

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالربيعية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥٥٥)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالربيعية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥٥٥)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

<u>الصفحة</u>	<u>المحتويات</u>
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٢ - ٦	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالربيعية

القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالربيعية ("منشأة غير هادفة للربح")، 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 وتدققاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدها 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 إننا 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 ٣١/١٢/٢٠٢٠ م من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً غير معدل في تلك القوائم بتاريخ ١٤٤٢/١٢/١٨ هـ الموافق ٢٠٢١/٠٧/٢٨ 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 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 ١٣ صفر ١٤٤٤ هـ الموافق ٠٩ سبتمبر ٢٠٢٢ م
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالربيعية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥٥٥)
القصيم - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح</u>	<u>الأصول</u>
٣٢,٠٦١	٢٢,١٣١	(٣)	<u>الأصول المتداولة</u>
١١,١٨٣	.	(٤)	النقد لدى البنوك
<u>٤٣,٢٤٤</u>	<u>٢٢,١٣١</u>		مصرفات مدفوعة مقدماً
			<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>
٦٦٧,٩٤٧	٦٤٦,٦٤٧	(٥)	<u>الأصول غير المتداولة</u>
٥٩٠,٤٨٦	٥٩٠,٤٨٦	(٦)	صافي الأصول الثابتة
.	٤,٥٠٥	(٧)	مشروعات تحت التنفيذ
<u>١,٢٥٨,٤٣٣</u>	<u>١,٢٤١,٦٣٨</u>		صافي الأصول غير الملموسة
<u>١,٣٠١,٦٧٧</u>	<u>١,٢٦٣,٧٦٩</u>		<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>
			<u>إجمالي الأصول</u>
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
٥,٧٥٠	٢٥,٠٠٠	(٨)	مصرفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى
<u>٥,٧٥٠</u>	<u>٢٥,٠٠٠</u>		<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>
			<u>صافي الأصول</u>
١,٢٩٣,٩٧٧	١,٢٣٠,٨١٧		صافي الأصول غير المقيدة
١,٩٥٠	٧,٩٥٢	(١١)	صافي الأصول المقيدة
<u>١,٢٩٥,٩٢٧</u>	<u>١,٢٣٨,٧٦٩</u>		<u>إجمالي صافي الأصول</u>
<u>١,٣٠١,٦٧٧</u>	<u>١,٢٦٣,٧٦٩</u>		<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>

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

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالربيعية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥٥٥)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودي

البيان	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي	الفترة
				إلى	من
				٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠١٩/٠٨/٣١ م
				٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب					
التبرعات النقدية العامة		٢٥,٠٠١	٠	٢٥,٠٠١	٠
تبرعات الزكاة النقدية		٠	٦,٠٠٢	٦,٠٠٢	١,٩٥٠
إيرادات استثمارية		٢٨,٠٠٠	٠	٢٨,٠٠٠	٦٤,٧٧٦
إجمالي الإيرادات والمكاسب		٥٣,٠٠١	٦,٠٠٢	٥٩,٠٠٣	٦٦,٧٢٦
المصروفات والخسائر					
مصروفات البرامج والأنشطة	(٩)	٤٣,٠٢٥	٠	٤٣,٠٢٥	٦٤,٣٠٥
المصاريف العمومية والإدارية	(١٠)	٤٦,٥٩٦	٠	٤٦,٥٩٦	٢٢,٦٨٣
مصروفات استهلاك الأصول الثابتة		٢٥,٧٤٥	٠	٢٥,٧٤٥	٣٦,٤٨٥
استنفاد الأصول الغير ملموسة		٧٩٥	٠	٧٩٥	٠
إجمالي المصروفات والخسائر		١١٦,١٦١	٠	١١٦,١٦١	١٢٣,٤٧٣
التغير في صافي الأصول من		(٦٣,١٦٠)	٦,٠٠٢	(٥٧,١٥٨)	(٥٦,٧٤٧)
الأنشطة المستمرة		(٦٣,١٦٠)	٦,٠٠٢	(٥٧,١٥٨)	(٥٦,٧٤٧)
التغير في صافي الأصول		١,٢٩٣,٩٧٧	١,٩٥٠	١,٢٩٥,٩٢٧	١,٣٥٢,٦٧٤
صافي الأصول في بداية السنة		١,٢٣٠,٨١٧	٧,٩٥٢	١,٢٣٨,٧٦٩	١,٢٩٥,٩٢٧
صافي الأصول في نهاية السنة					

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

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالربيعية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥٥٥)
القصيم - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية

المبالغ بالريال السعودي

من ٢٠١٩/٠٨/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٥٦,٧٤٧)	(٥٧,١٥٨)	التغير في صافي الأصول
٣٦,٤٨٥	٢٥,٧٤٥	إهلاك الأصول الثابتة
٠	٧٩٥	استنفاد الأصول غير الملموسة
(٢٠,٢٦٢)	(٣٠,٦١٨)	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
٢١,٤٦٢	١١,١٨٣	التغير في الأصول والخصوم التشغيلية
٧٥٠	١٩,٢٥٠	مصروفات مدفوعة مقدماً وارصدة مدينة أخرى
١,٩٥٠	(١٨٥)	مصروفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى
٠	(٤,٤٤٥)	صافي التدفقات النقدية المتوفر من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
٠	(٥,٣٠٠)	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
٠	(٩,٧٤٥)	شراء وإضافات أصول ثابتة
١,٩٥٠	(٩,٩٣٠)	إضافات أصول غير ملموسة
٣٠,١١١	٣٢,٠٦١	صافي التدفقات النقدية (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
٣٢,٠٦١	٢٢,١٣١	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 (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالربيعية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥٥٥)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

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

(٢/١) المركز الرئيسي : القصيم

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥٥٥) بتاريخ ٢١ / ٠٤ / ١٤٤٢ هـ .

(٤/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢١/١/١ م وتنتهي في ٢٠٢١/١٢/٣١ 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 والإرشاد وتوعية الجاليات بالربيعية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥٥٥)
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 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 جهودات 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 أخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالربيعية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥٥٥)
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 اضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات المبينة بايضاح الأصول 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 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 بالربيعية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥٥٥)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
٣٢,٠٦١	٢٢,١٣١	نقد بالبنوك
<u>٣٢,٠٦١</u>	<u>٢٢,١٣١</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٤) مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى</u>
١١,١٨٣	.	ذمم عاملين
<u>١١,١٨٣</u>	<u>.</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالربيعية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥٥٥)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٠/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢١/١٢/٣١	مجموع الإهلاكات نهاية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	(٥) صافي الأصول الثابتة
٤٢١,٦٠٠	٤٢١,٦٠٠	٠	٠	٠	٤٢١,٦٠٠	٠	٤٢١,٦٠٠	%٠	الأراضي
٢٤٥,٣٨٣	٢٢١,٢٤٧	٣٨٢,١٥٣	٢٤,١٣٦	٣٥٨,٠١٧	٦٠٣,٤٠٠	٠	٦٠٣,٤٠٠	%٤	المباني
٩٦٢	٢	٣٢,٤٧٩	٩٦٠	٣١,٥١٩	٣٢,٤٨١	٠	٣٢,٤٨١	%١٥	الألات والمعدات المكتبية
٢	٢	١٦,٨٩٠	٠	١٦,٨٩٠	١٦,٨٩٢	٠	١٦,٨٩٢	%١٠	الأثاث المكتبي
٠	٣,٧٩٦	٦٤٩	٦٤٩	٠	٤,٤٤٥	٤,٤٤٥	٠	%١٥	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها
٦٦٧,٩٤٧	٦٤٦,٦٤٧	٤٣٢,١٧١	٢٥,٧٤٥	٤٠٦,٤٢٦	١,٠٧٨,٨١٨	٤,٤٤٥	١,٠٧٤,٣٧٣		الإجمالي

صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٠/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢١/١٢/٣١	مجموع الاستنفاد	الاستنفاد خلال السنة	مجموع الاستنفاد بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الاستنفاد	(٦) الأصول غير الملموسة
٠	٤,٥٥٥	٧٩٥	٧٩٥	٠	٥,٣٥٠	٥,٣٥٠	٠	%٢٠	رخص البرامج والأنظمة
٠	٤,٥٥٥	٧٩٥	٧٩٥	٠	٥,٣٥٠	٥,٣٥٠	٠		الإجمالي

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالربيعية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥٥٥)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) مشروعات تحت التنفيذ</u>
<u>٥٩٠,٤٨٦</u>	<u>٥٩٠,٤٨٦</u>	مبنى مقر الجمعية
<u>٥٩٠,٤٨٦</u>	<u>٥٩٠,٤٨٦</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) مصروفات مستحقة وارصدة دائنة اخرى</u>
<u>٥,٧٥٠</u>	<u>٢٥,٠٠٠</u>	اتعاب مهنية
<u>٥,٧٥٠</u>	<u>٢٥,٠٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالربيعية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥٥٥)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	(٩) مصروفات الدعوة
.	٥,٠٢٥	مصاريف الاستثمار
.	١٢,٠٠٠	مصاريف حوكمة
٢٤,٠٠٠	١٨,٠٠٠	رواتب واجور ومافي حكمها
١٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	بدل سكن
٨,٠٠٠	٣,٠٠٠	ايجار مكتب الدعوة
١٠,٣٦٠	.	تأمينات اجتماعية
٤,٤٢٥	.	ضيافة محاضرات ودروس علمية
٢,٥٢٠	.	نقل وانتقالات
<u>٦٤,٣٠٥</u>	<u>٤٣,٠٢٥</u>	الإجمالي

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	(١٠) المصاريف العمومية والإدارية
.	١٩,٠٠٠	الرواتب والأجور الأساسية
.	٣٣٢	مستلزمات مكتبية
.	٣,٤٠٠	مطبوعات
.	٢٠	مواد التنظيف
.	٩٧	مستلزمات المطبخ
.	١,٥٨٠	الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
.	٢٦٤	أدوات مستهلكة مصروفة
.	٢,٥٠٠	اجور تحميل وتنزيل
.	١,٣٨٥	عقود الصيانة والتشغيل
.	١,٠٠٠	مصاريف الدعاية والاعلان
.	٦٦٦	اليافطات الإعلانية
.	٣٠٠	سفریات عمل - داخلية
٢,٨٠٠	١٥٠	صيانة وإصلاح
٤,٢٥٣	٢,٥٥٢	الهاتف والفاكس والإنترنت
١٥,٦٠٠	١٣,٣٥٠	رسوم مهنية
٣٠	.	مصروفات أخرى
<u>٢٢,٦٨٣</u>	<u>٤٦,٥٩٦</u>	الإجمالي

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	(١١) صافي الأصول المقيدة
١,٩٥٠	٧,٩٥٢	تبرعات وإيرادات مقيدة
<u>١,٩٥٠</u>	<u>٧,٩٥٢</u>	الإجمالي