

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بأمّالج
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣١٩٥)
محافظة أمّالج - منطقة تبوك- المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بأمّالج
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣١٩٥)
محافظة أمّالج - منطقة تبوك- المملكة العربية السعودية

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

تقرير المراجع المستقل

المقرين

السادة / جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات باملج

محافظة أملج - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات باملج ("جمعية أهلية") ، 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 وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

لقد قمنا بالمراجعة طبقا 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 طبقا لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إلترمنا أيضا بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقا 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 ٢٠٢٠/١٢/٣١ م من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً غير معدل في تلك القوائم بتاريخ ١٤٤٢/٠٨/٠٣ هـ الموافق ٢٠٢١/٠٣/١٦ 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 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.

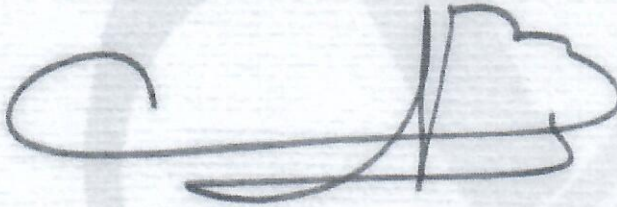
مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية

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 تتشأ 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 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 ٢٠ شوال ١٤٤٣ هـ الموافق ٢١ مايو ٢٠٢٢ م
جدة - المملكة العربية السعودية



جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بأمّالج
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣١٩٥)
محافظة أمّالج - منطقة تبوك- المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م</u>
الأصول المتداولة			
النقد لدى البنوك	(٣)	١٢٧,٠٥٣	٨١,٦٠٧
مصرفات مدفوعة مقدّمة وأرصدة مدينة أخرى	(٤)	٠	٢١٤,٠٥٠
إجمالي الأصول المتداولة		١٢٧,٠٥٣	٢٩٥,٦٥٧
صافي الأصول الثابتة	(٥)	٤,٨١٩,٠٦٢	٤,٩٦٢,٤٤٥
صافي الأصول غير الملموسة	(٦)	٩,٦٦٧	١٤,٦٦٧
إجمالي الأصول غير المتداولة		٤,٨٢٨,٧٢٩	٤,٩٧٧,١١٢
إجمالي الأصول		٤,٩٥٥,٧٨٢	٥,٢٧٢,٧٦٩
الالتزامات وصافي الأصول			
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيّدة		٣,٢٣٦,٧٠٥	٤,٢٧١,١٧٣
صافي الأصول المقيّدة	(١١)	٤٤٧,٧٣٨	١,٠٠١,٥٩٦
صافي أصول الأوقاف	(١٢)	١,٢٧١,٣٣٩	٠
إجمالي صافي الأصول		٤,٩٥٥,٧٨٢	٥,٢٧٢,٧٦٩
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٤,٩٥٥,٧٨٢	٥,٢٧٢,٧٦٩

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات باملج
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣١٩٥)
محافظة امالج - منطقة تبوك- المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودي

البيان	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	إجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب						
اشترابات الأعضاء						
التبرعات النقدية العامة		٤٢١,٩٥٥			٤٢١,٩٥٥	٧٩٩,٦٥٦
التبرعات النقدية المقيدة	(٧)					٦٧١,٦٤٣
تبرعات الأوقاف				٦٨,١٨١	٦٨,١٨١	
إيرادات الأنشطة	(٨)			٦٤٩,٣٠٠	٦٤٩,٣٠٠	٥٥٣,٨٥٨
صافي الأصول المحررة من القيود						
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام			(٥٥٣,٨٥٨)	٥٥٣,٨٥٨		
إجمالي الإيرادات والمكاسب		٤٢١,٩٥٥	(٥٥٣,٨٥٨)	١,٢٧١,٣٣٩	١,١٣٩,٤٣٦	٢,٠٢٥,١٥٧
المصروفات والخسائر						
مصاريف الأنشطة	(٩)	٥٩٧,٩٥٧			٥٩٧,٩٥٧	٣٥٥,٨٥٨
المصاريف العمومية والإدارية	(١٠)	٥٠٠,٤٣٦			٥٠٠,٤٣٦	٣٨٩,٨٢١
استهلاك الأصول الثابتة		٣٥٣,٠٣٠			٣٥٣,٠٣٠	٤٤٥,٧٦٣
استنفاد الأصول غير الملموسة		٥,٠٠٠			٥,٠٠٠	٥,٣٣٣
إجمالي المصروفات		١,٤٥٦,٤٢٣			١,٤٥٦,٤٢٣	١,١٩٦,٧٧٥
والخسائر						
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة		(١,٠٣٤,٤٦٨)	(٥٥٣,٨٥٨)	١,٢٧١,٣٣٩	(٣١٦,٩٨٧)	٨٢٨,٣٨٢
البنود الاستثنائية						
مصروفات وتسويات سنوات سابقة						
التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية						
التغير في صافي الأصول		(١,٠٣٤,٤٦٨)	(٥٥٣,٨٥٨)	١,٢٧١,٣٣٩	(٣١٦,٩٨٧)	٨٢٨,٣٨٢
صافي الأصول في بداية السنة		٤,٢٧١,١٧٣	١,٠٠١,٥٩٦		٥,٢٧٢,٧٦٩	٤,٤٤٤,٣٨٧
صافي الأصول في نهاية السنة		٣,٢٣٦,٧٠٥	٤٤٧,٧٣٨	١,٢٧١,٣٣٩	٤,٩٥٥,٧٨٢	٥,٢٧٢,٧٦٩

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بأمّالج
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣١٩٥)
محافظة أمّالج - منطقة تبوك- المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٨٢٨,٣٨٢	٣١٦,٩٨٧-	التغير في صافي الأصول
٤٤٥,٧٦٣	٣٥٣,٠٣٠	إهلاك الأصول الثابتة
٥,٣٣٣	٥,٠٠٠	استنفاد الأصول غير الملموسة
<u>١,٢٧٩,٤٧٨</u>	<u>٤١,٠٤٣</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
٢١٤,٠٥٠-	٢١٤,٠٥٠	<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
٤,٢٠٠-	.	مصرفات مدفوعة مقدّمة وأرصدة مدينة أخرى
<u>١,٠٦١,٢٢٨</u>	<u>٢٥٥,٠٩٣</u>	مصرفات مستحقة
(١,٢٦٨,٧٧٤)	(٢٠٩,٦٤٧)	صافي التدفقات النقدية المتوفّر من الأنشطة التشغيلية
(١,٢٦٨,٧٧٤)	(٢٠٩,٦٤٧)	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٢٠٧,٥٤٦)	٤٥,٤٤٦	شراء وإضافات أصول ثابتة
٢٨٩,١٥٣	٨١,٦٠٧	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
<u>٨١,٦٠٧</u>	<u>١٢٧,٠٥٣</u>	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 (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بأمّالج
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣١٩٥)
محافظة أمّالج - منطقة تبوك- المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

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

(٢/١) المركز الرئيسي : محافظة أمّالج

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣١٩٥) بتاريخ ١٥ / ٠٤ / ١٤٤١ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

تقديم العديد من البرامج الخيرية الرعوية والتنمية والمستدامة والمساعدات الموسمية والدائمة وفق ما ورد في نظامها الأساسي

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ١/١/٢٠٢١ م وتنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢١ 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 بأمّالج
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣١٩٥)
محافظة أمّالج - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ 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 :

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 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 المدومة عند تكبدها

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بأمّالج
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣١٩٥)
محافظة أمّالج - منطقة تبوك- المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ 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 ، 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 التالية :-

المباني	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 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 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 والإرشاد وتوعية الجاليات بأمّالج
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣١٩٥)
محافظة أمّالج - منطقة تبوك- المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ /١٢/ ٢٠٢١ م

<u>٢٠٢٠ /١٢/ ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ /١٢/ ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
٨١,٦٠٧	١٢٧,٠٥٣	نقد بالبنوك
<u>٨١,٦٠٧</u>	<u>١٢٧,٠٥٣</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٠ /١٢/ ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ /١٢/ ٣١ م</u>	<u>(٤) مصروفات مدفوعة مقدّمة وأرصدة مدينة أخرى</u>
٢١٤,٠٥٠	٠	نمّم مدينة "عاملين - السلف والقروض
<u>٢١٤,٠٥٠</u>	<u>٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بملج
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣١٩٥)
محافظه امالج - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتعممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م

صافي قيمة الأصول		صافي قيمة الأصول في		مجموع الإهلاكات		تكاليف الأصول		الإضافات		تكاليف الأصول		نسبة الإهلاك		البير		(٥) صافي الأصول الثابتة	
صافي قيمة الأصول	في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	مجموع الإهلاكات	في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	تكاليف الأصول	في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	الإضافات	في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	تكاليف الأصول	في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	نسبة الإهلاك	في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	البير	في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	(٥) صافي الأصول الثابتة	في ٢٠٢١/١٢/٣١ م
٢٢٢,٦٤٢	٢٢٢,٦٤٢	٢٢٢,٦٤٢	٢٢٢,٦٤٢	٢٢٢,٦٤٢	٢٢٢,٦٤٢	٢٢٢,٦٤٢	٢٢٢,٦٤٢	٢٢٢,٦٤٢	٢٢٢,٦٤٢	٢٢٢,٦٤٢	٢٢٢,٦٤٢	٢٢٢,٦٤٢	٢٢٢,٦٤٢	الأراضي	٢٢٢,٦٤٢	٢٢٢,٦٤٢	٢٢٢,٦٤٢
٣,٤٣٥,٥٤٥	٣,٤٣٥,٥٤٥	٣,٤٣٥,٥٤٥	٣,٤٣٥,٥٤٥	٣,٤٣٥,٥٤٥	٣,٤٣٥,٥٤٥	٣,٤٣٥,٥٤٥	٣,٤٣٥,٥٤٥	٣,٤٣٥,٥٤٥	٣,٤٣٥,٥٤٥	٣,٤٣٥,٥٤٥	٣,٤٣٥,٥٤٥	٣,٤٣٥,٥٤٥	٣,٤٣٥,٥٤٥	المباني	٣,٤٣٥,٥٤٥	٣,٤٣٥,٥٤٥	٣,٤٣٥,٥٤٥
١,١٦٦,١٩٤	١,١٦٦,١٩٤	١,١٦٦,١٩٤	١,١٦٦,١٩٤	١,١٦٦,١٩٤	١,١٦٦,١٩٤	١,١٦٦,١٩٤	١,١٦٦,١٩٤	١,١٦٦,١٩٤	١,١٦٦,١٩٤	١,١٦٦,١٩٤	١,١٦٦,١٩٤	١,١٦٦,١٩٤	١,١٦٦,١٩٤	تجهيزات المباني والآلات والمعدات	١,١٦٦,١٩٤	١,١٦٦,١٩٤	١,١٦٦,١٩٤
٣,٦١٧	٣,٦١٧	٣,٦١٧	٣,٦١٧	٣,٦١٧	٣,٦١٧	٣,٦١٧	٣,٦١٧	٣,٦١٧	٣,٦١٧	٣,٦١٧	٣,٦١٧	٣,٦١٧	٣,٦١٧	السيارات	٣,٦١٧	٣,٦١٧	٣,٦١٧
٧٨,٩٤٩	٧٨,٩٤٩	٧٨,٩٤٩	٧٨,٩٤٩	٧٨,٩٤٩	٧٨,٩٤٩	٧٨,٩٤٩	٧٨,٩٤٩	٧٨,٩٤٩	٧٨,٩٤٩	٧٨,٩٤٩	٧٨,٩٤٩	٧٨,٩٤٩	٧٨,٩٤٩	الأثاث المكتبي	٧٨,٩٤٩	٧٨,٩٤٩	٧٨,٩٤٩
٥٥,٤٩٨	٥٥,٤٩٨	٥٥,٤٩٨	٥٥,٤٩٨	٥٥,٤٩٨	٥٥,٤٩٨	٥٥,٤٩٨	٥٥,٤٩٨	٥٥,٤٩٨	٥٥,٤٩٨	٥٥,٤٩٨	٥٥,٤٩٨	٥٥,٤٩٨	٥٥,٤٩٨	أجهزة الاتصال والأمن والحماية	٥٥,٤٩٨	٥٥,٤٩٨	٥٥,٤٩٨
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	٠	٠	٠
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	أجهزة التفتيش والتبريد والتدفئة	٠	٠	٠
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	لوحات الدعاية والإعلان	٠	٠	٠
٤,٩٦٢,٤٤٥	٤,٩٦٢,٤٤٥	٤,٩٦٢,٤٤٥	٤,٩٦٢,٤٤٥	٤,٩٦٢,٤٤٥	٤,٩٦٢,٤٤٥	٤,٩٦٢,٤٤٥	٤,٩٦٢,٤٤٥	٤,٩٦٢,٤٤٥	٤,٩٦٢,٤٤٥	٤,٩٦٢,٤٤٥	٤,٩٦٢,٤٤٥	٤,٩٦٢,٤٤٥	٤,٩٦٢,٤٤٥	الإجمالي	٤,٩٦٢,٤٤٥	٤,٩٦٢,٤٤٥	٤,٩٦٢,٤٤٥
١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	إيضاح : (٦) الأصول غير الملموسة :-	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧
١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	البير	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧
١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	رخص البرامج والأنظمة	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧
١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	الإجمالي	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧	١٤,٦٦٧

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات باملج
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣١٩٥)
محافظة امالج - منطقة تبوك- المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م

		(٧) التبرعات النقدية المقيدة
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	تبرعات البرامج والأنشطة
٦٧١,٦٤٣	٠	الإجمالي
<u>٦٧١,٦٤٣</u>	<u>٠</u>	
		(٨) إيرادات الأنشطة
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	إيرادات الأملاك
٥٥٣,٨٥٨	٦٤٩,٣٠٠	الإجمالي
<u>٥٥٣,٨٥٨</u>	<u>٦٤٩,٣٠٠</u>	

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بأمّالج
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣١٩٥)
محافظة أمّالج - منطقة تبوك- المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>(٩) مصاريف الأنشطة</u>
١٠٢,٦٠٠	٢٣٨,١٨٠	مصروفات توعية الجاليات
٥٠,٠٦٧	١٧,٨٥٠	مصروفات المصلى المتنقل
٣٥,٨٢٥	٣,٧٤٧	مصروفات افطار صائم
٢٤,٢٦٣	٤٠,٦٠١	مصروفات الدعوة {المسلم الجديد}
٢٧,٧٢٩	٣,٥٠٠	مصروفات مشروع ملتقى الهجر والقرى
٣٦,٦٠٨	٢٥,٦٤٤	مصروفات الزيارة والحج والعمرة
٣٧,٧١٦	٣٥,٠٥٤	مصروفات ملتقى الجاليات
٤١,٠٥٠	.	مساعداات جائحة كورونا للمقيمين
.	٢٠٨,٧٤٣	مصاريف الاستثمار
.	٢٤,٦٣٨	مصروفات برامج متنوعة وتشغيلية محملة على الأنشطة
<u>٣٥٥,٨٥٨</u>	<u>٥٩٧,٩٥٧</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بأمّالج
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣١٩٥)
محافظة أمّالج - منطقة تبوك- المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	(١٠) المصاريف العمومية والإدارية :-
٢٤٠,٦٥٠	٣٠٦,٠٤٠	الرواتب والأجور الأساسية
٠	٩٠٠	بدل المواصلات
٠	٤,١٢٧	بدل اتصال
٩,٧١٤	١٤,٤٩٤	تأمينات اجتماعية
٠	٣,٥٠٠	مكافآت وحوافز موسمية
٠	٢,٠٠٠	مكافآت وحوافز سنوية
٣٧,٥٦٠	٩,١٥٠	مكافآت وحوافز أخرى
٠	٤٤,٩٠٠	مصاريف حكومية - تجديد إقامات
٠	٥,٤٠٠	مصاريف حكومية - تأشيرات
١٢,٧٩٥	٢,٠٧١	مستلزمات مكتبية
٠	٧,٨٧٤	الوقود والمحروقات
٠	٨٧٥	مطبوعات
٣٨,٦٦٢	٦,٩٤٣	صيانة وإصلاح - المباني
٨,٤٠٠	٢٧,٥٧٣	صيانة وإصلاح - السيارات
٠	٢,٢٥٠	صيانة وإصلاح - اجهزة الحاسب الالى وملحقاتها
٠	٢٢٠	صيانة وإصلاح - اجهزة التدفئة والتبريد والتهوية
١٥,٣٤٢	٦,١٥٤	الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
٠	٢,٧١٩	الهاتف والفاكس والإنترنت
٦,٣٨٢	١,٠٠٠	اجور تحميل وتنزيل
٣,٩٢١	٧,٢٢٧	مصاريف الضيافة
١٥,١٩٥	٤٤,٥١٩	مصاريف الدعاية والاعلان
١,٢٠٠	٥٠٠	مصاريف غرامات ومخالفات
<u>٣٨٩,٨٢١</u>	<u>٥٠٠,٤٣٦</u>	الإجمالي
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	(١١) صافي الأصول المقيّدة
٤٤٧,٧٣٨	٤٤٧,٧٣٨	تبرعات برامج وأنشطة
٥٥٣,٨٥٨	٠	ايرادات الوقف
<u>١,٠٠١,٥٩٦</u>	<u>٤٤٧,٧٣٨</u>	الإجمالي
تم تحويل مبلغ {٥٥٣٨٥٨ ريال} ايرادات اوقاف من صافي الأصول المقيّدة إلى صافي أصول الأوقاف .		
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	(١٢) صافي أصول الأوقاف
٠	٦٨,١٨١	تبرعات الوقف
٠	١,٢٠٣,١٥٨	ايرادات الوقف
<u>٠</u>	<u>١,٢٧١,٣٣٩</u>	الإجمالي