

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالوجه
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٣٢٤)
محافظة الوجه - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالوجه
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٣٢٤)
محافظة الوجه - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

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

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالوجه

مركز أبو القزاز - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالوجه ("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 وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

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 إننا أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً 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 ٢٠٢٠/١٢/٣١م من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً غير معدل في تلك القوائم بتاريخ ١٤٤٢/١١/٠٧ هـ الموافق ٢٠٢١/٠٦/١٧م .

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 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 جوهرية يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهرية، 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 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 ٢٦ رمضان ١٤٤٣هـ الموافق ٢٧ ابريل ٢٠٢٢م
 جدة - المملكة العربية السعودية



جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالوجه
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٣٢٤)
محافظة الوجه - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي
المبالغ بالريال السعودي

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>إيضاح</u>	<u>الأصول</u>
			الأصول المتداولة
٧٢٠,٤٧٢	٩٠٨,٥٠٣	(٣)	النقدية ومافي حكمها
١٢,٧٥٠	١٢,٧٥٠	(٤)	مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
<u>٧٣٣,٢٢٢</u>	<u>٩٢١,٢٥٣</u>		إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة
١,٧٦٥,٧١٢	١,٦٩٧,٥٤٧	(٥)	صافي الأصول الثابتة
<u>١,٧٦٥,٧١٢</u>	<u>١,٦٩٧,٥٤٧</u>		إجمالي الأصول غير المتداولة
<u>٢,٤٩٨,٩٣٤</u>	<u>٢,٦١٨,٨٠٠</u>		إجمالي الأصول
			الالتزامات وصافي الأصول
			الالتزامات غير المتداولة
٧,٠٥٠	١١,٥٠٣	(٦)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>٧,٠٥٠</u>	<u>١١,٥٠٣</u>		إجمالي الالتزامات غير المتداولة
			صافي الأصول
١,٩٠٥,٢٨٤	٢,٠٢٠,٦٩٧		صافي الأصول غير المقيدة
٥٨٦,٦٠٠	٥٨٦,٦٠٠	(١٢)	صافي الأصول المقيدة
<u>٢,٤٩١,٨٨٤</u>	<u>٢,٦٠٧,٢٩٧</u>		إجمالي صافي الأصول
<u>٢,٤٩٨,٩٣٤</u>	<u>٢,٦١٨,٨٠٠</u>		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

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

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالوجه

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٣٢٤)

محافظة الوجه - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة

المبالغ بالريال السعودي

<u>إجمالي</u> ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	<u>إجمالي</u> ٢٠٢١/١٢/٣١ م	<u>مقيـدة</u>	<u>غير مقيـدة</u>	<u>إيضاح</u>	<u>البيان</u>
					<u>الإيرادات والمكاسب</u>
	٣,٦٠٠	.	٣,٦٠٠		اشتراقات الأعضاء
٣٩٧,٥٤٠	٥٩٣,٧٦٨	.	٥٩٣,٧٦٨		التبرعات النقدية العامة
	٣٢,٦٥٠	٣٢,٦٥٠		(٧)	التبرعات النقدية المقيـدة
.	.	.	.		مكاسب بيع أصول
٨٧,٣٥٥	١٠٢,٨١٣	.	١٠٢,٨١٣	(٨)	إيرادات أخرى
					صافي الأصول المحررة من القيود
.	.	(٣٢,٦٥٠)	٣٢,٦٥٠		إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
٤٨٤,٨٩٥	٧٣٢,٨٣١	.	٧٣٢,٨٣١		<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>
					<u>المصروفات والخسائر</u>
١٤٩,٠٣٠	١٨,٠٠٠	.	١٨,٠٠٠	(٩)	مصروفات القسم النسوي
١٩١,٣٤٦	١٨٧,٥١٠	.	١٨٧,٥١٠	(١٠)	مصاريـف الأنشطة
٤٤٠,٩٢٠	٤١١,٩٠٨	.	٤١١,٩٠٨	(١١)	المصاريـف العمومية والإدارية
٧٨١,٢٩٦	٦١٧,٤١٨	.	٦١٧,٤١٨		<u>إجمالي المصروفات</u>
(٢٩٦,٤٠١)	١١٥,٤١٣	.	١١٥,٤١٣		<u>والخسائر</u>
					التغير في صافي الأصول من
					الأنشطة المستمرة
					<u>البنود الاستثنائية</u>
					مصروفات وتسويات سنوات سابقة
٢٢٠,٠٠٠	.	.	.	(١٠)	مصروفات سنوات سابقة
.	.	.	.	(١١)	إيرادات سنوات سابقة
٢٢٠,٠٠٠	.	.	.		التغير في صافي الأصول من
(٧٦,٤٠١)	١١٥,٤١٣	.	١١٥,٤١٣		البنود الاستثنائية
٢,٥٦٨,٢٨٥	٢,٤٩١,٨٨٤	٥٨٦,٦٠٠	١,٩٠٥,٢٨٤		التغير في صافي الأصول
٢,٤٩١,٨٨٤	٢,٦٠٧,٢٩٧	٥٨٦,٦٠٠	٢,٠٢٠,٦٩٧		صافي الأصول في بداية السنة
					صافي الأصول في نهاية السنة

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

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالوجه

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٣٢٤)

محافظة الوجه - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفق النقدي

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(٧٦,٤٠١)	١١٥,٤١٣	التغير في صافي الأصول
١٣٣,٧٣٩	٧٨,٤٣٩	إهلاك الأصول الثابتة
<u>٥٧,٣٣٨</u>	<u>١٩٣,٨٥٢</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
١١,٠٨٣-	.	مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
٦,٩٠٠-	.	مصرفات مستحقة
٣,٦٢٠	٤,٤٥٣	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>٤٢,٩٧٥</u>	<u>١٩٨,٣٠٥</u>	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
٢٢٢,٨٥٠-	١٠,٢٧٤-	شراء وإضافات أصول ثابتة
<u>(٢٢٢,٨٥٠)</u>	<u>(١٠,٢٧٤)</u>	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
(١٧٩,٨٧٥)	١٨٨,٠٣١	التغير في النقدية خلال السنة
٩٠٠,٣٤٧	٧٢٠,٤٧٢	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>٧٢٠,٤٧٢</u>	<u>٩٠٨,٥٠٣</u>	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 بالوجه
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٣٢٤)
محافظة الوجه - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

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

(٢/١) المركز الرئيسي : محافظة الوجه

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٣٢٤) بتاريخ ٠١ / ٠٦ / 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 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 بالوجه

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٣٢٤)

محافظة الوجه - منطقة تبوك - 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 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

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالوجه
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٣٢٤)
محافظة الوجه - منطقة تبوك - 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 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 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 وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالوجه
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٣٢٤)
محافظة الوجه - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقدية وما في حكمها</u>
٧٠٥,٤٧٢	٩٠٨,٥٠٣	نقد بالبنوك
١٥,٠٠٠	.	الصندوق
<u>٧٢٠,٤٧٢</u>	<u>٩٠٨,٥٠٣</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٤) مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى</u>
١٢,٧٥٠	١٢,٧٥٠	مصروفات مدفوعة مقدما
<u>١٢,٧٥٠</u>	<u>١٢,٧٥٠</u>	<u>الإجمالي</u>

**جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالوجه
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٣٢٤)
محافظة الوجه - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية**

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	مجمع الإهلاكات نهاية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجمع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	البير ان
٥٤٠,٠٠٠	٥٤٠,٠٠٠	٠	٠	٠	٥٤٠,٠٠٠	٠	٥٤٠,٠٠٠		الأراضي
١,١٨١,٤٤٣	١,١٢٤,٧٥١	٢٩٢,٥٤٩	٥٦,٦٩٢	٢٣٥,٨٥٧	١,٤١٧,٣٠٠	٠	١,٤١٧,٣٠٠	%٤	المباني
١١,٩٢٨	٨,٦٠٤	٢٢٧,٩٥٧	١٠,٤٢٨	٢١٧,٥٢٩	٢٣٦,٥٦١	٧,١٠٤	٢٢٩,٤٥٧	%١٥	أجهزة كهربائية
١	١	٤٧٦,٧٥٩	١١,٣١٩	٤٧٦,٧٥٩	٤٧٦,٧٦٠	٠	٤٧٦,٧٦٠	%٢٠	السيارات
٣٢,٣٤٠	٢٤,١٩١	٩٠,٢٥٨	١١,٣١٩	٧٨,٩٣٩	١١٤,٤٤٩	٣,١٧٠	١١١,٢٧٩	%١٠	الأثاث المكتبي
١,٧٦٥,٧١٢	١,٦٩٧,٥٤٧	١,٠٨٧,٥٢٣	٧٨,٤٣٩	١,٠٠٩,٠٨٤	٢,٧٨٥,٠٧٠	١٠,٢٧٤	٢,٧٧٤,٧٩٦		الإجمالي

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالوجه

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٣٢٤)

محافظة الوجه - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٦) مخصص مكافأة نهاية الخدمة</u>
٣,٤٣٠	٧,٠٥٠	رصيد المخصص أول العام
٣,٦٢٠	٤,٤٥٣	تعزير المخصص خلال العام
.	.	تسوية في المخصص خلال العام
<u>٧,٠٥٠</u>	<u>١١,٥٠٣</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) التبرعات النقدية المقيدة</u>
.	٣٢,٦٥٠	تبرعات إفطار صائم
.	٣٢,٦٥٠	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) إيرادات أخرى</u>
.	١٠٢,٨١٣	إيرادات إيجارات
.	١٠٢,٨١٣	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالوجه

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٣٢٤)

محافظة الوجه - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) مصروفات القسم النسوي</u>
٥٨,٢٤٠	.	رواتب واجور ومافي حكمها
١٩,٨٥٧	.	دروس ومحاضرات
٢٤,٩١٧	.	ايجارات
٢,٠٠٠	.	حوافز وهدايا مسابقات
٤٣,٠٥٠	.	برامج دعوية
٩٦٦	.	كهرباء ومياه
.	١٨,٠٠٠	ايجار القسم النسوي
<u>١٤٩,٠٣٠</u>	<u>١٨,٠٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) مصاريف الأنشطة</u>
١٥,٩٠٠	١٣,٠١٥	حوافز وهدايا مسابقات
٨,٠٠٠	.	خطة استراتيجية
٩,٠٠٠	.	زكاة
١٦,٣٥٩	٦,٠٠٠	دروس ومحاضرات
٣,٠٠٠	٥,٣٠٠	دورات القرى
١٢,٢٣٧	.	برنامج النخبة
١٢٦,٨٥٠	٩٥,٩١٤	مصروفات قسم الجاليات
.	٣٧,٨٧٦	افطار صائم
.	١,٠٠٠	رحلات عمرة
.	١٤,٧٠٠	المصلى المتنقل
.	١٣,٧٠٥	برامج دعوية
<u>١٩١,٣٤٦</u>	<u>١٨٧,٥١٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالوجه

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٣٢٤)

محافظة الوجه - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١١) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
١٩٣,٨٣٠	١٦٢,١٨٥	الرواتب والأجور الأساسية
١٦,٦٩٥	١٨,٧٩٩	تأمينات اجتماعية
٢٢,١٦٢	٣٧,٦٦٤	مصاريف حكومية - رسوم
٣,٦٢٠	١٠,٩٥٣	تعويضات نهاية الخدمة
٥,١٥٧	١٠,٤٢٢	مستلزمات مكتبية
.	٢,٣١٢	الوقود والمحروقات
.	١٠,٨٦٣	مواد التنظيف
٣٤,٦٧٦	٣٣,٨٥٣	الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
.	.	الهاتف والفاكس والإنترنت
.	٢,٨١٠	اجور تحميل وتنزيل
٣,٦٤٠	٧,٥٩٠	مصاريف الضيافة
.	٨,٠٠٠	إيجار ممتلكات - مقر الجمعية
.	٧,٤٧٥	رسوم مهنية
١٥,٨٠٠	٩,٧٢١	مصاريف الدعاية والاعلان
.	٢٩	مصاريف بنكية وعمولات
٤,٨٦٤	١٠,٧٩٣	سفريات عمل - داخلية
٦,٧٣٧	.	متنوعة
١٣٣,٧٣٩	٧٨,٤٣٩	مصاريف استهلاك الأصول الثابتة
<u>٤٤٠,٩٢٠</u>	<u>٤١١,٩٠٨</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٥٨٦,٦٠٠</u>	<u>٥٨٦,٦٠٠</u>	<u>(١٢) صافي الأصول المقيدة</u>
<u>٥٨٦,٦٠٠</u>	<u>٥٨٦,٦٠٠</u>	رصيد مقيد من سنوات سابقة
		<u>الإجمالي</u>