

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بطريف

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠٥٧)

طريف - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

وتقرير المراجع المستقل

فهرس القوائم المالية

صفحة

٢-١

تقرير مراجع الحسابات

٣

قائمة المركز المالي

٤

قائمة الانشطة

٥

قائمة التدفقات النقدية

١٣-٦

إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية

السادة / جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بطريف

المحترمين

(جمعية أهلية غير هادفة للربح)

المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بطريف ، (جمعية أهلية) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م ، وقائمة الأنشطة والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م والإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٢) المعتبرة جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية، بما في ذلك ملخص بالسياسات المحاسبية المهمة

وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة ككل:

تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بطريف (جمعية أهلية) كما هي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م وقائمة الأنشطة وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م ، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين .

أساس الرأي:

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، ومسئوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية. كما وفينا أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتمد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا في القوائم المالية .

مسئوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية:

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وأحكام نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية التي تراها ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري، سواء بسبب غش أو خطأ ، وعند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقييم قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وفقاً لمبدأ الاستمرارية وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة ، مالم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها ، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك .



١

تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية (تتمة)

السادة / جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بطريف

المحترمين

(جمعية أهلية غير هادفة للربح)

المملكة العربية السعودية

مسئوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية المعدة لغرض خاص ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن كل تحريف جوهري متى كان موجوداً، ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتعد جوهرياً إذا كان يمكن بدرجة معقولة توقع أن تؤثر منفردة، أو في مجملتها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني طوال عملية المراجعة، ومسؤولياتنا هي:

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية
- تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية، استناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً جوهرياً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة، وإذا خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، فإننا مطالبون بأن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فإننا مطالبون بتعديل رأينا، وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- نقوم بإبلاغ الإدارة، من بين عدة أمور، بنطاق المراجعة وتوقيت المراجعة والنتائج الهامة لأعمال المراجعة بما في ذلك أية نقاط ضعف جوهريّة في نظام الرقابة الداخلية التي نحددها أثناء عملية المراجعة.

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى:

وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي لها، فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية

خالد حسن الأبيض

محاسب قانوني - ترخيص رقم (٦٤٩)

١٢/٠٤/١٤٤٠هـ



الدمام - المملكة العربية السعودية

١٦ ربيع ثاني ١٤٤٥هـ

٣١ أكتوبر ٢٠٢٣

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات في طريف
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٠٥٧)
الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>ايضاح</u>	<u>الموجودات</u>
١٣٦,١٠٨	٢٤٣,٣٢٥	(٣)	<u>الموجودات المتداولة</u> النقد بالصندوق ولدي البنوك
١٣٦,١٠٨	٢٤٣,٣٢٥		إجمالي الموجودات المتداولة
١,٠٠٣,٥٩٨	٩٧٥,٠٥٢	(٤)	الموجودات غير المتداولة الممتلكات والآلات والمعدات، صافي
١,٠٠٣,٥٩٨	٩٧٥,٠٥٢		إجمالي الموجودات غير المتداولة
٢,٠٦١,١٦١	١,٩٣٣,١٠٠	(٥)	<u>أصول الأوقاف</u> صافي أصول اوقاف
٢,٠٦١,١٦١	١,٩٣٣,١٠٠		إجمالي أصول الأوقاف
٣,٢٠٠,٨٦٧	٣,١٥١,٤٧٧		إجمالي الأصول
٣٥,٦٢٧	٤٣,٢٩٣	(٦)	<u>الالتزامات وصافي الأصول</u> الالتزامات المتداولة مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٣٥,٦٢٧	٤٣,٢٩٣		إجمالي الالتزامات
٩٣١,٣٥٠	١,١١٥,١٦١		<u>صافي الأصول</u> صافي الأصول غير المقيدة
١٢,٧٤٩	١٥,٥٩٩	(١١)	صافي الأصول المقيدة
٢,٢٢١,١٤١	١,٩٧٧,٤٢٤		صافي أصول الأوقاف
٣,١٦٥,٢٤٠	٣,١٠٨,١٨٤		إجمالي صافي الأصول
٣,٢٠٠,٨٦٧	٣,١٥١,٤٧٧		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات في طريف
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٠٥٧)
الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢م
المبالغ بالريال السعودي

الإيرادات والمكاسب	إيضاح	غير مقبدة	مقبدة	أوقاف	٢٠٢٢م	٢٠٢١م
التبرعات النقدية العامة	(٧)	٢٤٣,٦٥٨	.	.	٢٤٣,٦٥٨	٢٦١,٩٩٦
التبرعات النقدية المقيدة	(٨)	.	٣,٠٥٠	.	٣,٠٥٠	٢,٧٠٠
تبرعات اوقاف		.	.	٣,٧٠٠	٣,٧٠٠	٤,٩٠٠
تبرعات الزكاة		.	٣١,٠٠٠	.	٣١,٠٠٠	٣٠,٠٠٠
ايرادات ايجارات اوقاف		.	.	١٣٥,٩٠٠	١٣٥,٩٠٠	١٥٥,٠٨٠
صافي الأصول المحررة من القيود		٤١٤,٥١٧	(٣١,٢٠٠)	(٣٨٣,٣١٧)	.	.
إعادة التصنيف لتحقيق قيود الإستخدام						
إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف		٦٥٨,١٧٥	٢,٨٥٠	(٢٤٣,٧١٧)	٤١٧,٣٠٨	٤٥٤,٦٧٦
المصروفات والخسائر						
مصروفات الأنشطة	(٩)	٢٨٦,٤٥٦	.	.	٢٨٦,٤٥٦	٣٦٠,٢٦٨
المصروفات العمومية والإدارية	(١٠)	٣١,٣٠١	.	.	٣١,٣٠١	٦١,٠٦٢
اهلاك العقارات والالات والمعدات	(٤)	٢٨,٥٤٦	.	.	٢٨,٥٤٦	٢٨,٥٤٦
اهلاك العقارات والالات والمعدات (أوقاف)	(٥)	١٢٨,٠٦١	.	.	١٢٨,٠٦١	١٢٨,٠٦١
إجمالي المصروفات والخسائر		٤٧٤,٣٦٤	.	.	٤٧٤,٣٦٤	٥٧٧,٩٣٧
التغير في صافي الأصول		١٨٣,٨١١	٢,٨٥٠	(٢٤٣,٧١٧)	(٥٧,٠٥٦)	(١٢٣,٢٦١)
صافي الأصول في بداية السنة		٩٣١,٣٥٠	١٢,٧٤٩	٢,٢٢١,١٤١	٣,١٦٥,٢٤٠	٣,٢٨٧,٢٥١
صافي الأصول في نهاية السنة		١,١١٥,١٦١	١٥,٥٩٩	١,٩٧٧,٤٢٤	٣,١٠٨,١٨٤	٣,١٦٣,٩٩٠

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لاينجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات في طريف
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٠٥٧)
الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م
المبالغ بالريال السعودي

٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(١٢٣,٢٦١)	(٥٧,٠٥٦)	التغير في صافي الاصول
٢٨,٥٤٦	٢٨,٥٤٦	اهلاك العقارات والالات والمعدات
١٢٨,٠٦١	١٢٨,٠٦١	اهلاك العقارات والالات والمعدات (أوقاف)
٣٣,٣٤٦	٩٩,٥٥١	التغير في صافي الاصول بعد التسويات
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة
١,٩١٧	٧,٦٦٦	مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٣٥,٢٦٣	١٠٧,٢١٧	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٣٥,٢٦٣	١٠٧,٢١٧	صافي التغير في رصيد النقدية
١٠٠,٨٤٥	١٣٦,١٠٨	رصيد النقدية في بداية الفترة
١٣٦,١٠٨	٢٤٣,٣٢٥	رصيد النقدية في نهاية الفترة

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في طريف
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٠٥٧)
الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م

(١) معلومات عن الجمعية :

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

(١/٢) المركز الرئيسي : طريف - الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية

(١/٣) رقم التسجيل : مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٠٥٧) بتاريخ ٢٠ / ٠٣ / ١٤٤١ هـ .

(١/٤) أهداف الجمعية :-

* الدعوة الي الله تعالى العظيم بتنظيم الدروس والمحاضرات

* دعوة الجاليات غير المسلمة الي الإسلام وتعريفهم بالدين الصحيح

* بيان العقيدة الصحيحة وتصحيح المفاهيم الخاطئة لدي بعض الجاليات المسلمة وغير المسلمة

* غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضحاً تفصيلاً بالنظام الأساسي للجمعية .

(١/٥) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في الأول من شهر يناير من العام المالي ٢٠٢٢م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠٢٢ م .

(٢) أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين . ، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال الجمعية :-

(٢/١) استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين. يتطلب استخدام التقديرات والإفتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المُحتمله في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المُسجلة خلال تلك السنه 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 في طريف
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٠٥٧)
الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ 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 :

(١) يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الإستحقاق وذلك عند توافر الشروط التالية :-

(1/1) ان تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الإستخدام فى المستقبل .

(1/2) ان تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(1/3) ان 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 :

(١) يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

(٢) يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

النقدية وشبه النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية فى الخزينة و الحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة:

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

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات في طريف
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٠٥٧)
الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م

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 ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

المبــــــــــــــــاني	٤%	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	٢٠%
السيــــــــــــــــارات	٢٠%	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	١٥%
أثاث ومفروشات	٢,٥%:١٠%		

الاستثمارات طويلة الأجل:

تقوم الجمعية بتسجيل استثماراتها بموجب التكلفة الفعلية عند اقتنائها ويتم تعديلها في الفترات المالية التي تلي تاريخ اقتنائها بما يخص الجمعية من صافي نتيجة الاستثمارات ، ويتم أظهار ما يخص الجمعية من صافي نتيجة الاستثمارات كبنود مستقل في قائمة الدخل وفقاً لمعيار المحاسبة عن الاستثمارات وفق طريقة حقوق الملكية .

مكافأة نهاية الخدمة :-

يجنب مخصص لمكافأة نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدمتهم المتجمعة بتاريخ قائمة المركز المالي وفقاً لإحكام نظام العمل و العمال في المملكة العربية السعودية.

الديون المشكوك في تحصيلها :-

يجنب مخصص لمقابلة المبالغ المستحقة للجمعية لدى الغير وهناك إحتمالية عدم السداد لتعسرهم أو لأسباب أخرى.

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى:

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

الاستثمارات المالية :-

تقوم الجمعية بتسجيل استثماراتها بموجب التكلفة الفعلية عند اقتنائها ولا يتم إثبات الإيرادات الخاصة بها إلا عند أستانمها فعلياً .

التبرعات العينية :-

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الإستلام 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 والارشاد وتوعية الجاليات في طريف
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٠٥٧)
الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح : (٣) النقد بالصندوق ولدى البنوك :-</u>
٦,٥٨٥	٢٣,٠١٥	بنك الرياض - العام ح/ ٩٩٤٠
٨٦٤	٨٦٣	بنك الرياض - إفطار صائم ح/ ٩٩٤٣
٦٣	٦٣	بنك الرياض - الوقف الخيري ح/ ٩٩٤١
٥٥	٥٥	بنك الرياض - كفالة الدعاة ح/ ٩٩٤٢
٧,٧٨٥	٧٢,٢٩٥	مصرف الراجحي - العام ح/ ٧٧٧٩
٧,٤٢٤	١١,١٢٤	مصرف الراجحي - الوقف الخيري ح/ ٦٤٠٠
١,١٥٤	١,٣٥٤	مصرف الراجحي - الجاليات ح/ ٦٤١٨
٥٠٧	٥٠٧	مصرف الراجحي - اللجنة النسائية ح/ ٦٤٢٦
٧٩	٧٩	مصرف الراجحي - الزكاة ح/ ٩٩٩٩
٩٦,٤٦٤	١٢٥,٩١٩	البنك الأهلي السعودي - العام ح/ ٠١٠٦
١٢,٨٣٠	٥,٧٥٣	البنك الأهلي السعودي - إفطار صائم ح/ ٠٤٠٠
١,٢٣٣	١,٢٣٣	البنك الأهلي السعودي - الزكاة ح/ ٠٢٠٤
١,٠٦٥	١,٠٦٥	البنك الأهلي السعودي - الوقف الخيري ح/ ٣٠٢
<u>١٣٦,١٠٨</u>	<u>٢٤٣,٣٢٥</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في طريف
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٠٥٧)
الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م

إيضاح : (٤) الممتلكات والألات والمعدات، صافي : -										
البيان	تكلفة الأصول في ٢٠٢٢/٠١/٠١ م	إضافات خلال العام	الاستيعادات خلال العام	تكلفة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	مجمع الإهلاكات في ٢٠٢٢/٠١/٠١ م	اهلاكات العام	مجمع الإهلاك المستبعد	مجمع الإهلاكات في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
الأراضي	٥٥٥,٠٠٠	.	.	٥٥٥,٠٠٠	٥٥٥,٠٠٠	٥٥٥,٠٠٠
المباني	٦٩٨,٩٩٠	.	.	٦٩٨,٩٩٠	٢٥١,١٢٠	٢٨,١١١	.	٢٧٩,٢٣١	٤٤٧,٨٧٠	٤١٩,٧٥٩
السيارات	٦٢,٥٠٠	.	.	٦٢,٥٠٠	٦٢,٤٩٩	.	.	٦٢,٤٩٩	١	١
أثاث ومفروشات	٢٩١,٠٢٥	.	.	٢٩١,٠٢٥	٢٩١,٠٢٤	.	.	٢٩١,٠٢٤	١	١
أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	١٧٢,٠٦٤	.	.	١٧٢,٠٦٤	١٧٢,٠٦٣	.	.	١٧٢,٠٦٣	١	١
أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	٢,٩٠٠	.	.	٢,٩٠٠	٢,١٧٥	٤٣٥	.	٢,٦١٠	٧٢٥	٢٩٠
الإجمالي	١,٧٨٢,٤٧٩	.	.	١,٧٨٢,٤٧٩	٧٧٨,٨٨١	٢٨,٥٤٦	.	٨٠٧,٤٢٧	١,٠٠٣,٥٩٨	٩٧٥,٠٥٢
إيضاح : (٥) الممتلكات والألات والمعدات (أوقاف)، صافي : -										
المباني	٣,٢٠٥,٣٠٠	.	.	٣,٢٠٥,٣٠٠	١,١٤٤,١٣٩	١٢٨,٠٦١	.	١,٢٧٢,٢٠٠	٢,٠٦١,١٦١	١,٩٣٣,١٠٠
الإجمالي	٣,٢٠٥,٣٠٠	.	.	٣,٢٠٥,٣٠٠	١,١٤٤,١٣٩	١٢٨,٠٦١	.	١,٢٧٢,٢٠٠	٢,٠٦١,١٦١	١,٩٣٣,١٠٠

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات في طريف
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٠٥٧)
الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	إيضاح : (٦) مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى :-
١٥,٣٣٤	٢٣,٠٠٠	اتعاب مهنية مستحقة
٢٠,٢٩٣	٢٠,٢٩٣	مصروفات مستحقة اخري
<u>٣٥,٦٢٧</u>	<u>٤٣,٢٩٣</u>	الاجمالي
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	إيضاح : (٧) التسريعات النقدية العامة :-
٦١,٨٨٢	٢١,٥٠٤	تبرعات نقدية غير مقيدة - عامة
٢٠٠,١١٤	٢٢٢,١٥٤	تبرعات نقدية غير مقيدة - امر مستديم
<u>٢٦١,٩٩٦</u>	<u>٢٤٣,٦٥٨</u>	الاجمالي
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	إيضاح : (٨) التسريعات النقدية المقيدة :-
٢,٧٠٠	٢,٨٥٠	تبرعات نقدية مقيدة - إفطار صائم
٠	٢٠٠	تبرعات نقدية مقيدة - توعية الجاليات
<u>٢,٧٠٠</u>	<u>٣,٠٥٠</u>	الاجمالي

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات في طريف
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٠٥٧)
الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>		إيضاح : (٩) مصروفات الأنشطة :-
١١٥,٨٩٢	٩٥,٥٢٨	(١-٩)	مصروفات برامج وانشطة - الجاليات
١٢٢,٣٧١	٩٥,٤٥٣	(٢-٩)	مصروفات برامج وانشطة - الدعوة
١١٣,٣٨٠	٩٥,٤٧٥	(٣-٩)	مصروفات برامج وانشطة - القسم النسائي
٨,٦٢٥	٠		مصاريف رسوم وإشتراكات (منصة غيث)
<u>٣٦٠,٢٦٨</u>	<u>٢٨٦,٤٥٦</u>		الاجمالي
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>		إيضاح : (٩-١) مصروفات برامج وانشطة - الجاليات :-
١١٤,٢٩٢	٩٥,٥٢٨		مرتبات واجور وما في حكمها
١,٦٠٠	٠		مصاريف رسوم وإشتراكات
<u>١١٥,٨٩٢</u>	<u>٩٥,٥٢٨</u>		الاجمالي
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>		إيضاح : (٩-٢) مصروفات برامج وانشطة - الدعوة :-
١٢٢,٣٧١	٩٥,٤٥٣		مرتبات واجور وما في حكمها
١٢٢,٣٧١	٩٥,٤٥٣		الاجمالي
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>		إيضاح : (٩-٣) مصروفات برامج وانشطة - القسم النسائي :-
١١٣,٣٨٠	٩٥,٤٧٥		مرتبات واجور وما في حكمها
١١٣,٣٨٠	٩٥,٤٧٥		الاجمالي

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات في طريف
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٠٥٧)
الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	إيضاح : (١٠) المصروفات العمومية والإدارية :-
٣٣,٦٢٥	٢٠,٨٢٨	مرتببات واجور وما في حكمها
١٢,٣٤٥	٠	التأمينات الإجتماعية
٢,٧٧٠	٠	ادوات كتابية ومطبوعات
٤,٦٥٦	٢,٨٠٧	منافع وخدمات
٧,٦٦٦	٧,٦٦٦	اتعاب مهنية
<u>٦١,٠٦٢</u>	<u>٣١,٣٠١</u>	الإجمالي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	إيضاح : (١١) صافي الأصول المقيدة :-
١٠,٤٥١	١٣,٣٠١	إفطار صائم
٢,٢٩٨	٢,٢٩٨	تبرعات زكاة
<u>١٢,٧٤٩</u>	<u>١٥,٥٩٩</u>	

إيضاح : (١٢) عام :-

تم إعادة تبويب بعض أرقام سنة المقارنة لكي تتناسب مع عرض القوائم المالية للسنة الحالية .