

جمعية الدعوة والأرشاد وتوعية الجاليات بحى مشرفة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٠٢/١٥)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

جمعية الدعوة والأرشاد وتوعية الجاليات بحى مشرفة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٠٢/١٥)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفق النقدي
١١-٦	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بحي مشرفة
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بحي مشرفة ("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 وتدققاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدها 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 إلزمتنا أيضا بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقا 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 ١٤٣١/١٢/٠٧ هـ الموافق ٢٠٢٢/٠٧/٠٦ 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.

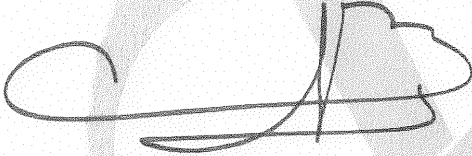
مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية

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 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 إجراءات 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 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 ٠٣ صفر ١٤٤٤هـ الموافق ٣٠ أغسطس ٢٠٢٢م
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

المنطقة الوسطى Central Region
3726 Riyadh 12262
00966 11 2020207
00966 11 2190770

المنطقة الشرقية Eastern Region
4307 Khobar 31952
00966 13 8938582
00966 13 8935024

المركز الرئيسي Corporate
المنطقة الغربية Western Region
44490 Jeddah 21581
00966 12 6988020
00966 12 6984755

الرقم الموحد U.I.D Number
920012393
www.rcpa.sa
Info@rcpa.sa
س.ت. 4030286301 C.R.

جمعية الدعوة والأرشاد وتوعية الجاليات بحى مشرفة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٠٢/١٥)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح</u>	<u>الأصول</u>
			الأصول المتداولة
٣٦١,٢٩٠	٤٦١,٠٩٠	(٣)	النقد لدى البنوك
٣٦١,٢٩٠	٤٦١,٠٩٠		إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة
٤٠٤	٢٥٤	(٤)	صافي الأصول الثابتة
٤٠٤	٢٥٤		إجمالي الأصول غير المتداولة
٣٦١,٦٩٤	٤٦١,٣٤٤		إجمالي الأصول
			الالتزامات وصافي الأصول
			الالتزامات المتداولة
٢٨,٠٠٠	٤٩,٤١٦	(٥)	مصرفات مستحقة
٢٨,٠٠٠	٤٩,٤١٦		إجمالي الالتزامات المتداولة
			الالتزامات غير المتداولة
.	.		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
.	.		إجمالي الالتزامات غير المتداولة
			صافي الأصول
٤٢٦,٠٩٤	٤١١,٩٢٨		صافي الأصول غير المقيدة
(٩٢,٤٠٠)	.	(٧)	صافي الأصول المقيدة
٣٣٣,٦٩٤	٤١١,٩٢٨		إجمالي صافي الأصول
٣٦١,٦٩٤	٤٦١,٣٤٤		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٧) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والأرشاد وتوعية الجاليات بحى مشرفة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٠٢/١٥)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م
المبالغ بالريال السعودي

البيان	إيضاح غير مقيدة	مقيدة	إجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب				
اشتراكات الأعضاء	.	.	.	.
التبرعات النقدية العامة	٩٩,٨٠٠	.	٩٩,٨٠٠	٨٢,٥٠٠
التبرعات النقدية المقيدة	.	.	.	.
الإعانات الحكومية	.	.	.	.
إيرادات أخرى	.	.	.	.
إجمالي الإيرادات والمكاسب	٩٩,٨٠٠	.	٩٩,٨٠٠	٨٢,٥٠٠
المصروفات والخسائر				
مصاريف الأنشطة	.	.	.	.
استهلاك ممتلكات ، الات ومعدات	.	.	.	٢٠٦
المصاريف العمومية والإدارية (٦)	٢١,٥٦٦	.	٢١,٥٦٦	٤,٠٠٠
إجمالي المصروفات والخسائر	٢١,٥٦٦	.	٢١,٥٦٦	٤,٢٠٦
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	٧٨,٢٣٤	.	٧٨,٢٣٤	٧٨,٢٩٤
التغير في صافي الأصول	٧٨,٢٣٤	.	٧٨,٢٣٤	.
صافي الأصول في بداية السنة	٣٣٣,٦٩٤	.	٣٣٣,٦٩٤	٢٥٥,٤٠٠
صافي الأصول في نهاية السنة	٤١١,٩٢٨	.	٤١١,٩٢٨	٣٣٣,٦٩٤

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٧) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والأرشاد وتوعية الجاليات بحى مشرفة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٠٢/١٥)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٠/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٧٨,٢٩٤	٧٨,٢٣٤	التغير في صافي الأصول
٢٠٦	١٥٠	إهلاك الأصول الثابتة
.	.	استنفاد الأصول غير الملموسة
<u>٧٨,٥٠٠</u>	<u>٧٨,٣٨٤</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
.	.	المخزون
.	.	التزامات متداولة - دائنون
٤,٠٠٠	٢١,٤١٦	مصرفات مستحقة
<u>٨٢,٥٠٠</u>	<u>٩٩,٨٠٠</u>	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
.	.	إضافات العقارات والالات والمعدات
.	.	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
٨٢,٥٠٠	٩٩,٨٠٠	التغير في النقدية خلال السنة
٢٧٨,٧٩٠	٣٦١,٢٩٠	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>٣٦١,٢٩٠</u>	<u>٤٦١,٠٩٠</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٧) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والأرشاد وتوعية الجاليات بحى مشرفة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٠٢/١٥)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية الدعوة والأرشاد وتوعية الجاليات بحى مشرفة

(٢/١) المركز الرئيسي : منطقة مكة المكرمة - مركز بجدة

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الشؤون الإسلامية والدعوة والإرشاد برقم (٢٠٢/١٥) بتاريخ ٢٥ / ٠٤ / ١٤٢٨ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

* نشر العلم ودعوة الناس الى العقيدة الإسلامية واحياء السنة وتبصرة المسلمين بامور دينهم

* دعوة غير المسلمين للدخول في الإسلام ورعايتهم وتعليمهم أصول الدين

* اعداد وتاهيل الدعاة على تبليغ الدعوة

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢١/١/١ م وتنتهى 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 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 والأرشاد وتوعية الجاليات بحى مشرفة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٠٢/١٥)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

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

(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 :-

(١/١) أن تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام فى المستقبل .

(١/٢) أن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(١/٣) 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 والأرشاد وتوعية الجاليات بحى مشرفة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٠٢/١٥)
منطقة مكة المكرمة - 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 اضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

سيارات	٢٥%	مكيفات	٢٠%
الأثاث و التركيبات	١٠%	معدات مكتبية	٢٠%

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 والأرشاد وتوعية الجاليات بحى مشرفة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٠٢/١٥)
منطقة مكة المكرمة - 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>
٥٩	٥٩	الصندوق
٣٦١,٢٣١	٤٦١,٠٣١	نقد بالبنوك
<u>٣٦١,٢٩٠</u>	<u>٤٦١,٠٩٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والأرشاد وتوعية الجاليات بحى مشرفة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٠٢/١٥)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

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

صافي قيمة الأصول	صافي قيمة الأصول	صافي قيمة الأصول	مجموع الإهلاكات	الإهلاكات	مجموع الإهلاكات	تكاليف الأصول	الإضافات	تكاليف الأصول	الإهلاكات	تكاليف الأصول	نسبة	صافي الأصول الثابتة
في ٣١/١٢/٢٠٢٠م	في ٣١/١٢/٢٠٢١م	في ٣١/١٢/٢٠٢١م	نهيية السنة	خلال السنة	نهيية السنة	نهيية السنة	خلال السنة	نهيية السنة	خلال السنة	بداية السنة	الإهلاك	إلى
٢	٢	٢	٢٠٧,٩٩٨	٠	٢٠٧,٩٩٨	٢٠٨,٠٠٠	٠	٢٠٨,٠٠٠	٠	٢٠٨,٠٠٠	%٢٥	سيارات
٢	٢	٢	١١١,٤٦٤	٠	١١١,٤٦٤	١١١,٤٦٦	٠	١١١,٤٦٦	٠	١١١,٤٦٦	%٢٠	معدات مكتبيه
٣٩٩	٣٩٩	٣٩٩	٢٩١,٢٦٦	١٥٠	٢٩١,١١٦	٢٩١,٥١٥	٠	٢٩١,٥١٥	٠	٢٩١,٥١٥	%١٠	الأثاث و التركيبات
١	١	١	١٦٤,٣٥٠	٠	١٦٤,٣٥٠	١٦٤,٣٥١	٠	١٦٤,٣٥١	٠	١٦٤,٣٥١	%٢٠	مكيفات
٤٠٤	٤٠٤	٤٠٤	٧٧٥,٠٧٨	١٥٠	٧٧٤,٩٢٨	٧٧٥,٣٣٢	٠	٧٧٥,٣٣٢	٠	٧٧٥,٣٣٢		الإجمالي

جمعية الدعوة والأرشاد وتوعية الجاليات بحى مشرفة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٠٢/١٥)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

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

م ٢٠٢٠ /١٢/ ٣١	م ٢٠٢١ /١٢/ ٣١	(٥) مصاريف مستحقة
٢٨,٠٠٠	٤٩,٤١٦	اتعاب مراجعة
<u>٢٨,٠٠٠</u>	<u>٤٩,٤١٦</u>	الإجمالي
م ٢٠٢٠ /١٢/ ٣١	م ٢٠٢١ /١٢/ ٣١	(٦) المصاريف العمومية والإدارية :-
.	.	الرواتب والأجور
.	١٩,١٦٦	الإيجارات
٤,٠٠٠	.	اتعاب مهنية
.	.	رسوم حكومية
.	١,٢٥٠	رسوم بنكية
.	.	دعاية وإعلان
.	.	تعويضات نهاية الخدمة
.	.	الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
.	.	مستلزمات مكتبية
.	١,٠٠٠	مصروفات صيانة وتشغيل
.	١٥٠	مصاريف استهلاك الأصول الثابتة
<u>٤,٠٠٠</u>	<u>٢١,٥٦٦</u>	الإجمالي
م ٢٠٢٠ /١٢/ ٣١	م ٢٠٢١ /١٢/ ٣١	(٧) صافى الأصول المقيدة
(٩٢,٤٠٠)	.	إعانة الوزارة للبرامج والأنشطة
<u>(٩٢,٤٠٠)</u>	<u>.</u>	الإجمالي