

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالشماسية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٣٥٣)
الشماسية - منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالشماسية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٣٥٣)
الشماسية - منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفق النقدي
١٣ - ٦	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

المقرين

السادة / جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالشُماسية

القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالشُماسية ("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 وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أتمدتها 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 مطلقاً في تلك القوائم بتاريخ ١٤٤٢/٠٨/٢٦ هـ الموافق ٢٠٢١/٠٤/٠٨م.

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.

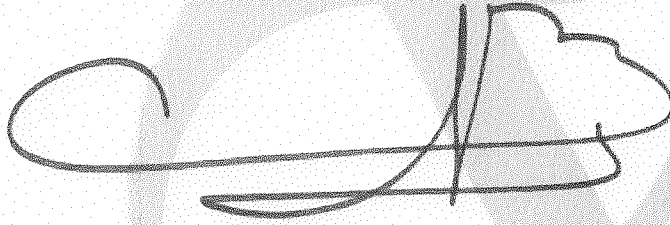
مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية

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 التأكد، 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 وتقييم 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.
- تقييم 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.
- تقييم 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



رامي خالد الخضر
ترخيص رقم (٤٢٩)

في ٢٢ صفر ١٤٤٤ هـ الموافق ١٨ سبتمبر ٢٠٢٢ م
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

المبالغ بالريال السعودي

إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

۳

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالشماسية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٣٥٣)
الشماسية - منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	إجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب					
إشتراكات الأعضاء	٦٦,٩٦١	٠	٠	٦٦,٩٦١	٨٧,٣٩٢
التبرعات النقدية العامة (٩)	٦,٧٥٧	٠	٠	٦,٧٥٧	٤٢,١١٤
إيرادات الإيجارات	٣١,٩٢٤	٠	٠	٣١,٩٢٤	٣٧,٤٠٤
تبرعات الزكاة النقدية	١,٠٠٠	٠	٠	١,٠٠٠	٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب	١٠٦,٦٤٢	٠	٠	١٠٦,٦٤٢	١٦٦,٩١٠
المصروفات والخسائر					
اهلاك الأصول الثابتة	٢٠,٤٩٢	٠	٠	٢٠,٤٩٢	٢٨,٦١٠
مصاريف الأنشطة (١٠)	٨,٠٢٧	٠	٠	٨,٠٢٧	٤٠,٤٣٢
المصاريف العمومية والإدارية (١١)	١٠٠,١٣٣	٠	٠	١٠٠,١٣٣	١٣٥,٠٨٢
إجمالي المصروفات والخسائر	١٢٨,٦٥٢	٠	٠	١٢٨,٦٥٢	٢٠٤,١٢٤
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	(٢٢,٠١٠)	٠	٠	(٢٢,٠١٠)	(٣٧,٢١٤)
البنود الاستثنائية					
التغير في صافي الأصول	(٢٢,٠١٠)	٠	٠	(٢٢,٠١٠)	(٣٧,٢١٤)
صافي الأصول في بداية السنة	١,٠٨٥,٣٣٦	٧٩٣,٢٥٠	٠	١,٨٧٨,٥٨٦	١,٩١٥,٨٠٠
صافي الأصول في نهاية السنة	١,٠٦٣,٣٢٦	٧٩٣,٢٥٠	٠	١,٨٥٦,٥٧٦	١,٨٧٨,٥٨٦

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

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالشماسية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٣٥٣)
الشماسية - منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفق النقدي
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(٣٥,٢٣٤)	(٢٢,٠١٠)	التغير في صافي الأصول
٢٨,٦١٠	٢٠,٤٩٢	إهلاك الأصول الثابتة
١١,٧٦٠	٥,٥٠٠	المكون خلال العام مخصص نهاية الخدمة
<u>٥,١٣٦</u>	<u>٣,٩٨٢</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
٥,٣١٦	(٢,٦٤٨)	أرصدة مدينة أخرى
(١٢,٤٠٠)	(٨,٧٦٦)	مصرفات مستحقة
.	.	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>(١,٩٤٨)</u>	<u>(٧,٤٣٢)</u>	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
.	.	شراء وإضافات أصول ثابتة
(٧٠٠)	.	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
(٧٠٠)	.	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
(٢,٦٤٨)	(٧,٤٣٢)	التغير في النقدية خلال السنة
٦١,٨٧٩	٥٩,٢٣١	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>٥٩,٢٣١</u>	<u>٥١,٧٩٩</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

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

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالشماسية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٣٥٣)
الشماسية - منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالشماسية

(٢/١) المركز الرئيسي : الشماسية - منطقة القصيم

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٣٥٣) بتاريخ ١٠ / ٠٦ / ١٤٤١ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

تقديم العديد من البرامج الخيرية الدعوية والتنمية والمستدامة والمساعدات الموسمية والدائمة وفق ما ورد في نظامها الأساسي

(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 الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالشماسية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٣٥٣)
الشماسية - منطقة 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 بأي 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 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 والحسابات 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

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالشماسية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٣٥٣)
الشماسية - منطقة 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 وفقاً للمعدلات التالية :-

المبــــــــــــــــاني	٤%	أجهزة الاتصال والأمن والحماية	١٥%
الآلات والمعدات	١٥%	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	١٥%
السيارات	٢٠%	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	١٥%
الأثاث المكتبي	١٠%	لوحات الدعاية والإعلان	١٥%
الآلات والمعدات المكتبية	١٥%	الأصول غير الملموسة	٢٠%
العدد والأدوات	١٥%	الموجودات الحيوية	٢٠%
أدوات وأجهزة التصوير والعرض	١٥%		

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 وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالشماسية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٣٥٣)
الشماسية - منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

		(٣) النقد لدى البنوك
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	
٥٩,٢٣١	٥١,٧٩٩	نقد بالبنوك
<u>٥٩,٢٣١</u>	<u>٥١,٧٩٩</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	(٤) مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
١,٣٧٢	٤,٠٢٠	إيرادات مستحقة
<u>١,٣٧٢</u>	<u>٤,٠٢٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالشماسية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٣٥٣)
الشماسية - منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>(٦) مشروعات تحت التنفيذ</u>		
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	مشروعات تحت التنفيذ
١,٣٣٣,٢٨١	١,٣٣٣,٢٨١	<u>الإجمالي</u>
١,٣٣٣,٢٨١	١,٣٣٣,٢٨١	
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) مصروفات مستحقة</u>
٩,٢٠٠	.	مصروفات مستحقة
٥,٣١٦	٥,٧٥٠	إيرادات مقبوضة مقدما
١٤,٥١٦	٥,٧٥٠	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) مخصص مكافئة نهاية الخدمة</u>
٤٩,٤٠٠	٦١,١٦٠	رصيد أول العام
١١,٧٦٠	٥,٥٠٠	المكون خلال العام
.	.	المسدد خلال العام
٦١,١٦٠	٦٦,٦٦٠	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) التبرعات النقدية الغير المقيدة</u>
٤٢,١١٤	٦,٧٥٧	تبرع عام
٤٢,١١٤	٦,٧٥٧	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالشماسية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٣٥٣)
الشماسية - منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) مصاريف الأنشطة</u>
٢٥,٨٤٩	٥٠٠	رواتب وبدلات للدعاة
١,٥٥٠	١,٠٣٨	وجبات الدروس واعاشة الدعاة
١,٥٧٥	.	رسائل دعوية
١,٤٢٥	.	حملة عزيمة وطن
١٠,٠٣٣	.	رسوم وتعقيب
.	٦,٤٨٩	مصاريف الحوكمة
<u>٤٠,٤٣٢</u>	<u>٨,٠٢٧</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالشماسية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٣٥٣)
الشماسية - منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١١) المصاريف العمومية والإدارية</u>
١١٠,٦٤٥	٨٤,٠٠٠	الرواتب والأجور الأساسية
٣,٦٦٤	٠	تأمينات إجتماعية
٢,٢٩٧	٩٢٧	صيانة وإصلاح
٧٠٠	٠	مصاريف حكومية
٠	٦٤٠	وقود ومحروقات
٢,٣١٨	٢,٤١٥	مطبوعات
١,٧٠٦	١,٠٠٠	صيانة وإصلاح سيارات
٢,٤٦٠	٥,٠٤٧	كهرباء وهاتف وفاكس وانترنت
٩,٢٠٠	٠	أتعاب مهنية
٠	٥,٥٠٠	تعويض نهاية الخدمة
٠	٦٠٤	مصاريف ضيافة
٢,٠٩٢	٠	تكاليف تشغيل اخري
<u>١٣٥,٠٨٢</u>	<u>١٠٠,١٣٣</u>	<u>الإجمالي</u>