

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالشماسية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣٥٣)
الشماسية - منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالشماسية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣٥٣)
الشماسية - منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية

<u>الصفحة</u>	<u>المحتويات</u>
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفق النقدي
١٣ - ٦	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالشمامسية

القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالشمامسية ("جمعية دعوة")، 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 وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتمدتها 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 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 والارشاد وتوعية الجاليات بالشمامسية

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 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.
- تقييم العرض وهيكلا 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 ١٤ رجب ١٤٤٤هـ الموافق ٠٥ فبراير ٢٠٢٣م
جدة – المملكة العربية السعودية



جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالشماسية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣٥٣)

الشماسية - منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي

المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>
الأصول المتداولة			
النقد لدى البنوك	(٣)	٤١,٣٣٢	٥١,٧٩٩
أرصدة مدينة أخرى (إيرادات مستحقة)	(٤)	٠	٤,٠٢٠
إجمالي الأصول المتداولة		٤١,٣٣٢	٥٥,٨١٩
الأصول غير المتداولة			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	٥١٩,٥٠٠	٥٣٩,٨٨٦
مشروعات تحت التنفيذ	(٦)	١,٣٤٨,٧٨١	١,٣٣٣,٢٨١
إجمالي الأصول غير المتداولة		١,٨٦٨,٢٨١	١,٨٧٣,١٦٧
إجمالي الأصول		١,٩٠٩,٦١٣	١,٩٢٨,٩٨٦
الالتزامات وصافي الأصول			
الالتزامات المتداولة			
مصرفات مستحقة (إيرادات مدفوعة مقدما)	(٧)	٦,٣٦٩	٥,٧٥٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		٦,٣٦٩	٥,٧٥٠
الالتزامات غير المتداولة			
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	(٨)	٧٢,١٦٠	٦٦,٦٦٠
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		٧٢,١٦٠	٦٦,٦٦٠
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		١,٠٣٧,٨٣٤	١,٠٦٣,٣٢٦
صافي الأصول المقيدة		٧٩٣,٢٥٠	٧٩٣,٢٥٠
صافي أصول الأوقاف		٠	٠
إجمالي صافي الأصول		١,٨٣١,٠٨٤	١,٨٥٦,٥٧٦
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		١,٩٠٩,٦١٣	١,٩٢٨,٩٨٦

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالشماسية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣٥٣)
الشماسية - منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيمة	مقيمة	أوقاف	إجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب					
اشتراكات الأعضاء	٦٠,٤٨٦	٠	٠	٦٠,٤٨٦	٦٦,٩٦١
التبرعات النقدية العامة (٩)	٣٨,٤١٢	٠	٠	٣٨,٤١٢	٦,٧٥٧
إيرادات الإيجارات	٣٣,٢٢٨	٠	٠	٣٣,٢٢٨	٣١,٩٢٤
تبرعات الزكاة النقدية	٠	٠	٠	٠	١,٠٠٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب	١٣٢,١٢٦	٠	٠	١٣٢,١٢٦	١٠٦,٦٤٢
المصروفات والخسائر					
اهلاك الأصول الثابتة	٢٠,٣٨٦	٠	٠	٢٠,٣٨٦	٢٠,٤٩٢
مصاريف الأنشطة (١٠)	١١,٨٣٣	٠	٠	١١,٨٣٣	٨,٠٢٧
المصاريف العمومية والإدارية (١١)	١٢٥,٣٩٩	٠	٠	١٢٥,٣٩٩	١٠٠,١٣٣
إجمالي المصروفات والخسائر	١٥٧,٦١٨	٠	٠	١٥٧,٦١٨	١٢٨,٦٥٢
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	(٢٥,٤٩٢)	٠	٠	(٢٥,٤٩٢)	(٢٢,٠١٠)
البنود الاستثنائية	(٢٥,٤٩٢)	٠	٠	(٢٥,٤٩٢)	(٢٢,٠١٠)
صافي الأصول في بداية السنة	١,٠٦٣,٣٢٦	٧٩٣,٢٥٠	٠	١,٨٥٦,٥٧٦	١,٨٧٨,٥٨٦
صافي الأصول في نهاية السنة	١,٠٣٧,٨٣٤	٧٩٣,٢٥٠	٠	١,٨٣١,٠٨٤	١,٨٥٦,٥٧٦

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالشماسية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣٥٣)
الشماسية - منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفق النقدي
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(٢٢,٠١٠)	(٢٥,٤٩٢)	التغير في صافي الأصول
٢٠,٤٩٢	٢٠,٣٨٦	إهلاك الأصول الثابتة
٥,٥٠٠	٥,٥٠٠	المكون خلال العام مخصص نهاية الخدمة
<u>٣,٩٨٢</u>	<u>٣٩٤</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
(٢,٦٤٨)	٤,٠٢٠	أرصدة مدينة أخرى
(٨,٧٦٦)	٦١٩	مصرفات مستحقة
٠	٠	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>(٧,٤٣٢)</u>	<u>٥,٠٣٣</u>	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
٠	٠	شراء وإضافات أصول ثابتة
٠	(١٥,٥٠٠)	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
٠	(١٥,٥٠٠)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
(٧,٤٣٢)	(١٠,٤٦٧)	التغير في النقدية خلال السنة
٥٩,٢٣١	٥١,٧٩٩	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>٥١,٧٩٩</u>	<u>٤١,٣٣٢</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالشماسية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣٥٣)
الشماسية - منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالشماسية

(٢/١) المركز الرئيسي : الشماسية - منطقة القصيم

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣٥٣) بتاريخ ١٠ / ٠٦ / ١٤٤١ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

تقديم العديد من البرامج الخيرية الدعوية والتنموية والمستدامة والمساعدات الموسمية والدائمة 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 والارشاد وتوعية الجاليات بالشماسية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣٥٣)
الشماسية - منطقة 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 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 النقدى .

(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 وظائف 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 النقدى .

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

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالشماسية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣٥٣)

الشماسية - منطقة 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 المقدّر وفقاً للمعدلات التالية :-

المبــــــــــــــــاني	%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	%٢٠
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 ومافى حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالشماسية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣٥٣)
الشماسية - منطقة 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 بالبنوك
٥١,٧٩٩	٤١,٣٣٢	
<u>٥١,٧٩٩</u>	<u>٤١,٣٣٢</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	(٤) مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
٤,٠٢٠	٠	إيرادات مستحقة
<u>٤,٠٢٠</u>	<u>٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالشماسية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣٥٣)
الشماسية - منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٥) صافي الأصول الثابتة

صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢١/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٢/١٢/٣١	مجموع الإهلاكات نهاية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	البين ان
١٨٥,٠٠٠	١٨٥,٠٠٠	٠	٠	٠	١٨٥,٠٠٠	٠	١٨٥,٠٠٠	%٠	الأراضي
٣٤٩,٨٨٨	٣٣١,٧٠٨	١٢٢,٧٩٣	١٨,١٨٠	١٠٤,٦١٣	٤٥٤,٥٠١	٠	٤٥٤,٥٠١	%٤	المباني
٤	٤	١١٨,٨٧١	٠	١١٨,٨٧١	١١٨,٨٧٥	٠	١١٨,٨٧٥	%٢٠	السيارات
١,٠٥٤	٧٣٩	٤٦,٧٧٠	٣١٥	٤٦,٤٥٥	٤٧,٥٠٩	٠	٤٧,٥٠٩	%١٠	الأثاث والمفروشات
٢,٣١٧	١,٧٠٧	٧٢,٣٩٨	٦١٠	٧١,٧٨٨	٧٤,١٠٥	٠	٧٤,١٠٥	%١٥	أدوات ومعدات مكتبية
٢	٢	٨,٦٤٨	٠	٨,٦٤٨	٨,٦٥٠	٠	٨,٦٥٠	%١٥	تحسينات على أرض الغير
١,٦٢١	٣٤٠	٤٠,٣٤٦	١,٢٨١	٣٩,٠٦٥	٤٠,٦٨٦	٠	٤٠,٦٨٦	%١٥	أجهزة كهربائية ومكيفات
٥٣٩,٨٨٦	٥١٩,٥٠٠	٤٠٩,٨٢٦	٢٠,٣٨٦	٣٨٩,٤٤٠	٩٢٩,٣٢٦	٠	٩٢٩,٣٢٦		الإجمالي

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالشماسية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣٥٣)

الشماسية - منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

		(٦) مشروعات تحت التنفيذ
		مشروعات تحت التنفيذ
		<u>الإجمالي</u>
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	
١,٣٣٣,٢٨١	١,٣٤٨,٧٨١	
١,٣٣٣,٢٨١	١,٣٤٨,٧٨١	
		(٧) مصروفات مستحقة
		إيرادات مقبوضة مقدما
		<u>الإجمالي</u>
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	
٥,٧٥٠	٦,٣٦٩	
٥,٧٥٠	٦,٣٦٩	
		(٨) مخصص مكافئة نهاية الخدمة
		رصيد أول العام
		المكون خلال العام
		المسدد خلال العام
		<u>الإجمالي</u>
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	
٦١,١٦٠	٦٦,٦٦٠	
٥,٥٠٠	٥,٥٠٠	
.	.	
٦٦,٦٦٠	٧٢,١٦٠	
		(٩) التبرعات النقدية الغير المقيدة
		تبرع عام
		<u>الإجمالي</u>
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	
٦,٧٥٧	٣٨,٤١٢	
٦,٧٥٧	٣٨,٤١٢	

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالشماسية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣٥٣)
الشماسية - منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) مصاريف الأنشطة</u>
٥٠٠	٥,٠٠٠	رواتب وبدلات للدعاة
١,٠٣٨	٠	وجبات الدروس واعاشة الدعاة
٠	٦,٠٠٠	رحلات حج وعمره
٠	٨٣٣	محروقات لسيارات الدعاة
٦,٤٨٩	٠	مصاريف الحوكمة
<u>٨,٠٢٧</u>	<u>١١,٨٣٣</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالشماسية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣٥٣)
الشماسية - منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>(١١) المصاريف العمومية والإدارية</u>
٨٤,٠٠٠	٨٤,٠٠٠	الرواتب والأجور الأساسية
٠	٢٧,٥٣٠	تأمينات إجتماعية
٩٢٧	١٠٠	صيانة وإصلاح
٠	١,٧٠٠	دعايا وإعلان
٦٤٠	٠	وقود ومحروقات
٢,٤١٥	١,٦١٣	مطبوعات
١,٠٠٠	٠	صيانة وإصلاح سيارات
٥,٠٤٧	٤,٦١٣	كهرباء وهاتف وفاكس وانترنت
٥,٥٠٠	٥,٥٠٠	تعويض نهاية الخدمة
٦٠٤	٣٤٣	مصاريف ضيافة
<u>١٠٠,١٣٣</u>	<u>١٢٥,٣٩٩</u>	<u>الإجمالي</u>