

(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 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 بدومة الجندل

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٢٩٦)

محافظة دومة الجندل - منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / 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 بتحديد 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 فى المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف الجمعية وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية فى 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 فى الخزينة و الحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة :

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

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بدومة الجندل

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٢٩٦)

محافظة دومة الجندل - منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١/١٢/٢٠٢٢ 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 اضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

المباني	٤%	أجهزة الاتصال والأمن والحماية	١٥%
الآلات والمعدات	١٥%	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	١٥%
السيارات	٢٠%	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	١٥%
الأثاث المكتبي	١٠%	لوحات الدعاية والإعلان	١٥%
الآلات والمعدات المكتبية	١٥%	الأصول غير الملموسة	١٠%
العدد والأدوات	١٥%	الموجودات الحيوية	٢٠%
أدوات وأجهزة التصوير والعرض	١٥%		

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 بدومة الجندل
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٢٩٦)
محافظة دومة الجندل - منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
١٩٦,٩٧٨	٣٥٨,٧٧٥	نقد بالبنوك
١٦,٧٠٥	١٤,٩٩٢	نقد بالصندوق
<u>٢١٣,٦٨٣</u>	<u>٣٧٣,٧٦٧</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٤) مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى</u>
٢٥,٤٨٠	١٦,٢٨٠	نعم مدينة "عاملين - السلف والقروض
٦٧٠,٢٦٤	٣٥٠,٢٦٤	ايرادات مستحقة
<u>٦٩٥,٧٤٤</u>	<u>٣٦٦,٥٤٤</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٥) المخزون</u>
١٣٧,٢٧٩	١١٥,٩٧٩	مصاحف وكتب واشترطة
<u>١٣٧,٢٧٩</u>	<u>١١٥,٩٧٩</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بدومة الجندل
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٢٩٦)
 محافظة دومة الجندل - منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ١٢/٣١ /٢٠٢٢ م

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ 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 (٦)
٣,٠٠٠,٠٠٠	٣,٠٠٠,٠٠٠	٠	٠	٠	٣,٠٠٠,٠٠٠	٠	٣,٠٠٠,٠٠٠	%٠	الأراضي
٣,٤٠٦,٨١٤	٣,٣٢٤,٩٤٢	٦٨٠,٧٦٠	١٥٧,٢١٢	٥٢٣,٥٠٨	٤,٠٠٥,٦٦٢	٧٥,٣٤٠	٣,٩٣٠,٣٢٢	%٤	المباني
٣	٣	١٥٠,٦٩٧	٠	١٥٠,٦٩٧	١٥٠,٧٠٠	٠	١٥٠,٧٠٠	%٢٠	السيارات
٥,٧١٥	١	٥٦,١١٩	٥,٧١٤	٥٠,٤٠٥	٥٦,١٢٠	٠	٥٦,١٢٠	%١٠	الأثاث المكتبي
٦,٩١٢	١	٩٦,١٦١	٦,٩١١	٨٩,٢٥٠	٩٦,١٦٢	٠	٩٦,١٦٢	%١٠	الآلات والمعدات المكتبية
٣,٧١٩,٤٤٤	٣,٦٢٤,٩٤٧	٩٨٣,٦٩٧	١٦٩,٨٣٧	٨١٣,٨٦٠	٤,٦٠٨,٦٤٤	٧٥,٣٤٠	٤,٥٣٣,٣٠٤		الإجمالي

(٧) الأصول غير الملموسة :-

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	مجموع الإهلاكات نهاية السنة	الإستقفاء خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإستقفاء	موقع الجمعية الالكتروني
٠	٥,٨٥٠	٦٥٠	٦٥٠	٠	٦,٥٠٠	٦,٥٠٠	٠	%١٠	الإجمالي
٠	٥,٨٥٠	٦٥٠	٦٥٠	٠	٦,٥٠٠	٦,٥٠٠	٠		

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بدومة الجندل
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٢٩٦)
محافظة دومة الجندل - منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح : (٨) التزامات متداولة أخرى دائنون :-</u>
١١,٤٢٣	١١,٤٢٣	موردون
<u>١١,٤٢٣</u>	<u>١١,٤٢٣</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) مخصص مكافأة نهاية الخدمة</u>
.	.	رصيد المخصص أول العام
.	١١,٤٠٠	تعزير المخصص خلال العام
.	.	تسوية في المخصص خلال العام
<u>. </u>	<u>١١,٤٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) التبرعات النقدية المقيدة</u>
١٦,٨٠٠	.	كفالة داعية
<u>١٦,٨٠٠</u>	<u>.</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بدومة الجندل
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٢٩٦)
محافظة دومة الجندل - منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١١) مصاريف الأنشطة</u>
٨٦,٣٣٥	٨١,٥٧٤	انشطة وبرامج دعوية
٠	٢,٣٠٠	مصروفات برامج دعوية - ارشادية
٠	٢٦,٤٨٨	مصروفات برامج دعوية - توعية الجاليات
٠	٢١,٣٠٠	مصروفات برامج عينية - توزيع المصاحف
٠	٢٩,١٥٠	مصاريف مبنى الوقف
٠	٢,٥٠٠	مصاريف الحوكمة
<u>٨٦,٣٣٥</u>	<u>١٦٣,٣١٢</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بدومة الجندل
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٢٩٦)
محافظة دومة الجندل - منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٢) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
٥٩,٠٠٠	٨٦,٠٠٠	الرواتب والأجور الأساسية
٢,٠٠٠	.	بدل انتداب
٦,١٨٧	٢٠,٢٨٤	تأمينات اجتماعية
٦,١٥٠	١,٧٠٠	التأمين الطبي
	١,٠٠٠	مكافآت وحوافز موسمية
٢٤,١٥٩	١٢,٤٣٠	مصاريف حكومية ومتنوعة
٧,٦٠٠	.	تكاليف عمالة مؤقتة
٤٥,٥٠٧	١١,٤٠٠	تعويضات نهاية الخدمة
٨٠٠	.	غرامات وتعويضات
٣,٤٥٨	.	محروقات ومصاريف سيارات
٢,٧٧٣	٣٠١	ادارات مكتبية ومطبوعات
٣٧٩	٢٤٤	ضباغة ونظافة
.	٤٠	مستلزمات المطبخ
٢٥,٢٩٥	٧,٨٥٣	صيانة عامة
١٦,٢٧٨	٩٨٢	الكهرباء والمياه
٣,٧٧٥	١,٥٠٤	الهاتف والفاكس والإنترنت
.	٢,٩٤٦	تكاليف البريد والبرقيات
.	٢,٠٠٠	عقود الصيانة والتشغيل
٦,٩٠٠	.	مصاريف الدعاية والإعلان
١٦٥,٠١٣	١٧٠,٤٨٧	مصاريف استهلاك الأصول الثابتة
<u>٣٧٥,٢٧٤</u>	<u>٣١٩,١٧١</u>	<u>الإجمالي</u>

