

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالناصفة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٩٥)
الجوف - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

وزارة الموارد البشرية
والتنمية الاجتماعية
جمعية الدعوة والإرشاد
وتوعية الجاليات
في مركز الناصفة
مسجلة برقم ٣٢٩٥

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالناصرفة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٩٥)
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

وزارة الموارد البشرية
والتنمية الاجتماعية
جمعية الدعوة والإرشاد
وتوعية الجاليات
في مركز الناصفة
مسجلة برقم ٣٢٩٥

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالناصفة

الجوف - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالناصفة ("جمعية أهلية") ، 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.

فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدتها 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 يلتزمنا 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 ٢٠٢٠/١٢/٣١م من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً مطلقاً في تلك القوائم بتاريخ ١٤٤٢/٠٧/١٧ هـ الموافق ٢٠٢١/٠٣/٠١م .

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 التأكد، 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.

وزارة الموارد البشرية
والتمتع الاجتماعي
جمعية الدعوة والإرشاد
وتوعية الجاليات
في مركز الناصفة
مسجلة برقم ٣٢٩٥

-١-

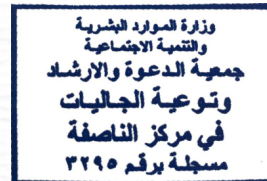
وكجزء من عملية المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نقوم بممارسة الحكم المهني والمحافظة على تطبيق مبدأ الشك المهني خلال المراجعة. بالإضافة إلى:

- 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 ٠٦ ذو القعدة ١٤٤٣ هـ الموافق ٠٥ يونيو ٢٠٢٢ م
جدة – المملكة العربية السعودية



جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالناصفة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٩٥)
الجوف - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م
المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٣٢٩,٥٦١	٣٣٣,٧٦٧
مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى	(٤)	١,٤٥٨	٠
<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>		<u>٣٣١,٠١٩</u>	<u>٣٣٣,٧٦٧</u>
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	٦٠٧,٩٧٨	٦٠٩,٠٠٩
<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>		<u>٦٠٧,٩٧٨</u>	<u>٦٠٩,٠٠٩</u>
<u>إجمالي الأصول</u>		<u>٩٣٨,٩٩٧</u>	<u>٩٤٢,٧٧٦</u>
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
التزامات متداولة أخرى	(٦)	١٢,٠٠٠	١٠,٠٠٠
<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>		<u>١٢,٠٠٠</u>	<u>١٠,٠٠٠</u>
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		٩١٠,١٢١	٩١٥,٩٠٠
صافي الأصول المقيدة		١٦,٨٧٦	١٦,٨٧٦
<u>إجمالي صافي الأصول</u>		<u>٩٢٦,٩٩٧</u>	<u>٩٣٢,٧٧٦</u>
<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>		<u>٩٣٨,٩٩٧</u>	<u>٩٤٢,٧٧٦</u>

وزارة الموارد البشرية
والتنمية الاجتماعية
جمعية الدعوة والإرشاد
وتوعية الجاليات
في مركز الناصفة
مسجلة برقم ٣٢٩٥

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٨) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالناصفة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٩٥)
الجوف - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب				
اشتراكات الأعضاء	٩٠٠	٠	٩٠٠	٩٠٠
التبرعات النقدية العامة	٥٩,٣٩٤	٠	٥٩,٣٩٤	٥٧,٧٨٨
التبرعات النقدية المقيدة	٠	٠	٠	٣٦,٧٧٤
إجمالي الإيرادات والمكاسب	٦٠,٢٩٤	٠	٦٠,٢٩٤	٩٥,٤٦٢
المصروفات والخسائر				
مصاريف الأنشطة (٧)	٣,٧٩٥	٠	٣,٧٩٥	١٩,٨٩٨
المصاريف العمومية والإدارية (٨)	٦٢,٢٧٨	٠	٦٢,٢٧٨	٧١,٠٧٩
إجمالي المصروفات والخسائر	٦٦,٠٧٣	٠	٦٦,٠٧٣	٩٠,٩٧٧
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	(٥,٧٧٩)	٠	(٥,٧٧٩)	٤,٤٨٥
البنود الاستثنائية				
مصروفات وتسويات سنوات سابقة	٠	٠	٠	(١٠,٤٥٠)
التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية	٠	٠	٠	(١٠,٤٥٠)
التغير في صافي الأصول	(٥,٧٧٩)	٠	(٥,٧٧٩)	(٥,٩٦٥)
صافي الأصول في بداية السنة	٩١٥,٩٠٠	١٦,٨٧٦	٩٣٢,٧٧٦	٩٣٨,٧٤١
صافي الأصول في نهاية السنة	٩١٠,١٢١	١٦,٨٧٦	٩٢٦,٩٩٧	٩٣٢,٧٧٦

وزارة الموارد البشرية
والتنمية الاجتماعية
جمعية الدعوة والإرشاد
وتوعية الجاليات
في مركز الناصفة
مسجلة برقم ٣٢٩٥

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٨) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالناصفة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٩٥)
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>
(٥,٩٦٥)	(٥,٧٧٩)	التغير في صافي الأصول
١,٠٢٩	١,٠٣١	إهلاك الأصول الثابتة
(٤,٩٣٦)	(٤,٧٤٨)	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
.	(١,٤٥٨)	<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
.	٢,٠٠٠	مصفوفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
(٤,٩٣٦)	(٤,٢٠٦)	التزامات متداولة دائنون
		صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
(٤,٠٥٢)	.	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٤,٠٥٢)	.	شراء وإضافات أصول ثابتة
		صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
(٨,٩٨٨)	(٤,٢٠٦)	التغير في النقدية خلال السنة
٣٤٢,٧٥٥	٣٣٣,٧٦٧	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
٣٣٣,٧٦٧	٣٢٩,٥٦١	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

وزارة الموارد البشرية
والنموذج الاجتماعي
جمعية الدعوة والإرشاد
وتوعية الجاليات
في مركز الناصفة
مسجلة برقم ٣٢٩٥

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٨) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالناصفة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٩٥)
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 بالناصفة

(٢/١) المركز الرئيسي : منطقة الجوف

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٩٥) بتاريخ ٠٧ / ٠٥ / ١٤٤١ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

الدعوة الى الله بتنظيم الدروس والمحاضرات ودعوة الجاليات غير المسلمة الى الاسلام وتعرفهم بالدين الصحيح وبيان العقيدة الصحيحة وتصحيح المفاهيم الخاطئة لدى الجاليات المسلمة

(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 .

وزارة الموارد البشرية
والتنمية الاجتماعية
جمعية الدعوة والإرشاد
وتوعية الجاليات
في مركز الناصفة
مسجلة برقم ٣٢٩٥

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالناصفة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٩٥)
الجوف - المملكة العربية السعودية
تتمه إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ 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 تحديد 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 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 المدومة عند تكبدها

وزارة الموارد البشرية
والتنمية الاجتماعية
جمعية الدعوة والإرشاد
وتوعية الجاليات
في مركز الناصفة
مسجلة برقم ٣٢٩٥

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالناصفة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٩٥)

الجوف - المملكة العربية السعودية

تنمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

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 :-

المبــــــــــــــــاني	%٤	أجهزة والات و عدد	%١٥
اثاث ومفروشات	١٠-٢,٥%		

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 بالناصرفة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٩٥)
الجوف - المملكة العربية السعودية
تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

		(٣) النقد لدى البنوك
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	نقد بالبنوك
٣٣٣,٧٦٧	٣٢٩,٥٦١	
<u>٣٣٣,٧٦٧</u>	<u>٣٢٩,٥٦١</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	(٤) أرصدة مدينة أخرى
٠	١,٤٥٨	عهد مستديمة
<u>٠</u>	<u>١,٤٥٨</u>	<u>الإجمالي</u>

وزارة الموارد البشرية
والتنمية الاجتماعية
جمعية الدعوة والإرشاد
وتوعية الجاليات
في مركز الناصفة
مسجلة برقم ٣٢٩٥

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالناصفة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٩٥)
الجوف - المملكة العربية السعودية
تنمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

صافي قيمة الأصول في	صافي قيمة الأصول في	مجمع الإهلاكات	الإهلاكات	مجمع الإهلاكات	تكلفة الأصول	الإضافات	تكلفة الأصول	نسبة الإهلاك	البدي
في	٢٠٢١/١٢/٣١ م	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	بداية السنة	خلال السنة	بداية السنة	%	ان
٦٠٥,٠٠٠	٦٠٥,٠٠٠	٠	٠	٠	٦٠٥,٠٠٠	٠	٦٠٥,٠٠٠	%٠	الأراضي
١	١	٨٩٩	٨٩٩	٨٩٩	٩٠٠	٠	٩٠٠	%٤	المباني
٥٠٧	١	٨,٢٧١	٥٠٦	٧,٧٦٥	٨,٢٧٢	٠	٨,٢٧٢	%١٠	الأثاث والمفروشات
٣,٥٠١	٢,٩٧٦	١٥,٧٦٤	٥٢٥	١٥,٢٣٩	١٨,٧٤٠	٠	١٨,٧٤٠	%١٥	أجهزة وآلات وعدد
٦٠٩,٠٠٩	٦٠٧,٩٧٨	٢٤,٩٣٤	١,٠٣١	٢٣,٩٠٣	٦٣٢,٩١٢	٠	٦٣٢,٩١٢		الإجمالي

وزارة الموارد البشرية
والتنمية الاجتماعية
جمعية الدعوة والإرشاد
وتوعية الجاليات
في مركز الناصفة
مسجلة برقم ٣٢٩٥

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالناصرفة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٩٥)

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>(٦) التزامات متداولة أخرى</u>
٦,٠٠٠	.	اتعاب مهنية مستحقة
٤,٠٠٠	١٢,٠٠٠	إيجارات مستحقة
<u>١٠,٠٠٠</u>	<u>١٢,٠٠٠</u>	<u>الاجمالي</u>

وزارة الموارد البشرية
والتنمية الاجتماعية
جمعية الدعوة والإرشاد
وتوعية الجاليات
في مركز الناصفة
مسجلة برقم ٣٢٩٥

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالناصفة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٩٥)
الجوف - المملكة العربية السعودية
تنمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) مصاريف الأنشطة</u>
١,٦٠٠	.	ضيافة مشايخ
١٨,٢٩٨	٣,٧٩٥	جوائز وهدايا
<u>١٩,٨٩٨</u>	<u>٣,٧٩٥</u>	<u>الإجمالي</u>

وزارة الموارد البشرية
 والتنمية الاجتماعية
 جمعية الدعوة والإرشاد
 وتوعية الجاليات
 في مركز الناصفة
 مسجلة برقم ٣٢٩٥

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالناصفة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٩٥)

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>(٨) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
٤٣,٠٠٠	٣٧,٠٠٠	الرواتب والأجور الأساسية
١,١١٠	٥١٧	أدوات مكتبية ومطبوعات
٢,٤٣٣	٥٧٨	كهرباء ومياه وغاز
١,١٤٦	٤,١٢٢	بريد وبرق وهاتف
١,١٨٩	٠	صيانة وإصلاح وترميم
١,٨٥٧	٩٧٠	محروقات وصيانة سيارات
٢,٥٥٥	٨١٨	ضيافة ونظافة
٤٦٠	٥,٤٩٠	دعاية وإعلان
٦,٠٠٠	٢,٠٠٠	اتعاب مهنية
١,٤٠٠	٠	رسوم واشتراكات
٨,٠٠٠	٨,٠٠٠	إيجارات
٩٠٠	٠	مصرفيات متنوعة
٠	١,٠٠٠	مكافآت
٠	٧٥٢	تحميل وتنزيل
١,٠٢٩	١,٠٣١	مصاريف استهلاك الأصول الثابتة
<u>٧١,٠٧٩</u>	<u>٦٢,٢٧٨</u>	<u>الإجمالي</u>

وزارة الموارد البشرية
والتنمية الاجتماعية
جمعية الدعوة والإرشاد
وتوعية الجاليات
في مركز الناصفة
مسجلة برقم ٣٢٩٥