

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالصناعية الجديدة بالرياض
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (٣٠٧٧)
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
مع تقرير مراجع الحسابات المستقل



جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالصناعة الجديدة بالرياض
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (٣٠٧٧)
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م مع تقرير مراجع الحسابات المستقل

الصفحة	الفهرس
١-٢	تقرير مراجع الحسابات
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفق النقدي
٦ - ١٤	إيضاحات حول القوائم المالية

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالصناعية الجديدة بالرياض
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (٣٠٧٧)
 قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	إيضاح	
			الأصول :
			الأصول المتداولة:
١,٣٧٠,٦٨٢	١,٩٨١,١٤٦	(٣)	النقد لدى البنوك وفي الصناديق
٥٦١,٠٠٩	٩١٥,٣٤١	(٤)	مدینون وارصدة مدیة اخرى
<u>١,٩٣١,٦٩١</u>	<u>٢,٨٩٦,٤٨٧</u>		إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة:
٨,٦٢٣,١٥٤	٨,٢١٩,٦٨٣	(٥)	ممتلكات ومعدات ، صافي
-	٧,٨٥٦	(٦)	الأصول غير الملموسة
٣,١٩٠,٠٠٠	٣,٣٢٢,٠٣٨	(٧)	اصول اوقاف
١,١٤١,٣٣٩	٢,٨٤٤,٨٩٨	(٨)	مشروعات تحت التنفيذ
<u>١٢,٩٥٤,٤٩٣</u>	<u>١٤,٣٩٤,٤٧٥</u>		إجمالي الأصول غير المتداولة
<u>١٤,٨٨٦,١٨٤</u>	<u>١٧,٢٩٠,٩٦٢</u>		إجمالي الأصول
			الإلتزامات وصافي الأصول :
			الإلتزامات المتداولة:
١٢١,١٠٤	٣٦١,١٢٤	(٩)	دائنون وارصدة دائنة اخرى
<u>١٢١,١٠٤</u>	<u>٣٦١,١٢٤</u>		إجمالي الإلتزامات المتداولة
			الإلتزامات غير المتداولة:
٧٩٦,٥٦٢	٧٦١,٦٩٣	(١٠)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>٧٩٦,٥٦٢</u>	<u>٧٦١,٦٩٣</u>		إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
			صافي الأصول
٩,٠٧٨,٨٥٠	٩,١٠٣,١٨١		صافي الأصول غير المقيدة
١,٩٤٨,٧٨٢	٣,٨٣٤,٧٤٧	(١٨)	صافي الأصول المقيدة
٢,٩٤٠,٨٨٦	٣,٢٣٠,٢١٧	(١٩)	صافي اصول الاوقاف
<u>١٣,٩٦٨,٥١٨</u>	<u>١٦,١٦٨,١٤٥</u>		إجمالي صافي الأصول
<u>١٤,٨٨٦,١٨٤</u>	<u>١٧,٢٩٠,٩٦٢</u>		إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالصناعة الجديدة بالرياض
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (٣٠٧٧)
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	أنشطة اوقاف	أنشطة مقيدة	أنشطة غير مقيدة	إيضاً
					الإيرادات والمكاسب
٦١٤,١٨٣	٩٠٢,٦٤٨	-	-	٩٠٢,٦٤٨	التبرعات النقدية غير مقيدة
٢,٤٩٤,٩٥٦	٦,٧٩١,٢١٧	-	٦,٧٩١,٢١٧	-	(١١) التبرعات النقدية المقيدة
٣٦٢,٩٤٤	٤٧٢,٥٢٠	-	-	٤٧٢,٥٢٠	التبرعات العينية
٩,٥٠٠	٣,٥٠٠	-	٣,٥٠٠	-	تبرعات الزكاة النقدية
١٤٤,٨٩٢	١٤٠,٠٢٩	-	-	١٤٠,٠٢٩	(١٢) إيرادات اخرى
٩,٠٠٠	٩,٩٩٨	-	٩,٩٩٨	-	اعانة الوزارة
٥,٠٠٠	١١,٠٠٠	-	-	١١,٠٠٠	إيرادات اشتراكات
٦٢١,٥٣٣	١,٠٩٩,٠٦٠	١,٠٩٩,٠٦٠	-	-	(١٣) إيرادات الاوقاف
١,٣٥٢,٨٦٦	١,٥٠٥,٣٢٠	١,٥٠٥,٣٢٠	٠	-	تبرعات نقدية لبناء او شراء اوقاف
					صافي الأصول المحررة من القيود
		(٢,٣١٥,٠٤٩)	(٤,٩١٨,٧٥٠)	٧,٢٣٢,٧٩٩	إعادة التصنيف لتحقق قيد الإستخدام
٥,٦١٤,٨٧٤	١,٠٩٣٥,٢٩٢	٢٨٩,٣٣١	١,٨٨٥,٩٦٥	٨,٧٥٩,٩٩٦	إجمالي الإيرادات والمكاسب
					المصروفات :
(١,٩٠٢,٧٥٧)	(٦,٣٦٥,٧٠٥)	-	-	(٦,٣٦٥,٧٠٥)	(١٤) مصروفات الأنشطة المقيدة
(٥٤١,٦٣٥)	(٩١٥,٥٢٣)	-	-	(٩١٥,٥٢٣)	(١٥) مصروفات الأنشطة غير المقيدة
(٣٥,٨٩٣)	(٢٥,٨٥٠)	-	-	(٢٥,٨٥٠)	مصاريف اوقاف
(٥٣,٧٠٣)	-	-	-	0	مصروفات عينية مشروع تظهير
(١,٠٨١,٩٦١)	(٣٢٧,٣٣٤)	-	-	(٣٢٧,٣٣٤)	(١٦) مصاريف جمع الاموال
(٤٣٠,٠٣٤)	(٧٤٤,٩٨١)	-	-	(٧٤٤,٩٨١)	(١٧) المصروفات العمومية والإدارية
(٤٨٧,٩١١)	(٤٧١,٦٧٨)	-	-	(٤٧١,٦٧٨)	(٥) استهلاك الممتلكات والالات والمعدات
-	(٢,٦١٩)	-	-	(٢,٦١٩)	(٦) إطفاء الأصول غير الملموسة
(٤,٥٣٣,٨٩٤)	(٨,٨٦٣,٦٩٠)	٠	٠	(٨,٨٦٣,٦٩٠)	إجمالي المصروفات :
١,٠٨٠,٩٨٠	٢,٠٧١,٦٠٢	٢٨٩,٣٣١	١,٨٨٥,٩٦٥	(١٠٣,٦٩٤)	التغير في صافي الأصول خلال العام
(١,٥٤٣,٨٤٢)	١٣٢,٠٣٨	-	-	١٣٢,٠٣٨	اربح (خسائر) إعادة تقييم العقارات الاستثمارية اوقاف بالقيمة العادلة
٢٧٩,٠٠٠	٨,٥٠٠	-	-	٨,٥٠٠	أرباح بيع العقارات والالات والمعدات
(٢٦٥,٩٢٤)	(١٢,٥١٣)	-	-	(١٢,٥١٣)	مصروفات سنوات سابقة
٢٤٦,٢٣٤	-	-	-	-	إيرادات سنوات سابقة
(٢,٣٥٥,٢)	٢,١٩٩,٦٢٧	٢٨٩,٣٣١	١,٨٨٥,٩٦٥	24,331	التغير في صافي الأصول خلال العام بالبنود الاستثنائية
١٤,١٧٢,٠٧٣	١٣,٩٦٨,٥٢١	٢,٩٤٠,٨٨٦	١,٩٤٨,٧٨٢	٩,٠٧٨,٨٥٠	صافي الأصول في بداية العام
١٣,٩٦٨,٥٢١	١٦,١٦٨,١٤٨	٣,٢٣٠,٢١٧	٣,٨٣٤,٧٤٧	٩,١٠٣,١٨١	صافي الأصول في نهاية العام

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالصناعية الجديدة بالرياض
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (٣٠٧٧)
قائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	
		التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية :
(٢٠٣,٥٥٤)	٢,١٩٩,٦٢٧	التغير في صافي الأصول خلال العام
		التعديلات على صافي الدخل (الخسارة) :
٤٨٧,٩١١	٤٧١,٦٧٨	إهلاك ممتلكات ومعدات
-	٢,٦١٩	إطفاء الأصول غير الملموسة
١,٥٤٣,٨٤٢	(١٣٢,٠٣٨)	خسائر إعادة تقييم العقارات الاستثمارية اوقاف بالقيمة العادلة
٨١,١٣٩	٨٤,١١٧	مخصص مكافأة نهاية الخدمة المكون
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة :
٣,٢٣٤	-	المخزون
(١٣٨,٩٣٢)	(٣٥٤,٣٣٢)	مدينون وارصدة مدينة أخرى
٣٧٨,٩٢٤	-	مستحق من اطراف ذات علاقة
(٣٥٥,٦٢٥)	٢٤٠,٠٢٠	دائنون وارصدة دائنة اخرة
(٤٨,٨٠٤)	(١١٨,٩٨٦)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة المستخدم
١,٧٤٨,١٣٥	٢,٣٩٢,٧٠٥	صافي التدفق النقدي الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية :
(٥٥,٧٥٣)	(٦٨,٢٠٦)	إضافات ممتلكات ومعدات
-	(١٠,٤٧٥)	الأصول غير الملموسة
(٦٧٧,١٨٠)	(١,٧٠٣,٥٥٩)	مشاريع تحت التنفيذ
(٧٣٢,٩٣٣)	(١,٧٨٢,٢٤٠)	صافي التدفق النقدي الناتج من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
١,٠١٥,٢٠٢	٦١٠,٤٦٥	التغير في النقد وما في حكمه خلال السنة
٣٥٥,٤٨٠	١,٣٧٠,٦٨١	النقد وما في حكمه في بداية السنة
١,٣٧٠,٦٨٢	١,٩٨١,١٤٦	النقد وما في حكمه في نهاية السنة

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالصناعة الجديدة بالرياض
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بالرقم (٣٠٧٧)
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

(١) الجمعية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالصناعة الجديدة بالرياض - جمعية للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات تأسس بموجب الترخيص رقم (٣٠٧٧) في تاريخ ١٤٤١/٠٣/٢٠ هـ الصادر من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/٨) وتاريخ ١٤٣٧/٠٢/١٩ هـ ومركزها الرئيسي الرياض - الصناعة الجديدة- ويمثل نشاط الجمعية في الدعوة إلى الله بتنظيم الدروس والمحاضرات ودعوة الجاليات غير المسلمة إلى الإسلام ونشر العقيدة الصحيحة وطباعة الكتب بلغات مختلفة

(٢) ملخص لأهم السياسات المحاسبية:

أسس الإعداد

تم إعداد القوائم المالية المرفقة وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح و للمعيار الدولي للقرارات المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين

العرف المحاسبي:

يتم تسجيل الأصول والخصوم على أساس التكلفة التاريخية، ويتبع مبدأ الاستحقاق في تسجيل الإيرادات والمصروفات.

السنة المالية:

تبدأ السنة المالية للجمعية من ١/يناير/٢٠٢٢ وتنتهي بنهاية ديسمبر ٢٠٢٢ م

النقد وشبه النقد:

يتكون بند النقد وشبه النقد من النقد في الصندوق والحسابات الجارية غير مقيدة الاستخدام لدى البنوك.

الذمم المدينة :

يتم إظهار الذمم المدينة في قائمة المركز المالي بصافي القيمة القابلة للتحقق وذلك بعد طرح مخصص الديون المشكوك في تحصيلها "إن وجد"، ويتم تقدير مخصص الديون المشكوك في تحصيلها بناء على دراسة للأعمار الانفرادية لأرصدة الذمم المدينة وتقييم مدى قابلية تحصيلها وذلك في نهاية السنة المالية.

الدائنون والمبالغ المستحقة الدفع :

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها مستقبلاً عن الأصول والخدمات المستلمة .

الأصول الثابتة والاستهلاك:

تظهر الأصول الثابتة بالتكلفة الفعلية بعد خصم مجمع الاستهلاك وتستهلك تكلفة الأصول الثابتة بطريقة القسط الثابت وفقاً للمعدلات السنوية المذكورة بالإيضاح رقم (٧).

منافع الموظفين

يتم تكوين مخصص مكافأة لحماية الخدمة للموظفين عن فترات خدماتهم المتجمعة ويتم تحميل قائمة الدخل بما يتم تجنيبه للعاملين خلال الفترة.

مخصص الزكاة الشرعية:

الجمعية غير خاضعة للزكاة الشرعية حيث أنها منشأة غير هادفة للربح هدفها تقديم المساعدة والدعم لتنمية المجتمع

تحقق الإيراد:

يتحقق الإيرادات القابلة للقياس ويتم إثباتها وفقاً لأساس الاستحقاق ، والإيرادات المحققة من التبرعات والمنح والصدقات والهبات وغير القابلة للقياس يتم إثباتها وفقاً للأساس النقدي

المصروفات العمومية والإدارية:

يتم قياس وإثبات المصروفات العمومية والإدارية كمصروفات فترة وفقاً لمبدأ الاستحقاق وتحمل على الفترة التي حدثت فيها أما المصروفات العمومية والإدارية التي تستفيد منها أكثر من فترة محاسبية فيتم توزيعها على تلك الفترات على أساس زمني باستخدام تكلفتها التاريخية.

الأوقاف

الأوقاف في الجمعية عبارة عن مباني وقفية أوقفها الجمعية ليعود ريعها على جميع برامج الجمعية

يوجد لدى الجمعية صك اثبات وقف منجز رقم ٣٥٢١٥٠٣ وتاريخ ٢٣ رجب ١٤٣٥هـ بعدد خمس استراحات بحي القادسية بالرياض تدخل ملكيتها للمكتب في ١ محرم ١٤٤٦هـ

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالصناعية الجديدة بالرياض
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (٣٠٧٧)
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

قائمة الأنشطة :

تتضمن قائمة الأنشطة الإيرادات والمكاسب والمصروفات والخسائر والتحويلات بين فئات الأصول وتعرض قائمة الأنشطة تفاصيل التغير في صافي الأصول المقيدة وهي الأصول الخاضعة لقيود من جانب المتبرع والأصول الغير مقيدة والتي تخضع لسيطرة الجمعية حيث أنها غير مقيدة بشروط من جانب المتبرع
المعاملات بالعملة الأجنبية:

يجري تحويل المعاملات التي تتم بالعملة الأجنبية إلى الريال السعودي على أساس سعر الصرف السائد في تاريخ تلك المعاملات، أما أرصدة وتحمل فروق تحويل العملات على نتائج أعمال العام.

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالصناعية الجديدة بالرياض
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (٣٠٧٧)
 إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	(٣) النقد لدي البنوك:
١,٢٨٠,٢٠٨	١,٨٦٨,٨٨٢	نقد بالبنوك
٩٠,٤٧٤	١١٢,٢٦٤	نقد بالصندوق
١,٣٧٠,٦٨٢	١,٩٨١,١٤٦	الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	(٤) المدينون والارصدة المدينة الأخرى
٢٧١,٤٩١	٣٨٠,٧٨٥	ضريبة القيمة المضافة
٩٥,٣٥٣	-	حساب جارى هيئة الزكاة والدخل
٧٢,٨٩٥	١٤٦,٠٣٣	ذمم عاملين
٦٣,٨٥١	٣١٩,٩١٤	ايرادات مستحقة
٥٧,٤١٩	٦٦,٤١٠	مصاريف مدفوعة مقدما
-	٢,١٩٩	مدينون تجاريون
٥٦١,٠٠٩	٩١٥,٣٤١	الاجمالي

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالصناعية الجديدة بالرياض
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (٣٠٧٧)
 إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

(٥) ممتلكات ومعدات ، صافي :

التكلفة	المباني	السيارات	الأثاث	عدد وأدوات	ادوات واجهزة العرض	أجهزة الحاسب الالي وملحقاتها	الإجمالي
كما في ٢٠٢٢/٠١/٠١	١٤,١١٣,٠٨٠	١,١٨٠,٠٣٣	١,٠٨١,٩٦١	٤٢٥,٠١٧	٢,٨٠٠	٤٢٤,٤٤٢	١٧,٢٢٧,٣٣٣
إضافات خلال السنة	١,٧٠٠	١٥,٠٠٠	-	٧,٦١٥	٤١,٩٠٤	١,٩٨٧	٦٨,٢٠٦
استيعادات خلال العام	-	(٩٨,٠٠٠)	-	-	-	-	(٩٨,٠٠٠)
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	١٤,١١٤,٧٨٠	١,٠٩٧,٠٣٣	١,٠٨١,٩٦١	٤٣٢,٦٣٢	٤٤,٧٠٤	٤٢٦,٤٢٩	١٧,١٩٧,٥٣٩
الإهلاك المتراكم							
كما في ٢٠٢٢/٠١/٠١	٥,٥٢٥,٦٦٢	١,١٨٠,٠٣٢	١,٠٨١,٩٦٠	٣٩١,١٧٤	١,٠٢٨	٤٢٤,٣٢٢	٨,٦٠٤,١٧٨
المحمل خلال العام	٤٢٣,٤٢٨	٢,٩٠٠	-	٤١,٤٥٧	٣,٤٧٦	٤١٧	٤٧١,٦٧٨
استيعادات خلال العام	-	(٩٨,٠٠٠)	-	-	-	-	(٩٨,٠٠٠)
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٥,٩٤٩,٠٩٠	١,٠٨٤,٩٣٢	١,٠٨١,٩٦٠	٤٣٢,٦٣١	٤,٥٠٤	٤٢٤,٧٣٩	٨,٩٧٧,٨٥٦
صافي القيمة الدفترية							
كما في ٠١ يناير ٢٠٢٢ م	٨,٥٨٧,٤١٨	-	١	٣٣,٨٤٣	١,٧٧٢	١٢٠	٨,٦٢٣,١٥٤
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٨,١٦٥,٦٩٠	١٢,١٠١	١	١	٤٠,٢٠٠	١,٦٩٠	٨,٢١٩,٦٨٣

(٦) الأصول غير الملموسة ، صافي :

التكلفة	الإجمالي
كما في ٢٠٢٢/٠١/٠١	.
إضافات خلال السنة	١٠,٤٧٥
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	١٠,٤٧٥
الإطفاء المتراكم	
كما في ٢٠٢٢/٠١/٠١	.
المحمل خلال العام	٢,٦١٩
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٢,٦١٩
صافي القيمة الدفترية	
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	.
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٧,٨٥٦

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالصناعية الجديدة بالرياض
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (٣٠٧٧)
 إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

(٧) أصول اوقاف ، صافي :

التكلفة	اصول اوقاف -أراضي	اصول اوقاف -المباني	الإجمالي
كما في ٢٠٢٢/٠١/٠١	١,٥٧٠,٠٠٠	١,٦٢٠,٠٠٠	٣,١٩٠,٠٠٠
إعادة تقييم	١٢٣,٣٥٠	٨,٦٨٨	١٣٢,٠٣٨
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	١,٦٩٣,٣٥٠	١,٦٢٨,٦٨٨	٣,٣٢٢,٠٣٨
صافي القيمة الدفترية			
كما في ٢٠٢٢/٠١/يناير	١,٥٧٠,٠٠٠	١,٦٢٠,٠٠٠	٣,١٩٠,٠٠٠
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	١,٦٩٣,٣٥٠	١,٦٢٨,٦٨٨	٣,٣٢٢,٠٣٨

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالصناعية الجديدة بالرياض

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (٣٠٧٧)

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	(٨) المشروعات تحت التنفيذ :
١,١٠٥,٤٧٤	٢,٨٠٩,٠٣٣	وقف الام القادسية
٣٥,٨٦٥	٣٥,٨٦٥	استوديو الصالة الدعوية
١,١٤١,٣٣٩	٢,٨٤٤,٨٩٨	الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	(٩) دائنون وارصدة مدينه اخرى
٢٩,١٥٨	٢٩,١٥٨	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
١١,٨١٠	٢٣٧,٩٠٣	مصروفات مستحقة
٢,٠٦٨	٢,٠٦٨	ذمم دائنة موردين
١,٠٠٠	٩١,٩٩٥	عملاء دفعات مقدمة
٧٦,٥٥٢	-	ايرادات مقدمة
٥١٦	-	عهد دائنة
١٢١,١٠٤	٣٦١,١٢٤	الاجمالي

(١٠) منافع الموظفين :

تقوم الجمعية بتشغيل خطة استحقاقات محددة حيث توفر مكافأة إجمالية عند ترك الموظف الخدمة في الجمعية ، بما يتماشى مع نظام العمل والعمال المطبق في

العربية السعودية وفيما يلي حركة مخصص مكافأة نهاية الخدمة للعاملين المدرج بقائمة المركز المالي :

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	
٧٦٤,٢٢٧	٧٩٦,٥٦٢	الرصيد في أول السنة
٨١,١٣٩	٨٤,١١٧	المكون في نهاية السنة
(٤٨,٨٠٤)	(١١٨,٩٨٦)	المستخدم خلال السنة
٧٩٦,٥٦٢	٧٦١,٦٩٣	الإجمالي

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالصناعية الجديدة بالرياض
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (٣٠٧٧)
 إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	(١١) التبرعات النقدية المقيدة :
٧١٤,٤٢٠	٣,٤٦٥,١١٤	برامج التفطير
٦١٨,٥٧٥	١,٨٠٢,٢٦٦	برامج العمرة
٤٠٧,٠٩٨	٢٤٦,٥٢٩	كفالات الدعوة
١٩٢,٥٢٠	٧٩,٠٦٠	الدورات الشرعية
١٨٨,٢٠٣	١٢٥,٠٧٥	كفالة المسلم الجديد
٧٩,٢٥٨	٤٤,٦٩٨	مشروع علمي الفائحة
٥٥,٤٣٥	٢,٢٩١	الدعوة الالكترونية
٣٤,٢٩٨	٤,٢٥٤	برنامج ربح البيع
٣٠,٠٠٠	٣٨,٠٠٠	دعم امامة المساجد
٢٠,٤٣٤	٣٠,٠٠٠	دعم دور تحفيظ القران
١٠٠,٠٠٠	-	السلة الغذائية
٤٥,٨٠٧	-	المنصة التعليمية
٨,٩٠٨	-	شراء أجهزة
-	٢٤,٠٠٠	دعم رواتب الموظفين من الجهات المانحة
-	٩٢٩,٨٣٠	برامج الحج
-	١٠٠	سقيا المياه
٢,٤٩٤,٩٥٦	٦,٧٩١,٢١٧	الإجمالي
٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	(١٢) إيرادات اخرى :
١٠٥,١٤٦	١٤٠,٠٢٩	ايرادات تاجر
٢٠,٨٠٠	-	اشتراكات دورات السلة
١٨,٩٤٦	-	ايرادات اخرى
١٤٤,٨٩٢	١٤٠,٠٢٩	الإجمالي
٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	(١٣) إيرادات الاوقاف :
-	٣٨٩,٨٠٣	وقف القادسية
٣٦٠,١٣٢	٣٦٣,٧٥٧	ربع اوقاف - وقف المستقبل
١٩٠,٠٠٠	١٩٠,٠٠٠	ربع اوقاف - وقف عمارة الصناعية
٥٩,١٠١	٦٠,٧٥٠	ربع اوقاف - وقف عمارة المزر
١٢,٣٠٠	٩٤,٧٥٠	ربع اوقاف - وقف تواصل
٦٢١,٥٣٣	١,٠٩٩,٠٦٠	الإجمالي

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالصناعية الجديدة بالرياض

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (٣٠٧٧)

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	(١٤) مصروفات الأنشطة المقيدة :
٨٦٤٧٢٤	٨٨٠٢٦١	نشاط الدعوة
٢٥٩٥٢٣	٢٢١١٦٤٦	نشاط إفطار صائم
٢٢٧٣٧٤	١٤٢٥٨٧١	برامج العمرة
١٨٢٦٥١	٢٠٠١٦٤	المصصة التعليمية
٥٥٦٥٠	٢٣٩٧٧	الدعوة الالكترونية
٤٦٧٧١	٦٨٧٢٠	الدورات الشرعية
٤٥٣٥٤	٤٢٤٨٥	حلقات تحفيظ القرآن
٤٠٣٠٣	٥٧٠٠٠	امامة المساجد
٢٧٤١٩	٧٠٦٢٤	برنامج ربح البيع
٣٤٥٠	٦٧١٠٠	مصاريف المتجر الالكتروني
٥١٧٢٣	-	كفالة المسلم الجديد
٤٩٠٩٥	-	السلة الغذائية
٢٣٥٠٠	-	مشروع علمي
٢٣٢٦٠	-	مصاريف دورى السلة
١٥٠٠	-	مصاريف الزكاة الشرعية
٤٦٠	-	مصاريف وقائية
-	٤٤١٤٣	معهد تعليم المسلم الجديد
-	٨٠٦٣١٩	برامج الحج
-	٩٨٧٥	ملتقى الجاليات
-	٤٥٧٥٢٠	مشروع التفطير
١,٩٠٢,٧٥٧	٦,٣٦٥,٧٠٥	الإجمالي
٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	(١٥) مصروفات الأنشطة غير المقيدة :
٤٤٩,٩٤٠	٨١١,٤٨٧	الرواتب والأجور التقديرية / جمع الاموال
٣١,٣٢٧	٥٠,٣٥٠	رسوم حكومية
٢٤,٤٦٨	٢٨,٤٢٧	بدل اجازات
٩,٧٦٢	١١,٦٨٨	تذاكر سفر
٥٠٠	٤,٥٠٠	مزايا وحوافز
٢٥,٦٣٨	-	منافع وخدمات وتأمين
-	٩٠٠٧١	صيانة واصلاح
٥٤١,٦٣٥	٩١٥,٥٢٣	الإجمالي
٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	(١٦) مصروفات جمع الاموال :
٥٦١,٩٥٣	٢٨,٧٥٠	مصروفات تسويق
٢٣٥,٧٩٧	٢٦٢,٦٧٧	الرواتب والأجور التقديرية
٤,٧٨٤	٥,٧٢٨	المنافع والخدمات والتأمين
٢,١٣٠	١,٧٥٤	مصاريف الضيافة
١,١٤٥	٣٨,٤٢٥	المستهلكات
٢٦٥,٩١٩	-	مزايا وحوافز
١٠,٢٣٣	-	مصاريف حكومية
١,٠٨١,٩٦١	٣٣٧,٣٣٤	الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	(١٧) المصروفات العمومية والإدارية :
١٥٤,٢٩٠	١٥٤,٢٥٠	رواتب وأجور ومائي حكمها
٩٠,٨١٠	٩٧,٢٥٣	مكافأة نهاية الخدمة
٣٧,٤١٢	١٣,٥٨١	المنافع والخدمات والتأمين
٣٥,٧٨٩	٣٦,٧٣٧	الصيانة والاصلاح
١٩,٦٥٠	٢٧,٩٨٣	بدل اجازات
١٣,٩٤١	٢٦,١٩٦	رسوم حكومية
٣٢٦	١٠٣,٦٨٣	التأمين الطبي
٢٩,١٥٨	-	مصروفات الديون المشكوك في تحصيلها
٢٦,٢٦٨	-	المستهلكات
١٥,٥٣٠	-	مصاريف أخرى
٦,٨٦٠	-	تكاليف العاملين
-	١٠,٠٠٠	اتعاب مهنية
-	٦٩,١٧٦	التأمينات الاجتماعية
-	١٠,٩٧١	الوقود والمحروقات
-	٥,١٠٥	مكتبية ومطبوعات
-	٤٠,٤٣١	هاتف وفاكس وانترنت
-	٤,٧٣٤	الضيافة والنظافة
-	١٠,٧٤٢	رسوم بنكية
-	١٢٢,٨٣٩	الإيجارات
-	١٠,٨٠٠	تكاليف مهنية واستشارات
-	٥٠٠	بريد والبرقيات
٤٣٠,٠٣٤	٧٤٤,٩٨١	الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	(١٨) صافي الأصول المقيدة :
٦٣٥,٠٨٦	١,٨٨٨,٥٥٤	برامج التفطير
٥٨٩,٦٧٠	٩٦٦,٠٦٥	برامج العمرة
٢٣٥,٧٨١	٢٣٥,٧٨١	السلة الغذائية
١٩٦,٧٧٣	٢٠٧,١١٣	الدورات الشرعية
١٣٦,٤٧٩	٢١٧,٤١١	كفالة للمسلم الجديد
٦٦,٤٤٨	٦٦,٤٤٨	تبرعات مشاريع العشر ذو الحجة
٥٥,٧٥٨	١٠٠,٤٥٦	مشروعات علمي الفاتحة
١٦,٩٠٨	١٦,٩٠٨	تبرعات شراء أجهزة
٨,٠٠٠	١١,٥٠٠	الزكاة
٦,٨٧٩	-	برنامج ربح البيع
١,٠٠٠	١,٠٠٠	سقيا الماء
-	١٢٣,٥١١	برامج الحج
١,٩٤٨,٧٨٢	٣,٨٣٤,٧٤٧	الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	(١٩) صافي أصول الاوقاف :
١,٥٩٧,٧٣٨	١,٧٨٩,٣٠٠	تبرعات اوقاف
١,٣٤٣,١٤٩	١,٤٤٠,٩١٧	إيرادات الأوقاف
٢,٩٤٠,٨٨٧	٣,٢٣٠,٢١٧	الإجمالي

(٢٠) عام :

- تم إعادة تبويب بعض بنود أرقام المقارنة للسنة السابقة لتتوافق مع عرض الأرقام للسنة الحالية .