

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالفويلق
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٠٤)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالفويلق
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٠٤)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
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 بالفويلق
القصيم – المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالفويلق ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ 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 ٢٠٢٢ م 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 إلتزمنا 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 بالفويلق
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 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 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.
- تقويم العرض وهيكمل 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 ٦ شعبان ١٤٤٤ هـ الموافق ٢٦ فبراير ٢٠٢٣ م
جدة – المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالفويلق
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٠٤)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودي

البيان	إيضاح	غير مقيدة	أوقاف	إجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب					
التبرعات النقدية العامة		٩٧,١١٥	٠	٩٧,١١٥	١٧٢,٣٦٨
دعم مؤسسة سليمان بن عبد العزيز الراجحي الخيرية	(٩)	٠	٠	٠	٢٢,٥٠٠
مشروع نشر العلم الشرعي وتصحيح العقيدة		٠	٢٨,٥٤٤	٢٨,٥٤٤	٥٤,٤٤٨
تبرعات الأوقاف		٠	٠	٠	١٥٠,٠٠٠
التبرعات العينية		٩٧,١١٥	٢٨,٥٤٤	١٢٥,٦٥٩	٣٩٩,٣١٦
إجمالي الإيرادات والمكاسب					
المصروفات والخسائر					
مصروفات دعم مؤسسة سليمان بن عبد العزيز الراجحي الخيرية مشروع نشر العلم الشرعي		٠	٠	٠	٢٢,٥٠٠
مصروفات الأنشطة	(١٠)	٣٥,٩٤١	٠	٣٥,٩٤١	٨٣,٢٨٩
المصاريف العمومية والإدارية	(١١)	٦٣,٦٣٦	٠	٦٣,٦٣٦	١٠٥,٥٨٧
مصروفات استهلاك الأصول الثابتة		١,٠٠٦	٠	١,٠٠٦	٦٦١
إجمالي المصروفات والخسائر					
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة		(٣,٤٦٩)	٢٨,٥٤٤	٢٥,٠٧٦	١٨٧,٢٧٨
البنود الاستثنائية					
مصروفات سنوات سابقة	(١٠)	٣٦,٥٠٠	٠	٣٦,٥٠٠	٠
التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية		٣٦,٥٠٠	٠	٣٦,٥٠٠	٠
التغير في صافي الأصول		(٣٩,٩٦٩)	٢٨,٥٤٤	(١١,٤٢٤)	١٨٧,٢٧٨
صافي الأصول في بداية السنة		٢,٢٨٩,٧٨٨	١٤٧,٩٨٧	٢,٤٣٧,٧٧٥	٢,٢٥٠,٤٩٧
صافي الأصول في نهاية السنة		٢,٢٤٩,٨١٩	١٧٦,٥٣١	٢,٤٢٦,٣٥١	٢,٤٣٧,٧٧٥

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

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالفويلق
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٠٤)
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>
١٨٧,٢٧٨	(١١,٤٢٤)	التغير في صافي الأصول
٦٦١	٧٢٨	إهلاك الأصول الثابتة
.	٢٧٨	استنفاد الأصول غير ملموسة
<u>١٨٧,٩٤٠</u>	<u>(١٠,٤١٨)</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
(٦,٨٥٠)	.	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
١,٢٦٤	٣٧,٧٣٦	مخصص مكافأة نهاية الخدمة (المكون)
<u>١٨٢,٣٥٤</u>	<u>٢٧,٣١٨</u>	صافي التدفقات النقدية المتوفر من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(١٥٧,٢٨٣)	.	شراء وإضافات أصول ثابتة
(٢,٧٨٠)	.	إضافات أصول غير ملموسة
(٩,٥٢٣)	.	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
<u>(١٦٩,٥٨٦)</u>	<u>.</u>	صافي التدفقات النقدية (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
١٢,٧٦٧	٢٧,٣١٨	التغير في النقدية خلال السنة
١٥٧,٤٧٩	١٧٠,٢٤٦	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>١٧٠,٢٤٦</u>	<u>١٩٧,٥٦٤</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 والإرشاد وتوعية الجاليات بالفويلق
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٠٤)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

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

(٢/١) المركز الرئيسى : القصيم

رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٠٤) بتاريخ ٢٨ / ٠٧ / ٢٠٢١ م .

(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 وتنتهى 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 فى
المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلى 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 فى 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 بالفويلق
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٠٤)
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 تكديدها

الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد اخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها ، وتخضم الديون المعدومة عند تكديدها .

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالفويلق
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٠٤)
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 اضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات المبينة بإيضاح 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 مقيمة وتبرعات غير مقيمة 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 وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالفويلق
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٠٤)
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>
٢٢,٢٥٩	٢١,٠٣٢	نقد بالبنوك بنك الراجحي
<u>٢٢,٢٥٩</u>	<u>٢١,٠٣٢</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالفيحاء
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٠٤)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٤) صافي الأصول الثابتة

صافي قيمة الأصول	صافي قيمة الأصول	مجموع الإهلاكات	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات	تكاليف الأصول	الإضافات خلال السنة	تكاليف الأصول	نسبة الإهلاك	البيلان
في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	نهاية السنة	الاهلاكات	بداية السنة	بداية السنة	بداية السنة	بداية السنة	%	الأراضي
١٥٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠	٠	٠	٠	١٥٠,٠٠٠	٠	١٥٠,٠٠٠	%٢٠	السيارات
١	١	١٣٩,٩٩٩	٠	١٣٩,٩٩٩	١٤٠,٠٠٠	٠	١٤٠,٠٠٠	%١٠	الأثاث المكتبي
٦,٧١٥	٥,٩٨٧	٦٠,١٥٨	٧٢٨	٥٩,٤٣٠	٦٦,١٤٥	٠	٦٦,١٤٥	%١٠	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها
١	١	٩٢,٨٠٥	٠	٩٢,٨٠٥	٩٢,٨٠٦	٠	٩٢,٨٠٦	%١٠	الأجمل
١٥٦,٧١٧	١٥٥,٩٨٩	٢٩٢,٩٦٢	٧٢٨	٢٩٢,٢٣٤	٤٤٨,٩٥١	٠	٤٤٨,٩٥١		

(٥) الأصول غير الملموسة

صافي قيمة الأصول	صافي قيمة الأصول	مجموع الاستنفاد	الاستنفاد خلال السنة	مجموع الاستنفاد	تكاليف الأصول	الإضافات خلال السنة	تكاليف الأصول	نسبة الاستنفاد	البيلان
في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	نهاية السنة	الاستنفاد	بداية السنة	بداية السنة	بداية السنة	بداية السنة	%	رخص البرامج والأنظمة
٢,٦٨٧	٢,٤٠٩	٣٧١	٢٧٨	٩٣	٢,٧٨٠	٠	٢,٧٨٠	%١٠	الإجمالي
٢,٦٨٧	٢,٤٠٩	٣٧١	٢٧٨	٩٣	٢,٧٨٠	٠	٢,٧٨٠		

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالفويلق
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٠٤)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

		(٦) النقد الموقوف لدى البنوك
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	نقد موقوف بالبنوك بنك الراجحي ح/٣٥٢٧٧
١٤٧,٩٨٧	١٧٦,٥٣١	<u>الإجمالي</u>
١٤٧,٩٨٧	١٧٦,٥٣١	
		(٧) مشروعات تحت التنفيذ أوقاف
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	مبنى وقف الدعوة
٢,١٠٩,٣٨٨	٢,١٠٩,٣٨٨	<u>الإجمالي</u>
٢,١٠٩,٣٨٨	٢,١٠٩,٣٨٨	
		(٨) مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	رصيد المخصص أول العام
٠	١,٢٦٤	تعزير المخصص خلال العام
١,٢٦٤	٣٩,٠٠٠	المنصرف من المخصص خلال العام
٠	١,٢٦٤	<u>الإجمالي</u>
١,٢٦٤	٣٩,٠٠٠	
		(٩) التبرعات النقدية المقيدة
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	مؤسسة سليمان بن عبد العزيز الراجحي
٢٢,٥٠٠	٠	الخيرية مشروع نشر العلم الشرعي وتصحيح
		العقيدة
٢٢,٥٠٠	٠	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالفويلق
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٠٤)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

		(١٠) مصاريف الأنشطة
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	الرواتب والأجور
٧٥,٦٩٢	٣١,٠٠٠	المستهلكات
٧,٥٩٧	٤,٩٤١	الإجمالي
٨٣,٢٨٩	٣٥,٩٤١	
		(١١) المصاريف العمومية والإدارية
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	تأمينات اجتماعية
٠	٦,٠٤٩	الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
٠	٣,٣٣٣	الهاتف والفاكس والإنترنت
٠	١,٢٦٩	مستلزمات مكتبية
٠	١,٠٩٨	تعويضات نهاية الخدمة
٠	٢,٥٠٠	مستهلكات أخرى
٠	٢,٤٥١	مصاريف الضيافة
٠	٥٨٠	مصاريف الدعاية والاعلان
٠	٣,٣٧٥	صيانة وإصلاح
٥٢٠	١,٠٠٠	مكافآت وحوافز سنوية
٣٢,٧٢١	١١,٠٣٦	الرواتب والأجور الأساسية
٤٧,٢١٧	٣٠,١٦٥	أدوات مستهلكة مصروفة
١٠,٢٠٨	٧٨٠	منافع وخدمات وتأمين
١٤,٣٢١	٠	مصروفات وتكاليف - أخرى
٦٠٠	٠	الإجمالي
١٠٥,٥٨٧	٦٣,٦٣٦	