

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 ٢٠٢١ م

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

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

تقرير المراجع المستقل

الموَقَّرين

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 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 وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أتمدتها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

أساس الرأي
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 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 ٢٠٢٠/١٢/٣١ م من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً غير معدل في تلك القوائم بتاريخ ٢٠٢١/٠٨/٠٢ هـ الموافق ١٤٤٢/٠٣/١٥ 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 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 وتقييم 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.
- تقييم 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.
- تقييم 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 ١٨ رمضان ١٤٤٣ هـ الموافق ١٩ إبريل ٢٠٢٢ 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

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م</u>
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	١٨,٠١٤	١٠٥,٧٩٢
مصرفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى	(٤)	٠	٣٢,٦٥٠
<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>		<u>١٨,٠١٤</u>	<u>١٣٨,٤٤٢</u>
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	١,٢٦١,٢٣٣	١,١٩٩,١٨٠
<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>		<u>١,٢٦١,٢٣٣</u>	<u>١,١٩٩,١٨٠</u>
<u>إجمالي الأصول</u>		<u>١,٢٧٩,٢٤٧</u>	<u>١,٣٣٧,٦٢٢</u>
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى	(٦)	٥,٠٠٠	٦٧,٠٠٠
تبرعات مقبوضة مقدماً مؤسسة سليمان بن عبد العزيز الراجحي الخيرية مشروع كفالة داعية	(٩)	٠	٢٢,٠٠٠
<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>		<u>٥,٠٠٠</u>	<u>٨٩,٠٠٠</u>
<u>الالتزامات غير المتداولة</u>			
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	(٧)	٠	٢٩,١٦٥
<u>إجمالي الالتزامات غير المتداولة</u>		<u>٠</u>	<u>٢٩,١٦٥</u>
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		١,٢١٠,١٧٩	١,٠٧٣,٩٨٤
صافي الأصول المقيدة	(١٦)	٠	١٩,٥٧٨
صافي أصول الأوقاف		٦٤,٠٦٨	١٢٥,٨٩٤
<u>إجمالي صافي الأصول</u>		<u>١,٢٧٤,٢٤٧</u>	<u>١,٢١٩,٤٥٧</u>
<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>		<u>١,٢٧٩,٢٤٧</u>	<u>١,٣٣٧,٦٢٢</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٦) 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 الأنشطة
المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	إجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب					
اشتراكات الأعضاء	٠	٠	٠	٠	٤,٣١٧
التبرعات النقدية العامة	١٢٣,٠٣٢	٠	٠	١٢٣,٠٣٢	١٤٣,٥٢١
تبرعات مؤسسة سليمان بن عبد العزيز	٠	١١,٠٠٠	٠	١١,٠٠٠	٠
الراجحي الخيرية مشروع كفالة داعية	٠	٠	٩١,٨٢٦	٩١,٨٢٦	٦٤,٠٦٨
تبرعات وإيرادات الأوقاف	٠	٣٩,٧٨٢	٠	٣٩,٧٨٢	٠
تبرعات الزكاة النقدية	٠	١٠٥,٩٥٣	٠	١٠٥,٩٥٣	٠
الإعانات الحكومية	١٢٣,٠٣٢	١٥٦,٧٣٥	٩١,٨٢٦	٣٧١,٥٩٣	٢١١,٩٠٦
إجمالي الإيرادات والمكاسب					
المصروفات والخسائر					
مصاريف الزكاة	٠	٣٩,٧٨٢	٠	٣٩,٧٨٢	١٠,٠٠٠
مصاريف البرامج والأنشطة المقيدة	٠	٨٦,٣٧٥	٠	٨٦,٣٧٥	١٤٦,٤١٧
مصاريف البرامج والأنشطة الغير مقيدة	٠	٠	٠	٠	٤,٦٠٠
مصروفات تبرعات مؤسسة سليمان بن عبد العزيز الراجحي الخيرية مشروع كفالة داعية	٠	١١,٠٠٠	٠	١١,٠٠٠	٠
مصاريف الأوقاف	٠	٠	٣٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	٠
مصاريف وتكاليف الجاليات التشغيلية	١٧٨,٥٩٨	٠	٠	١٧٨,٥٩٨	١٨,٤٩٥
المصاريف العمومية والإدارية	١٨,٥٧٦	٠	٠	١٨,٥٧٦	٤٢,٥٦٦
مصاريف استهلاك الأصول الثابتة	٦٢,٠٥٣	٠	٠	٦٢,٠٥٣	١٠١,٠١٦
إجمالي المصروفات والخسائر	٢٥٩,٢٢٧	١٣٧,١٥٧	٣٠,٠٠٠	٤٢٦,٣٨٣	٣٢٣,٠٩٤
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	(١٣٦,١٩٥)	١٩,٥٧٨	٦١,٨٢٦	(٥٤,٧٩٠)	(١١١,١٨٨)
البنود الاستثنائية					
التغير في صافي الأصول	(١٣٦,١٩٥)	١٩,٥٧٨	٦١,٨٢٦	(٥٤,٧٩٠)	(١١١,١٨٨)
صافي الأصول في بداية السنة	١,٢١٠,١٧٩	٠	٦٤,٠٦٨	١,٢٧٤,٢٤٧	١,٣٨٥,٤٣٥
صافي الأصول في نهاية السنة	١,٠٧٣,٩٨٤	١٩,٥٧٨	١٢٥,٨٩٤	١,٢١٩,٤٥٧	١,٢٧٤,٢٤٧

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

جمعية الدعوة والإرشادة وتوعية الجاليات بالقرين
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣١٣٠)
القرين - 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>
(١١١,١٨٨)	(٥٤,٧٩٠)	التغير في صافي الأصول
١٠١,٠١٦	٦٢,٠٥٣	إهلاك الأصول الثابتة
<u>(١٠,١٧٢)</u>	<u>٧,٢٦٣</u>	<u>التغير في صافي الأصول بعد التسويات</u>
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
٠	(٣٢,٦٥٠)	مصرفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
(٢٥٠)	٦٢,٠٠٠	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٠	٢٢,٠٠٠	إيرادات مقبوضة مقدماً مؤسسة سليمان بن عبد العزيز الراجحي
٠	٢٩,١٦٥	الخيرية مشروع كفالة داعية
<u>(١٠,٤٢٢)</u>	<u>٨٧,٧٧٨</u>	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
		<u>صافي التدفقات النقدية متوفر من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية</u>
(٥,٢٥٠)	٠	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٥,٢٥٠)	٠	شراء وإضافات أصول ثابتة
(١٥,٦٧٢)	٨٧,٧٧٨	<u>صافي التدفقات النقدية من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية</u>
٣٣,٦٨٦	١٨,٠١٤	التغير في النقدية خلال السنة
١٨,٠١٤	١٠٥,٧٩٢	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
		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 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 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 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 بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد (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 وذلك (ب) **المصروفات :**

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات وظائف 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 وتشطب

الذمم المدينة:

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

المخزون السلعي :-

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

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

		(٣) النقد لدى البنوك
<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	نقد بينك الراجحي ح / ٤٥٥٥٣
١,٦٠١	١٠٤,٦٨٤	نقد بينك الراجحي ح / ٥٢١٥٣
١٦,٤١٣	٠	نقد بينك البلاد
٠	١٠	نقد بينك الانماء
٠	١,٠٩٧	<u>الإجمالي</u>
<u>١٨,٠١٤</u>	<u>١٠٥,٧٩٢</u>	
		(٤) مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	إيرادات وتبرعات مستحقة
٠	٢٦,٩٠٠	منافع وخدمات
٠	٥,٧٥٠	<u>الإجمالي</u>
<u>٠</u>	<u>٣٢,٦٥٠</u>	

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

(٥) صافي الأصول الثابتة

<u>البـان</u>	<u>نسبة الإهلاك</u>	<u>تكلفة الأصول بداية السنة</u>	<u>الإضافات خلال السنة</u>	<u>تكلفة الأصول نهاية السنة</u>	<u>مجمع الإهلاكات بداية السنة</u>	<u>الإهلاكات خلال السنة</u>	<u>مجمع الإهلاكات نهاية السنة</u>	<u>صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م</u>
الأراضي	%٠	١٣٠,٠٠٠	٠	١٣٠,٠٠٠	٠	٠	٠	١٣٠,٠٠٠	١٣٠,٠٠٠
المباني	%٤	١,٤٣٣,٥١٧	٠	١,٤٣٣,٥١٧	٣٠٩,٠٤٨	٥٧,٣٤٠	٣٦٦,٣٨٨	١,٠٦٧,١٢٩	١,١٢٤,٤٦٩
السيارات	%٢٥	٢٣٧,٩٢٥	٠	٢٣٧,٩٢٥	٢٣٧,٩٢٤	٠	٢٣٧,٩٢٤	١	١
الأثاث المكتبي	%١٠	٣٩,٢٦٣	٠	٣٩,٢٦٣	٣٩,٢٦٢	٠	٣٩,٢٦٢	١	١
العدد والأدوات	%١٥	١٤,٣٦٥	٠	١٤,٣٦٥	١٠,١٦٤	٢,١٥٥	١٢,٣١٩	٢,٠٤٦	٤,٢٠١
أدوات وأجهزة التصوير والعرض	%٢٥	٣٦,٥٠٤	٠	٣٦,٥٠٤	٣٤,١٨٦	٢,٣١٧	٣٦,٥٠٣	١	٢,٣١٨
أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	%٢٥	١٠,٣٤٠	٠	١٠,٣٤٠	١٠,٠٩٧	٢٤٢	١٠,٣٣٩	١	٢٤٣
<u>الإجمالي</u>		١,٩٠١,٩١٤	٠	١,٩٠١,٩١٤	٦٤٠,٦٨١	٦٢,٠٥٣	٧٠٢,٧٣٤	١,١٩٩,١٨٠	١,٢٦١,٢٣٣

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
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	أتعاب مهنية
٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	رواتب واجور
.	٥٧,٠٠٠	إيراد مقدم إيجار وقف الدعوة
.	٥,٠٠٠	الإجمالي
٥,٠٠٠	٦٧,٠٠٠	
		(٧) مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	رصيد المخصص أول العام
.	.	تعزير المخصص خلال العام
.	٢٩,١٦٥	المنصرف من المخصص خلال العام
.	.	الإجمالي
.	٢٩,١٦٥	
		(٨) التبرعات النقدية العامة
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	التبرع العام
٤٩,٢٠٩	٤٩,٧٣٠	الاستقطاعات والأوامر المستديمة
٩٢,١١٢	٧١,٩٠٢	إيرادات أخرى
٢,٢٠٠	١,٤٠٠	الإجمالي
١٤٣,٥٢١	١٢٣,٠٣٢	
		(٩) تبرعات مؤسسة سليمان بن عبد العزيز
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	الراجحي الخيرية مشروع كفالة داعية
.	١١,٠٠٠	مايخص العام
.	٢٢,٠٠٠	التبرعات المقبوضة مقدما
.	٣٣,٠٠٠	الإجمالي
.		
		(١٠) تبرعات وإيرادات الأوقاف
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	تبرعات الأوقاف
٦٤,٠٦٨	٥٤,٠٥٠	وقف الدعوة بالقرين
.	٣٧,٧٧٦	الإجمالي
٦٤,٠٦٨	٩١,٨٢٦	
		(١١) الإعانات الحكومية
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	المنح الحكومي - دعم التشغيل
.	١٠٥,٩٥٣	الإجمالي
.	١٠٥,٩٥٣	

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

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٢) مصاريف البرامج والأنشطة المقيدة</u>
٠	٢٠,٢١٠	مصروفات المنح الحكومية التشغيلية المقيدة
١٤٦,٤١٧	٦٦,١٦٥	مصاريف الكفالات
<u>١٤٦,٤١٧</u>	<u>٨٦,٣٧٥</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٣) مصاريف البرامج والأنشطة الغير مقيدة</u>
٤,٦٠٠	٠	مصروفات متنوعة
<u>٤,٦٠٠</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

<u>(١٤) مصروفات وتكاليف الجاليات التشغيلية :-</u>		
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	
٢,٤٤٦	١٣٠	مستلزمات مكتبية
٣,٠٠٠	٠	مستلزمات أنظمة المعلومات
٤٤٠	٧٧٩	الوقود والمحروقات
٥٧٥	٠	مطبوعات
٢٠٠	٠	مستلزمات المطبخ
٠	٧٥	مصروفات أخرى
٢,٩٠٦	٧,٩٧٥	صيانة وإصلاح
٣,٩٠٤	٤,٥١٣	الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
٣,٥٧٢	٢,٦٢٦	الهاتف والفاكس والإنترنت
٠	٢,٣٩٧	مصاريف الضيافة
٢,٣٨٠	٠	مصاريف التأمين
٤,٠٠٠	٠	مصاريف استشارات
١٥٥,١٧٤	٠	تكاليف التشغيل الأخرى
<u>١٧٨,٥٩٨</u>	<u>١٨,٤٩٥</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>(١٥) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>		
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	
٤,٠٠٠	٤,٠٠٠	الرواتب والأجور الأساسية
٠	٤,١٨٦	تأمينات اجتماعية
١,٥٥٩	٠	تذكرة السفر
١٣,٠١٧	٢٩,٣٨٠	مصاريف حكومية - رسوم
٠	٥,٠٠٠	رسوم مهنية
<u>١٨,٥٧٦</u>	<u>٤٢,٥٦٦</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>(١٦) صافي الأصول المقيدة</u>		
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	
٤١,٥٧٨	٠	تبرعات ومنح وإيرادات مقيدة
<u>٤١,٥٧٨</u>	<u>٠</u>	<u>الإجمالي</u>