

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 ٢٠٢١ 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
١١ - ٦	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

المقرين

السادة / جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالفولق

القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالفولق ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م 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 ٢٠٢١م وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتمدتها 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 إلترزنا 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 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. وبعد 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 خالصنا 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 ١٨ رمضان ١٤٤٣ هـ الموافق ١٩ إبريل ٢٠٢٢ 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 المركز المالي
المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م</u>
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٢٢,٢٥٩	٦٣,٩٤٠
إجمالي الأصول المتداولة		٢٢,٢٥٩	٦٣,٩٤٠
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٤)	١٥٦,٧١٧	٣
صافي الأصول غير الملموسة	(٥)	٢,٦٨٧	٠
إجمالي الأصول غير المتداولة		١٥٩,٤٠٥	٣
<u>أصول الأوقاف</u>			
النقدية الموقوفة	(٦)	١٤٧,٩٨٧	٩٣,٥٣٩
مشروعات تحت التنفيذ أوقاف	(٧)	٢,١٠٩,٣٨٨	٢,٠٩٩,٨٦٥
إجمالي أصول الأوقاف		٢,٢٥٧,٣٧٥	٢,١٩٣,٤٠٤
<u>إجمالي الأصول</u>		٢,٤٣٩,٠٣٩	٢,٢٥٧,٣٤٧
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى		٠	٦,٨٥٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		٠	٦,٨٥٠
<u>الالتزامات غير المتداولة</u>			
مخصص مكافئة نهاية الخدمة	(٨)	١,٢٦٤	٠
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		١,٢٦٤	٠
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		٢,٢٨٩,٧٨٨	٢,١٥٦,٩٥٨
صافي أصول الأوقاف		١٤٧,٩٨٧	٩٣,٥٣٩
إجمالي صافي الأصول		٢,٤٣٧,٧٧٥	٢,٢٥٠,٤٩٧
<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>		٢,٤٣٩,٠٣٩	٢,٢٥٧,٣٤٧

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

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

قائمة الأنشطة

المبالغ بالريال السعودي

إجمالي ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
٤٤,٧٨٦	١٧٢,٣٦٨	٠	٠	١٧٢,٣٦٨	
٠	٢٢,٥٠٠	٠	٢٢,٥٠٠	٠	(٩)
٤٥,٨٤٣	٥٤,٤٤٨	٥٤,٤٤٨	٠	٠	
٠	١٥٠,٠٠٠	٠	٠	١٥٠,٠٠٠	
٢٤,٩٧٠	٠	٠	٠	٠	
١١٥,٥٩٩	٣٩٩,٣١٦	٥٤,٤٤٨	٢٢,٥٠٠	٣٢٢,٣٦٨	
٠	٢٢,٥٠٠	٠	٢٢,٥٠٠	٠	
٥٣,٨٤٠	٨٣,٢٨٩	٠	٠	٨٣,٢٨٩	(١٠)
١٥٨,٩١٧	١٠٥,٥٨٧	٠	٠	١٠٥,٥٨٧	(١١)
٠	٦٦١	٠	٠	٦٦١	
٢١٢,٧٥٧	٢١٢,٠٣٧	٠	٢٢,٥٠٠	١٨٩,٥٣٧	
(٩٧,١٥٨)	١٨٧,٢٧٨	٥٤,٤٤٨	٠	١٣٢,٨٣٠	
(٩٧,١٥٨)	١٨٧,٢٧٨	٥٤,٤٤٨	٠	١٣٢,٨٣٠	
٢,٣٤٧,٦٥٥	٢,٢٥٠,٤٩٧	٩٣,٥٣٩	٠	٢,١٥٦,٩٥٨	
٢,٢٥٠,٤٩٧	٢,٤٣٧,٧٧٥	١٤٧,٩٨٧	٠	٢,٢٨٩,٧٨٨	

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
قائمة التدفقات النقدية
المبالغ بالريال السعودي

٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٩٧,١٥٨)	١٨٧,٢٧٨	التغير في صافي الأصول
.	٥٦٩	إهلاك الأصول الثابتة
.	٩٣	استنفاد الأصول غير الملموسة
(٩٧,١٥٨)	١٨٧,٩٤٠	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
(٣,٩٥٠)	(٦,٨٥٠)	التغير في الأصول والخصوم التشغيلية
.	١,٢٦٤	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
(١٠١,١٠٨)	١٨٢,٣٥٤	مخصص مكافأة نهاية الخدمة (المكون)
.	(١٥٧,٢٨٣)	صافي التدفقات النقدية المتوفر من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
.	(٢,٧٨٠)	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(١٩٩,٦٢١)	(٩,٥٢٣)	شراء وإضافات أصول ثابتة
(١٩٩,٦٢١)	(١٦٩,٥٨٦)	إضافات أصول غير ملموسة
		إضافات مشروعات تحت التنفيذ
		صافي التدفقات النقدية (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(٣٠٠,٧٢٩)	١٢,٧٦٨	التغير في النقدية خلال السنة
٤٥٨,٢٠٨	١٥٧,٤٧٩	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
١٥٧,٤٧٩	١٧٠,٢٤٧	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 الرئيسي : القصيم

رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٠٤) بتاريخ ٢٨ / ٠٧ / ٢٠٢٠ 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 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 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 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 النقدي .

(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 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 كافى للديون المشكوك في تحصيلها ، وتخضم الديون المعدومة عند تكبدها .

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 الاضمحلال ، 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 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 بالفويلق
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٠٤)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
٦٣,٩٤٠	٢٢,٢٥٩	نقد بالبنوك بنك الراجحي
<u>٦٣,٩٤٠</u>	<u>٢٢,٢٥٩</u>	<u>الإجمالي</u>

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

<u>صافي قيمة الأصول</u>		<u>صافي قيمة الأصول</u>		<u>مجمع الإهلاكات</u>		<u>تكاليف الأصول</u>		<u>الإضافات</u>		<u>تكاليف الأصول</u>		<u>نسبة الإهلاك</u>		<u>البدي</u>	
في	م	في	م	خلال السنة	بداية السنة	نهاية السنة	بداية السنة	خلال السنة	بداية السنة	بداية السنة	بداية السنة	%	%	ان	الأراضي
٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	١٣٩,٩٩٩	١٣٩,٩٩٩	١٣٩,٩٩٩	١٣٩,٩٩٩	١٣٩,٩٩٩	١٣٩,٩٩٩	١٣٩,٩٩٩	١٣٩,٩٩٩	١٣٩,٩٩٩	١٣٩,٩٩٩	١٣٩,٩٩٩	السيارات
٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	٥٩,٤٣٠	٥٩,٤٣٠	٥٩,٤٣٠	٥٩,٤٣٠	٥٩,٤٣٠	٥٩,٤٣٠	٥٩,٤٣٠	٥٩,٤٣٠	٥٩,٤٣٠	٥٩,٤٣٠	٥٩,٤٣٠	الأثاث المكتبي
٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	٩٢,٨٠٥	٩٢,٨٠٥	٩٢,٨٠٥	٩٢,٨٠٥	٩٢,٨٠٥	٩٢,٨٠٥	٩٢,٨٠٥	٩٢,٨٠٥	٩٢,٨٠٥	٩٢,٨٠٥	٩٢,٨٠٥	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها
٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٩٢,٢٣٤	٢٩٢,٢٣٤	٢٩٢,٢٣٤	٢٩٢,٢٣٤	٢٩٢,٢٣٤	٢٩٢,٢٣٤	٢٩٢,٢٣٤	٢٩٢,٢٣٤	٢٩٢,٢٣٤	٢٩٢,٢٣٤	٢٩٢,٢٣٤	الإجمالي
٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	١٥٦,٧١٧	١٥٦,٧١٧	١٥٦,٧١٧	١٥٦,٧١٧	١٥٦,٧١٧	١٥٦,٧١٧	١٥٦,٧١٧	١٥٦,٧١٧	١٥٦,٧١٧	١٥٦,٧١٧	١٥٦,٧١٧	(٥) الأصول غير الملموسة

<u>صافي قيمة الأصول</u>		<u>صافي قيمة الأصول</u>		<u>مجمع الاستنفاد</u>		<u>تكاليف الأصول</u>		<u>الإضافات</u>		<u>تكاليف الأصول</u>		<u>نسبة الاستنفاد</u>		<u>البدي</u>	
في	م	في	م	خلال السنة	بداية السنة	نهاية السنة	بداية السنة	خلال السنة	بداية السنة	بداية السنة	بداية السنة	%	%	ان	رخص البرامج والأنظمة
٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	٩٣	٩٣	٩٣	٩٣	٩٣	٩٣	٩٣	٩٣	٩٣	٩٣	٩٣	الإجمالي
٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢,٦٨٧	٢,٦٨٧	٢,٦٨٧	٢,٦٨٧	٢,٦٨٧	٢,٦٨٧	٢,٦٨٧	٢,٦٨٧	٢,٦٨٧	٢,٦٨٧	٢,٦٨٧	
٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	٩٣	٩٣	٩٣	٩٣	٩٣	٩٣	٩٣	٩٣	٩٣	٩٣	٩٣	

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

نقد موقوف بالبنوك بنك الراجحي ح/٣٥٢٧٧
الإجمالي

٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م
٩٣,٥٣٩	١٤٧,٩٨٧
٩٣,٥٣٩	١٤٧,٩٨٧

(٧) مشروعات تحت التنفيذ أوقاف

مبنى وقف الدعوة
الإجمالي

٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م
٢,٠٩٩,٨٦٥	٢,١٠٩,٣٨٨
٢,٠٩٩,٨٦٥	٢,١٠٩,٣٨٨

(٨) مخصص مكافأة نهاية الخدمة

رصيد المخصص أول العام
 تعزيز المخصص خلال العام
 المنصرف من المخصص خلال العام
الإجمالي

٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م
٠	٠
٠	١,٢٦٤
٠	٠
٠	١,٢٦٤

(٩) التبرعات النقدية المقيدة

مؤسسة سليمان بن عبد العزيز الراجحي الخيرية مشروع
 نشر العلم الشرعي وتصحيح العقيدة
الإجمالي

٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م
٠	٢٢,٥٠٠
٠	٢٢,٥٠٠

(١٠) مصاريف الأنشطة

مصروفات برامج وانشطة غير مقيدة
 الرواتب والأجور
 المستهلكات
الإجمالي

٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م
١٠,٨٢٢	٠
٤١,٠٠٠	٧٥,٦٩٢
٢,٠١٨	٧,٥٩٧
٥٣,٨٤٠	٨٣,٢٨٩

(١١) المصاريف العمومية والإدارية

الرواتب والأجور الأساسية
 مكافآت وحوافز سنوية
 منافع وخدمات وتأمين
 أدوات مستهلكة مصروفة
 صيانة وإصلاح
 مصروفات وتكاليف - أخرى
الإجمالي

٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م
٤٦,٣٨١	٤٧,٢١٧
٥٥,٩٤٣	٣٢,٧٢١
٣٩,٥٤٧	١٤,٣٢١
١٠,٩١٢	١٠,٢٠٨
١,١٠٩	٥٢٠
٥,٠٢٥	٦٠٠
١٥٨,٩١٧	١٠٥,٥٨٧