B 1174

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بظهران الجنوب

عسير – المملكة العربية السعودية

تقرير المراجع المستقل والقوائم المالية

للفترة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١م

الممسوحة ضوئيا بـ CamScanner

فهرس

	بيان	صفحة
تقرير المراجع المستقل		(٣-٤)
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١م	(أ)	(٥)
قائمة الأنشطة	(ب)	(٦)
قائمة التدفقات النقدية	(ج)	(٧)
إيضاحات القوائم المالية	(١-١١)	(٨-١٤)

الممسوحة ضوئيا بـ CamScanner

شركة عبدالله مسفر بدران وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون
شركة تضامنية مهنية
ترخيص رقم ٣٢٣ / ١٢ / ٨٦٣

www.ambadran.com

Abdullah M Badran Co & Partner
Accountants and Legal Auditors
Professional Solidarity Co.
Licence No. 323 / 12 / 863

تقرير المراجع المستقل

سعادة/ رئيس وأعضاء جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بظهران الجنوب حفظهم الله
عسير - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية :-

الرأى المطلق :-

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بظهران الجنوب والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للفترة من ٢٠١٩/٨/٣١م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١م ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية بما في ذلك ملخص السياسات المحاسبية المهمة .

أساس الرأى المطلق :-

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية المركز المالي للجمعية كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للفترة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدتها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .

تمت المراجعة وفقاً للمعايير الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير موضحة بمزيد من التفصيل في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية الواردة في تقريرنا . ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية ، وقد وفيّنا أيضاً بمسؤولياتنا الأخلاقية وفقاً لهذه القواعد وفي اعتقادنا فإن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا في المراجعة .

مسؤوليات الإدارة عن القوائم المالية :-

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدتها 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 .

وعند إعداد القوائم المالية فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقدير قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية . واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة .

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :-

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا ، والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد ، إلاّ أنه ليس ضماناً على 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 التحريفات عن غش أو خطأ ، وتعد جوهرية إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية .

الممسوحة ضوئيا بـ CamScanner

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية ؛ فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة النشاط المهني خلال المراجعة وعلينا أيضاً :

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر ، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا . ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري 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 الرقابة الداخلية .
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة ، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ، وليس بغرض إبداء رأي عن فاعلية الرقابة الداخلية بالجمعية .
- تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة .
- التوصل إلى استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية كأساس في المحاسبة ، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها ، ما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري ذو علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على الاستمرار وفقاً لمبدأ الاستمرارية . وإذا تبين لنا وجود عدم تأكد جوهري ؛ فإنه يتعين علينا أن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية ، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية ؛ فإنه يتعين علينا تعديل رأينا . وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا .
- تقييم العرض العام ، وهيكل ومحتوى القوائم المالية ، بما في ذلك الإفصاحات ، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث ذات العلاقة بطريقة تحقق عرضاً بصورة عادلة .

عن/ شركة عبدالله مسفر بدران وشريكه

محاسبون ومراجعون قانونيون

عبدالله بن مسفر بدران

ترخيص رقم (٥٩)

شركة عبدالله بن مسفر بدران وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون
شهادة مهنية رقم: ٣٢٣/١٢/٨٦٣
س.ت: ٤٠٣٠٣١٩٩٩٨ C.R. 4030319998
Career No. 323/12/863
Accountants & Legal Auditors
Abdullah bin Misfer Badran & his Partner

جدة في : ١٤٤٢/٦/١٨هـ

الموافق : ٢٠٢١/١/٣١م

الممسوحة ضوئيا بـ CamScanner

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بظهران الجنوب
عسير - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١م **بيان (أ)**

	إيضاح	٢٠٢٠/١٢/٣١م ريـــــال	٢٠١٩/٨/٣٠م ريـــــال
الأصول المتداولة :-			
النقدية والنقدية المعادلة	(٣)	١٠٩,٣٧٩	٩٨,٩٢٢
إجمالي الأصول المتداولة		**١٠٩,٣٧٩**	**٩٨,٩٢٢**
الأصول غير المتداولة :-			
استثمارات طويلة الأجل	(٤)	١,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠
صافي الأصول الثابتة	(٥)	١,٤٤٧,٢١٧	١,٤٤١,٩٦٧
أصول ثابتة (أوقاف)	(٦)	٢,٤٤٦,٣٥٩	٢,٥٩٩,٨٦١
إجمالي الأصول غير المتداولة		**٤,٨٩٣,٥٧٦**	**٥,٠٤١,٨٢٨**
إجمالي الأصول		**٥,٠٠٢,٩٥٥**	**٥,١٤٠,٧٥٠**
الإلتزامات :-			
مصاريف مستحقة	(٧)	٦,٩١٣	١١,١١٦
إجمالي الإلتزامات		**٦,٩١٣**	**١١,١١٦**
صافي الأصول :-			
صافي الأصول غير المقيدة - بيان (ب)		٩٩٤,٢٢٧	١,٠٥٩,٢٢٠
صافي الأصول المقيدة - بيان (ب)		٢,٣٩٤,١٣٧	٢,٣٩٤,١٣٧
صافي الأصول للأوقاف - بيان (ب)		١,٦٠٧,٦٧٨	١,٦٧٦,٢٧٧
إجمالي صافي الأصول - بيان (ب)		**٤,٩٩٦,٠٤٢**	**٥,١٢٩,٦٣٤**
إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول		**٥,٠٠٢,٩٥٥**	**٥,١٤٠,٧٥٠**

*** الإيضاحات المرفقة من (١-١١) تشكل جزءاً مكملاً لهذه القوائم المالية وتقرأ معها ***

الممسوحة ضوئيا بـ CamScanner

	إيضاح	غير مقيدة ريـــــال	مقيدة ريـــــال	أوقاف ريـــــال	٢٠٢٠/١٢/٣١م ريـــــال	٢٠١٩/٨/٣٠م ريـــــال
الإيرادات والمكاسب :-						
تبرعات غير مقيدة	(٨)	٣٤٩,٥١٢		٠	٣٤٩,٥١٢	٢٧٦,١٩٥
إيرادات أخرى	(٩)	١٢٥,٦٦٠	٠	٨٤,٩٠٣	٢١٠,٥٦٣	١٣١,٣٠٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب		٤٧٥,١٧٢	٠	٨٤,٩٠٣	٥٦٠,٠٧٥	٤٠٧,٤٩٥
المصروفات والخسائر :-						
مصاريف الأنشطة	(١٠)	١٤٤,٤٦٧	٠	٠	١٤٤,٤٦٧	١٣٨,٦٥٣
مصاريف عمومية وإدارية	(١١)	٣٨٩,٨٢٢	٠	٠	٣٨٩,٨٢٢	٣٥٧,٢٠٨
استهلاك الأصول الثابتة	(٦،٥)	٥,٨٧٦	٠	١٥٣,٥٠٢	١٥٩,٣٧٨	١٢٤,٤٢٠
إجمالي المصروفات والخسائر		(٥٤٠,١٦٥)	٠	(١٥٣,٥٠٢)	(٦٩٣,٦٦٧)	(٦٢٠,٢٨١)
التغير في صافي الأصول		(٦٤,٩٩٣)	٠	(٦٨,٥٩٩)	(١٣٣,٥٩٢)	(٢١٢,٧٨٦)
صافي الأصول بداية الفترة - بيان (أ)		١,٠٥٩,٢٢٠	٢,٣٩٤,١٣٧	١,٦٧٦,٢٧٧	٥,١٢٩,٦٣٤	٥,٣٤٢,٤٢٠
صافي الأصول نهاية الفترة - بيان (أ)		٩٩٤,٢٢٧	٢,٣٩٤,١٣٧	١,٦٠٧,٦٧٨	٤,٩٩٦,٠٤٢	٥,١٢٩,٦٣٤

*** الإيضاحات المرفقة من (١-١١) تشكل جزءاً مكملاً لهذه القوائم المالية وتقرأ معها ***

الممسوحة ضوئيا بـ CamScanner

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بظهران الجنوب
عسير - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية للفترة من ٢٠١٩/٨/٣١م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١م **بيان (ج)**

	٢٠٢٠/١٢/٣١م	٢٠١٩/٨/٣٠م
	ريـــــــال	ريـــــــال
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلة :-		
التغير في صافي الأصول	(١٣٣,٥٩٢)	(٢١٢,٧٨٦)
استهلاك الأصول الثابتة	١٥٩,٣٧٨	١٢٤,٤٢٠
مصاريف مدفوعة مقدماً	٠	٤,٠٠٠
مصاريف مستحقة	(٤,٢٠٣)	٧,٩٦٦
صافي العجز بعد التعديلات	**(٢١,٥٨٣)**	**(٧٦,٤٠٠)**
التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية :-		
نقدية مدفوعة لشراء أصول	(١١,١٢٦)	(١١,٨٠٠)
صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية	**(١١,١٢٦)**	**(١١,٨٠٠)**
صافي التغير في رصيد النقدية	١٠,٤٥٧	(٨٨,٢٠٠)
صافي النقد أول الفترة	٩٨,٩٢٢	١٨٧,١٢٢
صافي النقد آخر الفترة	**١٠٩,٣٧٩**	**٩٨,٩٢٢**

*** الإيضاحات المرفقة من (١-١١) تشكل جزءاً مكملاً لهذه القوائم المالية وتقرأ معها ***

الممسوحة ضوئيا بـ CamScanner

إيضاح رقم (١) أ- <u>نبذة عن الجمعية</u> :-

جمعية الدعوة والإرشـــاد وتوعية الجاليات بظهران الجنوب تعمل تحت إشـــراف وزارة العمل والتنمية الاجتماعية بموجب التسجيل رقم/ ٣١٣٥ وتاريخ ١٤٤١/٣/٣٠هـ .

ب- **<u>السنة المالية</u> :** تبدأ السنة المالية للجمعية من بداية شهر يناير من كل سنة ميلادية وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من نفس السنة ، والقوائم المالية المرفقة تمثل حسابات الفترة من ٢٠١٩/٨/٣١م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١م .

إيضاح رقم (٢) <u>أهم السياسات المحاسبية</u> :-

<u>استخدام التقديرات</u> :-

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاســـبية للمنشـــآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها والتي يتطلب فيها إســـتخدام التقديرات والإفتراضـــات التي قد تؤثر على مبالغ الأصـول والخصـوم وإيضـاحات الأصـول والخصـوم المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المسجلة خلال تلك السنة وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضـــل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة حول الأحداث والأنشطة إلاَّ أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .

<u>العرف المحاسبي</u> :-

تقوم الجمعية بتسـجيل أصـولها وخصـومها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي :-

<u>الإيـرادات</u> :-

تتمثل الإيرادات في التبرعات والصـــدقات والزكوات والمنح والهبات والتي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى وتتبع الجمعية الســـياســـات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات التبرعات والصـــدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأسـاس الاسـتحقاق وذلك عندما تتمتع الجمعية بسـلطة إدارة التبرع أو التصـرف فيه بأي شـكل من أشـكال التصـرف بما يسـمح لها تحديد كيفية الاستخدام في 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 والصـــدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً للأساس النقدي .
- 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 .

الممسوحة ضوئيا بـ CamScanner

المصروفات :-

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات وظائف الجمعية ، وكافة المصـروفات الأخرى يتم تصـنيفها كمصـاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتها 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 .

الذمم المدينة :-

تثبت الذمم المدينة بصـافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصـص كافي للديون المشـكوك في تحصيلها ، وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها .

الأصول الثابتة :-

يتم الاعتراف بالأصـول الثابتة عندما يترتب على اسـتخدامها تدفق منافع اقتصـادية مسـتقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الإستهلاك ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصـول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر .

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 الإستلام 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 المباشـرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وما في حكمها في أرصـدة النقدية بالصـندوق والحسـابات الجارية وودائع البنوك .

الممسوحة ضوئيا بـ CamScanner

إيضاح رقم (٣) **النقدية والنقدية المعادلة**

	٢٠٢٠/١٢/٣١م	٢٠١٩/٨/٣٠م
	ريـــــال	ريـــــال
مصرف الراجحي ح ٨٧٧٧/٧	١٠٩,٣٧٩	٩٨,٩٢٢
الإجمالي	**١٠٩,٣٧٩**	**٩٨,٩٢٢**

إيضاح رقم (٤) **استثمارات طويلة الأجل**

	ريـــــال	ريـــــال
استثمارات	١,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠
الإجمالي	**١,٠٠٠,٠٠٠**	**١,٠٠٠,٠٠٠**

- هي عبارة عن استثمار لعدد ١٠٠ سهم بمخطط الصفوة بلك رقم ٢٣٨ بموجب عقد مساهمة موقع مع مرزوق بن محمد حسن العشير بصفته مدير المحفظة الاستثمارية وصاحب الصك .

الممسوحة ضوئيا بـ CamScanner

إيضاح رقم (٥) الأصول الثابتة واستهلاكاتها

البيـــــــان	التكلفة في ٢٠١٩/٨/٣١م	الإضافات	التكلفة في ٢٠٢٠/١٢/٣١م	نسبة الإستهلاك	مجمع الإستهلاك السابق	الإستهلاك الحالي	مجمع الإستهلاك الحالي	القيمة الدفترية في ٢٠٢٠/١٢/٣١م
	ريـــــال	ريـــــال	ريـــــال	%	ريـــــال	ريـــــال	ريـــــال	ريـــــال
أراضي	١,٤٣٠,٠٠٠	٠	١,٤٣٠,٠٠٠	٠%	٠	٠	٠	١,٤٣٠,٠٠٠
أثاث ومفروشات	١٦,٩٩٠	٦,٠٤٠	٢٣,٠٣٠	١٠%	١٦,٢٢٣	٢,٦٦٨	١٨,٨٩١	٤,١٣٩
أجهزة كمبيوتر	١٢,٧٢٠	٠	١٢,٧٢٠	٢٥%	١٢,٧١٩	٠	١٢,٧١٩	١
آلات وأجهزة كهربائية	١٥,٧٤٤	٠	١٥,٧٤٤	١٥%	١٥,٧٤٣	٠	١٥,٧٤٣	١
مكيفات	١١,٨٠٠	٠	١١,٨٠٠	١٥%	٦٠٣	٢,٣٦٠	٢,٩٦٣	٨,٨٣٧
كاميرات	٠	٥,٠٨٦	٥,٠٨٦	٢٥%	٠	٨٤٨	٨٤٨	٤,٢٣٨
سيارات	١٠٤,٥٠٠	٠	١٠٤,٥٠٠	٢٠%	١٠٤,٤٩٩	٠	١٠٤,٤٩٩	١
الإجمالي	**١,٥٩١,٧٥٤**	**١١,١٢٦**	**١,٦٠٢,٨٨٠**		**١٤٩,٧٨٧**	**٥,٨٧٦**	**١٥٥,٦٦٣**	**١,٤٤٧,٢١٧**

إيضاح رقم (٦) الأصول الثابتة واستهلاكاتها للأوقاف

البيـــــــان	التكلفة في ٢٠١٩/٨/٣١م	الإضافات	التكلفة في ٢٠٢٠/١٢/٣١م	نسبة الإستهلاك	مجمع الإستهلاك السابق	الإستهلاك الحالي	مجمع الإستهلاك الحالي	القيمة الدفترية في ٢٠٢٠/١٢/٣١م
	ريـــــال	ريـــــال	ريـــــال	%	ريـــــال	ريـــــال	ريـــــال	ريـــــال
أراضي	٦٧٠,٠٠٠	٠	٦٧٠,٠٠٠	٠%	٠	٠	٠	٦٧٠,٠٠٠
مباني الوقف الجديد	٢,٥٤٣,٩٨٦	٠	٢,٥٤٣,٩٨٦	٤%	٦٩٦,٥٢٧	١٣٥,٦٧٩	٨٣٢,٢٠٦	١,٧١١,٧٨٠
أثاث	١٣٣,٦٧٦	٠	١٣٣,٦٧٦	١٠%	٥١,٢٧٥	١٧,٨٢٣	٦٩,٠٩٨	٦٤,٥٧٨
آلات وأجهزة كهربائية	٢٧,٩٧٠	٠	٢٧,٩٧٠	٢٥%	٢٧,٩٦٩		٢٧,٩٦٩	١
الإجمالي	**٣,٣٧٥,٦٣٢**	**٠**	**٣,٣٧٥,٦٣٢**		**٧٧٥,٧٧١**	**١٥٣,٥٠٢**	**٩٢٩,٢٧٣**	**٢,٤٤٦,٣٥٩**

الممسوحة ضوئيا بـ CamScanner

إيضاح رقم (٧) مصاريف مستحقة

	٢٠٢٠/١٢/٣١م	٢٠١٩/٨/٣٠م
	ريـــــال	ريـــــال
إيجار شقة	٠	٢,٢٠٠
أتعاب مراجعة	٥,٣٣٣	٤,٠٠٠
مصاريف متنوعة	٧٨٠	٤,٧١٦
ضريبة أتعاب المراجعة	٨٠٠	٢٠٠
الإجمالي	٦,٩١٣	١١,١١٦

إيضاح رقم (٨) التبرعات غير المقيدة

	ريـــــال	ريـــــال
أوامر مستديمة	٢١,٩٥٧	١٠,٨٠٠
دعم الحج	٨,٠٠٠	٢٩,٠٠٠
دعم العمرة	٠	٢٥,١٠٠
دعم مخصص	٠	٤,٨٠٠
مشروع تعلم العلم الواجب	١١٠,٠٠٠	٠
إفطار صائم	١١٦,٠٠٠	١٠٢,٤٦٩
إيجارات وقف	٠	٠
تبرع عام	٦٤,٧٠٣	٤١,٦٢٦
إفطار عاشوراء	٤٠٠	٠
دعم برنامج وقف المصحف	٢٦,٢٥٢	٠
تبرعات	٤٠٠	٠
مؤسسة الجميح	٠	٦٢,٤٠٠
اشتراكات العضوية	١,٨٠٠	٠
الإجمالي	٣٤٩,٥١٢	٢٧٦,١٩٥

إيضاح رقم (٩) إيرادات أخرى

	ريـــــال	ريـــــال
شقق مبنى مكتب الجمعية	١٢٥,٦٦٠	٨١,٣٠٠
إيرادات إيجار العمارة بالدمام	٨٤,٩٠٣	٥٠,٠٠٠
الإجمالي	٢١٠,٥٦٣	١٣١,٣٠٠

الممسوحة ضوئيا بـ CamScanner

إيضاح رقم (١٠) مصاريف الأنشطة

	٢٠٢٠/١٢/٣١م	٢٠١٩/٨/٣٠م
	ريـــــال	ريـــــال
حوافز	٠	١٢,٦٦٨
إفطار صائم	١٠٩,٠٠٠	٦١,٤٢٣
هدايا	٦٩٠	٤,٥١٠
العمرة	٠	٢١,٣٠٠
مسابقات	٠	١٠,٥٠٠
ضيافه	١٠,٠٦٧	٥,٠٤٣
دورات علمية ومحاضرات	٠	١,٦٠٠
جاليات	٠	١,٦٠٠
ترحيل تمور	٤,٤٠٠	٢,٤٠٠
متنوعة	٠	٢,٢٢٢
لقاء الجمعة	٠	١٥,٣٨٧
مصاحف للجاليات	١٧,٠١٠	٠
إيجار	٧٠٠	٠
مصاريف إعلامية	٢,٢٠٠	٠
برنامج دعوي	٤٠٠	٠
الإجمالي	١٤٤,٤٦٧	١٣٨,٦٥٣

الممسوحة ضوئيا بـ CamScanner

إيضاح رقم (١١) مصاريف عمومية وإدارية

	٢٠٢٠/١٢/٣١م	٢٠١٩/٨/٣٠م
	ريـــــال	ريـــــال
رواتب	٢٤١,٧٩٩	٢٤١,٩٤١
هاتف وبريد	٥,٧٩٨	١٠,٤٩٩
ضيافه وبوفيه	١,٦٠٨	١,٣٩٥
صيانة سيارات ومحروقات	٢,٤٤٥	٣,٦٤٢
مطبوعات وأدوات مكتبية وقرطاسية	٣,٦٥٩	١,٦٠١
كهرباء ومياه	١٤,٤٢٥	٩,١٩٦
تجديد إقامات واشتراكات	٠	١٣,٦٠٠
تذاكر سفر وإقامة	٨,١٧٨	١,٧١٢
نظافة	٨٠٦	٧٧٧
شحن ونقل	١,١٧٣	٠
مكتب العمل	٤٧,٣٣٥	٣٠,٢٠٠
ضريبة القيمة المضافة	١,٦١٩	٢٠٠
إيجارات	١٤,٠٠٠	١٦,٧٣٧
تأمين صحي	٥,٤٣٢	٣,٧١٠
دعاية وإعلان	٣,٧٣٢	٨٥٠
أتعاب مراجعة	٥,٣٣٣	٤,٠٠٠
تأمينات إجتماعية	٩,١٩٧	٦,٩١٦
متنوعة	٧,٥٢٦	١,٩١٦
مصاريف الشقق	٠	٨,٣١٦
الجوازات	٤,٢٥٠	٠
صيانة المصاعد	١,٩٠٠	٠
صيانة السراميك	٩٣٤	٠
صيانة سيارة المصلى	٥٠	٠
صيانة أجهزة الكمبيوتر	٣١٠	٠
رسوم إدارية	٢٥	٠
غرامات	١,٠٠٠	٠
صيانة معدات	٣٥٠	٠
صيانه وإصلاحات متنوعة	١,١٣٥	٠
إجر إضافي	٦٥٠	٠
ترحيل	٥٠٠	٠
مواد غذائية	٥٠٠	٠
تصميم مقاطع فيديو	٩٠٠	٠
إضافة مباني	٣,٢٥٣	٠
الإجمالي	**٣٨٩,٨٢٢**	**٣٥٧,٢٠٨**

الممسوحة ضوئيا بـ CamScanner