

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات في محافظة رماح
مسجلة لدى المركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٣٥٠٠)
الرياض - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات في محافظة رماح
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٥٠٠)
الرياض - المملكة العربية السعودية
الفهرس

البیان

الصفحة

-	تقرير مراقب الحسابات
٣	قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م
٤	قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م
٥	قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م
٦ - ١٣	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات في محافظة رماح
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٥٠٠)
الرياض - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
المبالغ بالريال السعودي

الموجودات	ايضاح	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
الموجودات المتداولة			
النقد بالصندوق ولدي البنوك	(٣)	١٤٣,٣٦٣	٣٢,٨٣٦
دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى	(٤)	٥,٠٠٠	١٤,٠٠٠
إجمالي الموجودات المتداولة		١٤٨,٣٦٣	٤٦,٨٣٦
الموجودات غير المتداولة			
الممتلكات والآلات والمعدات، صافي	(٥)	٦,٣٨٠	٣٨٢,٥٧٢
إجمالي الموجودات غير المتداولة		٦,٣٨٠	٣٨٢,٥٧٢
أصول الأوقاف			
صافي أصول أوقاف	(٦)	٤٧٣,١٩٤	٠
مبنى أوقاف تحت الإنشاء	(٧)	٢٣٣,٠٠٠	٠
إجمالي أصول الأوقاف		٧٠٦,١٩٤	٠
إجمالي الأصول		٨٦٠,٩٣٧	٤٢٩,٤٠٨
الالتزامات وصافي الأصول			
الالتزامات المتداولة			
مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى	(٨)	٧٠,٨٥٠	٥٠,٠٠٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		٧٠,٨٥٠	٥٠,٠٠٠
الالتزامات غير المتداولة			
مخصص مكافأة ترك الخدمة	(٩)	٠	٤,٣٨٠
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		٠	٤,٣٨٠
إجمالي الإلتزامات		٧٠,٨٥٠	٥٤,٣٨٠
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		٢٣٩,٤٢٧	٢٦٧,٠٠٥
صافي الأصول المقيدة	(١٦)	٧٤,٢٥٥	٦٨,٩٥٦
صافي أصول الأوقاف		٤٧٦,٤٠٥	٣٩,٠٦٧
إجمالي صافي الأصول		٧٩٠,٠٨٧	٣٧٥,٠٢٨
إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول		٨٦٠,٩٣٧	٤٢٩,٤٠٨

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات في محافظة رماح
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٥٠٠)
الرياض - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م
المبالغ بالريال السعودي

الإيرادات والمكاسب	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	٣١ ديسمبر ٢٠٢١م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م
التبرعات النقدية العامة	(١٠)	٠	٠	٠	٠	٤٨,٧٠١
التبرعات النقدية المقيدة	(١١)	٠	٥,١٨٩	٠	٥,١٨٩	٢١,٦٠١
تبرعات أوقاف		٠	٠	١٠٥,٢٢٨	١٠٥,٢٢٨	٤٩,٧١٩
تبرعات الزكاة		٠	١١٠	٠	١١٠	٠
إيرادات إيجارات أوقاف		٠	٠	٠	٠	٢٩,٦٧٨
صافي الأصول المحررة من القيود		٠	٠	٠	٠	٠
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الإستخدام		٠	٠	٠	٠	٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف		٠	٥,٢٩٩	١٠٥,٢٢٨	١١٠,٥٢٧	١٤٩,٦٩٩
المصروفات والخسائر						
مصروفات الأنشطة	(١٢)	٠	٠	٠	٠	٥٦,٥٨٥
مصروفات الأوقاف		٠	٠	٠	٠	٢٣٩,١٤٦
المصروفات العمومية والإدارية	(١٣)	٢٠,٧٥٠	٠	٠	٢٠,٧٥٠	٣٨,٩٢٨
اهلاك العقارات والآلات والمعدات	(٥)	٢,١٠٨	٠	٠	٢,١٠٨	٣٧,٥٨٦
إجمالي المصروفات والخسائر		٢٢,٨٥٨	٠	٠	٢٢,٨٥٨	٣٧٢,٢٤٥
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة		(٢٢,٨٥٨)	٥,٢٩٩	١٠٥,٢٢٨	٨٧,٦٦٩	(٢٢٢,٥٤٦)
البنود الاستثنائية						
إيرادات أخرى		٠	٠	٠	٠	٠
تسويات علي سنوات سابقة	(١٤)	(٤,٧٢٠)	٠	٢٣٣,٠٠٠	٢٢٨,٢٨٠	٠
أرباح و(خسائر) غير محققة إعادة تقييم	(١٥)	٠	٠	٩٩,١١٠	٩٩,١١٠	٠
التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية		(٤,٧٢٠)	٠	٣٣٢,١١٠	٣٢٧,٣٩٠	٠
التغير في صافي الأصول		(٢٧,٥٧٨)	٥,٢٩٩	٤٣٧,٣٣٨	٤١٥,٠٥٩	(٢٢٢,٥٤٦)
صافي الأصول في بداية السنة		٢٦٧,٠٠٥	٦٨,٩٥٦	٣٩,٠٦٧	٣٧٥,٠٢٨	٥٩٧,٥٧٤
صافي الأصول في نهاية السنة		٢٣٩,٤٢٧	٧٤,٢٥٥	٤٧٦,٤٠٥	٧٩٠,٠٨٧	٣٧٥,٠٢٨

ان الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات في محافظة رماح
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٥٠٠)
الرياض - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م
المبالغ بالريال السعودي

٣١ ديسمبر ٢٠٢١م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
١٨٦,٧٧٩	(٢٢٢,٥٤٦)	التغير في صافي الاصول
٢٢٨,٢٨٠	٠	تسويات علي مال الجمعية
٢,١٠٨	٣٧,٥٨٦	اهلاك العقارات والالات والمعدات
٤١٧,١٦٧	(١٨٤,٩٦٠)	التغير في صافي الاصول بعد التسويات
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة
٩,٠٠٠	٠	دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
٢٠,٨٥٠	٥٠,٠٠٠	مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
(٤,٣٨٠)	٠	استبعاد من مخصص مكافاة ترك الخدمة
٤٤٢,٦٣٧	(١٣٤,٩٦٠)	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
٦٤٣,٨٧٠	٠	إستبعاد الممتلكات والآلات والمعدات
(٨٢١,٢٨٣)	٠	اضافات الممتلكات والآلات والمعدات (اوقاف)
٧٨,٣٠٣	٠	استبعاد الممتلكات والآلات والمعدات (اوقاف)
(٢٣٣,٠٠٠)	٠	أضافات مشروعات تحت التنفيذ
(٣٣٢,١١٠)	٠	صافي التدفقات النقدية المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
١١٠,٥٢٧	(١٣٤,٩٦٠)	صافي التغير في رصيد النقدية
٣٢,٨٣٦	١٦٧,٧٩٦	رصيد النقدية في بداية الفترة
١٤٣,٣٦٣	٣٢,٨٣٦	رصيد النقدية في نهاية الفترة

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات في محافظة رماح
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٥٠٠)
الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

(١) معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات في محافظة رماح

(١/٢) المركز الرئيسي : محافظة الرماح - الرياض - المملكة العربية السعودية

(١/٣) رقم التسجيل : مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٥٠٠) بتاريخ ٢٥ / ٠٥ / ١٤٤٣ هـ .

(١/٤) أهداف الجمعية :-

* دعوة الناس الى العقيدة الإسلامية الصحيحة وتحقيق الطاعة لله ورسوله وأولي الامر ، واحياء السنة ونشرها وامانة البدعة والتحذير منها وربط الناس بمنهج السلف الصالح

* نشر العلم النافع وتبصير المسلمين بأمور دينهم عقيدة وعبادة ومعاملة وأخلاق ، واعداد وتأهيل الدعاة القادرين علي تبليغ الدعوة بالحكمة والموعظة الحسنة

* دعوة غير المسلمين للدخول الإسلام وتعريفهم به وبيان محاسنه وتصحيح المفاهيم المغلوطة عنه وتعميق روابط الأخوة مع المسلمين الجدد ، وتأهيلهم لنشر الدعوة في بلادهم

* غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلياً بالنظام الأساسي للجمعية .

(١/٥) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في الأول من شهر يناير من العام المالي ٢٠٢١م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠٢١م .

(٢) أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين . ، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال الجمعية :-

(٢/١) إستخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين . يتطلب استخدام التقديرات والإفتراسات 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 والارشاد وتوعية الجاليات فى محافظة رماح
مسجلة لدى المركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٣٥٠٠)
الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما 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 يلى :-

(أ) الإيرادات :

(١) يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الإستحقاق وذلك عند توافر الشروط التالية :-

(1/1) ان تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الإستخدام فى المستقبل .

(1/2) ان تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(1/3) ان 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 :

(١) يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

(٢) يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

(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 أخذ مخصص كافى للديون المشكوك فى تحصيلها ، وتخصم الديون المعدومة عند تكبدها .

المخزون السلى :-

(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 .

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات في محافظة رماح
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٥٠٠)
الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما 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 ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

المبــــــــــــــــاني	٤ %	اجهزة كهربائية	١٥ %
الســــــــــــــــيارات	٢٠ %	خزائن حديد	١٠ %
أثاث ومفروشات	٢,٥ % : ١٠ %		

الاستثمارات طويلة الأجل:

تقوم الجمعية بتسجيل استثماراتها بموجب التكلفة الفعلية عند اقتنائها ويتم تعديلها في الفترات المالية التي تلي تاريخ اقتنائها بما يخص الجمعية من صافي نتيجة الاستثمارات ، ويتم أظهار ما يخص الجمعية من صافي نتيجة الاستثمارات كبنء مستقل في قائمة الدخل وفقاً لمعيار المحاسبة عن الاستثمارات وفق طريقة حقوق الملكية .

مكافأة نهاية الخدمة :-

يجنب مخصص لمكافأة نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدمتهم المتجمعة بتاريخ قائمة المركز المالي وفقاً لإحكام نظام العمل و العمال في المملكة العربية السعودية.

الديون المشكوك في تحصيلها :-

يجنب مخصص لمقابلة المبالغ المستحقة للجمعية لدى الغير وهناك إءتمالية عدم السداد لتعسرهم أو لأسباب أخرى.

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأءرى:

يتم قيد الذمم الدائنة الأءرى بالتكلفة الفعلية لها .

الاستثمارات المالية :-

تقوم الجمعية بتسجيل استثماراتها بموجب التكلفة الفعلية عند أفتنائها ولا يتم إثبات الإيرادات الخاصة بها إلا عند أسلامها فعليا .

التبرعات العينية :-

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للءءقق في الفترة المحاسبية التي تم الإءسلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للءءقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الإءتراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها .

قائمة التءفقات النقدية:

يتم إءاء قائمة التءفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة ولأغراض إءاء قائمة التءفقات النقدية تتمثل النقدية ومافى حكمها في أرصءة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات في محافظة رماح
مسجلة لدى المركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٣٥٠٠)
الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

<u>إيضاح : (٣) النقد بالصندوق ولدى البنوك :-</u>		<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢١م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م</u>
مصرف الراجحي - العام ح/٥٠٠٧	٣٤,٧٨٠	٨,٣٩٨	
مصرف الراجحي - الزكاة ح/٥٠٤٥	٩٠	٥٠	
مصرف الراجحي - صدقات ح/٥٠٥٢	٤,٤٠٥	٢٠,٨٠١	
مصرف الراجحي - الوقف ح/٥٠٧٣	١٠٤,٠٨٨	٣,٥٨٧	
<u>الاجملى</u>	<u>١٤٣,٣٦٣</u>	<u>٣٢,٨٣٦</u>	
<u>إيضاح : (٤) دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى :-</u>		<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢١م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م</u>
ذمم العاملين	٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	
إيرادات مستحقة (ايجارات مستحقة)	٠	٩,٠٠٠	
<u>الاجملى</u>	<u>٥,٠٠٠</u>	<u>١٤,٠٠٠</u>	

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات في محافظة رماح
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٥٠٠)
الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

<u>إيضاح : (٥) الممتلكات والألات والمعدات، صافي : -</u>										
البيان	نسبة الاهلاك	تكلفة الأصول في ٢٠٢١/٠١/٠١م	إضافات خلال العام	الاستيعادات خلال العام	تكلفة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١	مجمع الاهلاكات في ٢٠٢١/٠١/٠١م	اهلاكات العام	مجمع الاهلاك المستبعد	مجمع الاهلاكات في ٢٠٢١/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٠/١٢/٣١
المباني	%٠	٦٤٣,٨٧٠	٠	٦٤٣,٨٧٠	٠	٢٦٩,٧٨٦	٠	٢٦٩,٧٨٦	٠	٣٧٤,٠٨٤
السيارات	%٢٠	٤١,٥٠٠	٠	٠	٤١,٥٠٠	٤١,٤٩٩	٠	٠	٤١,٤٩٩	١
أثاث ومفروشات	%٣	٤٠,٥٧٣	٠	٠	٤٠,٥٧٣	٣٥,٧٥٠	١,٠٣٠	٠	٣٦,٧٨٠	٤,٨٢٣
اجهزة كهربائية	%١٥	٨٠,٧٩٦	٠	٠	٨٠,٧٩٦	٨٠,٧٩٥	٠	٠	٨٠,٧٩٥	١
خزائن حديد	%١٠	١٠,٧٨٥	٠	٠	١٠,٧٨٥	٧,١٢٢	١,٠٧٨	٠	٨,٢٠٠	٣,٦٦٣
الإجمالي		٨١٧,٥٢٤	٠	٦٤٣,٨٧٠	١٧٣,٦٥٤	٤٣٤,٩٥٢	٢,١٠٨	٢٦٩,٧٨٦	١٦٧,٢٧٤	٦,٣٨٠
<u>إيضاح : (٦) الممتلكات والألات والمعدات (أوقاف)، صافي : -</u>										
الأراضي	%٠	١٧٧,٤١٣	٠	٠	١٧٧,٤١٣	٠	٠	٠	٠	١٧٧,٤١٣
المباني	%٤	٦٤٣,٨٧٠	٧٨,٣٠٣	٠	٥٦٥,٥٦٧	٢٦٩,٧٨٦	٢٦٩,٧٨٦	٠	٢٦٩,٧٨٦	٢٩٥,٧٨١
الإجمالي		٨٢١,٢٨٣	٧٨,٣٠٣	٠	٧٤٢,٩٨٠	٢٦٩,٧٨٦	٢٦٩,٧٨٦	٠	٢٦٩,٧٨٦	٤٧٣,١٩٤

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات في محافظة رماح
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٥٠٠)
الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

		<u>إيضاح : (٧) مشاريع وقفية تحت التنفيذ :-</u>
<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢١م</u>	مشروعات تحت التنفيذ - الوقف الخيري
٠	٢٣٣,٠٠٠	<u>الاجمالي</u>
٠	٢٣٣,٠٠٠	
		<u>إيضاح : (٨) مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى :-</u>
<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢١م</u>	مصروفات مستحقة مكافآت
٠	١٥,٠٠٠	اتعاب مهنية مستحقة
٨,٠٠٠	١٣,٧٥٠	مصروفات مستحقة (هدم)
٤٢,٠٠٠	٤٢,١٠٠	<u>الاجمالي</u>
٥٠,٠٠٠	٧٠,٨٥٠	
		<u>إيضاح : (٩) مخصص نهاية الخدمة :-</u>
<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢١م</u>	رصيد اول الفترة
٠	٤,٣٨٠	المكون خلال العام
٤,٣٨٠	٠	المسدد خلال العام
٠	(٤,٣٨٠)	<u>الاجمالي</u>
٤,٣٨٠	٠	

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات في محافظة رماح
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٥٠٠)
الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

		إيضاح : (١٠) التبرعات النقدية العامة :-
<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢١م</u>	تبرعات عامة
٤٨,٧٠١	٠	
٤٨,٧٠١	٠	الاجمالي
		إيضاح : (١١) التبرعات النقدية المقيدة :-
<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢١م</u>	تبرعات نقدية مقيدة - صدقات تبرعات نقدية مقيدة - اخري
٠	٥,١٨٩	
٢١,٦٠١	٠	
٢١,٦٠١	٥,١٨٩	الاجمالي
		إيضاح : (١٢) مصروفات الأنشطة :-
<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢١م</u>	مصروفات برامج وانشطة - رواتب الدعوة مصروفات برامج وانشطة - البدلات الدعوة مصروفات برامج وانشطة - المحاضرات الدعوية مصروفات برامج وانشطة - توعية الجاليات مصروفات برامج وانشطة - النقل والتحميل مصروفات برامج وانشطة - محروقات وصيانة سيارات مصروفات برامج وانشطة - حملة الحج والعمرة مصروفات برامج وانشطة - مساعدة محتاجين
٢,٠٠٠	٠	
١,٦٠٠	٠	
٤,٤٤٠	٠	
٤,٠٤٠	٠	
١,٠٠٠	٠	
٣٠٥	٠	
٥,٢٠٠	٠	
٣٨,٠٠٠	٠	
٥٦,٥٨٥	٠	الاجمالي

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات في محافظة رماح
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٥٠٠)
الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢١م</u>	<u>إيضاح : (١٣) المصروفات العمومية والإدارية :-</u>
٢٦,٤٠٠	١٥,٠٠٠	مرتبات واجور وما في حكمها (مكافآت)
٦٣٢	.	ادوات كتابية ومطبوعات
١,١٤٦	.	منافع وخدمات
٧٨٧	.	صيانة وإصلاح وترميم
٨٢٣	.	الضيافة والنظافة
١,١٤٠	.	مصاريف دعاية واعلانات
٨,٠٠٠	٥,٧٥٠	اتعاب مهنية
<u>٣٨,٩٢٨</u>	<u>٢٠,٧٥٠</u>	<u>الاجمالي</u>

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢١م</u>	<u>إيضاح : (١٤) تسوية سنوات سابقة :-</u>
.	(٩,٠٠٠)	تسويات سنوات سابقة (إيرادات مستحقة)
.	٤,٣٨٠	تسويات سنوات سابقة (نهاية الخدمة)
.	(١٠٠)	تسويات سنوات سابقة (مصروفات هدم)
.	٢٣٣,٠٠٠	تسويات سنوات سابقة (مشروعات تحت التنفيذ اوقاف)
<u>.</u>	<u>٢٢٨,٢٨٠</u>	<u>الاجمالي</u>

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢١م</u>	<u>إيضاح : (١٥) أرباح و(خسائر) غير محققة إعادة تقييم :-</u>
.	١٧٧,٤١٣	إعادة تقييم الأراضي
.	(٧٨,٣٠٣)	إعادة تقييم مباني
<u>.</u>	<u>٩٩,١١٠</u>	<u>الاجمالي</u>

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢١م</u>	<u>إيضاح : (١٦) صافي الأصول المقيدة :-</u>
.	١١٠	تبرعات نقدية مقيدة - زكاة
.	٥,١٨٩	تبرعات نقدية مقيدة - صدقات
٦٨,٩٥٦	٦٨,٩٥٦	تبرعات نقدية مقيدة - اخري
<u>٦٨,٩٥٦</u>	<u>٧٤,٢٥٥</u>	

إيضاح : (١٧) عام :-

١- تم إعادة تبويب بعض أرقام سنة المقارنة لكي تتناسب مع عرض القوائم المالية للسنة الحالية .