

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في شعبة نصاب
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٦٥٩)
رفحاء - منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في شعبة نصاب
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٦٥٩)
رفحاء - منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية

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

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في شعبة نصاب
رفحاء - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في شعبة نصاب ("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 وتدفعاتها 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.

أساس الرأي

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 إلترنا 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 ٢٠٢١/١٢/٣١م من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً غير معدل في تلك القوائم بتاريخ ١٤٤٤/٠١/١٩ هـ الموافق ٢٠٢٢/٠٨/١٧م.

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.

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في شعبة نصاب
رفحاء - 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 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 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.
- تقويم العرض وهيكلي ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وفيما إذا كانت القوائم المالية تظهر المعاملات والأحداث الرئيسية بطريقة تحقق العرض العادل.

مكتب رامى الخضر - محاسبون ومراجعون قانونيون

خضر

رامى خالد الخضر
ترخيص رقم (٤٢٩)



في ٢٢ ذو القعدة ١٤٤٤هـ الموافق ١١ يونيو ٢٠٢٣م
جدة - المملكة العربية السعودية

-٢-

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في شعبة نصاب
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٦٥٩)
رفحاء - منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>
الأصول المتداولة			
النقد لدى البنوك	(٣)	٢١,٤٦٥	١٣٧,٩٠٧
إجمالي الأصول المتداولة		٢١,٤٦٥	١٣٧,٩٠٧
الأصول غير المتداولة			
مشروعات تحت التنفيذ	(٤)	٢٣,٩٦٢	٢٣,٩٦٢
صافي الأصول الثابتة	(٥)	١,١٠١	٢,٦٤٦
صافي الأصول الغير ملموسة	(٦)	٤,٩١٢	٥,٧٩٥
إجمالي الأصول غير المتداولة		٢٩,٩٧٥	٣٢,٤٠٣
إجمالي الأصول		٥١,٤٤٠	١٧٠,٣١٠
الالتزامات المتداولة			
مصرفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى	(٧)	٩,٢٥٠	٣٤,١٠٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		٩,٢٥٠	٣٤,١٠٠
الالتزامات غير المتداولة			
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	(٨)	٤,١٤٤	١,٩٣٠
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		٤,١٤٤	١,٩٣٠
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		٥٣,١١٦-	٧٨,٣١٨
صافي الأصول المقيدة	(١٢)	٧٦,١٦٢	٥٥,٩٦٢
صافي أصول الأوقاف		١٥,٠٠٠	٠
إجمالي صافي الأصول		٣٨,٠٤٦	١٣٤,٢٨٠
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٥١,٤٤٠	١٧٠,٣١٠

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

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في شعبة نصاب
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٦٥٩)
رفحاء - منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

المبالغ بالريال السعودي

البيان	ايضاح	غير مقبذة	مقبذة	أوقاف	اجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	اجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب						
التبرعات العامة		٢١,٥٠٤	٠		٢١,٥٠٤	٨٧٠
التبرعات النقدية المقبذة	(٩)	٠	٣٠,٠٠٠		٣٠,٠٠٠	٦٥,٠٠٠
اشتراكات أعضاء		٤,٠٠٠	٠		٤,٠٠٠	٠
تبرعات أوقاف				١٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠	٠
صافي الأصول المحررة من القيود		٩,٨٠٠	(٩,٨٠٠)	٠	٠	٠
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام						
إجمالي الإيرادات والمكاسب		٣٥,٣٠٤	٢٠,٢٠٠	١٥,٠٠٠	٧٠,٥٠٤	٦٥,٨٧٠
المصروفات والخسائر						
مصروفات الأنشطة	(١٠)	٩٩,١٤٥	٠		٩٩,١٤٥	٨٦,٨٧٨
مصاريف الحكمة		٩,٧٠٠			٩,٧٠٠	
المصروفات العمومية والإدارية	(١١)	٥٥,٤٦٥	٠		٥٥,٤٦٥	٣٦,٨٦٧
مصاريف استهلاك الأصول الثابتة	(٥)	١,٥٤٥	٠		١,٥٤٥	٦٦١
مصاريف استنفاد الأصول غير الملموء	(٦)	٨٨٣	٠		٨٨٣	١٢٧
إجمالي المصروفات والخسائر		١٦٦,٧٣٨	٠	٠	١٦٦,٧٣٨	١٢٤,٥٢٣
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة		(١٣١,٤٣٤)	٢٠,٢٠٠	١٥,٠٠٠	(٩٦,٢٣٤)	(٥٨,٦٦٣)
التغير في صافي الأصول		(١٣١,٤٣٤)	٢٠,٢٠٠	١٥,٠٠٠	(٩٦,٢٣٤)	(٥٨,٦٦٣)
صافي الأصول في بداية السنة		٧٨,٣١٨	٥٥,٩٦٢	٠	١٣٤,٢٨٠	١٩٢,٩٤٣
صافي الأصول في نهاية السنة		(٥٣,١١٦)	٧٦,١٦٢	١٥,٠٠٠	٣٨,٠٤٦	١٣٤,٢٨٠

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

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في شعبة نصاب
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٦٥٩)
رفحاء - منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(٥٨,٦٦٣)	(٩٦,٢٣٤)	التغير في صافي الأصول
٦٦١	١,٥٤٥	إهلاك الأصول الثابتة
١٢٧	٨٨٣	إطفاء أصول غير ملموسة
(٥٧,٨٧٥)	(٩٣,٨٠٦)	التغير في صافي الأصول بعد التسمويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
١٧,٢٠٠	(٢٤,٨٥٠)	داننون وارصده دائته اخري
.	٢٢١٤	مخصص نهاية الخدمة
(٤٠,٦٧٥)	(١١٦,٤٤٢)	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
٥,٩٢٢-	.	إضافات أصول أصول غير ملموسة
٥,٩٢٢-	.	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
(٤٦,٥٩٧)	(١١٦,٤٤٢)	التغير في النقدية خلال السنة
١٨٤,٥٠٤	١٣٧,٩٠٧	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
١٣٧,٩٠٧	٢١,٤٦٥	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 في شعبة نصاب
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٦٥٩)
رفحاء - منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

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

(٢/١) المركز الرئيسي : رفحاء

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٦٥٩) بتاريخ ٢٢ / ٠٥ / ٢٠١٢ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

توجيه اولاد المسلمين لتعليم القرآن العظيم وحفظه - اعداد مجموعات من الحفظة المؤهلين لامامة المسجد وتعليم القرآن الكريم -
الرغبة في تحصيل الخير الموعود بها

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٢/١/١ م وتنتهى 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 مبلغ 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 في شعبة نصاب
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٦٥٩)
رفحاء - منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١م

(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 ووظائف 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 والحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة :

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في شعبة نصاب
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٦٥٩)
رفحاء - منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
١٣٧,٩٠٧	٢١,٤٦٥	نقد بالبنوك
<u>١٣٧,٩٠٧</u>	<u>٢١,٤٦٥</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>(٤) مشروعات تحت التنفيذ</u>
٢٣,٩٦٢	٢٣,٩٦٢	المشروع الخيري
<u>٢٣,٩٦٢</u>	<u>٢٣,٩٦٢</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في شعبة تصليح
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٦٥٩)
رخصاء . منطقة الحارة الشمالية . شعبة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	مجموع الإهلاك نهاية السنة	الإهلاك خلال السنة	مجموع الإهلاك بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	(٥) صافي الأصول الثابتة
٢	٢	٦٢,٠٠٠	٠	٦٢,٠٠٠	٦٢,٠٠٠	٠	٦٢,٠٠٠	%٢٠	السيارات
٧	٧	٣٨,٧١٦	١	٣٨,٧١٥	٣٨,٧١٧	٠	٣٨,٧١٧	%١٥	الات وأجهزة كهربائية
٢,٦٤٣	١,٠٨٩	١٤,٣٤١	١,٥٤٤	١٢,٧٩٧	١٥,٤٤٠	٠	١٥,٤٤٠	%١٠	الأثاث ومفروشات
٧	٧	٣,٤٩٩	٠	٣,٤٩٩	٣,٥٠٠	٠	٣,٥٠٠	%١٥	لوحات اعلانية
٢,٦٤٦	١,١٠١	١١٨,٥٥٦	١,٥٤٥	١١٧,٠١١	١١٩,٦٥٧	٠	١١٩,٦٥٧		الإجمالي

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	مجموع الإهلاك نهاية السنة	الإهلاك خلال السنة	مجموع الإهلاك بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	(٦) الأصول الغير ملموسة
٥,٧٩٥	٤,٩١٢	١,٠١٠	٨٨٣	١٢٧	٥,٩٢٢	٠	٥,٩٢٢	%٢٠	رخص وبرامج
٥,٧٩٥	٤,٩١٢	١,٠١٠	٨٨٣	١٢٧	٥,٩٢٢	٠	٥,٩٢٢		الإجمالي

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في شعبة نصاب
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٦٥٩)
رفحاء - منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	(٧) مصروفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى
٢٢,١٠٠	.	اتعاب مهنية
٦,٠٠٠	٥,٥٠٠	رواتب ادارية
.	٧٥٠	مزايا وحوافز
٦,٠٠٠	٣,٠٠٠	رواتب أنشطة
٣٤,١٠٠	٩,٢٥٠	الاجمالي

<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	(٨) مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١,٩٣٠	١,٩٣٠	رصيد المخصص أول العام
.	٢,٢١٤	تعزير المخصص خلال العام
١,٩٣٠	٤,١٤٤	الاجمالي

<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	(٩) التبرعات النقدية المقيدة
٣٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	دعم مؤسسة فوزية عبدالله الجفالي الخيرية
٣٥,٠٠٠	.	دعم مؤسسة الموسى الخيرية لدعم مشروع المسلم الصغير
٦٥,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	الاجمالي

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في شعبة نصاب
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٦٥٩)
رفحاء - منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>(١٠) مصاريف الأنشطة</u>
٨,٨٠٠	٥,٠٠٠	مشروع نكسهم وتدعوهم
٢٥,٢٠٠	.	برنامج المسلم الصغير
١٠,٠٠٠	.	مشروع التثيان للجاليات الغير عربية
٣,١٤٤	.	صيانة سيارة المهمات
٧,٧٠٠	٢,٤٥٠	مصلى العيد
١٤,٠٣٤	٥,٠٠٠	هدية العيد
١٨,٠٠٠	١٤,٥٠٠	كفالة ورعاية ومكافأة دعاء
.	٢١,٠٠٠	مشروع عمرة رمضان
.	٢٩,٤٠٠	مشروع افطار صائم
.	٩٨٥	تصاميم البرامج والمشاريع
.	١٧,٥٠٠	خدمات تطوعية
.	٣,٣١٠	مصاريف محملة على النشاط
<u>٨٦,٨٧٨</u>	<u>٩٩,١٤٥</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في شعبة نصاب
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٦٥٩)
رفحاء - منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>(١١) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
١٥,٨٠٠	٤٥,٢٨٣	رواتب واجور
٠	٣,١١٠	بدل مواصلات
٠	١,٢٠٠	بدل انتداب
٠	٢,٢١٤	تعويضات نهاية الخدمة
١٥,٢٠٠	٠	مصاريف اتعاب مهنية
٠	٦٠٠	مطبوعات
٠	٤٦١	صيانة وإصلاح - مباني
٢,٥٠٩	١,٧٦٩	الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
١,٩٥٠	٠	المياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
١,٤٠٨	٨٠٤	مصاريف الضيافة
٠	٢٤	مصاريف بنكية وعمولات
<u>٣٦,٨٦٧</u>	<u>٥٥,٤٦٥</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>(١٢) صافي الأصول المقيدة</u>
٣٦,٣٢٢	٦٦,٣٢٢	دعم مؤسسة فوزية عبدالله الجفالي الخيرية
٩,٨٤٠	٩,٨٤٠	مؤسسة السبيعي الخيرية
٩,٨٠٠	٠	دعم مؤسسة فوزية عبدالله الجفالي لدعم مصروفات المكتب
<u>٥٥,٩٦٢</u>	<u>٧٦,١٦٢</u>	<u>الإجمالي</u>