

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالفايزية ببريدة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٥٥٣)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالفايزية ببريدة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٥٥٣)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٥ - ٦	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالفايزية ببريدة
القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالفايزية ببريدة ("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 أتمتتها 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 إلتمنا أيضاً 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

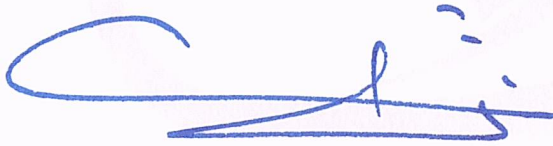
السادة / جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالفايزية ببريدة
القصيم – المملكة العربية السعودية

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 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 ١٢ شوال ١٤٤٤هـ الموافق ٢ مايو ٢٠٢٣ م
جدة – المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالفايزية ببريدة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٥٥٣)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي

المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>
الأصول المتداولة			
النقد لدى البنوك	(٣)	١٥٢,٥٦٥	١٣٣,٣٨٢
مصرفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى	(٤)	١٤١,٥٣٨	٢٤٧,٤٩٣
إجمالي الأصول المتداولة		٢٩٤,١٠٣	٣٨٠,٨٧٥
الأصول غير المتداولة			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	١٦٩,٠١٠	١٦٩,٨٩٥
إجمالي الأصول غير المتداولة		١٦٩,٠١٠	١٦٩,٨٩٥
أصول الأوقاف			
التقديرة الموقوفة	(٦)	٧٢٨	١٠,٨٥١
صافي الأصول الثابتة الوقفية	(٧)	٢,١٤٠,٣٤١	٢,٢٦١,٠٤٣
مشروعات تحت التنفيذ أوقاف	(٨)	١,٧٠٨,٢٤٤	١,٧٠٨,٢٤٤
إجمالي أصول الأوقاف		٣,٨٤٩,٣١٣	٣,٩٨٠,١٣٨
إجمالي الأصول		٤,٣١٢,٤٢٦	٤,٥٣٠,٩٠٨
الالتزامات وصافي الأصول			
الالتزامات المتداولة			
مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى	(٩)	٣١١,٠٩٣	٣١٥,٣٦٢
إجمالي الالتزامات المتداولة		٣١١,٠٩٣	٣١٥,٣٦٢
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة	(١٥)	١,٠٤٤,٠٠١	١,٣٤٨,٣٧٨
صافي الأصول المقيدة		٢,٠٣٧,٤٣٦	٢,١٨٨,٨٦٠
صافي أصول الأوقاف		٩١٩,٨٩٦	٦٧٨,٣٠٨
إجمالي صافي الأصول		٤,٠٠١,٣٣٣	٤,٢١٥,٥٤٦
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٤,٣١٢,٤٢٦	٤,٥٣٠,٩٠٨

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

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالفايزية ببريدة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٥٥٣)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة

المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	إجمالي	إجمالي
				٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب					
التبرعات النقدية العامة	٤٨٢,٦٩٤	.	.	٤٨٢,٦٩٤	٧٣٠,٧٤٢
التبرعات النقدية المقيدة (١٠)	.	٢٩٢,٩١٥	.	٢٩٢,٩١٥	.
تبرعات الأوقاف	.	.	١,٧٤٣	١,٧٤٣	٦,٩٩٨
إيرادات الأنشطة (١١)	٧٩,٠٩٨	.	.	٧٩,٠٩٨	.
إيرادات ايجارات اوقاف	.	.	٢٥١,٠٠٠	٢٥١,٠٠٠	٢٦٣,٨٧٠
الإعانات الحكومية	٦٣,٠٠٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب	٥٦١,٧٩٢	٢٩٢,٩١٥	٢٥٢,٧٤٣	١,١٠٧,٤٥٠	١,٠٦٤,٦١٠
المصروفات والخسائر					
مصاريف البرامج والأنشطة المقيدة (١٢)	.	٤٤٤,٣٣٩	.	٤٤٤,٣٣٩	٣٠١,٠١٨
مصروفات الأوقاف	.	.	١١,١٥٥	١١,١٥٥	.
مصاريف الأنشطة (١٣)	٦٢٣,١٢١	.	.	٦٢٣,١٢١	٥١٧,٨٠٦
المصاريف العمومية والإدارية (١٤)	٧٤,٤٣٧	.	.	٧٤,٤٣٧	٨٦,٩٤٨
مصروفات استهلاك الأصول الوقفية	١٢٠,٧٠٢	.	.	١٢٠,٧٠٢	١٠٢,٥١٢
مصروفات استهلاك الأصول الثابتة	٤٧,٩٠٩	.	.	٤٧,٩٠٩	٧٩,٦٨٤
إجمالي المصروفات والخسائر	٨٦٦,١٦٩	٤٤٤,٣٣٩	١١,١٥٥	١,٣٢١,٦٦٣	١,٠٨٧,٩٦٨
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	(٣٠٤,٣٧٧)	(١٥١,٤٢٤)	٢٤١,٥٨٨	(٢١٤,٢١٣)	(٢٣,٣٥٨)
التغير في صافي الأصول	(٣٠٤,٣٧٧)	(١٥١,٤٢٤)	٢٤١,٥٨٨	(٢١٤,٢١٣)	(٢٣,٣٥٨)
صافي الأصول في بداية السنة	١,٣٤٨,٣٧٨	٢,١٨٨,٨٦٠	٦٧٨,٣٠٨	٤,٢١٥,٥٤٦	٤,٢٣٨,٩٠٤
صافي الأصول في نهاية السنة	١,٠٤٤,٠٠١	٢,٠٣٧,٤٣٦	٩١٩,٨٩٦	٤,٠٠١,٣٣٣	٤,٢١٥,٥٤٦

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

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالفايزية ببريدة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٥٥٣)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(٢٣,٣٥٨)	(٢١٤,٢١٣)	التغير في صافي الأصول
٧٩,٦٨٤	٤٧,٩٠٩	إهلاك الأصول الثابتة
١٠٢,٥١٢	١٢٠,٧٠٢	إهلاك الأصول الثابتة الوقفية
<u>١٥٨,٨٣٨</u>	<u>(٤٥,٦٠٢)</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
(٥٣,٩٥٩)	١٠٥,٩٥٥	<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
(٧٧,٤١٦)	(٤,٢٦٩)	مصرفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
<u>٢٧,٤٦٣</u>	<u>٥٦,٠٨٤</u>	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
(٢,٧٢٥)	(٤٧,٠٢٤)	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
(٦,٠٠٠)	٠	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
<u>(٨,٧٢٥)</u>	<u>(٤٧,٠٢٤)</u>	شراء وإضافات أصول ثابتة
١٨,٧٣٨	٩,٠٦٠	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
١٢٥,٤٩٥	١٤٤,٢٣٣	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
<u>١٤٤,٢٣٣</u>	<u>١٥٣,٢٩٣</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
		التغير في النقدية خلال السنة
		رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
		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 بالفايزية ببريدة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٥٥٣)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

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

(٢/١) المركز الرئيسي : القصيم

رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٥٥٣) بتاريخ ١٦ / ٠٤ / ١٤٤٢ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

جمعية دعوية خيرية، تهتم بمجالات الدعوة للمسلمين وغير المسلمين وذلك بنشر الوعي الديني الإسلامي والثقافة الدينية بينهم ،
وتبصيرهم بأمور دينهم بمختلف الوسائل المتاحة للتوعية وفق المنهج الصحيح.

(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) إستخدام 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 بالفايزية بريدة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٥٥٣)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(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 بأي 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 تكبدها

الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافي للديون المشكوك في تحصيلها , وتخضم الديون المعدومة عند تكبدها .

المخزون السلي :-

(أ) المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتي لم تُصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند إستلامها.

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالفايزية ببريدة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٥٥٣)

بريدة- 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 ومافى حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالفايزية ببريدة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٥٥٣)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
١١٨,٧٧٩	١٥٢,٥٦٥	نقد بالبنوك
١٤,٦٠٣	.	النقدية بالصناديق
<u>١٣٣,٣٨٢</u>	<u>١٥٢,٥٦٥</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٤) مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى</u>
١٠٠,٣٧١	١٣٥,٥٣٨	ذمم مدينة "عهدة نقدية
١٤٧,١٢٢	٦,٠٠٠	سلف عاملين
<u>٢٤٧,٤٩٣</u>	<u>١٤١,٥٣٨</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالقيصرية ببريدة
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٥٥٣)
 بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
 الأيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٥) صافي الأصول الثابتة

صافي قيمة الأصول شحي م ٢٠٢٢/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول شحي م ٢٠٢٢/١٢/٣١	مجموع الإهلاكات نهائية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهائية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	البيل ان
١	١	١٨٦,٦٢٤	٠	١٨٦,٦٢٤	١٨٦,٦٢٥	٠	١٨٦,٦٢٥	%٢٥	السيارات
٣٨,٠٧٧	٦٤,٥٧٨	٣٩٩,٦٦٤	٧,٦٢٤	٣٩٢,٠٤٠	٤٦٤,٢٤٢	٣٤,١٢٥	٤٣٠,١١٧	%١٠	الأثاث المكتبي
١٠٣,١٩٤	٨٣,٣٤٥	٣٨٧,٢٦٥	٢٣,٦٢٤	٣٦٣,٦٣١	٤٧٠,٦١٠	٣,٧٨٥	٤٦٦,٨٢٥	%١٠	الآلات والمعدات
٢٥,٨٩٨	١٨,٧٦٩	٣٥٠,٠٥٣	١٦,٢٤٣	٣٣٣,٨١٠	٣٦٨,٨٢٢	٩,١١٤	٣٥٩,٧٠٨	%٢٠	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها
٢,٧٢٥	٢,٣١٧	٤٠٨	٤٠٨	٠	٢,٧٢٥	٠	٢,٧٢٥	%١٥	أجهزة الاتصال والأمن والحماية
١٦٩,٨٩٥	١٦٩,٠١٠	١,٣٢٤,٠١٤	٤٧,٩٠٩	١,٢٧٦,١٠٥	١,٤٩٣,٠٢٤	٤٧,٠٢٤	١,٤٤٦,٠٠٠		الإجمالي

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالفايزية ببريدة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٥٥٣)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٦) النقد موقوف البنوك</u>
<u>١٠,٨٥١</u>	<u>٧٢٨</u>	نقد بالبنوك
<u>١٠,٨٥١</u>	<u>٧٢٨</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالقيصرية ببريدة
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي، برقم (٣٥٥٣)
 بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

صافي قيمة الأصول	صافي قيمة الأصول	مجموع الإهلاكات	الإهلاكات	مجموع الإهلاكات	تكلفة الأصول	الإضافات	تكلفة الأصول	نسبة	الأصول الثابتة الواقية
في	في	بداية السنة	خلال السنة	بداية السنة	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	الإهلاك	ان
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	نهاية السنة	نهاية السنة	بداية السنة	نهاية السنة	نهاية السنة	نهاية السنة	%	المياتي
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	%	الإجمالي
١,٨٥٨,٠٠٠	١,٨٥٨,٠٠٠	٠	٠	٠	١,٨٥٨,٠٠٠	٠	١,٨٥٨,٠٠٠	٠%	
٤٠٣,٠٤٣	٢٨٢,٣٤١	٨٧٦,٥٤٧	١٢٠,٧٠٢	٧٥٥,٨٤٥	١,١٥٨,٨٨٨	٠	١,١٥٨,٨٨٨	٠%	
٢,٢٦١,٠٤٣	٢,١٤٠,٣٤١	٨٧٦,٥٤٧	١٢٠,٧٠٢	٧٥٥,٨٤٥	٣,٠١٦,٨٨٨	٠	٣,٠١٦,٨٨٨		

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالفايزية ببريدة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٥٥٣)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>(٨) مشروعات تحت التنفيذ</u>
١,٦٥٧,٨٦٧	١,٦٥٧,٨٦٧	مشروع جنوب السجن
٥٠,٣٧٧	٥٠,٣٧٧	مشروع قاعة تعليمية
<u>١,٧٠٨,٢٤٤</u>	<u>١,٧٠٨,٢٤٤</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>(٩) مصروفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى</u>
٠	١,٠٩٣	ذمم عاملين
٣١٥,٣٦٢	٣١٠,٠٠٠	ذمم دائنة
<u>٣١٥,٣٦٢</u>	<u>٣١١,٠٩٣</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>(١٠) التبرعات النقدية المقيدة</u>
٠	٧٩,٢١٥	تبرعات وهبات نقدية مقيدة - مراقبة التعليمي
٠	٢٠٩,٠٠٠	تبرعات وهبات نقدية مقيدة - الجالية الاندونيسية
٠	٤,٧٠٠	تبرعات وهبات نقدية مقيدة - نور الحوار
<u>٠</u>	<u>٢٩٢,٩١٥</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>(١١) إيرادات الأنشطة</u>
٠	٥٥,٠٠٠	إيرادات مقيدة - قسم النساء
٠	٢٢,٠٠٠	إيرادات مقيدة - قسم النساء
٠	٢,٠٩٨	إيرادات - المكتبة
<u>٠</u>	<u>٧٩,٠٩٨</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالفايزية ببريدة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٥٥٣)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٢) مصاريف البرامج والاشطة المقيدة</u>
٠	١,٣٦١	مصروفات مقيدة - الجالية الاندونيسية هدايا وانتقالات وكتب
٠	٥٢,٨٩٢	مصروفات مقيدة - حفاظ السنة - رواتب
١٢٩,٣٧٤	٤٠,٨٧٨	مصروفات مقيدة - المهتدي الجديد رواتب
١٧,٠٠٠	١٠٠,٨٠٠	مصروفات مقيدة - مؤسسة اللمسة الذهبية رواتب
٢,٠٠٠	١٠,٠٠٠	مصروفات مقيدة - مؤسسة اللمسة الذهبية دعاية وإعلان
٩٧,١٩٠	١١١,٩٥٠	مصروفات مقيدة - الجالية الاندونيسية رواتب
٣٨,٨٧٥	١١٥,١٥٠	مصروفات مقيدة - مرقاة التعليمي رواتب
٦٧٢	١,١١٧	مصروفات مقيدة - مرقاة التعليمي ضيافة
٤١٥	٤,٢٣٦	مصروفات مقيدة - مرقاة التعليمي مكتبية وأجهزة ورسوم حكومية
٣,١٠٠	٥,٩٥٥	مصروفات مقيدة - مرقاة التعليمي صيانة وترميمات
٧,٠٠٠	٠	مصروفات مقيدة - الجالية الاندونيسية عمرة
٤,٧٣٢	٠	مصروفات مقيدة - الجالية الاندونيسية ضيافة
٦٦٠	٠	مصروفات مقيدة - مرقاة التعليمي اثاث مكتبي
<u>٣٠١,٠١٨</u>	<u>٤٤٤,٣٣٩</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٣) مصاريف الأنشطة</u>
٣٩٩,٤٩٠	٥٦٥,٩٨٤	مصروفات برامج وانشطة غير مقيدة
١١٨,٣١٦	١٣,١٣٧	مصروفات تشغيلية محملة على الأنشطة
٠	٤٤,٠٠٠	مصروفات جمع الأموال
<u>٥١٧,٨٠٦</u>	<u>٦٢٣,١٢١</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالفايزية ببريدة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٥٥٣)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٤) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
٠	١,٢٣٤	مصروفات هدايا ورسائل توعوية
٣,٥٠٠	٧,٠٠٠	بدلات
٤,٨١٥	٢,٨١٩	الهاتف والفاكس والإنترنت
١,٩٩٨	١,١٧٥	مصاريف الضيافة
٢٣,٠٠٠	٢٥,٨٧٥	إيجار ممتلكات - مقر الجمعية
٨,٨٣٥	٢,١٨٥	مصاريف الدعاية والاعلان
٩٢٠	٨٠	مصاريف بنكية وعمولات
٤٥	١٤٨	مستلزمات أنظمة المعلومات
٢٥	٤٦	مواد التنظيف
٤٣,٨١٠	٣٣,٨٧٥	الرواتب والأجور الأساسية
<u>٨٦,٩٤٨</u>	<u>٧٤,٤٣٧</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٥) صافي الأصول المقيدة</u>
٢,١٨٨,٨٦٠	٢,٠٣٧,٤٣٦	تبرعات وإيرادات مقيدة
<u>٢,١٨٨,٨٦٠</u>	<u>٢,٠٣٧,٤٣٦</u>	<u>الإجمالي</u>