

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالشعف
مسجل بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (٣٢٥٩)
منطقة عسير - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية عن الفترة من ٣١ اغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م
وتقرير المراجع المستقل

الصفحة	الفهرس
٢ - ١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٣ - ٦	الإيضاحات حول القوائم المالية



تقرير المراجع المستقل المعاد اصداره

المحترمين

اصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء مجلس الإدارة

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالشعب

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

الرأي المطلق:

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالشعب- مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠٧٠)- كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م و قائمة الأنشطة و قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

في رأينا ، أن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م، وأدائها المالي وتنفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقا لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وبالإضافة الى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية.

أساس الرأي المطلق:

تمت مراجعتنا وفقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. إن مسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. إننا مستقلون عن الجمعية وفقا لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية ، كما أننا التزمنا بمسؤوليتنا الأخلاقية الأخرى وفقا لتلك القواعد. باعتبارنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا المطلق.

المعلومات الأخرى ولفت الانتباه :

إن الإدارة هي المسئولة عن المعلومات الأخرى، ولفت الانتباه ان القوائم المالية الحالية تعبر عن الفترة من ٣١ اغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م والقوائم المقارنة تعبر عن الفترة من ١١ سبتمبر ٢٠١٨م حتى ٣٠ اغسطس ٢٠١٩م، وتعد الجمعية امتداد للجمعية التعاونية للدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالشعب المسجل لدى وزارة الشؤون الإسلامية والدعوة والإرشاد برقم (٦٠١/١٣)، ولفت الانتباه الى عدم تكوين مخصص نهاية الخدمة.

مسؤوليات الإدارة حول القوائم المالية:

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد القوائم المالية ، وعرضها بشكل عادل وفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية وعن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لإعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهرى ناتج عن غش أو خطأ.

عند إعداد القوائم المالية ، فإن الإدارة مسؤولة عن تقويم مقدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقا لمبدأ الاستمرارية والإفصاح حسيما هو ملائم ، عن الأمور ذات العلاقة بمبدأ الاستمرارية ، وتطبيق مبدأ الاستمرارية في المحاسبة ، ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها ، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك. إن الإدارة مسؤولة عن الإشراف على عملية إعداد التقرير المالية في الجمعية.



مسؤوليات المراجع حول القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهرى ناتج عن غش أو خطأ , وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد , إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تحريف جوهرى موجود. يمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ , وتعد جوهرية , بمفردها أو في مجموعها , إذا كان بشكل معقول يمكن توقع أنها ستؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناء على هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية , فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة. كما نقوم ب :

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية وتقديرها سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ , وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر , والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهرى ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ , لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز إجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة , من أجل تصميم إجراءات مراجعة ملائمة وفقاً للظروف , وليس بغرض إبداء رأي حول فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة , ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الاستمرارية في المحاسبة , واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها , فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهرى يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول قدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية. وإذا ما تبين لنا وجود عدم تأكيد جوهرى , يتعين علينا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية , أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية , عندها يتم تعديل رأينا. تستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا حول المراجعة. ومع ذلك , فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى توقف الجمعية عن الاستمرار في أعمالها كمنشأة مستمرة.
- تقييم العرض العام , وهيكل ومحتوى القوائم المالية , بما في ذلك الإفصاحات , وفيما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

نقوم بإبلاغ إدارة جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالشعف - من بين أمور أخرى - بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج الهامة للمراجعة , بما في ذلك أي أوجه قصور هامة في الرقابة الداخلية تم اكتشافها خلال مراجعتنا. الرأي حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع اللائحة المنظمة لأعمال المكاتب التعاونية المعتمدة من قبل وزارة الشؤون الإسلامية و الدعوة والإرشاد والنظام الأساسي ولوائح وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية , وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحتفظ بها .

عن الرويس وشريكه

الرياض : ٢٧ رمضان ١٤٤٢ هـ

محاسبون ومراجعون قانونيون

الموافق : ٩ مايو ٢٠٢١ م.



عبد المجيد عبد الرحمن العربي

ترخيص رقم (٥٤٩)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣٠ اغسطس ٢٠١٩م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	إيضاح	الأصول
			<u>الأصول المتداولة</u>
٥١٥,٨٦٥	٧٠٢,٩٣٥	(٣)	النقد لدى البنوك
-	٤٨,٦١٠	(٤)	ايرادات مستحقة
٢٠,٦٦٦	٢٢,٨٨٩	(٥)	مصرفات مدفوعاً مقدماً
٥٣٦,٥٣١	٧٧٤,٤٣٤		مجموع الأصول المتداولة
			<u>اصول الاوقاف</u>
٣,٨٧١,٧٨٠	٣,٧٦٣,٦٠٠	(٦)	صافي اصول اوقاف
٣,٨٧١,٧٨٠	٣,٧٦٣,٦٠٠		مجموع اصول الاوقاف
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٤٩٢,٥٥٤	٢٦٢,٦٤٧	(٧)	صافي العقارات والالات والمعدات
٤٩٢,٥٥٤	٢٦٢,٦٤٧		مجموع الأصول غير المتداولة
٤,٩٠٠,٨٦٥	٤,٨٠٠,٦٨١		إجمالي الأصول
			<u>الالتزامات و صافي الاصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
٤٥,٠٠٠	-		ايرادات مقدمة
٤,٢٠٠	٤,٠٠٠	(٨)	مصرفات مستحقة
٤٩,٢٠٠	٤,٠٠٠		مجموع الالتزامات
			<u>صافي الأصول</u>
٤,١٠٦,١٤٦	٣,٤٢٣,٨٤١		صافي الأصول غير المقيدة
٥٦,٠٢٧١	٧٩٨,٠٤١	(١٢)	صافي الأصول المقيدة
١٨٥,٢٤٨	٥٧٤,٧٩٩		صافي اصول الاوقاف
٤,٨٥١,٦٦٥	٤,٧٩٦,٦٨١		مجموع صافي الاصول
٤,٩٠٠,٨٦٥	٤,٨٠٠,٦٨١		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٣) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

عن الفترة من ٣١ اغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

إجمالي ٣٠ اغسطس ٢٠١٩م	إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	الاقواف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
<u>الإيرادات والمكاسب</u>					
٢٣٥,٤٩٩	٣٢٩,١٤٩	-	-	٣٢٩,١٤٩	التبرعات النقدية العامة
١٢٤,١١٧	٣٧٢,٥١٨	-	٣٧٢,٥١٨	-	(٩) التبرعات النقدية المقيدة
٣٢٣,٩٤٥	٣٤٣,٦١٠	٣٤٣,٦١٠	-	-	إيرادات ايجار وقف
٣٩,٦٣٩	٤٥,٩٤١	٤٥,٩٤١	-	-	التبرعات النقدية أوقاف
١٢٣,١٦٨	١١٢,٣١٢	-	١١٢,٣١٢	-	تبرعات الزكاة
<u>صافي الأصول المحررة من القيود</u>					
-	-	-	(٤٥٨,٣٢١)	٤٥٨,٣٢١	إعادة التصنيف لتحقق قيد الاستخدام
٨٤٦,٣٦٨	١,٢٠٣,٥٣٠	٣٨٩,٥٥١	٢٦,٥٠٩	٧٨٧,٤٧٠	إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
<u>المصروفات والخسائر</u>					
-	٣٧,٨٩٤	-	-	٣٧,٨٩٤	مصروفات الزكاة
٤٤٨,٧٣١	٤٦٧,٢٥٣	-	-	٤٦٧,٢٥٣	(١٠) مصروفات الأنشطة
٤١٣,١١٤	٤٤٣,٩٣٠	-	-	٤٤٣,٩٣٠	(١١) المصروفات العمومية والإدارية
-	١٠٨,١٨٠	-	-	١٠٨,١٨٠	(٦) اهلاك اصول اوقاف
٢٨٢,٢٦٨	٢٢٩,٩٠٧	-	-	٢٢٩,٩٠٧	(٧) اهلاك العقارات والالات والمعدات
١,١٤٤,١١٣	١,٢٨٧,١٦٤	-	-	١,٢٨٧,١٦٤	إجمالي المصروفات والخسائر
(٢٩٧,٧٤٥)	(٨٣,٦٣٤)	٣٨٩,٥٥١	٢٦,٥٠٩	(٤٩٩,٦٩٤)	التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
<u>البنود الإستثنائية</u>					
-	٢٨,٦٥٠	-	-	٢٨,٦٥٠	إيرادات اخري
-	٢٨,٦٥٠	-	-	٢٨,٦٥٠	التغير في صافي الاصول من البنود الإستثنائية
(٢٩٧,٧٤٥)	(٥٤,٩٨٤)	-	٢٦,٥٠٩	(٤٧١,٠٤٤)	التغير في صافي الأصول
-	-	-	٢١١,٢٦١	(٢١١,٢٦١)	التحويل بين بنود صافي الاصول
٥,١٤٩,٤١٠	٤,٨٥١,٦٦٥	١٨٥,٢٤٨	٥٦٠,٢٧١	٤,١٠٦,١٤٦	صافي الأصول بداية الفترة
٤,٨٥١,٦٦٥	٤,٧٩٦,٦٨١	٥٧٤,٧٩٩	٧٩٨,٠٤١	٣,٤٢٣,٨٤١	صافي الأصول نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٣) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

قائمة التدفقات النقدية

عن الفترة من ٣١ اغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣٠ اغسطس ٢٠١٩م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(٢٩٧,٧٤٥)	(٥٤,٩٨٤)	التغير في صافي الأصول
٢٨٢,٢٦٨	٢٢٩,٩٠٧	إهلاك العقارات والالات والمعدات
-	١٠٨,١٨٠	إهلاك الأصول الوقاف
(١٥,٤٧٧)	٢٨٣,١٠٣	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغيرات في الاصول والالتزامات المتداولة</u>
-	(٢,٢٢٣)	مصروفات مدفوعه مقدما
-	(٤٨,٦١٠)	ايرادات مستحقة
(٥,٠٠٠)	(٤٥,٠٠٠)	ايرادات مقدمة
-	(٢٠٠)	مصروفات مستحقة
(٢٠,٤٧٧)	١٨٧,٠٧٠	صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(١٦٨,٦٥٤)	-	اضافات عقارات واليات ومعدات
(١٦٨,٦٥٤)	-	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
(١٨٩,١٣١)	١٨٧,٠٧٠	التغير في النقدية خلال الفترة
٧٠٤,٩٩٦	٥١٥,٨٦٥	النقدية وما في حكمها في بداية الفترة
٥١٥,٨٦٥	٧٠٢,٩٣٥	النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٣) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ٣١ أغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١) التكوين والنشاط :

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالشعب، مسجل بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (٣٢٥٩) وتاريخ ١٤٤١/٤/٢٦هـ. مركزها الرئيسي - شعب - عسير - المملكة العربية السعودية ، وهي امتداد للمكتب التعاوني للدعوة والارشاد وتوعية الجاليات في شعب يعمل تحت اشراف وزارة الشؤون الاسلامية والدعوة والارشاد تم تسجيل المكاتب التعاونية برقم ٦٠١/١٣ في ١٤٢٨/٥/٩هـ

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامه الأساسي في ما يلي :

- لهدف دعوة الناس الي الله بالحكمة والموعظة الحسنة وتوعية المسلمين بامور دينهم وحضهم علي دعوة غيرهم وفق منهج السلف الصالح .

الفترة المالية :

تعتبر القوائم المالية عن الفترة من ٣١ أغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م وتعتبر القوائم المالية المقارنة عن الفترة من ١١ سبتمبر ٢٠١٨م حتى ٣٠ أغسطس ٢٠١٩م .

(٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية :

يتم عرض القوائم المالية المرفقة بالريال السعودي وتم عرض وإعداد القوائم المالية طبقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح المطبقة في المملكة العربية السعودية بالإضافة إلى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية ، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة :-

استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها والتي يتطلب فيها استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتمل في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المسجل خلال تلك الفترة وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة حول الأحداث والأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .

العرف المحاسبي :

تقوم الجمعية بتسجيل أصوله وخصومه طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي :-

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ٣١ أغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

(أ) الإيرادات :

تتمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات والتي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداته وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الاستحقاق وذلك عندما تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح له تحديد كيفية الاستخدام فى المستقبل ، وأن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة ، وأن 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.

- 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 فى المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف الجمعية ، وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية ويتبع المكتب السياسات التالية فى معالجة مصروفاته وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .
- يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .
- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

النقدية وشبه النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية فى الخزينة والحسابات الجارية وودائع البنوك.

العقارات والالات والمعدات:

يتم الاعتراف بالعقارات والالات والمعدات عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للمكتب ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الاستهلاك وفى حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجمع خسارة اضمحلال، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

٢٠%	تحسينات على مباني الغير
٢٠%	سيارات
١٠%	اثاث و مفروشات
١٥%	اجهزة حاسب الي
١٥%	كشك متنقل
٤%	مباني

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ٣١ أغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)
الذمم المدينة:

تثبتت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافي للديون المشكوك في تحصيلها، وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها.

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

قائمة التدفقات النقدية :

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقا للطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

٣٠ أغسطس ٢٠١٩م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	(٣) النقد لدى البنوك
٥٥٠	١٠٠	الراجحي تبرعات ح/ ٠٠٢٢
١٠٧,٩١٦	٢٤,٩٥٥	الراجحي الزكاة ح/ ٠٠١٤
١٧٤,١٢٥	٣٧٨,٥٦٤	الراجحي العام ح/ ٠٠٠٦
١٨٧,٩١٣	٢٣٣,٨٥٤	الراجحي الوقف ح/ ٩٥٧٦
٢٦,٤٢١	٤٠,٧٥٦	الراجحي الكفارة ح/ ٩٥٧٦
١٨,٩٤٠	٢٤,٧٠٦	الراجحي جاليات ح/ ٩٥٥٠
٥١٥,٨٦٥	٧٠٢,٩٣٥	
٣٠ أغسطس ٢٠١٩م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	(٤) إيرادات مستحقة
-	٤٨,٦١٠	ايرادات ايجارات مستحقة
-	٤٨,٦١٠	
٣٠ أغسطس ٢٠١٩م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	(٥) مصروفات مدفوعا مقدما
٧,٣٣٣	-	ايجار استراحة السلام
١٣,٣٣٣	٢٢,٨٨٩	ايجار مقر المكتب
٢٠,٦٦٦	٢٢,٨٨٩	

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالشعب
مسجل بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (٣٢٥٩)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ٣١ اغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

الاجمالي	مباني	اراضي	(٦) صافي اصول الاوقاف
			<u>التكلفة</u>
٤,٣٠٤,٥٠٠	٢,٧٠٤,٥٠٠	١,٦٠٠,٠٠٠	الرصيد في بداية الفترة
٤,٣٠٤,٥٠٠	٢,٧٠٤,٥٠٠	١,٦٠٠,٠٠٠	الرصيد في نهاية الفترة
			<u>الإهلاك المتراكم</u>
٤٣٢,٧٢٠	٤٣٢,٧٢٠	-	الرصيد في بداية الفترة
١٠٨,١٨٠	١٠٨,١٨٠	-	إهلاك الفترة
٥٤٠,٩٠٠	٥٤٠,٩٠٠	-	الرصيد في نهاية الفترة
			<u>القيمة الدفترية</u>
٣,٧٦٣,٦٠٠	٢,١٦٣,٦٠٠	١,٦٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م
٣,٨٧١,٧٨٠	٢,٢٧١,٧٨٠	١,٦٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ اغسطس ٢٠١٩م

الإجمالي	كشك متنقل	اجهزة كهربائية	اجهزة حاسب الي	الات والمفروشات	السيارات	تحسينات علي مبانى الغير	(٧) صافي العقارات والالات والمعدات التكالفة
١,٢٣٥,٤٧٠	٤٥,٣٥٥	٩٩,٦٣٧	٩٣,٢٠٧	١٦٠,٢٨٢	٣٧٨,٧٩٥	٥٧٨,١٩٤	الرصيد في بداية الفترة
١,٣٣٥,٤٧٠	٤٥,٣٥٥	٩٩,٦٣٧	٩٣,٢٠٧	١٦٠,٢٨٢	٣٧٨,٧٩٥	٥٧٨,١٩٤	الرصيد في نهاية الفترة
٨٦٢,٩١٦	٢٦,٨٥٧	٩٠,٤١٠	٨٤,٤٨٧	٦٩,٣٠٨	٢٣٥,٣٠١	٣٥٦,٥٥٣	الإهلاك المتراكم
٢٢٩,٩٠٧	٤,٥٣٦	٩,٢٢٦	٨,٧١٩	١٦,٠٢٨	٧٥,٧٥٩	١١٥,٦٣٩	الرصيد في بداية الفترة
١,٠٩٢,٨٢٣	٣١,٣٩٣	٩٩,٦٣٦	٩٣,٢٠٦	٨٥,٣٣٦	٣١١,٠٦٠	٤٧٢,١٩٢	إهلاك الفترة
٢٦٢,٦٤٧	١٣,٩٦٢	١	١	٧٤,٩٤٦	٦٧,٧٣٥	١٠٦,٠٠٢	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م
٤٩٢,٥٥٤	١٨,٤٩٨	٩,٢٢٧	٨,٧٢٠	٩٠,٩٧٤	١٤٣,٤٩٤	٢٢١,٦٤١	الرصيد في ٣٠ أغسطس ٢٠١٩م

القيمة الدفترية

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ٣١ أغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣٠ أغسطس ٢٠١٩م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	(٨) مصروفات مستحقة
٤,٢٠٠	٤,٠٠٠	اتعاب مراجعة
٤,٢٠٠	٤,٠٠٠	
من ١١ سبتمبر ٢٠١٨م حتى ٣٠ أغسطس ٢٠١٩م	من ٣١ أغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	(٩) التبرعات النقدية المقيدة
٩٢,٤٣٩	٣٧,٣٣٧	تبرعات الجاليات
٤,٥٣٥	١,١٠٠	كسوة شتاء
٢٠٠	-	العمرة
-	١٥٠,٠٠٠	مساعداات جمعية البر بابها جانحه كورونا
-	١٥٧,٧٥٥	الدعوة الالكترونية
٢٥,٩٤٣	٢٦,٣٢٦	كفارة يمين
١٢٤,١١٧	٣٧٢,٥١٨	
من ١١ سبتمبر ٢٠١٨م حتى ٣٠ أغسطس ٢٠١٩م	من ٣١ أغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	(١٠) مصروفات الانشطة
٤١,٠١٦	٤,٤٠٠	ادارة الدعوة والارشاد
٣٢٤,٢٤٤	٢٢٠,٢٣٨	ادارة الجاليات
٢٢,٠٧٧	٤,٥٣٢	ادارة البرامج الاسرية
٥٣,٢٠٦	-	ادارة البرامج الثقافية
٨,١٨٨	-	ادارة العلاقات العامة
-	١٢٧,١٦١	مساعداات جانحة كورونا
-	٢٠,٦٠٠	كسوة الشتاء
-	٦٩,٤٠٠	الدعوة الالكترونية
-	٢٠,٩٢٢	برنامج تعليم العلم الواجب بتهامه
٤٤٨,٧٣١	٤٦٧,٢٥٣	

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ٣١ أغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

من ١١ سبتمبر ٢٠١٨م حتى ٣٠ أغسطس ٢٠١٩م	من ٣١ أغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	(١١) مصروفات العمومية والإدارية
١٦١,٢٠٠	١٩٥,٤٥٧	الرواتب والاجور وما في حكمها
٦,٩٤٨	٩,٧٠١	تأمينات اجتماعية
-	٣,٣٧٣	بدل اجازات
١٠٢,٠٠٠	١١٧,٧٧٧	ايجارات
٢٠,٢٢٠	١٧,٢٢٨	كهرباء ومياه
١,٠٠٠	٢٣,٠٨٤	هاتف وفاكس وانترنت وبريد
١٣,٧٦٥	-	تأمين طبي
٤٠٠	٥,٢٩٢	ادوات كتابية ومطبوعات
٣١,٢٩٧	٦٠٠	تجديد اشتركات
٢٦,٢٣٨	٣٩,٧٠٥	رسوم حكومية وتجديد اقامات
-	٤,٨٠٠	تذاكر سفر
-	٤,٢٠٨	ادوات صحية وكهربائية
٣٨٠	٢,٢٠٨	عمالة مؤجرة
٢,٧٥٠	٤٠	مصاريف شحن
١٠,٤٩٩	٥,٨٤٢	محروقات سيارات
٨,١١٧	٤,٧٦٠	صيانة عامة
١٠,٠٩٢	-	صيانة سيارات
٤,٢٠٠	٤,٠٠٠	اتعاب مهنية
-	٥٠٠	تأشيرات خروج وعوده
٧,٠٩١	-	مصرف استراحة السلام
١,٠٢٤	-	موقع اليكتروني
-	٢,٠٠٠	تحديث برنامج محاسبي
-	٣,٣٥٥	تأمين وتجديد استمارات سيارات
٢٨٣	-	عمولات بنكية
٥,٦١٠	-	مصروفات متنوعة
٤١٣,١١٤	٤٤٣,٩٣٠	

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالشعب
مسجل بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (٣٢٥٩)

إيضاحات حول القوائم المالية
عن الفترة من ٣١ اغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣٠ اغسطس ٢٠١٩م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	(١٢) صافي الاصول المقننة
٤٤٢,٨٧١	٥٥٥,١٨٣	الزكاة
١٢,٠٦٢	-	العلم الواجب
٢٣,١٨٥	٢٣,١٨٥	ملتقى الدعوة
٨٠٠	٨٠٠	الملتقى الدعوى بالشعب
-	٢٢,٨٣٩	مساعدات جمعية البر بابها جائحه كورونا
-	٨٨,٣٥٥	الدعوة الاليكترونية
٨١,٣٥٣	١٠٧,٦٧٩	كفارة يمين
٥٦٠,٢٧١	٧٩٨,٠٤١	

(١٣) عام

- تم اعتماد القوائم المالية للجمعية من قبل الإدارة بتاريخ ٢٠٢١/٥/٩ .