

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في العيساوية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠٠٠)
الجوف - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في العيساوية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠٠٠)
الجوف - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفق النقدي
١٢-٦	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في العيساوية

الجوف - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في العيساوية ("جمعية أهلية") ، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ 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 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 إلترزنا أيضا بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقا لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا.

أمراًخر

تمت مراجعة القوائم المالية للجمعية عن السنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٠ م من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً مطلقاً في تلك القوائم بتاريخ ١٥/١٠/١٤٤٢ هـ الموافق ٢٨/٠٥/٢٠٢١ 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 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 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 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.
- تقييم 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 ٠٥ ذو الحجة ١٤٤٣ هـ الموافق ٠٤ يوليو ٢٠٢٢م
جدة - المملكة العربية السعودية



جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في العيساوية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠٠٠)

الجوف - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصل</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٨٧,٢٢٧	١٣,٩٢١
إيرادات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى		٩,٧٥٠	٠
<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>		<u>٩٦,٩٧٧</u>	<u>١٣,٩٢١</u>
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
مشروعات تحت التنفيذ	(٤)	٥٤,٦٤٠	٥٤,٣٩٢
صافي الأصول الثابتة	(٥)	٤٦٠,١٥٤	٥٠٩,٥٨٤
صافي الأصول غير الملموسة	(٦)	١,٤٠٦	٠
<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>		<u>٥١٦,٢٠٠</u>	<u>٥٦٣,٩٧٦</u>
<u>إجمالي الأصول</u>		<u>٦١٣,١٧٧</u>	<u>٥٧٧,٨٩٧</u>
<u>الالتزامات و صافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
التزامات متداولة أخرى		٠	٥,٧٥٠
<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>		<u>٠</u>	<u>٥,٧٥٠</u>
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		٤١٣,٩٤١	٤٢١,٩١١
صافي الأصول المقيدة	(٩)	١٤٢,٦٣٦	١٤٢,١٣٦
صافي أصول الأوقاف		٥٦,٦٠٠	٨,١٠٠
<u>إجمالي صافي الأصول</u>		<u>٦١٣,١٧٧</u>	<u>٥٧٢,١٤٧</u>
<u>إجمالي الالتزامات و صافي الأصول</u>		<u>٦١٣,١٧٧</u>	<u>٥٧٧,٨٩٧</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في العيساوية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠٠٠)
الجوف - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة أوقاف	إجمالي	إجمالي
	٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب				
اشترابات الأعضاء	٢,٤٠٠	.	.	٢,٤٠٠
التبرعات النقدية العامة	٦٤,٠٨٨	.	.	٦٤,٠٨٨
الزكاة	.	٥٠٠	٥٠٠	.
تبرعات الوقف	.	٤٨,٥٠٠	٤٨,٥٠٠	.
إيرادات العقارات	٢١,٩٥٠	.	.	٢١,٩٥٠
إيرادات أخرى	.	.	.	٢,٨٠٠
	٥,٢٢٦	.	.	٥,٢٢٦
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام				
إجمالي الإيرادات والمكاسب	٩٣,٦٦٤	٤٨,٥٠٠	٥٠٠	١١٥,٢٥٧
المصروفات والخسائر				
مصروفات الدعوة (٧)	٣٩,١٨٥	.	.	٣٩,١٨٥
مصروفات العقارات	.	.	.	١,٠٢٥
اهلاك الأصول الثابتة	٥٠,٢٤٠	.	.	٥١,١٩٤
استنفاد الأصول غير الملموسة	٩٤	.	.	.
المصاريف العمومية والإدارية (٨)	١٢,١١٥	.	.	٣٩,٩٢٧
إجمالي المصروفات والخسائر	١٠١,٦٣٤	.	.	١٦٦,٨٨١
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	(٧,٩٧٠)	٤٨,٥٠٠	٥٠٠	(٥١,٦٢٤)
البنود الاستثنائية				
التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية
التغير في صافي الأصول	(٧,٩٧٠)	٤٨,٥٠٠	٥٠٠	(٥١,٦٢٤)
صافي الأصول في بداية السنة	٤٢١,٩١١	٨,١٠٠	١٤٢,١٣٦	٦٢٣,٧٧١
صافي الأصول في نهاية السنة	٤١٣,٩٤١	١٤٢,٦٣٦	٥٦,٦٠٠	٥٧٢,١٤٧

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في العيساوية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠٠٠)
الجوف - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(٥١,٦٢٤)	٤١,٠٣٠	التغير في صافي الأصول
٥١,١٩٤	٥٠,٢٤٠	إهلاك الأصول الثابتة
.	٩٤	استنفاد الأصول غير الملموسة
<u>(٤٣٠)</u>	<u>٩١,٣٦٤</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
.	(٩,٧٥٠)	<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
(١١,٥٠٠)	(٥,٧٥٠)	مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
<u>(١١,٩٣٠)</u>	<u>٧٥,٨٦٤</u>	مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
		صافي التدفقات النقدية المتوفر من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(١٨,٥٥٧)	(٨١٠)	شراء وإضافات أصول ثابتة
.	(١,٥٠٠)	إضافات أصول غير ملموسة
(٣٥,٥٦٢)	(٢٤٨)	مشروعات تحت التنفيذ
<u>(٥٤,١١٩)</u>	<u>(٢,٥٥٨)</u>	صافي التدفقات النقدية (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
(٦٦,٠٤٩)	٧٣,٣٠٦	التغير في النقدية خلال السنة
٧٩,٩٧٠	١٣,٩٢١	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>١٣,٩٢١</u>	<u>٨٧,٢٢٧</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في العيساوية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠٠٠)
الجوف - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

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

(٢/١) المركز الرئيسي : العيساوية - منطقة الجوف

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠٠٠) بتاريخ ١٤ / ٠٣ / ١٤٤١ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

الدعوة الى الله بتنظيم الدروس والمحاضرات ودعوة الجاليات غير المسلمة الى الإسلام وتعريفهم بالدين الصحيح وبيان العقيدة الصحيحة وتصحيح المفاهيم الخاطئة لدى الجاليات المسلمة

(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 اللجنة :-

(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 العيساوية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠٠٠)
الجوف - المملكة العربية السعودية
تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

(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 لتلك 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

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في العيساوية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠٠٠)
الجوف - المملكة العربية السعودية
تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

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 التالية :-

المبــــــــــــــــاني	%٤	أجهزة والات و عدد	%١٥
اثاث ومفروشات	١٠,٥ - ٢,٥%		

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 ومافى حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في العيساوية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠٠٠)
الجوف - المملكة العربية السعودية
تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

<u>٢٠٢٠/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
١٣,٢٠٨	٧٧,٣٢٢	نقد بالبنوك
٧١٣	٩,٩٠٥	النقد لدى الصندوق
<u>١٣,٩٢١</u>	<u>٨٧,٢٢٧</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>(٤) مشروعات تحت التنفيذ</u>
٥٤,٣٩٢	٥٤,٦٤٠	وقف الخير
<u>٥٤,٣٩٢</u>	<u>٥٤,٦٤٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في العيسلوية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠٠٠)
الجوف - المملكة العربية السعودية
تنمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

صافي قيمة الأصول في	صافي قيمة الأصول في	مجموع الإهلاكات	الإهلاكات	مجموع الإهلاكات	تكلفة الأصول	الإضافات	تكلفة الأصول	نسبة الإهلاك	صافي الأصول الثابتة
في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	%	ان
٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	٠	٠	٠	٢٠,٠٠٠	٠	٢٠,٠٠٠	%٠	الأراضي
٤٥٥,٠٨٢	٤١٠,٩٢٣	٤٧٢,٢٦٠	٤٤,١٥٩	٤٢٨,١٠١	٨٨٣,١٨٣	٠	٨٨٣,١٨٣	%٤	المباني على أرض الغير
٣٤,٥٠٠	٢٨,٥٠٠	٣١,٥٠٠	٦,٠٠٠	٢٥,٥٠٠	٦,٠٠٠	٠	٦,٠٠٠	%٢٠	السيارات
١	١	٩,٩٤٩	٠	٩,٩٤٩	٩,٩٥٠	٠	٩,٩٥٠	%١٠	الأثاث والمفروشات
١	٧٣٠	٣٢,٨١١	٨١	٣٢,٧٣٠	٣٣,٥٤١	٨١٠	٣٢,٧٣١	%١٥	أجهزة والات وعدد
٥٠٩,٥٨٤	٤٦٠,١٥٤	٥٤٦,٥٢٠	٥٠,٢٤٠	٤٩٦,٢٨٠	١,٠٠٦,٦٧٤	٨١٠	١,٠٠٥,٨٦٤		الإجمالي

صافي قيمة الأصول في	صافي قيمة الأصول في	مجموع الاستنزاف	الاستنزاف	مجموع الاستنزاف	تكلفة الأصول	الإضافات	تكلفة الأصول	نسبة الاستنزاف	صافي الأصول غير الملموسة
في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	%	ان
٠	١,٤٠٦	٩٤	٩٤	٠	١,٥٠٠	١,٥٠٠	٠	%٢٠	رخص البرامج والأنظمة
٠	١,٤٠٦	٩٤	٩٤	٠	١,٥٠٠	١,٥٠٠	٠		الإجمالي

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في العيساوية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠٠٠)
الجوف - المملكة العربية السعودية
تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) مصاريف الدعوة</u>
٤٨,٠٠٠	٢٦,٠٠٠	مكافآت
١,٥٥٩	٥,٠٤٠	ضيافة
١٨,٥٧٦	.	إقامات الدعوة والتأشيرات
٦,٦٠٠	.	تأمين طبي الدعوة
.	٣٨١	تذاكر سفر الدعوة
.	٦,٥٠٠	رحل العمرة
.	٤٠٠	تحميل وتنزيل
.	٦٠٨	الصيانة العامة والمياة الصحي
.	٢٥٦	هدايا وجوائز
<u>٧٤,٧٣٥</u>	<u>٣٩,١٨٥</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في العيساوية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠٠٠)
الجوف - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
١٨,٠٠٠	٢,٠٠٠	الرواتب والأجور الأساسية
٨,٩٧٢	٨٤٣	تأمينات اجتماعية
٠	٣,٦٠٠	مكافآت
٨٤٤	١٥٢	أدوات مكتبية ومطبوعات
١,٩٥٠	١٥٠	صيانة وإصلاح وترميم
٠	١,٠٥٠	محروقات وصيانة سيارات
٢,٢٧٤	٥٧٠	ضيافة ونظافة
٢٢٠	٠	دعاية وإعلان
٥,٧٥٠	٣,٧٥٠	اتعاب مهنية
٨٥٠	٠	أجوة عمالة مؤقتة
١,٠٦٧	٠	مصروفات متنوعة
<u>٣٩,٩٢٧</u>	<u>١٢,١١٥</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) صافي الأصول المقيدة</u>
١٤٢,١٣٦	١٤٢,٦٣٦	صافي الأصول خلال العام
<u>١٤٢,١٣٦</u>	<u>١٤٢,٦٣٦</u>	<u>الإجمالي</u>