

جمعية العناية بالمساجد بمحافظة الرس مساجدنا
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٠٦٦)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

جمعية العناية بالمساجد بمحافظة الرس مساجدنا
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٠٦٦)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١١ - ٦	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية العناية بالمساجد بمحافظة الرس مساجدنا
القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية العناية بالمساجد بمحافظة الرس مساجدنا ("منشأة غير هادفة للربح")، 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 وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدتها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية طبقاً لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إننا أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا.

أمر آخر

تعتبر هذه القوائم النظامية أولى القوائم المالية للجمعية وتغطي السنة ما بين ٢٠٢١/٠١/٠١م وحتى ٢٠٢١/١٢/٣١م لذلك لا يوجد أرقام مقارنة تظهر في القوائم المالية.

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 للمحاسبين القانونيين، 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 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 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 ٢٩ شوال ١٤٤٣ هـ الموافق ٣٠ مايو ٢٠٢٢ م
جدة – المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية العناية بالمساجد بمحافظة الرس مساجدنا
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٠٦٦)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح</u>	<u>الأصول</u>
		<u>الأصول المتداولة</u>
١٦٧,٢٩٧	(٣)	النقد لدى البنوك
٩,٩٢٤	(٤)	مصرفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
<u>١٧٧,٢٢١</u>		<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>
		<u>الأصول غير المتداولة</u>
٩٥,٥٥٩	(٥)	صافي الأصول الثابتة
٣,٠٠٠	(٦)	صافي الأصول غير الملموسة
<u>٩٨,٥٥٩</u>		<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>
<u>٢٧٥,٧٨٠</u>		<u>إجمالي الأصول</u>
		<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
		<u>صافي الأصول</u>
٤٣,٢٣٨		صافي الأصول غير المقيمة
١٥٠,٠٩٨	(١١)	صافي الأصول المقيمة
٨٢,٤٤٣		صافي أصول الأوقاف
<u>٢٧٥,٧٨٠</u>		<u>إجمالي صافي الأصول</u>
<u>٢٧٥,٧٨٠</u>		<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية العناية بالمساجد بمحافظة الرس مساجدنا
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٠٦٦)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة

المبالغ بالريال السعودي

<u>البيان</u>	<u>إيضاح</u>	<u>غير مقيدة</u>	<u>مقيدة</u>	<u>أوقاف</u>	<u>إجمالي</u> <u>٢٠٢١/١٢/٣١</u>
<u>الإيرادات والمكاسب</u>					
اشتراكات الأعضاء		١,٢٧٥	٠	٠	١,٢٧٥
التبرعات النقدية العامة		٢٥,٧٥٢	٠	٠	٢٥,٧٥٢
التبرعات النقدية المقيدة	(٧)	٠	١١٩,٢٠٥	٠	١١٩,٢٠٥
تبرعات أوقاف		٠	٠	٧,٤٤٣	٧,٤٤٣
تبرعات ودعم مؤسسة الجميع الخيرية		٥٠,٠٠٠	٠	٠	٥٠,٠٠٠
الإعانات الحكومية	(٨)	٠	٥٠,٠٠٠	٠	٥٠,٠٠٠
<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>		<u>٧٧,٠٢٧</u>	<u>١٦٩,٢٠٥</u>	<u>٧,٤٤٣</u>	<u>٢٥٣,٦٧٤</u>
<u>المصروفات والخسائر</u>					
مصروفات برامج وأنشطة	(٩)	٠	١٩,١٠٦	٠	١٩,١٠٦
المصاريف العمومية والإدارية	(١٠)	٣٣,٧٨٨	٠	٠	٣٣,٧٨٨
<u>إجمالي المصروفات والخسائر</u>		<u>٣٣,٧٨٨</u>	<u>١٩,١٠٦</u>	<u>٠</u>	<u>٥٢,٨٩٤</u>
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة		٤٣,٢٣٨	١٥٠,٠٩٨	٧,٤٤٣	٢٠٠,٧٨٠
التغير في صافي الأصول		٤٣,٢٣٨	١٥٠,٠٩٨	٧,٤٤٣	٢٠٠,٧٨٠
صافي الأصول في بداية السنة		٠	٠	٧٥,٠٠٠	٧٥,٠٠٠
صافي الأصول في نهاية السنة		<u>٤٣,٢٣٨</u>	<u>١٥٠,٠٩٨</u>	<u>٨٢,٤٤٣</u>	<u>٢٧٥,٧٨٠</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية العناية بالمساجد بمحافظة الرس مساجدنا
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٠٦٦)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٢٠٠,٧٨٠	التغير في صافي الأصول
١٦,٠٤٠	إهلاك ممتلكات ومعدات
<u>٢١٦,٨٢٠</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
(٩,٩٢٤)	<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
<u>٢٠٦,٨٩٥</u>	مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(١١١,٥٩٩)	شراء وإضافات أصول ثابتة
(٣,٠٠٠)	إضافات أصول غير ملموسة
<u>(١١٤,٥٩٩)</u>	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
٩٢,٢٩٧	التغير في النقدية خلال السنة
٠	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>٩٢,٢٩٧</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية العناية بالمساجد بمحافظة الرس مساجدنا
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٠٦٦)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية العناية بالمساجد بمحافظة الرس مساجدنا

(٢/١) المركز الرئيسي : القصيم - محافظة الرس

رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٠٦٦) بتاريخ ٢٨ / ٠٨ / ١٤٤٢ هـ .

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢١/١/١ م وتنتهي 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 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 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 العناية بالمساجد بمحافظة الرس مساجدنا
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٠٦٦)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(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 بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام فى 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 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 في المصروفات الناتجة عن مجهودات وظائف 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 و الحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة :

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

الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافى للديون المشكوك في 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 العناية بالمساجد بمحافظة الرس مساجدنا
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٠٦٦)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

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 حسب النسب المذكورة بإيضاح الأصول الثابتة

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 السنة 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 وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية العناية بالمساجد بمحافظة الرس مساجدنا
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٠٦٦)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
١٣٠,٦٩٥	نقد بالبنوك بنك الراجحي
٢٩,٣٢٠	نقد بالبنوك بنك الانماء
٧,٢٨٢	نقد بالبنوك بنك البلاد
<u>١٦٧,٢٩٧</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>(٤) مصروفات مدفوعة مقدما وارصدة مدينة أخرى</u>
٨,٦٤٩	ذمم مدينة ضريبة القيمة المضافة مدخلات
١,٢٧٥	إيرادات وتبرعات مستحقة - اشتراكات
<u>٩,٩٢٤</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية العناية بالمساجد بمحافظة الرس مساجدنا
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٠٦١)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٥) صافي الأصول الثابتة

صافي قيمة الأصول	صافي قيمة الأصول	مجموع الإهلاكات	الإهلاكات	مجموع الإهلاكات	تكلفة الأصول	الإضافات	تكلفة الأصول	البيد
في	في	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	ان
٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م							
٠	١٢,٠٦٥	١,٢٨٥	١,٢٨٥	٠	١٢,٣٥٠	١٣,٣٥٠	٠	الأثاث المكتبي
٠	١٦,٢٢٨	١,٨٠٣	١,٨٠٣	٠	١٨,٠٣١	١٨,٠٣١	٠	الآلات والمعدات
٠	٦٩٦	٠	٠	٠	٦٩٦	٦٩٦	٠	أجهزة الاتصال والأمن والحماية
٠	٤,٠٧٠	٤٥٢	٤٥٢	٠	٤,٥٢٢	٤,٥٢٢	٠	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها
٠	٦٢,٥٠٠	١٢,٥٠٠	١٢,٥٠٠	٠	٧٥,٠٠٠	٧٥,٠٠٠	٠	سيارات
٠	٩٥,٥٥٩	١٦,٠٤٠	١٦,٠٤٠	٠	١١١,٥٩٩	١١١,٥٩٩	٠	الإجمالي

(٦) الأصول غير الملموسة

صافي قيمة الأصول	صافي قيمة الأصول	مجموع الاستنفاذ	الاستنفاذ	مجموع الاستنفاذ	تكلفة الأصول	الإضافات	تكلفة الأصول	البيد
في	في	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	ان
٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م							
٠	٣,٠٠٠	٠	٠	٠	٣,٠٠٠	٣,٠٠٠	٠	رخص البرامج والأنظمة
٠	٣,٠٠٠	٠	٠	٠	٣,٠٠٠	٣,٠٠٠	٠	الإجمالي

جمعية العناية بالمساجد بمحافظة الرس مساجدنا
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٠٦٦)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) تبرعات وايرادات مقيدة</u>
١٩,٢٦٤	تبرعات الزكاة
٢,١٢٥	تبرعات بناء الجوامع
٦,٦٥٠	تبرعات بناء المساجد
٦٠,٥٣٨	تبرعات صيانة وترميم الجوامع والمساجد
٢٤,٩٥٧	تبرعات خدمة الجوامع والمساجد
٥,٦٧٠	تبرعات سقيا الماء
<u>١١٩,٢٠٥</u>	<u>رصيد المخصص نهاية العام</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) الإعانات الحكومية</u>
٥٠,٠٠٠	المنح الحكومي - تأسيس
<u>٥٠,٠٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) مصروفات البرامج والأنشطة :-</u>
١٩,١٠٦	مصروفات العناية بالمساجد
<u>١٩,١٠٦</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
٣,٩١٧	الرواتب والأجور الأساسية
١١٨	مستلزمات مكتبية
٨٨٥	صيانة وإصلاح سيارات
١١٠	منافع وخدمات كهرباء
٧١٩	منافع وخدمات هاتف وانترنت واتصالات وبريد
١٦,٠٤٠	استهلاك الأصول الثابتة
١٢,٠٠٠	إيجار ممتلكات - مقر الجمعية
<u>٣٣,٧٨٨</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١١) التبرعات النقدية المقيدة</u>
١٥٠,٠٩٨	تبرعات وهبات نقدية مقيدة
<u>١٥٠,٠٩٨</u>	<u>الإجمالي</u>