

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية  
الجاليات بقري الملحاء والمخلاف  
ترخيص رقم (١٠٠٢/١٧)  
جازان - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقري الملحاء والمخلاف

ترخيص رقم (١٠٠٢/١٧)

جازان - المملكة العربية السعودية

الفهرس

رقم الصفحة

(٣ - ١)

تقرير المراجع المستقل

الصفحة

(٤)

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١م

(٥)

قائمة الأنشطة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١م

(٦)

قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١م

(٧ - ١٤)

إيضاحات حول القوائم كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١م

## تقرير المراجع المستقل

### السادة اعضاء مجلس إدارة / جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات

المحترمين

بقرى الملحاء والمخلاف

جازان - المملكة العربية السعودية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،،،،

الرأي :

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات - بقرى الملحاء والمخلاف ، والتي تشمل علي قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م وقائمة الأنشطة عن الفترة المالية من ٢٠١٩ / ٩ / ١ م حتى ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م وقائمة التدفقات النقدية للفترة المالية المنتهية في ذلك التاريخ ( سنة مالية طويلة ) والايضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة .

في رأينا ، إن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية . المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م ، وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، وفقاً للمعيار الدولي لتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية ، والمعايير والإصدارات الأخرى التي تعتمدها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .

أساس الرأي :

تمت مراجعتنا وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ، إن مسئوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع حول القوائم المالية في تقريرنا ، أننا مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية ، كما إننا ألتزمنا بمسئولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لتلك القواعد . باعتقادنا أن ادلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا

مسؤوليات الإدارة :

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقاً للمعيار الدولي لتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية ، والمعايير والإصدارات الأخرى التي تعتمدها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ومتطلبات الأنظمة السعودية ، وعن أنظمة الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لإعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ .

عند إعداد القوائم المالية فإن الإدارة مسؤولة عن تقييم مقدرة الجمعية علي الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية والإفصاح بحسب ما هو ملائم ، عن الأمور ذات العلاقة بمبدأ الاستمرارية وتطبيق مبدأ الاستمرارية في المحاسبة ما لم تكن هنالك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها ، وليس هنالك خيار ملائم بخلاف ذلك .

أن المكلفين بالحوكمة وهم إدارة الجمعية مسؤولون عن الإشراف علي عملية إعداد التقرير المالي في الجمعية .

(١)

## السادة اعضاء مجلس إدارة / جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات

### المترمين

### بقري المحاء والمخلاف

### جازان - المملكة العربية السعودية

#### مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية :

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما اذا كانت القوائم المالية ككل خالية من التحريفات الجوهرية سواء كانت ناتجة عن غش او خطأ ، وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا ، يعد التأكيد المعقول مستوى عالي من التأكيد ، ولكنه لا يضمن أن عملية المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تحريف جوهري عند وجوده .. يمكن ان تنتج التحريفات عن غش او خطأ. وتعد جوهرية بمفردها أو في مجموعها، إذا كان من المتوقع إلى حد معقول أن تؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناءً على هذه القوائم المالية .

وفي إطار عملية المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ، نمارس الحكم المبني ونحافظ على نزعة الشك المبني خلال عملية المراجعة كما نقوم أيضاً بما يلي .:

- تحديد وتقييم مخاطر وجود تحريفات جوهرية في القوائم المالية سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة لمواجهة تلك المخاطر ، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة كأساس لإبداء رأينا ، أن مخاطر عدم اكتشاف أي تحريفات جوهرية ناتجة عن الغش يعد أكبر من المخاطر الناتجة عن الخطأ لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.
  - الحصول على فهم لأنظمة الرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة ، لغرض تصميم إجراءات مراجعة ملائمة للظروف ، وليس لغرض ابداء رأي حول فاعلية أنظمة الرقابة الداخلية للجمعية .
  - تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة ، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة .
  - استنتاج مدى ملائمة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية المحاسبي ، استناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها ، فيما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري يتعلق بإحداث أو ظروف قد تثير شك كبير حول قدرة الجمعية علي الاستمرار في العمل . وإذا ما تبين لنا وجود عدم تأكد جوهري ، يتعين علينا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة في القوائم المالية ، او تعديل رأينا إذا كانت في هذه الإفصاحات غير كافية . تستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا ومع ذلك فان الاحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى عدم استمرار الجمعية في أعمالها .
  - تقييم العرض العام وهيكل ومحتوي القوائم المالية ، بما في ذلك الإفصاحات وتحديد ما إذا كانت القوائم المالية تمثل المعاملات والاحداث ذات العلاقة بطريقة تحقق العرض العادل .
  - الحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة فيما يتعلق بالمعلومات المالية للمنشآت أو الأنشطة التجارية داخل الجمعية ، لإبداء رأي حول القوائم المالية ، كما اننا مسؤولون عن التوجيه والإشراف والقيام بعملية المراجعة للجمعية ، ونظال المسؤولين الوحيدين عن رأينا .
- نقوم بإبلاغ المكلفين بالحكومة - من بين أمور اخرى - بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج الهامة للمراجعة، بما في ذلك أي أوجه قصور هامة في الرقابة الداخلية تم اكتشافها خلال مراجعتنا .





### السادة اعضاء مجلس إدارة / جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات

المحترمين

بقري المحاء والمخلاف

جازان - المملكة العربية السعودية

مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية (متمم):

كما نقدم للمكلفين بالحوكمة بياناً نوضح فيه أننا قد التزمنا بالمتطلبات الاخلاقية المناسبة المتعلقة بالاستقلال ، ونقوم بإبلاغهم بجميع العلاقات والأمور الأخرى التي يعتقد الى حد معقول انها قد تؤثر علي استقلالنا ، وسيل الحماية لها أن لزم الأمر .

التقرير عن المتطلبات التنظيمية والقانونية الأخرى :

وفي رأينا أن القوائم المالية ككل للجمعية تتفق مع متطلبات الأنظمة السعودية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

محاسب ومراجع قانوني

التاريخ ٢٠٢١/٠٣/١٥م

محمد وبران آل كليب

الخوافي ١٤٤٤/٠٨/٠٤هـ

ترخيص رقم (٢٦٨)



جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقري الملحاء والمخلاف

ترخيص رقم (١٠٠٢/١٧)

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢١/١٢/٢٠٢٠م

البيان	إيضاح	ريال سعودي ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	ريال سعودي ١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ
الأصل			
الأصل المتداول			
النقد ومما في حكمه	(٣)	١,٥٧١,٢١٥	١,٥٥١,٧٤٥
ذمم وأرصدة مدينة أخرى	(٤)	٧٥٠	٠٠
إجمالي الأصل المتداول		١,٥٧١,٩٦٥	١,٥٥١,٧٤٥
الأصل الثابت			
الأصل الثابت بالصافي	(٥)	١,٩٨٢,٥٤٥	٢,٣٠٩,٥٨٤
مشروعات تحت التنفيذ	(٦)	٦,٤٨٥,٦٠٢	٦,٤٤٤,٦٠٢
إجمالي الأصل الثابت		٨,٤٦٨,١٤٧	٨,٧٥٤,١٨٦
إجمالي الأصل المتداول والخصوم المتداول		١٠,٠٤٠,١١٢	١٠,٣٠٥,٩٣١
مصروفات مستحقة	(٧)	٥,٧٥٠	٤,٥٠٠
إجمالي الأصل المتداول والخصوم المتداول		٥,٧٥٠	٤,٥٠٠
صافي الأصل	(٨)		
صافي الأصل غير المقيمة		٩,٣٣٤,٦٠٩	٩,٥٧٧,٣٣٥
صافي الأصل المقيمة	(أ/٨)	٤٦٢,٣٩٩	٥٣٥,٧٧٩
صافي الأصول الأوقاف		٢٣٧,٣٥٤	١٨٨,٣١٧
إجمالي صافي الأصل		١٠,٠٣٤,٣٦٢	١٠,٣٠١,٤٣١
إجمالي الأصل والخصوم وصافي الأصل		١٠,٠٤٠,١١٢	١٠,٣٠٥,٩٣١

(الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية)

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقرى الملح والمخلاف

ترخيص رقم (١٠٠٢/١٧)

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة عن السنة المالية من ٢٠١٩ / ٠٩ / ٠١ م حتى ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م

البيانات	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	٢٠٢٠/١٢/٣١ م إجمالي	١٤٤٠/١٢/٢٩ م إجمالي
<b>الإيرادات والمكاسب :</b>						
التبرعات النقدية	(٩)	١,٤٠٧,٩١٣	٦٩٤,٤٥٦	٠٠	٢,١٠٢,٣٦٩	٢,٧٠١,٠٤١
تبرعات للوقف الخيري		٠٠	٠٠	٤٩,٠٣٧	٤٩,٠٣٧	٢٨٥,٦١٧
إيرادات اخري		٨,٦١٠	٠٠	٠٠	٨,٦١٠	١٤,٠٠٠
اشتراكات الاعضاء		٤,٠٠٠	٠٠	٠٠	٤,٠٠٠	٠٠
ارباح رأسمالية		٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٣,٠٠٠
صافي الأصول المحررة من القنود :						
اعادة تصنيف لتحقيق قيد الاستخدام		٧٦٧,٨٣٦	(٧٦٧,٨٣٦)	٠٠	٠٠	٠٠
<b>إجمالي الإيرادات والمكاسب</b>		<b>٢,١٨٨,٣٥٩</b>	<b>(٧٣,٣٨٠)</b>	<b>٤٩,٠٣٧</b>	<b>٢,١٦٤,٠١٦</b>	<b>٣,٠٠٣,٦٥٨</b>
<b>المصروفات والخسائر :</b>						
مصروفات الأنشطة والبرامج	(١٠)	١,١٦٧,١٨٠	٠٠	٠٠	١,١٦٧,١٨٠	٢,٢٧٩,٢٦١
إجمالي مصروفات البرامج		(١,١٦٧,١٨٠)	٠٠	٠٠	(١,١٦٧,١٨٠)	(٢,٢٧٩,٢٦١)
مجممل التغيير في الأصول		١,٠٢١,١٧٩	(٧٣,٣٨٠)	٤٩,٠٣٧	٩٩٦,٨٣٦	٧٢٤,٣٩٧
<b>المصروفات العمومية والادارية</b>						
أجور ورواتب إدارية		٤٥٠,٥٧٦	٠٠	٠٠	٤٥٠,٥٧٦	١٢١,٤٠٩
مصروفات عمومية وإدارية	(١١)	٤٤٠,٧٤٩	٠٠	٠٠	٤٤٠,٧٤٩	٤٠٦,٧٣٠
إجمالي المصروفات العمومية والادارية		٨٩١,٣٢٥	٠٠	٠٠	٨٩١,٣٢٥	٥٢٨,١٣٩
استهلاك الموجودات الثابتة		٣٧٢,٥٨٠	٠٠	٠٠	٣٧٢,٥٨٠	٢٦٥,١٣٤
مجموع المصروفات		(١,٢٦٣,٩٠٥)	٠٠	٠٠	(١,٢٦٣,٩٠٥)	(٧٩٣,٢٧٣)
صافي التغيير في الأصول		(٢٤٢,٧٢٦)	(٧٣,٣٨٠)	٤٩,٠٣٧	(٢٦٧,٠٦٩)	(٦٨,٨٧٦)
صافي اصول اول العام		٩,٥٧٧,٣٣٥	٥٣٥,٧٧٩	١٨٨,٣١٧	١٠,٣٠١,٤٣١	١٠,٣٧٠,٣٠٧
الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م		٩,٣٣٤,٦٠٩	٤٦٢,٣٩٩	٢٣٧,٣٥٤	١٠,٠٣٤,٣٦٢	١٠,٣٠١,٤٣١

(الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية)

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقري الملحاء والمخلاف

ترخيص رقم (١٠٠٢/١٧)

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠م

البيانات	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠١٩/١٢/٢٩ هـ
الأنشطة التشغيلية :		
التغير في صافي الأصول في الأصل	(٢٦٧,٠٦٩)	(٦٨,٨٧٦)
التغيرات في ديالات البنود غير النقدية :		
استهلاك الموجدات الثابتة	٣٧٢,٥٨٠	٢٦٥,١٣٤
إرباح رأسمالية	٠٠	(٣,٠٠٠)
التغيرات في الأصول والخصوم المتداولة :		
الزيادة في ذمم وأرصدة مدينة أخرى	(٧٥٠)	٠٠
الزيادة في المصروفات المسددة	١,٢٥٠	٠٠
صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية	١٠٦,٠١١	١٩٣,٢٥٨
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية :		
(الزيادة) في الأصول الثابتة	(٤٥,٥٤١)	(١٢٣,٢٢٠)
متحصلات من بيع أصول ثابتة	٠٠	٣,٠٠٠
النقص (الزيادة) في مشروعات تحت التنفيذ	(٤١,٠٠٠)	(٩٧,٣٠٠)
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية	(٨٦,٥٤١)	(٢١٧,٥٢٠)
صافي التغير في رصيد النقد وما في حكمه	١٩,٤٧٠	(٢٤,٢٦٢)
رصيد النقد وما في حكمه في بداية الفترة	١,٥٥١,٧٤٥	١,٥٧٦,٠٠٧
رصيد النقد وما في حكمه في نهاية الفترة	١,٥٧١,٢١٥	١,٥٥١,٧٤٥

(الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية)



## جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقري الملحاء والمخلاف

ترخيص رقم ( ١٠٠٢/١٧ )

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠م

### ١- الجمعية والنشاط :

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقري الملحاء والمخلاف احدي جمعيات الدعوة والإرشاد بمنطقه جازان تزاوول نشاطها بناءً علي شهادة تسجيل برقم ١٠٠٢/١٧ تاريخ ١٤٢٨/٥/٩هـ.

### - اهداف الجمعية :

تهدف الجمعية من خلال عمله في تحقيق ما يلي :

- ١- تعليم المسلمين أمور دينهم وتعميق روابط الأخوة بينهم .
- ٢- الدعوة المتخصصة للفئات الاجتماعية .
- ٣- الاهتمام الدعوي بالجاليات والتواصل معهم .
- ٤- المحافظة علي الفطرة بدعوة الناس إلى العقيدة الاسلامية الصحيحة وحمائتها .
- ٥- العمل علي تحقيق الطاعة لله والطاعة لرسوله صلى الله عليه وسلم ولأولي الأمر ..
- ٦- العمل علي مكافحة الانحراف الفكري وبيان أثاره وأضراره .
- ٧- العناية بالسنة النبوية الصحيحة وعلومها.
- ٨- حماية المجتمع من الغلو والتطرف والإفراط والتفريط .
- ٩- إحياء السنة ، ونشرها ، والتحذير من البدع وإماتتها وربط الناس بمنهج السلف الصالح .
- ١٠- نشر العلم النافع ، وتبصير المسلمين بأمور دينهم عقيدة وعبادة ومعاملة وأخلاقاً .
- ١١- تأصيل معنى الولاء والبراء الشرعيين لدى المسلمين وفق المنهج الصحيح .
- ١٢- دعوة غير المسلمين للدخول في الإسلام ، وتعريفهم به ، وبيان محاسنه لهم .
- ١٣- استخدام التقنية الحديثة في الدعوة إلى الله تعالى ، ونشر العلم الشرعي .
- ١٤- تصحيح المفاهيم المغلوطة عن الإسلام ورد الشبهات المثارة عليه .

السنة المالية : الفترة المالية من ٢٠١٩/٠٩/٠١م وتنتهي في ٢٠٢٠/١٢/٣١م

- تم تحويل السنة المالية من هجرية الي ميلادية لهذا العام ( سنة مالية طويلة ) .

### ٢- اهم السياسات المحاسبية :

٢/١ - تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الاخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ووفقاً للتعليمات واللوائح والأنظمة الصادرة من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ،

## جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقرى المحقاء والمخلاف

ترخيص رقم (١٠٠٢/١٧)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ١٢/٣١ / ٢٠٢٠م

- ٢/٢ - تتبع الجمعية مبدأ التكلفة التاريخية في اعداد القوائم المالية ومبدأ الاستمرارية .
- ٢/٣ - تتبع الجمعية مبدأ الاستحقاق في تسجيل المصروفات و ثم عرض مصروفات الانشطة علي اساس وظيفي والمصروفات الادارية علي اساس طبيعي .
- ٢/٤ - تظهر الاصول الثابتة بسعر التكلفة بعد خصم الاستهلاك المتراكم ويتم استهلاك لاصول الثابتة وفقا لطريقة القسط الثابت بإقساط سنوية متساوية خلال العمر الانتاجي المتوقع للأصل وتستهلك الاضافات منذ تاريخ اقتناها .
- ٢/٥ - يتم الاعتراف بالإيراد اعتماداً علي ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح عندما يتهيأ للجمعية إمكانية التصرف في المورد وسلطة إدارته سواء تم قيده بعالمي الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفائها مسبقا قبل التصرف في الإيراد فلا يتم الاعتراف به وتثبت علي أنها التزامات (إيرادات مؤجلة) لحين استيفاء الشروط ومن ثم إثباتها كإيرادات غير مقيدة أو مقيدة . وكذلك يتم الاعتراف بالتبرعات العينية وإثباتها بالقيمة العادلة أو القيمة القابلة للتحقق في حال السلع المستعملة .
- ٢/٦ - لأ يتم احتساب مخصص منافع نهاية الخدمة المستحقة للموظفين ويتم قيدها مباشرة عند الصرف .
- ٢/٧ - تستخدم الجمعية نظام الي في تسجيل معاملاته المالية .
- ٢/٨ - يتم عرض القوائم المالية بالريال السعودي ، وأيضا عملة العرض وقد تم تقريب كافة الارقام الظاهرة بالقوائم المالية لأقرب ريال سعودي .

٣- النقد وما في حكمة :

البيانات	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ
مصروف الراجحي ح / ٣٠١٩٥٨	٥٨٤,٥٨٤	٤٢٧,٧٢٦
مصروف الراجحي ح / ٥٣٨٧٦٥	٣٢٢,٣٢٢	٣٢٢,٨٢١
مصروف الراجحي ح / ٥٣٨٧٣٢	٥٨,٨٧٨	١٦,٦٥١
مصروف الراجحي ح / ٥٣٨٧٧٣	٣٨١,٥٢٣	٤٨١,٤٠٨
بنك البلاد ح / ٧١٠٠٠٨	٢٢٣,٩٠٨	٣٠٢,١٣٩
الإجمالي	<u>١,٥٧١,٢١٥</u>	<u>١,٥٥١,٧٤٥</u>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقري الملحاء والمخلاف

ترخيص رقم (١٠٠٢/١٧)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م

٤- ذمم وأرصدة مدينة أخرى :

البيانات	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ
ضريبة القيمة المضافة المدينة	٧٥٠	٠٠
الإجمالي	٧٥٠	٠٠

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقري المحاء والمخلاف

ترخيص رقم (١٠٠٢/١٧)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ١٣/٢/٢٠٢٠م

٥ - الأصول الثابتة واستهلاكاتها في ١٣/٢/٢٠٢٠م :

صافي القيمة في	صافي القيمة في	مجموع الاستهلاك الحالي	مجموع الاستهلاك	استهلاكات	استهلاك العام	مجموع الاستهلاك السابق	نسبة الاهلاك	التكلفة في	استهلاكات	اضافات العام	التكلفة في	البيان
٢٠٢٠/١٠/٢٩هـ	٥٣٥,٢٧٦,١	٦٣١,٥٠٠,٢١	٦٣١,٥٠٠,٢١	٠٠	٠٠	٦٥٥,٢٢٨,١	٠١٪	٣٧٦,٨٧٠,٣	٠٠	١٣٥,٥٥٣	٣٣١,٢٣٠,٣	الاجمالي
١	١	٦٣١,٥٠٠,٢١	٦٣١,٥٠٠,٢١	٠٠	٠٠	٦٣١,٥٠٠,٢١	٠١٪	٠٣١,٤٠٦	٠٠	٠٠	٩٣,١٤٠	لوحات اعلانية
١	٨٣	٢٧,٦٦٢	٢٧,٦٦٢	٠٠	٠٠	٢١,٢٢١	٠١٪	٢٧,٨٧١	٠٠	٠٠	٢٧,٨٧١	هاتف وفاكس و آلة تصوير
٣٥٨,٨	٣٤٣,٤١	١١٦,٧٨	١١٦,٧٨	٠٠	٠٠	٦٠,٣٥٠	٠١٪	٠٥٦,٥٧	٠٠	٠٠	٠٥٦,٥٧	اجهزة كهربائية
٢٠٦,٢١	٢٠٦,٢١	٢٠٦,٢١	٢٠٦,٢١	٠٠	٠٠	٢٠٦,٢١	٠١٪	٢٠٦,٢١	٠٠	٠٠	٢٠٦,٢١	تجهيزات الصالة الرياضية
٢٧٥,٤١١	٢٧٥,٤١١	٢٧٥,٤١١	٢٧٥,٤١١	٠٠	٠٠	٢٧٥,٤١١	٠٢٪	٥٦٠,٠٧٥	٠٠	٠٠	٥٦٠,٠٧٥	سيارات
١	١	٦٣٦,٦١١	٦٣٦,٦١١	٠٠	٠٠	٨٥٣,٦١١	٠٢٪	٥١٦,٤٢١	٠٠	٨٦,١٧	٧٥٣,٦١١	اجهزة كمبيوتر
٧٨٦,١	٧٨٦,١	٣٣٨,٦٥	٣٣٨,٦٥	٠٠	٠٠	٤٨٦,٥٥	٠١٪	٠٠,٦١٦	٠٠	٢٢,٠٠٠	٠٠,٦١٦	تجهيزات معامل
٦٥٦	٦٥٦	١٦٣,٦٤٣	١٦٣,٦٤٣	٠٠	٠٠	٤٤٣,٥٣	٠٢٪	٤٦,٣٦٤	٠٠	٠٠	٤٦,٣٦٤	اجهزة تكييف
٢٧٨,٣٧٨	٢٧٨,٣٧٨	٨٨٣,٣٧١	٨٨٣,٣٧١	٠٠	٠٠	٦٢١,٦٥١	٠١٪	٤٨٧,١٦١	٠٠	٣٨,٣٥	٢,٠٠٣,٢٣٢	اثاث ومفروشات
٣,٣١٣,٢٩٥	٣,٣١٣,٢٩٥	٢,٠٦٠,٦٩٧	٢,٠٦٠,٦٩٧	٠٠	٠٠	٨٩,٦٣٧	٠١٪	٢,٠٠٣,٢٣٢	٠٠	٠٠	٢,٠٠٣,٢٣٢	مباني وانشاءات
٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	اراضي





جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقرى الملحاء والمخلاف

ترخيص رقم ( ١٠٠٢/١٧ )

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠م

٨ - صافي الأصول :

البيانات	غير مقيدة	مقيدة	اوقاف	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ
رصيد اول المقيدة	٩,٥٧٧,٣٣٥	٥٣٥,٧٧٩	١٨٨,٣١٧	١٠,٣٠١,٤٣١	١٠,٣٧٠,٣٠٧
التغيير في صافي الاصول	(٢٤٢,٧٢٦)	(٧٣,٣٨٠)	٤٩,٠٣٧	(٢٦٧,٠٦٩)	(٦٨,٨٧٦)
الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٩,٣٣٤,٦٠٩	٤٦٢,٣٩٩	٢٣٧,٣٥٤	١٠,٠٣٤,٣٦٢	١٠,٣٠١,٤٣١

٨/١ - صافي الأصول المقيدة :

البيانات	الرصيد في ٢٠١٩/٠٩/٠١ م	المقيد خلال العام	المحرر خلال العام	الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	الرصيد في ١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ
تبرعات الزكاة	٤٦٨,٠٥٨	١٤,٣٤١	٢٠,٠٠٠	٤٦٢,٣٩٩	٤٦٨,٠٥٨
تبرعات اقطار صائم	٦٧,٧٢١	٦٨٠,١١٥	٧٤٧,٨٣٦	٠٠	٦٧,٧٢١
الإجمالي	٥٣٥,٧٧٩	٦٩٤,٤٥٦	٧٦٧,٨٣٦	٤٦٢,٣٩٩	٥٣٥,٧٧٩

٩ - التبرعات :

البيانات	غير مقيدة	مقيدة	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ
تبرعات واسقطاعات :	١,٤٠٧,٩١٣	٠٠	١,٤٠٧,٩١٣	١,١٣٠,٥٢١
تبرعات عام	٠٠	١٤,٣٤١	١٤,٣٤١	٢٤٥,٩٩٠
تبرعات الزكاة	٠٠	٦٨٠,١١٥	٦٨٠,١١٥	١,٢٤٩,٤٠٠
تبرعات اقطار صائم	٠٠	٠٠	٠٠	٦,٨٣٠
دعم عام من مؤسسة سليمان الراجحي الخيرية	٠٠	٠٠	٠٠	٦٨,٣٠٠
دعم البرنامج الدعوي من مؤسسة سليمان الراجحي الخيرية	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠
الإجمالي	١,٤٠٧,٩١٣	٦٩٤,٤٥٦	٢,١٠٢,٣٦٩	٢,٧٠١,٠٤١

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقري الملحاء والمخلاف

ترخيص رقم ( ١٠٠٢/١٧ )

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠م

١٠- مصروفات الأنشطة والبرامج :

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ
	ريال سعودي	ريال سعودي
رواتب وأجور ودعوات	٥٤,٧٩٥	١٨٣,٤٦٧
مصروفات وأنشطة دعوية	٩٢,٣٢٤	٢٢٠,٥٦٦
مصروفات سلة غذائية - افطار صائم	٩٠٣,٩٨٢	١,٢٩٩,٠٤٣
جوائز وترفيه للمخيمات الدعوية والجاليات	٢,٦٠٧	٤,٠٠٠
مصروفات الزكاة	٢٠,٠٠٠	٠٠
مصروفات عينية زكاة	٧٥,٠٠٠	٠٠
مستحقات	١,٣٦٠	٠٠
صيانة وإصلاح	١٥,٥٧٣	٠٠
منافع وخدمات وتأمين	١,٥٣٩	٠٠
مصروفات الحج والعمرة	٠٠	٤٧٣,٧٤٩
اعاشة ومواد غذائية للمخيمات الدعوية والجاليات	٠٠	٤١,٩٣٦
نقل وتحميل وإيجارات للمخيمات الدعوية والجاليات	٠٠	٦,٥٠٠
أضحية	٠٠	٥٠,٠٠٠
الإجمالي	<u>١,١٦٧,١٨٠</u>	<u>٢,٢٧٩,٢٦١</u>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقرى الملح والمخلاف

ترخيص رقم (١٠٠٢/١٧)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠م

١١- مصروفات عمومية وإدارية :

٢٠٢٠/١٢/٣١م	٢٠٢٠/١٢/٣١م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٢,٣٩٠	٣٠,١٥٧	تأمينات اجتماعية
١١,٠١٠	١٢,٢٩٥	تأمين صحي
٩١,٨٥٦	١٣٠,٨٦٠	تجديد اقامات
٦,٣٠٥	٤,٩٨٦	مسئلتزامات مكتبية ومطبوعات
٣٧,٠١٣	١٣,٧١٤	وقود ومحروقات
٤٥٠	٥٤٤	مواظف نظافة
٥,٠٠٠	٢٩,٦٢٨	صيانة وإصلاح
٢١٤,٦٥٤	٤٧,٨٩٦	كهرباء ومياه
٥,٢٠٦	٩,٤٩٨	تأمين وتجديد سيارات
١١,١٤٢	١٤,٠٣٦	ضيافة
٠٠	٤٥٠	بدل مواصلات
٠٠	١٦,٧٠٤	بدل اعاشة
٠٠	٩,٧٥١	عميل اضافي
٠٠	٤,٦٠٠	مكافآت وحوافز موسمية
٠٠	١٢,٢١٧	نقل كفالات
٠٠	٦٢٥	مصروفات ورسوم حكومية
٠٠	١٨,٣٨٠	تكليف عمال موقفة
٠٠	٤٧,٢٢١	تعويضات نهاية الخدمة
٠٠	٢,٩٤٥	مسئلتزامات انظمة المعلومات
٠٠	١,٥٤٢	مسئلتزامات مطبخ
٠٠	١٤,٦٣١	هاتف وانترنت وبريد
٠٠	١٢,٥٠٠	تدريب وتأهيل
٤,٥٠٠	٥,٠٠٠	اتعماب محاسبية
٠٠	٥٦٩	هدايا
٤,٩٩٩	٠٠	مصروفات سفر وانتمالات
٤٠٦,٧٣٠	٤٤٠,٧٤٩	الإجمالي