

جمعية العناية بالمساجد بمحافظة الرس مساجدنا
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٠٦٦)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية العناية بالمساجد بمحافظة الرس مساجدنا
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٠٦٦)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية

الصفحة	<u>المحتويات</u>
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 ("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، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتمدتها 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 إلترزنا أيضا بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقا لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا.

مسؤوليات الإدارة والمكافئين 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 المتمدة 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 اللجنة.

مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيدات معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من أية تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. والتأكد 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 العناية بالمساجد بمحافظة الرس مساجدنا

القصيم – 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:

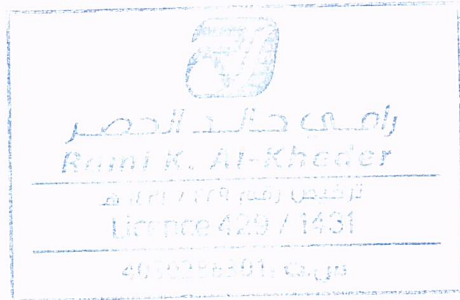
- تحديد وتقويم مخاطر وجود تحريفات جوهرية في القوائم المالية، سواء كانت بسبب غش أو خطأ، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات المراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم إكتشاف أية مخاطر جوهرية ناتجة عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، حيث أن الغش قد 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 وهيكمل 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

(Signature)

رامي خالد الخضر
ترخيص رقم (٤٢٩)

في ٢٤ جمادي الآخر ١٤٤٤هـ الموافق ١٧ يناير ٢٠٢٣م
جدة – المملكة العربية السعودية



جمعية العناية بالمساجد بمحافظة الرس مساجدنا
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٠٦٦)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي
المبالغ بالريال السعودي

الأصول	إيضاح	٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢١/١٢/٣١ م
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٧١٣,٢٧٣	١٦٧,٢٩٧
مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى	(٤)	٠	٩,٩٢٤
<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>		<u>٧١٣,٢٧٣</u>	<u>١٧٧,٢٢١</u>
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	٢٧٦,٢٥٠	٩٥,٥٥٩
صافي الأصول غير الملموسة	(٦)	٦,٣٠٦	٣,٠٠٠
<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>		<u>٢٨٢,٥٥٦</u>	<u>٩٨,٥٥٩</u>
<u>إجمالي الأصول</u>		<u>٩٩٥,٨٢٩</u>	<u>٢٧٥,٧٨٠</u>
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيمة		٥٣٢,٣٩٢	٤٣,٢٣٨
صافي الأصول المقيمة	(١١)	٣٥٥,٠٨٤	١٥٠,٠٩٨
صافي أصول الأوقاف		١٠٨,٣٥٣	٨٢,٤٤٣
<u>إجمالي صافي الأصول</u>		<u>٩٩٥,٨٢٩</u>	<u>٢٧٥,٧٨٠</u>
<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>		<u>٩٩٥,٨٢٩</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 بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٠٦٦)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة

المبالغ بالريال السعودي

إيضاح غير مقيدة	مقيدة أو قاف	إجمالي	إجمالي	بيان
٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	
				<u>الإيرادات والمكاسب</u>
١,٢٧٥	٠	٠	٠	اشتراكات الأعضاء
٢٥,٧٥٢	٥٦٣,٤٧٨	٠	٠	التبرعات النقدية العامة
٩٩,٩٤٠	٥٨٥,٨٧٨	٠	٥٨٥,٨٧٨	التبرعات النقدية المقيدة (٧)
١٩,٢٦٤	٣٩,٢٤٠	٠	٣٩,٢٤٠	تبرعات الزكاة
٠	١٠٠,٠٠٠	٠	١٠٠,٠٠٠	تبرع منصة احسان لصيانة وترميم المساجد
٠	١٥,٧٦٦	٠	١٥,٧٦٦	دعم منصة تبرع لعناية المساجد
٧,٤٤٣	٢٥,٩١٠	٢٥,٩١٠	٠	تبرعات اوقاف
٥٠,٠٠٠	٠	٠	٠	تبرعات ودعم مؤسسة الجميح الخيرية
٥٠,٠٠٠	٧,٦٢٦	٠	٧,٦٢٦	الإعانات الحكومية (٨)
٢٥٣,٦٧٤	١,٣٣٧,٨٩٨	٢٥,٩١٠	٧٤٨,٥١٠	إجمالي الإيرادات والمكاسب
				<u>المصروفات والخسائر</u>
١٩,١٠٦	٤٣٦,٧٣١	٠	٤٣٦,٠٣١	٧٠٠ (٩) مصروفات برامج وانشطة
١٧,٧٤٩	٤٥,٣٧٠	٠	٠	٤٥,٣٧٠ (١٠) المصاريف العمومية والإدارية
٠	٧٤,٣٣٨	٠	٧٤,٣٣٨	٠ مصاريف منصة احسان لصيانة وترميم المساجد
٠	١٥,٧٦٦	٠	١٥,٧٦٦	٠ مصاريف دعم منصة تبرع للعناية بالمساجد
١٦,٠٤٠	٢٨,٢٥٤	٠	٠	٢٨,٢٥٤ استهلاك واستنفاد الاصول الثابتة
٠	١٤,٦٩٠	٠	١٤,٦٩٠	٠ مصاريف التشغيل المحملة علي النشاط
٠	٢,٧٠٠	٠	٢,٧٠٠	٠ مصاريف الحوكمه
٥٢,٨٩٥	٦١٧,٨٤٩	٠	٥٤٣,٥٢٤	٧٤,٣٢٤ إجمالي المصروفات والخسائر
٢٠٠,٧٨٠	٧٢٠,٠٥٠	٢٥,٩١٠	٢٠٤,٩٨٦	٤٨٩,١٥٤ التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
٢٠٠,٧٨٠	٧٢٠,٠٥٠	٢٥,٩١٠	٢٠٤,٩٨٦	٤٨٩,١٥٤ التغير في صافي الأصول
٧٥,٠٠٠	٢٧٥,٧٨٠	٨٢,٤٤٣	١٥٠,٠٩٨	٤٣,٢٣٨ صافي الأصول في بداية السنة
٢٧٥,٧٨٠	٩٩٥,٨٢٩	١٠٨,٣٥٣	٣٥٥,٠٨٤	٥٣٢,٣٩٢ صافي الأصول في نهاية السنة

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

جمعية العناية بالمساجد بمحافظة الرس مساجدنا
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٠٦٦)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٢٧٥,٧٨٠	٧٢٠,٠٥٠	التغير في صافي الأصول
١٦,٠٤٠	٢٨,٢٥٢	إهلاك ممتلكات ومعدات
<u>٢٩١,٨٢٠</u>	<u>٧٤٨,٣٠٢</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
(٩,٩٢٤)	٩,٩٢٤	مصفوفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
<u>٢٨١,٨٩٦</u>	<u>٧٥٨,٢٢٦</u>	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(١١١,٥٩٩)	(٢٠٨,٧٥٠)	شراء وإضافات أصول ثابتة
(٣,٠٠٠)	(٣,٥٠٠)	إضافات أصول غير ملموسة
<u>(١١٤,٥٩٩)</u>	<u>(٢١٢,٢٥٠)</u>	صافي التدفقات النقدية (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
١٦٧,٢٩٧	٥٤٥,٩٧٦	التغير في النقدية خلال السنة
٠	١٦٧,٢٩٧	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>١٦٧,٢٩٧</u>	<u>٧١٣,٢٧٣</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 بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي 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 بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٠٦٦) بتاريخ ٢٨ / ٠٨ / ١٤٤٢ هـ .

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٢/١/١ م وتنتهي 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 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 بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي 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 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 و الحسابات 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

الذمم المدينة:

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

المخزون السلعي :-

(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 بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي 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 الاضمحلال ، 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 ومافى حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية العناية بالمساجد بمحافظة الرس مساجدنا
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٠٦٦)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

		(٣) النقد لدى البنوك
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	نقد بالبنوك بنك الراجحي
١٣٠,٦٩٥	٥٩٨,٨٢٠	نقد بالبنوك بنك الانماء
٢٩,٣٢٠	١٠٠,٧٧٢	نقد بالبنوك بنك البلاد
٧,٢٨٢	١٣,٦٨١	<u>الإجمالي</u>
<u>١٦٧,٢٩٧</u>	<u>٧١٣,٢٧٣</u>	
		(٤) مصروفات مدفوعة مقدما وارصدة مدينة أخرى
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	ذمم مدينة ضريبة القيمة المضافة مدخلات
٨,٦٤٩	٠	إيرادات وتبرعات مستحقة - اشتراكات
١,٢٧٥	٠	<u>الإجمالي</u>
<u>٩,٩٢٤</u>	<u>٠</u>	

جمعية العناية بالمساجد بمحافظة الرس مساجدنا
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٠٦٦)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٥) صافي الأصول الثابتة

صافي قيمة الأصول	صافي قيمة الأصول	مجمع الإهلاكات	الإهلاكات	مجمع الإهلاكات	تكلفة الأصول	الإضافات	تكلفة الأصول	البـ
في	في	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	ان
٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م							
١٢,٠٦٥	١٠,٧٣٠	٢,٦٢٠	١,٣٣٥	١,٢٨٥	١٣,٣٥٠	٠	١٣,٣٥٠	الأثاث المكتبي
١٦,٢٢٨	١٥,٨٥٩	٣,٧٢٢	١,٩١٩	١,٨٠٣	١٩,٥٨١	١,٥٥٠	١٨,٠٣١	الآلات والمعدات
٦٩٦	٥٥٧	١٣٩	١٣٩	٠	٦٩٦	٠	٦٩٦	أجهزة الاتصال والأمن والحماية
٤,٠٧٠	٦,١٩١	١,٦٣١	١,١٧٩	٤٥٢	٧,٨٢٢	٣,٣٠٠	٤,٥٢٢	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها
٦٢,٥٠٠	٢٤١,٨٩٨	٣٥,٩٥٢	٢٣,٤٥٢	١٢,٥٠٠	٢٧٧,٨٥٠	٢٠٢,٨٥٠	٧٥,٠٠٠	سيارات
٠	١,٠١٥	٣٦	٣٦	٠	١,٠٥٠	١,٠٥٠	٠	أجهزة تدفئة وتبريد
٩٥,٥٥٩	٢٧٦,٢٥٠	٤٤,١٠٠	٢٨,٠٦٠	١٦,٠٤٠	٣٢٠,٣٤٩	٢٠٨,٧٥٠	١١١,٥٩٩	الإجمالي
صافي قيمة الأصول	صافي قيمة الأصول	مجمع الاستنفاد	الاستنفاد	مجمع الاستنفاد	تكلفة الأصول	الإضافات	تكلفة الأصول	البـ
في	في	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	ان
٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م							
٣,٠٠٠	٦,٣٠٦	١٩٤	١٩٤	٠	٦,٥٠٠	٣,٥٠٠	٣,٠٠٠	رخص البرامج والأنظمة
٣,٠٠٠	٦,٣٠٦	١٩٤	١٩٤	٠	٦,٥٠٠	٣,٥٠٠	٣,٠٠٠	الإجمالي

جمعية العناية بالمساجد بمحافظة الرس مساجدنا
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٠٦٦)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

		(٧) تبرعات وإيرادات مقيمة
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	
٢,١٢٥	٧,٠٥٠	تبرعات بناء الجوامع
٦,٦٥٠	٢٤٣,٠٠٠	تبرعات بناء المساجد
٦٠,٥٣٨	٤١,٣٠٥	تبرعات صيانة وترميم الجوامع والمساجد
٢٤,٩٥٧	٧٦,٦١٠	تبرعات خدمة الجوامع والمساجد
٥,٦٧٠	١٧,٩١٣	تبرعات سقيا الماء
.	٢٠٠,٠٠٠	إيراد مشروع شراء عدد ٦ سيارات لتشغيل وصيانة المساجد هيئة الاوقاف
٩٩,٩٤١	٥٨٥,٨٧٨	
		(٨) الإعانات الحكومية
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	
٥٠,٠٠٠	.	المنح الحكومي - تأسيس
.	٧,٦٢٦	المنح الحكومي - تبرع سقيا الماء
٥٠,٠٠٠	٧,٦٢٦	الإجمالي
		(٩) مصروفات البرامج والأنشطة
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	
١٩,١٠٦	٣٩٧,٨١١	مصروفات العناية بالمساجد
.	١٨,٠٠٠	مساعداً سقيا الماء للمساجد
.	٢٠,٢٢٠	مصاريف عناية المساجد مؤسسة الجميع
١٩,١٠٦	٤٣٦,٠٣١	الإجمالي
		(١٠) المصاريف العمومية والإدارية
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	
٣,٩١٧	١٢,١٦٦	الرواتب والأجور الأساسية
.	٢,٠٠٠	مصاريف حكوميه
.	٣,٢٨٠	تكاليف العاملين
١١٨	٢٧٣	مستلزمات مكتبية
٨٨٥	١,٩٠٦	صيانة وإصلاح سيارات
١١٠	١٤٢	منافع وخدمات كهرباء
٧١٩	١,٦٠٤	منافع وخدمات هاتف وانترنت واتصالات وبريد
١٢,٠٠٠	٢٤,٠٠٠	إيجار ممتلكات - مقر الجمعية
١٧,٧٤٨	٤٥,٣٧٠	الإجمالي
		(١١) صافي الأصول المقيمة
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	
١٥٠,٠٩٨	٣٥٥,٠٨٤	صافي الأصول المقيمة خلال العام
١٥٠,٠٩٨	٣٥٥,٠٨٤	الإجمالي