

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات فى النقرة
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٣٣٩٥)
النقرة - القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في النقرة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣٩٥)
النفرة - القصيم - المملكة العربية السعودية

الصفحة	البيان
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

المقرين

السادة / جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في النقرة

القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في النقرة ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م 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 ٢٠٢٢م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتمدها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

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 إلتزمنا أيضا بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقا 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 تأكيدات معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من أية تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. والتأكد 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 في النقرة

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 وتقييم 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.
- تقييم 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.
- تقييم العرض وهيكلي 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 ذو القعدة ١٤٤٤ هـ الموافق ٠٢ يونيو ٢٠٢٣ م
جدة – المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في النقرة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣٩٥)
النفرة - القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح</u>	<u>الأصول</u>
٢٩,٣٤٩	٥٢٤,٩٦٦	(٣)	<u>الأصول المتداولة</u> النقد لدى البنوك
.	١٢,٤٦٧	(٤)	مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة آخر
<u>٢٩,٣٤٩</u>	<u>٥٣٧,٤٣٣</u>		<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>
٣٩,٩٨٢	٦٧,١٩٨	(٥)	<u>الأصول غير المتداولة</u> صافي الأصول الثابتة
.	٧,٣٩٥	(٦)	صافي الأصول غير الملموسة
<u>٣٩,٩٨٢</u>	<u>٧٤,٥٩٣</u>		<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>
٤٢٥,٦٤٤	٤٠٢,٨٧٤	(٧)	<u>أصول الأوقاف</u> صافي الأصول الثابتة الوقفية
<u>٤٢٥,٦٤٤</u>	<u>٤٠٢,٨٧٤</u>		<u>إجمالي أصول الأوقاف</u>
<u>٤٩٤,٩٧٥</u>	<u>١,٠١٤,٩٠٠</u>		<u>إجمالي الأصول</u>
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
١١,٨٥٠	.		<u>الالتزامات المتداولة</u> مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
<u>١١,٨٥٠</u>	<u>.</u>		<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>
٤٨٣,١٢٥	٨٠٧,٣٤٤		<u>صافي الأصول</u> صافي الأصول غير المقيدة
.	٧٩,١٣٧	(١٣)	صافي الأصول المقيدة
.	١٢٨,٤١٩		صافي أصول الأوقاف
<u>٤٨٣,١٢٥</u>	<u>١,٠١٤,٩٠٠</u>		<u>إجمالي صافي الأصول</u>
<u>٤٩٤,٩٧٥</u>	<u>١,٠١٤,٩٠٠</u>		<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في النقرة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي، برقم (٣٣٩٥)
النقرة - القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة

المبالغ بالريال السعودي

إجمالي	إجمالي	أوقاف	مقدمة	إيضاح	البيان
٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م				
١,٨٩٤	٣٧٤,٩٨٢	.	.	٣٧٤,٩٨٢	الإيرادات والمكاسب
.	٤٣,٢٠٠	.	٤٣,٢٠٠	.	التبرعات النقدية العامة
.	١٢٨,٤١٩	١٢٨,٤١٩	.	.	التبرعات النقدية المقيدة
.	١١,٩٩١	.	١١,٩٩١	.	تبرعات الأوقاف
.	٨٦,٣٦٦	.	٨٦,٣٦٦	.	تبرعات الزكاة النقدية
.	٥٤,٧٠٧	.	٥٤,٧٠٧	.	الإعانات الحكومية
١٥,٠٠٠	دعم منصة إحسان
١٦,٨٩٤	٦٩٩,٦٦٥	١٢٨,٤١٩	١٩٦,٢٦٤	٣٧٤,٩٨٢	إيرادات استثمارات إيجارية
.	١١٧,١٢٧	.	١١٧,١٢٧	.	إجمالي الإيرادات والمكاسب
٢,٤٠٠	٣,٥٤٨	.	.	٣,٥٤٨	المصروفات والخسائر
١٣,٤٤٣	٢٣,١٤٠	.	.	٢٣,١٤٠	مصاريف الدعوة و البرامج والأنشطة (١١)
.	١,٣٠٥	.	.	١,٣٠٥	المصاريف العمومية والإدارية (١٢)
٢٢,٧٧٠	٢٢,٧٧٠	.	.	٢٢,٧٧٠	استهلاك الأصول الثابتة
٣٨,٦١٣	١٦٧,٨٩٠	.	١١٧,١٢٧	٥٠,٧٦٣	استنفاد الأصول الثابتة الملموسة
(٢١,٧١٩)	٥٣١,٧٧٥	١٢٨,٤١٩	٧٩,١٣٧	٣٢٤,٢١٩	استهلاك الأصول الثابتة الوقفية
(٢١,٧١٩)	٥٣١,٧٧٥	١٢٨,٤١٩	٧٩,١٣٧	٣٢٤,٢١٩	إجمالي المصروفات والخسائر
٥٠٤,٨٤٤	٤٨٣,١٢٥	.	.	٤٨٣,١٢٥	التغير في صافي الأصول من
٤٨٣,١٢٥	١,٠١٤,٩٠٠	١٢٨,٤١٩	٧٩,١٣٧	٨٠٧,٣٤٤	الأنشطة المستمرة
					التغير في صافي الأصول
					صافي الأصول في بداية السنة
					صافي الأصول في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في النقرة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣٩٥)
النقرة - القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية
المبالغ بالريال السعودي

٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٢١,٧١٩)	٥٣١,٧٧٥	التغير في صافي الأصول
١٣,٤٤٣	٢٣,١٤٠	إهلاك الأصول الثابتة
٠	١,٣٠٥	استنفاذ الأصول غير الملموسة
٢٢,٧٧٠	٢٢,٧٧٠	إهلاك الأصول الثابتة الوقفية
١٤,٤٩٤	٥٧٨,٩٩٠	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
٠	(١٢,٤٦٧)	التغير في الأصول والخصوم التشغيلية
٠	(١١,٨٥٠)	مصرفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
١٤,٤٩٤	٥٥٤,٦٧٣	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٠	(٥٠,٣٥٦)	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
٠	(٨,٧٠٠)	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
٠	(٥٩,٠٥٦)	شراء وإضافات أصول ثابتة
١٤,٤٩٤	٤٩٥,٦١٧	إضافات أصول غير ملموسة
١٤,٨٥٥	٢٩,٣٤٩	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمار
٢٩,٣٤٩	٥٢٤,٩٦٦	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 (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في النقرة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣٩٥)
النفرة - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

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

(٢/١) المركز الرئيسي : القصيم

رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣٩٥) بتاريخ ٢٩ / ٠٦ / ١٤٤١ هـ .

(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 وتنتهي 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 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 فى النقرة
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٣٣٩٥)
النقرة - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٢/٢) العرف المحاسبى :

تقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي :-

(أ) الإيرادات :

تتمثل الإيرادات فى التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات التى تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى وتتبع الجمعية السياسات التالية فى 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 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 :

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات فى المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف الجمعية وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية فى 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 النقدى .

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 اخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك فى تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد اخذ مخصص كافى للديون المشكوك فى تحصيلها ، وتخصم الديون المعدومة عند تكبدها .

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في النقرة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣٩٥)

النفرة - القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

المخزون السلي:-

(أ) المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتي لم تُصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند إستلامها.

(ب) المخزون من البضاعة المشتراه يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يُصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .

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 الاصول 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 في النقرة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣٩٥)
النفرة - 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>
٢٩,٣٤٩	٥٢٤,٩٦٦	نقد بالبنوك
<u>٢٩,٣٤٩</u>	<u>٥٢٤,٩٦٦</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٤) مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى</u>
٠	١٢,٤٦٧	عهد برامج وانشطة
<u>٠</u>	<u>١٢,٤٦٧</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في النقرة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣٩٥)
النفرة - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢١/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٢/١٢/٣١	مجموع الإهلاكات نهائية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهائية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	البين ان
٢٤,٢١٠	٣٦,٠٠٠	٩,٠٠٠	٩,٠٠٠	٠	٤٥,٠٠٠	٤٥,٠٠٠	٠	%٢٠	السيارات
١	٢٣,٧٢٠	٢٣,٧٢٠	٤٦,٢٩٨	١٩,٠٢٢	٤٦,٩٧٨	٣,٧٤٦	٤٣,٢٣٢	%١٠	الأثاث المكتبي
٠	٨٦,١٩٩	٨٦,١٩٩	٠	٨,١٩٩	٨,٢٠٠	٠	٨,٢٠٠	%٢٠	الألات والمعدات المكتبية
١	٣٢٢	٣٢٢	٣٢٢	٠	١,٦١٠	١,٦١٠	٠	%٢٠	أدوات وأجهزة التصوير والعرض
١	٢,١٥٩	٢,١٥٩	٠	٢,١٥٩	٢,١٦٠	٠	٢,١٦٠	%٢٠	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها
١٥,٧٧٠	٣٨,٩٥٠	٣٨,٩٥٠	٩,١٢٠	٢٩,٨٣٠	٤٥,٦٠٠	٠	٤٥,٦٠٠	%٢٠	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية
٣٩,٩٨٢	٨٢,٣٥٠	٨٢,٣٥٠	٢٣,١٤٠	٥٩,٢١٠	١٤٩,٥٤٨	٥٠,٣٥٦	٩٩,١٩٢		الإجمالي

صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢١/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٢/١٢/٣١	مجموع الاستنفاد نهائية السنة	الاستنفاد خلال السنة	مجموع الاستنفاد بداية السنة	تكلفة الأصول نهائية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الاستنفاد	البين ان
٠	٧,٣٩٥	١,٣٠٥	١,٣٠٥	٠	٨,٧٠٠	٨,٧٠٠	٠	%١٥	رخص البرامج والأنظمة
٠	٧,٣٩٥	١,٣٠٥	١,٣٠٥	٠	٨,٧٠٠	٨,٧٠٠	٠		الإجمالي

صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢١/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٢/١٢/٣١	مجموع الإهلاكات نهائية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهائية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	البين ان
٤٢٥,٦٤٤	٤٠٢,٨٧٤	١٦٦,٣٦٧	٢٢,٧٧٠	١٤٣,٥٩٧	٥٦٩,٢٤١	٠	٥٦٩,٢٤١	%٤	مباني
٤٢٥,٦٤٤	٤٠٢,٨٧٤	١٦٦,٣٦٧	٢٢,٧٧٠	١٤٣,٥٩٧	٥٦٩,٢٤١	٠	٥٦٩,٢٤١		الإجمالي

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في النقرة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣٩٥)
النفرة - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	(٨) تبرعات نقدية مقيدة
.	٤٣,٢٠٠	تبرعات رحلات عمرة
.	٤٣,٢٠٠	الإجمالي
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	(٩) المنح الحكومية
.	٨٦,٣٦٦	منح حكومية نقدية مقيدة - دعم التشغيل
.	٨٦,٣٦٦	الإجمالي
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	(١٠) تبرعات منصة احسان
.	٥٤,٧٠٧	تبرعات رحلات عمرة
.	٥٤,٧٠٧	الإجمالي
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	(١١) مصاريف برامج وانشطة مقيدة
.	٣٩,٧٤١	رحلات حج وعمرة
.	١٤,٤٠٠	رواتب واجور وما في حكمها
.	٢٨,٧٤١	صيانة وإصلاح
.	٧,٧٣٠	مصاريف الدعاية والاعلان
.	٤,٢٥٠	مصاريف التأمين - سيارات
.	٢,١١٠	الوقود والمحروقات
.	١,١٩٧	كهرباء وهاتف
.	٧,٩٠٠	مفروشات ومصروفات مساجد
.	٦,٤٩٠	مصروفات خدمات المصحف الشريف
.	٢,٥٦٨	مصروفات اخرى متنوعة
.	٢,٠٠٠	مصروفات الحوكمة
.	١١٧,١٢٧	الإجمالي

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في النقرة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣٩٥)
النفرة - القصيم - المملكة العربية السعودية
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٢) المصاريف العمومية والإدارية</u>
٢,٤٠٠	٠	رواتب واجور وما في حكمها
٠	٦٠٠	مصاريف حكومية - رسوم
٠	٥٠٠	تكاليف العاملين - عمالة مؤقتة
٠	٥٠٠	بدل الانتداب
٠	٥٦٢	مستلزمات مكتبية
٠	٤٢	مواد التنظيف
٠	١٨٠	مصاريف الشحن
٠	٢٢٢	مصاريف الضيافة
٠	٤٤٢	مصاريف التدريب والتاهيل
٠	٥٠٠	العينات والهدايا
<u>٢,٤٠٠</u>	<u>٣,٥٤٨</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٣) صافي الأصول المقيدة</u>
٠	٧٩,١٣٧	إيرادات وتبرعات مقيدة
٠	٧٩,١٣٧	<u>الإجمالي</u>