

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالقرين
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣١٣٠)
القرين - القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالقرين
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣١٣٠)
القرين - القصيم - المملكة العربية السعودية

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

تقرير المراجع المستقل

المقرين

السادة / جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالقرين

القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالقرين ("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، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أتمدتها 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 إننا أيضاً ملتزمون بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً 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 والإرشاد وتوعية الجاليات بالقرين
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:

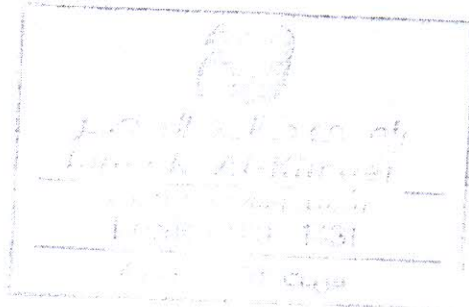
- تحديد وتقويم مخاطر وجود تحريفات جوهرية في القوائم المالية، سواء كانت بسبب غش أو خطأ، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات المراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم إكتشاف أية مخاطر جوهرية ناتجة عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، حيث أن الغش قد 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 وهيكلي 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 ٦ شعبان ١٤٤٤ هـ الموافق ٢٦ فبراير ٢٠٢٣ م
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالقرين
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣١٣٠)
القرين - القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي
المبالغ بالريال السعودي

الأصل	إيضاح	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٥٥,١١٧	١٠٥,٧٩٢
مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى:	(٤)	٠	٣٢,٦٥٠
إجمالي الأصول المتداولة		٥٥,١١٧	١٣٨,٤٤٢
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	١,١٣٩,٧٩٥	١,١٩٩,١٨٠
إجمالي الأصول غير المتداولة		١,١٣٩,٧٩٥	١,١٩٩,١٨٠
إجمالي الأصول		١,١٩٤,٩١٢	١,٣٣٧,٦٢٢
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى	(٦)	٠	٦٧,٠٠٠
تبرعات مقبوضة مقدماً مؤسسة سليمان بن عبد العزيز الراجحي الخيرية مشروع كفالة داعية		٠	٢٢,٠٠٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		٠	٨٩,٠٠٠
<u>الالتزامات غير المتداولة</u>			
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	(٧)	٣٥,١٥٩	٢٩,١٦٥
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		٣٥,١٥٩	٢٩,١٦٥
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		١,١٢٤,٤٣٥	١,٠٧٣,٩٨٤
صافي الأصول المقيدة		(١٤٤,٦٧١)	١٩,٥٧٨
صافي أصول الأوقاف		١٧٩,٩٨٨	١٢٥,٨٩٤
إجمالي صافي الأصول		١,١٥٩,٧٥٣	١,٢١٩,٤٥٧
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		١,١٩٤,٩١٢	١,٣٣٧,٦٢٢

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالقرين
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣١٣٠)
القرين - القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	إجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب					
اشتراكات الأعضاء	٧٠٠	٠	٠	٧٠٠	٠
التبرعات النقدية العامة	(٨) ١٨٢,٣٥٧	٠	٠	١٨٢,٣٥٧	١٢٣,٠٣٢
التبرعات النقدية المقيدة	(٩) ٠	١٤٩,٩٨٨	٠	١٤٩,٩٨٨	٠
سم مصمم احسن سمع مؤسسة سبيس بن عبد العزيز الراجحي الخيرية مشروع كفالة	(١٠) ٠	٢٢,٠٠٠	٠	٢٢,٠٠٠	١١,٠٠٠
تبرعات وهبات مقيدة عينية	٠	١٧,٦٤٧	٠	١٧,٦٤٧	٠
تبرعات وإيرادات الأوقاف	(١١) ٠	٠	٥٤,٠٩٤	٥٤,٠٩٤	٩١,٨٢٦
تبرعات الزكاة النقدية	٠	١٧٥	٠	١٧٥	٣٩,٧٨٢
الإعانات الحكومية	(١٢) ٠	١٥٧,٠٠٠	٠	١٥٧,٠٠٠	١٠٥,٩٥٣
إجمالي الإيرادات والمكاسب	١٨٣,٠٥٧	٣٤٦,٨١٠	٥٤,٠٩٤	٥٨٣,٩٦١	٣٧١,٥٩٣
المصروفات والخسائر					
مصاريف الزكاة	٠	٠	٠	٠	٣٩,٧٨٢
مصاريف البرامج والأنشطة المقيدة	(١٣) ٠	٣٢٣,٦٢٧	٠	٣٢٣,٦٢٧	٨٦,٣٧٥
مصروفات عينية مقيدة	٠	١٧,٦٤٧	٠	١٧,٦٤٧	٠
مصروفات دعم منصة احسان المانح مؤسسة سليمان بن عبد العزيز الراجحي الخيرية مشروع كفالة داعية	٠	٢٢,٠٠٠	٠	٢٢,٠٠٠	١١,٠٠٠
مصاريف الأوقاف	٠	٠	٠	٠	٣٠,٠٠٠
مصاريف برامج وأنشطة الجاليات	(١٤) ٠	١٤٧,٧٨٥	٠	١٤٧,٧٨٥	١٧٨,٥٩٧
المصاريف العمومية والإدارية	(١٥) ٦٨,٤٧٠	٠	٠	٦٨,٤٧٠	١٨,٥٧٦
مصاريف استهلاك الأصول الثابتة	٥٩,٣٨٥	٠	٠	٥٩,٣٨٥	٦٢,٠٥٣
إجمالي المصروفات والخسائر	١٢٧,٨٥٥	٥١١,٠٥٩	٠	٦٣٨,٩١٤	٤٢٦,٣٨٣
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	٥٥,٢٠٢	(١٦٤,٢٤٩)	٥٤,٠٩٤	(٥٤,٩٥٣)	(٥٤,٧٩٠)
البنود الاستثنائية					
مصروفات سنوات سابقة	٤,٧٥١	٠	٠	٤,٧٥١	٠
التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية	(٤,٧٥١)	٠	٠	(٤,٧٥١)	٠
التغير في صافي الأصول	٥٠,٤٥١	(١٦٤,٢٤٩)	٥٤,٠٩٤	(٥٩,٧٠٤)	(٥٤,٧٩٠)
صافي الأصول في بداية السنة	١,٠٧٣,٩٨٤	١٩,٥٧٨	١٢٥,٨٩٤	١,٢١٩,٤٥٧	١,٢٧٤,٢٤٧
صافي الأصول في نهاية السنة	١,١٢٤,٤٣٥	(١٤٤,٦٧١)	١٧٩,٩٨٨	١,١٥٩,٧٥٣	١,٢١٩,٤٥٧

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٥) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالقرين
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣١٣٠)
القرين - القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية
المبالغ بالريال السعودي

٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٥٤,٧٩٠)	(٥٩,٧٠٤)	التغير في صافي الأصول
٢٩,١٦٥	٨,٥١٦	مخصص مكافأة نهاية الخدمة المكون
٦٢,٠٥٣	٥٩,٣٨٥	إهلاك الأصول الثابتة
٣٦,٤٢٩	٨,١٩٧	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
(٣٢,٦٥٠)	٣٢,٦٥٠	مصرفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
٦٢,٠٠٠	(٦٧,٠٠٠)	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٢٢,٠٠٠	(٢٢,٠٠٠)	إيرادات مقبوضة مقدماً مؤسسة سليمان بن عبد العزيز الراجحي
٠	(٢,٥٢٢)	الخيرية مشروع كفالة داعية
٨٧,٧٧٨	(٥٠,٦٧٤)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة المستخدم
		صافي التدفقات النقدية متوفر من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
٠	٠	شراء وإضافات أصول ثابتة
٠	٠	صافي التدفقات النقدية من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
٨٧,٧٧٨	(٥٠,٦٧٤)	التغير في النقدية خلال السنة
١٨,٠١٤	١٠٥,٧٩٢	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
١٠٥,٧٩٢	٥٥,١١٧	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٥) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالقرين
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣١٣٠)
القرين - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

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

(٢/١) المركز الرئيسي : القصيم - القرين

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣١٣٠) بتاريخ ٣٠ / ٠٣ / ١٤٤١ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

الدعوة إلى الله ودعوة الجاليات غير المسلمة ونشر العقيدة الصحيحة وإقامة الدروس والمحاضرات وإيجاد موارد ثابتة للجمعية وفق ما ورد في نظامها الأساسي

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٢/١/١ م وتنتهي في ٢٠٢٢/١٢/٣١ 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 والإرشاد وتوعية الجاليات بالقرين
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣١٣٠)
القرين - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٢/٢) العرف المحاسبي :

(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 (١/أ) أن تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها (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 (٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن الإيرادات

(ب) المصروفات :

- تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف الجمعية وكافة
- (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

الذمم المدينة :

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها ونشطت

الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها ،

المخزون السلعي :-

- (أ) المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتي لم تُصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر
- (ب) المخزون من البضاعة المشتراه يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يُصرف

جمعية الدعوة والإرشادة وتوعية الجاليات بالقرين
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣١٣٠)
القرين - 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 اضمحلال ، وتلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات المبينة بإيضاح الأصول الثابتة

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات :-

يتم تصنيف التبرعات التي نتلقاها 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 ومافي حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالقرين
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣١٣٠)
القرين - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

		(٣) النقد لدى البنوك
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	نقد بينك الراجحي
١٠٤,٦٨٤	٤٤,٥١١	نقد بينك البلاد
١٠	١٠	نقد بينك الانماء
١,٠٩٧	١٠,٥٩٧	
<u>١٠٥,٧٩٢</u>	<u>٥٥,١١٧</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	(٤) مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
٢٦,٩٠٠	٠	إيرادات وتبرعات مستحقة
٥,٧٥٠	٠	منافع وخدمات
<u>٣٢,٦٥٠</u>	<u>٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالقرين
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣١٣٠)
القرين - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

		(٦) مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	أتعاب مهنية
٥,٠٠٠	.	رواتب واجور
٥٧,٠٠٠	.	إيراد مقدم إيجار وقف الدعوة
٥,٠٠٠	.	الإجمالي
٦٧,٠٠٠	.	
		(٧) مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	رصيد المخصص أول العام
.	٢٩,١٦٥	تعزير المخصص خلال العام
٢٩,١٦٥	٨,٥١٦	المنصرف من المخصص خلال العام
.	٢,٥٢٢	الإجمالي
٢٩,١٦٥	٣٥,١٥٩	
		(٨) التبرعات النقدية العامة
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	التبرع العام
٤٩,٧٣٠	١٠٨,٠٥٢	الاستقطاعات والأوامر المستديمة
٧١,٩٠٢	٧٤,٣٠٥	إيرادات أخرى
١,٤٠٠	.	الإجمالي
١٢٣,٠٣٢	١٨٢,٣٥٧	
		(٩) التبرعات النقدية المقيدة
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	رحلات عمرة
.	٦٠,٦٠٠	المسابقة الرمضانية
.	٦,٠٠٠	إفطار صائم
.	٨٣,٣٨٨	الإجمالي
.	١٤٩,٩٨٨	
		(١٠) دعم منصة احسان
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	المانح مؤسسة سليمان بن عبد العزيز
١١,٠٠٠	٢٢,٠٠٠	الراجحي الخيرية مشروع كفالة داعية
٢٢,٠٠٠	.	مايخص العام
.	٢٢,٠٠٠	التبرعات المقبوضة مقدما
.	.	الإجمالي

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالقرين

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣١٣٠)

القرين - القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

		(١١) تبرعات وإيرادات الأوقاف
٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	تبرعات الأوقاف
٥٤,٠٥٠	٤٠,٥٠٠	وقف الدعوة بالقرين
٣٧,٧٧٦	١٣,٥٩٤	<u>الإجمالي</u>
٩١,٨٢٦	٥٤,٠٩٤	
		(١٢) الإعانات الحكومية
٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	المنح الحكومي - دعم رواتب
١٠٥,٩٥٣	٥٧,٠٠٠	المنح الحكومي - التميز
٠	١٠٠,٠٠٠	<u>الإجمالي</u>
١٠٥,٩٥٣	١٥٧,٠٠٠	
		(١٣) مصاريف البرامج والأنشطة المقيدة
٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	رحلات عمرة
٠	٣٠,٢٠٠	المسابقة الرمضانية
٠	٤,٨٠٠	إفطار صائم
٠	٧٧,٤٣٨	مصروفات دروس الجاليات
٠	٢٠,٥٨٦	مصروفات المنح الحكومية التشغيلية المقيدة
٢٠,٢١٠	٨٥,٧٤٣	مصاريف الكفالات
٦٦,١٦٥	١٠٤,٨٦٠	<u>الإجمالي</u>
٨٦,٣٧٥	٣٢٣,٦٢٧	

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالقرين
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣١٣٠)
القرين - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

		(١٤) مصاريف برامج وانشطة الجاليات
٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	مصروفات متنوعة
٢٣,٤٢٣	٢٣,٩٢٥	تكاليف التشغيل الأخرى للجاليات
١٥٥,١٧٤	١٢٣,٨٦٠	<u>الإجمالي</u>
١٧٨,٥٩٧	١٤٧,٧٨٥	
		(١٥) المصاريف العمومية والإدارية
٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	تأمينات اجتماعية
.	٢,٨٢٣	تعويضات نهاية الخدمة
.	٩,٣٩٦	الوقود والمحروقات
.	٤٤٠	الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
.	٤٨٦	الهاتف والفاكس والإنترنت
.	٦٦٤	مصاريف استشارات
.	٢٦١	الرواتب والأجور الأساسية
٤,٠٠٠	٥٤,٤٠٠	تذاكر السفر
١,٥٥٩	.	مصاريف حكومية - رسوم
١٣,٠١٧	.	<u>الإجمالي</u>
١٨,٥٧٦	٦٨,٤٧٠	