

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



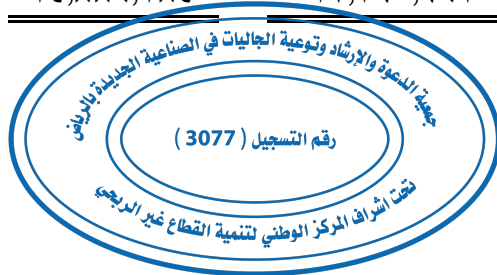
جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالصناعة الجديدة بالرياض
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (٣٠٧٧)
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م مع تقرير مراجع الحسابات المستقل

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 والإرشاد وتوعية الجاليات بالصناعية الجديدة بالرياض
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية 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)	مدينون وارصدة مدية 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)	أصول 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 أصول 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 بالصناعية الجديدة بالرياض
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (٣٠٧٧)
 قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

إيضاً	أنشطة غير مقيدة	أنشطة مقيدة	أنشطة أوقاف	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
الإيرادات والمكاسب					
	٩٠٢,٦٤٨	-	-	٩٠٢,٦٤٨	٦١٤,١٨٣
(١١)	-	٦,٧٩١,٢١٧	-	٦,٧٩١,٢١٧	٢,٤٩٤,٩٥٦
	٤٧٢,٥٢٠	-	-	٤٧٢,٥٢٠	٣٦٢,٩٤٤
	-	٣,٥٠٠	-	٣,٥٠٠	٩,٥٠٠
(١٢)	١٤٠,٠٢٩	-	-	١٤٠,٠٢٩	١٤٤,٨٩٢
	٩,٩٩٨	-	-	٩,٩٩٨	٩,٠٠٠
	١١,٠٠٠	-	-	١١,٠٠٠	٥,٠٠٠
(١٣)	-	-	١,٠٩٩,٠٦٠	١,٠٩٩,٠٦٠	٦٢١,٥٣٣
	-	٠	١,٥٠٥,٣٢٠	١,٥٠٥,٣٢٠	١,٣٥٢,٨٦٦
صافي الأصول الحرة من القيود					
	٧,٢٣٣,٧٩٩	(٤,٩١٨,٧٥٠)	(٢,٣١٥,٠٤٩)	١٠,٩٣٥,٢٩٢	٥,٦١٤,٨٧٤
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الإستخدام					
	٨,٧٥٩,٩٩٦	١,٨٨٥,٩٦٥	٢٨٩,٣٣١	١٠,٩٣٥,٢٩٢	٥,٦١٤,٨٧٤
إجمالي الإيرادات والمكاسب					
المصروفات :					
(١٤)	(٦,٣٦٥,٧٠٥)	-	-	(٦,٣٦٥,٧٠٥)	(١,٩٠٢,٧٥٧)
(١٥)	(٩١٥,٥٢٣)	-	-	(٩١٥,٥٢٣)	(٥٤١,٦٣٥)
	(٢٥,٨٥٠)	-	-	(٢٥,٨٥٠)	(٣٥,٨٩٣)
	0	-	-	-	(٥٣,٧٠٣)
(١٦)	(٣٣٧,٣٣٤)	-	-	(٣٣٧,٣٣٤)	(١,٠٨١,٩٦١)
(١٧)	(٧٤٤,٩٨١)	-	-	(٧٤٤,٩٨١)	(٤٣٠,٠٣٤)
(٥)	(٤٧١,٦٧٨)	-	-	(٤٧١,٦٧٨)	(٤٨٧,٩١١)
(٦)	(٢,٦١٩)	-	-	(٢,٦١٩)	-
	(٨,٨٦٣,٦٩٠)	٠	٠	(٨,٨٦٣,٦٩٠)	(٤,٥٣٣,٨٩٤)
إجمالي المصروفات :					
	(١٠,٣٠٦,٩٩٤)	١,٨٨٥,٩٦٥	٢٨٩,٣٣١	٢,٠٧١,٦٠٢	١,٠٨٠,٩٨٠
	١٣٢,٠٣٨	-	-	١٣٢,٠٣٨	(١,٥٤٣,٨٤٢)
	٨,٥٠٠	-	-	٨,٥٠٠	٢٧٩,٠٠٠
	(١٢,٥١٣)	-	-	(١٢,٥١٣)	(٢٦٥,٩٢٤)
	-	-	-	-	٢٤٦,٢٣٤
	24,331	١,٨٨٥,٩٦٥	٢٨٩,٣٣١	٢,١٩٩,٦٢٧	(٢٠٣,٥٥٢)
	٩,٠٧٨,٨٥٠	١,٩٤٨,٧٨٢	٢,٩٤٠,٨٨٦	١٢,٩٦٨,٥٢١	١٤,١٧٢,٠٧٣
	٩,١٠٣,١٨١	٣,٨٣٤,٧٤٧	٣,٢٣٠,٢١٧	١٦,١٦٨,١٤٨	١٣,٩٦٨,٥٢١

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في الصناعية الجديدة بالرياض
 رقم التسجيل (3077)

تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي

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

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .



جمعية الدعوة والإرشاد 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 بناءً 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 الى الله بتنظيم الدروس والمحاضرات ودعوة الجاليات غير المسلمة الى 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 المعيار الدولي للتقرير 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 بناءً على دراسة للأعمار الانفرادية لأرصدة الذمم المدينة وتقيم 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 نهاية 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 مبادي وقفية أوقفها الجمعية ليعود ريعها على جميع برامج الجمعية



جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالصناعية الجديدة بالرياض
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية 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 المقيمة وهي الأصول الخاضعة لقيود من جانب المتبرع والأصول الغير مقيمة والتي تخضع لسيطرة الجمعية حيث أنها غير مقيمة 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 والإرشاد وتوعية الجاليات بالصناعية الجديدة بالرياض
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بالرقم (٣٠٧٧)
 إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

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

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



جمعية الدعوة والإرشاد 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
استبعادات 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
استبعادات 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	٠
إضافات خلال السنة	١٠,٤٧٥
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	١٠,٤٧٥
الإطفاء المتراكم	
كما في ٢٠٢٢/٠١/٠١	٠
المحمل خلال العام	٢,٦١٩
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٢,٦١٩
صافي القيمة الدفترية	
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٠
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٧,٨٥٦



جمعية الدعوة والإرشاد 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)

(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 والإرشاد 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 ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	(٨) المشروعات تحت التنفيذ :
٢,٨٠٩,٠٣٣	١,١٠٥,٤٧٤	وقف الام القادسية
٣٥,٨٦٥	٣٥,٨٦٥	استوديو الصالة الدعوية
٢,٨٤٤,٨٩٨	١,١٤١,٣٣٩	الإجمالي
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	(٩) دائنون وارصدة مدينه اخرى
٢٩,١٥٨	٢٩,١٥٨	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٢٣٧,٩٠٣	١١,٨١٠	مصروفات مستحقة
٢,٠٦٨	٢,٠٦٨	ذمم دائنة موردين
٩١,٩٩٥	١,٠٠٠	عملاء دفعات مقدمة
-	٧٦,٥٥٢	ايرادات مقدمة
-	٥١٦	عهد دائنة
٣٦١,١٢٤	١٢١,١٠٤	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 ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	الرصيد في أول السنة
٧٩٦,٥٦٢	٧٦٤,٢٢٧	المكون في نهاية السنة
٨٤,١١٧	٨١,١٣٩	المستخدم خلال السنة
(١١٨,٩٨٦)	(٤٨,٨٠٤)	الإجمالي
٧٦١,٦٩٣	٧٩٦,٥٦٢	



جمعية الدعوة والإرشاد 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)

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



جمعية الدعوة والإرشاد 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)

		(١٤) مصروفات الأنشطة المقيدة :
٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	
٨٦٤٧٢٤	٨٨٠٢٦١	نشاط الدعوة
٢٥٩٥٢٣	٢٢١١٦٤٦	نشاط إفطار صائم
٢٢٧٣٧٤	١٤٢٥٨٧١	برامج العمرة
١٨٢٦٥١	٢٠٠١٦٤	المصنعة 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
		(١٥) مصروفات الانشطة غير المقيدة :
٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	
٤٤٩,٩٤٠	٨١١,٤٨٧	الرواتب والأجور النقدية / 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
-	٩,٠٧١	صيانة وإصلاح
٥٤١,٦٣٥	٩١٥,٥٢٣	الإجمالي
		(١٦) مصروفات جمع الاموال :
٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	
٥٦١,٩٥٣	٢٨,٧٥٠	مصروفات تسويق
٢٣٥,٢٩٧	٢٦٢,٦٧٧	الرواتب والأجور النقدية
٤,٧٨٤	٥,٧٢٨	المنافع والخدمات والتأمين
٢,١٢٠	١,٧٥٤	مصاريف الضيافة
١,٠٤٥	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	للمنافع والخدمات والتأمين
٣٥,٧٨٩	٣٦,٧٣٧	الصيانة والإصلاح
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 المسلم الجديد
٦٦,٤٤٨	٦٦,٤٤٨	تبلاعات 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 البيعة
١,٠٠٠	١,٠٠٠	سبل 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
٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	(٢٠) عام :
١,٥٩٧,٧٣٨	١,٧٨٩,٣٠٠	تبرعات اوقاف
١,٣٤٣,١٤٩	١,٤٤٠,٩١٧	إيرادات الأوقاف
٢,٩٤٠,٨٨٧	٣,٢٣٠,٢١٧	الإجمالي

