

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في جنوب الدمام
الدمام - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير مراجع الحسابات المستقل
للفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ م

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في جنوب الدمام
الدمام - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير مراجع الحسابات المستقل
للفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠م

جدول المحتويات

صفحة

٢-١	تقرير مراجع الحسابات المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
٩-٦	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

السادة / جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في جنوب الدمام
الدمام - المملكة العربية السعودية
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

الرأي:

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في جنوب الدمام - جمعية أهلية " الجمعية " - والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠م وقوائم الأنشطة والتدفقات النقدية للفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠م والإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١١) بما في ذلك ملخص السياسات المحاسبية الهامة المعتبرة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية .

في رأينا، أن القوائم المالية المرفقة، تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠م ونتائج أعماله وتدفقاته النقدية للفترة المالية المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً للأساس المبين في إيضاح رقم (٢).

أساس الرأي:

تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، وتم توضيح مسؤوليتنا بموجب تلك المعايير بشكل أكبر ضمن الجزء الخاص بمسؤوليات مراجع الحسابات حول مراجعة القوائم المالية في تقريرنا ، إننا مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية ، كما أننا التزمنا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لتلك المتطلبات، إننا نعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

لفت انتباه :

نود أن نلفت الانتباه إلى أن قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م ، وقوائم الأنشطة والتدفقات النقدية للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م قد قامت الجمعية بعرضها لأغراض المقارنة فقط ولم يتم مراجعتها من قبلنا، كذلك نود أن نلفت الانتباه إلى أنه خلال عام ٢٠١٩م قائمة الجمعية بتعديل السنة المالية لها لتكون سنة مالية طبقاً للتقويم الميلادي بدل من التقويم الهجري وعليه فإن أول سنة مالية بعد ذلك التعديل هي السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م، إيضاح رقم ١ .

مسؤوليات الإدارة حول القوائم المالية :

إن الإدارة مسؤولة عن الإعداد والعرض العادل للقوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية وعن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لإعداد قوائم مالية خالية من الأخطاء الجوهرية الناتجة عن غش أو خطأ .

إن الإدارة مسؤولة عند إعداد القوائم المالية عن تقييم قدرة الجمعية على الاستمرار في العمل على أساس مبدأ الاستمرارية، والإفصاح عن الأمور المتعلقة بالاستمرارية عندما يتطلب الأمر ذلك، وإستخدام مبدأ الاستمرارية المحاسبي، ما لم تكن هناك نية لدى الإدارة لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها أو ليس لدى الإدارة بديل واقعي سوى القيام بذلك.

إن الإدارة مسؤولة عن الاشراف على عملية اعداد التقارير المالية.

مسؤوليات مراجع الحسابات حول مراجعة القوائم المالية :

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول بأن القوائم المالية ككل خالية من أي أخطاء أو تحريفات جوهرية، سواء الناتجة عن غش أو خطأ، وإصدار تقرير مراجعة يتضمن رأينا، إن التأكيد المعقول هو تأكيد على مستوى عالي ولكنه ليس ضماناً أن المراجعة التي يتم تنفيذها وفقاً لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية تكتشف الخطأ الجوهري دائماً عند وجوده، قد تنشأ الأخطاء عن غش أو خطأ وتعتبر جوهرية إذا كانت بشكل فردي أو مجتمعة، من المتوقع أن تؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناءً على هذه القوائم المالية.

تابع : تقرير مراجع الحسابات المستقل - جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في جنوب الدمام

أثناء المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نقوم بالتقدير المهني ونبقى على الشك المهني خلال المراجعة، كذلك فإننا نقوم بما يلي :

- تحديد وتقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية للقوائم المالية سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة تتوافق مع تلك المخاطر، والحصول على أدلة المراجعة الكافية والمناسبة والتي توفر أساساً لإبداء رأينا، إن مخاطر عدم إكتشاف خطأ جوهري ناتج عن غش أكبر من المخاطر الناتجة عن خطأ ، حيث أن الغش قد ينتج عن تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو تضليل أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.
- فهم نظام الرقابة الداخلية فيما يتعلق بالمراجعة، بغرض تصميم إجراءات مراجعة تتناسب مع الظروف، وليس بغرض إبداء رأي حول فاعلية نظام الرقابة الداخلية للجمعية .
- تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة ومعقولة التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة المعدة من قبل إدارة الجمعية.
- التوصل الى إستنتاج حول مدى ملائمة إستخدام الإدارة لمبدأ الإستمرارية، وإستناداً الى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، مدى وجود عدم تيقن جوهري متعلق بأحداث وظروف قد تثير شكوكاً جوهرية حول قدرة الجمعية على الإستمرار كمنشأة مستمرة ، وإذا تبين لنا عدم وجود تيقن جوهري، علينا أن نلفت الإنتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات الصلة في القوائم المالية ، أو تعديل رأينا إذا كانت هذه الإفصاحات غير كافية، إن استنتاجاتنا مبنية على أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا، ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي الى توقف الجمعية عن الإستمرار في أعمالها كمنشأة مستمرة .
- تقييم العرض العام، وهيكل ومحتوى القوائم المالية بما في ذلك الإفصاحات وفيما إذا كانت القوائم المالية تمثل المعاملات والأحداث ذات العلاقة بشكل يحقق العرض العادل للقوائم المالية .
- نقوم بإبلاغ الإدارة، من بين عدة أمور، بنطاق المراجعة وتوقيت المراجعة والنتائج الهامة لأعمال المراجعة بما في ذلك أية نقاط ضعف جوهرية في نظام الرقابة الداخلية التي نحددها أثناء عملية المراجعة .

الدمام : ١١ صفر ١٤٤٢ هـ
٢٨ سبتمبر ٢٠٢٠ م

شركة عبدالله باكودح وعبدالله أبو الخير
محاسبون قانونيون



(عبدالله عمر باكودح - ترخيص رقم ٤٥٠)

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في جنوب الدمام
الدمام - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠م
(بالريال السعودي)

<u>غير مدققة</u>		<u>الإيضاح</u>	<u>الموجودات</u>
٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٠٦/٣٠		
			<u>الموجودات المتداولة :</u>
٩,٥٩٤,١٢٥	٩,٥٤٨,٠٣٢	٤	نقد ومافي حكمه
١٧٣,٨٠٨	٤٩,٦١٦	٥	ذمم وأرصده مدينة أخرى
٩,٧٦٧,٩٣٣	٩,٥٩٧,٦٤٨		مجموع الموجودات المتداولة
			<u>الموجودات الغير متداولة :</u>
٢٨٣,٠٨٩	٣٢١,٥٠٦	٦	الممتلكات والمعدات
٢٨٣,٠٨٩	٣٢١,٥٠٦		مجموع الموجودات الغير متداولة
١٠,٠٥١,٠٢٢	٩,٩١٩,١٥٤		مجموع الموجودات
			<u>المطلوبات وصافي الموجودات</u>
			<u>المطلوبات المتداولة :</u>
٧,٢٠٤	١٢,٢٦٢		ذمم وأرصده دائنة أخرى
٧,٢٠٤	١٢,٢٦٢		مجموع المطلوبات المتداولة
			<u>المطلوبات الغير متداولة :</u>
٧٦,٣٨٦	٦٦,٧٦٦	٧	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٢٦٦,٢٥٠	٢٧٨,٠٠٠	٨	مخصص صيانة
٣٤٢,٦٣٦	٣٤٤,٧٦٦		مجموع المطلوبات الغير متداولة
			<u>صافي الموجودات :</u>
١٠,١٦٦,٠٥٦	٩,٧٧٧,٢٧٥		صافي الموجودات بداية الفترة
(٦٠١,٢٢٣)	٣٤٢,٥٥٧		التغير في صافي الموجودات غير المقيدة خلال الفترة
١٣٦,٣٤٩	(٥٥٧,٧٠٦)		التغير في صافي الموجودات المقيدة خلال الفترة
٩,٧٠١,١٨٢	٩,٥٦٢,١٢٦		اجمالي صافي الموجودات نهاية الفترة
١٠,٠٥١,٠٢٢	٩,٩١٩,١٥٤		مجموع المطلوبات وصافي الموجودات

تشكل الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية .

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في جنوب الدمام
الدمام - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
للفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ م
(بالريال السعودي)

غير مدققة							
٢٠١٩/٠٦/٣٠	٢٠٢٠/٠٦/٣٠	أنشطة مقيدة	أنشطة غير مقيدة	الإيضاح	الإيرادات والمكاسب :		
٨٠,٥١٦	٤١٢,٠٧٧	.	٤١٢,٠٧٧		تبرعات متنوعة		
٦٥٤,٨٦٧	٣٤٥,٧٣٦	٣٤٥,٧٣٦	.		إيرادات الاوقاف		
٣٣,٠١٦	٢٢٤,٨٧٣	٢٢٤,٨٧٣	.		إيرادات الدعوة الإلكترونية		
٧١,١٩٣	٥٥,٨٢٧	٥٥,٨٢٧	.		ايراد برنامج اللجنة النسائية		
٣٢٦,٢٢٢	١٠٠,٧٤٨	١٠٠,٧٤٨	.		تبرعات زكاة		
٢٠,٣٤٦	٣,٦٥٤	٣,٦٥٤	.		تبرعات برامج دعوية		
٤٤,٠٥٠	١٦,٠٨٤	١٦,٠٨٤	.		ايراد الصدقة الجارية		
.	٣٢٨,٠٠٠	.	٣٢٨,٠٠٠		تبرعات عينية - إيجار المقرات		
.	٣٠٨,٢٠٠	.	٣٠٨,٢٠٠		تبرعات عينية - برامج نوعية		
٧٢٦,٣١٩	٣٣٢,٦٠٤	٣٣٢,٦٠٤	.		تبرعات افطار صائم		
٨٥,٢٥٦	١٠,٨٨٨	١٠,٨٨٨	.		تبرعات الحج والعمرة		
١,٢٠٨	٣,٣٩٤	٣,٣٩٤	.		تبرعات المسلم الجديد		
٧٤٠	٦٢١	٦٢١	.		تبرعات الدورات الشرعية		
٦,٥٧٥	٣٧٧	٣٧٧	.		تبرعات ودروس ومحاضرات		
١١,٦٤٦	.	.	.		تبرعات دعوة غير المسلم		
٦,٢٥٦	.	.	.		تبرعات دعوة وتدفئة		
١١٩,٠٠٠	.	.	.		تبرعات دعوة النخب		
٥٠,٠٠٠	.	.	.		تبرعات دعوة المتشككين		
٢,٢٣٧,٢١٠	٢,١٤٣,٠٨٣	١,٠٩٤,٨٠٦	١,٠٤٨,٢٧٧		إجمالي الإيرادات والمكاسب		
.	.	.	.		أرباح (وخسائر) رأسمالية		
٢,٢٣٧,٢١٠	٢,١٤٣,٠٨٣	١,٠٩٤,٨٠٦	١,٠٤٨,٢٧٧				
					المصروفات والخسائر :		
(٢,٠٥٢,٣٣٩)	(٢,٠٥٧,٣٨٦)	(١,٦٥٢,٥١٢)	(٤٠٤,٨٧٤)	٩	مصاريف البرامج والأنشطة		
(٢٦٣,٨٨٦)	(٣٠٠,٨٤٦)	.	(٣٠٠,٨٤٦)	١٠	المصاريف العمومية والإدارية		
(٢,٣١٦,٢٢٥)	(٢,٣٥٨,٢٣٢)	(١,٦٥٢,٥١٢)	(٧٠٥,٧٢٠)		إجمالي المصروفات والخسائر		
١٠,٣٠٢,٤٠٥	٩,٧٧٧,٢٧٥	.	.		صافي موجودات الفترة		
(٦٠٧,٦٠٠)	٣٤٢,٥٥٧	.	٣٤٢,٥٥٧		التغير في صافي الموجودات الغير مقيدة خلال الفترة		
٨٢,٤٧٠	(٥٥٧,٧٠٦)	(٥٥٧,٧٠٦)	.		التغير في صافي الموجودات المقيدة خلال الفترة		
٩,٧٧٧,٢٧٥	٩,٥٦٢,١٢٦	(٥٥٧,٧٠٦)	٣٤٢,٥٥٧		صافي الموجودات اخر الفترة		

تشكل الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية .

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في جنوب الدمام
الدمام - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية
للفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠م
(بالريال السعودي)

غير مدققة		
٢٠١٩/٠٦/٣٠	٢٠٢٠/٠٦/٣٠	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :
(٦٠٧,٦٠٠)	٣٤٢,٥٥٧	التغير في صافي الموجودات الغير مقيدة خلال الفترة
٨٢,٤٧٠	(٥٥٧,٧٠٦)	التغير في صافي الموجودات المقيدة خلال الفترة
(٥٢٥,١٣٠)	(٢١٥,١٤٩)	تعديلات على صافي التغير في الموجودات خلال الفترة :
		التدفقات من الأعمال قبل التغيرات في بنود رأس المال العامل
(١٢٦,٧٩٢)	١٢٤,١٩٢	نم وأرصده مدينة أخرى
٦,٣٠٠	٥,٠٥٨	نم وأرصده دائنة أخرى
٢٧٧,١٥٠	١١,٧٥٠	مخصص الصيانة
٤٠,٧٧٤	(٩,٦٢٠)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
(٣٢٧,٦٩٨)	(٨٣,٧٦٩)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من النشاط الاستثماري :
(٢٨٣,٠٨٩)	(٣٨,٤١٧)	إضافة ممتلكات ومعدات
(٢٨٣,٠٨٩)	(٣٨,٤١٧)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) النشاط الاستثماري
(٦١٠,٧٨٧)	(١٢٢,١٨٦)	صافي التغير في النقد وما في حكمه خلال الفترة
١٠,٢٨١,٠٠٥	٩,٦٧٠,٢١٨	رصيد النقد وما في حكمه في بداية الفترة
٩,٦٧٠,٢١٨	٩,٥٤٨,٠٣٢	رصيد النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

تشكل الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية .

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في جنوب الدمام
الدمام - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية
للفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠م
(بالريال السعودي)

إيضاح (١) الوضع النظامي وطبيعة النشاط :

أنشئت جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في جنوب الدمام بموجب شهادة تسجيل من وكالة التنمية الاجتماعية - وزارة العمل والتنمية الاجتماعية - رقم تسجيل ٣٢٢١ بتاريخ ١٤/٠٤/١٤٤١هـ .

يتمثل النشاط في الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات .

الفترة المالية : تغطي القوائم المالية الفترة المالية من ٠١ يناير ٢٠٢٠م وحتى ٣٠ يونيو ٢٠٢٠م.

خلال عام ٢٠١٩ قائمة الجمعية بتعديل السنة المالية لها لتكون سنة مالية طبقاً للتقويم الميلادي بدل من التقويم الهجري وعليه فإن أول سنة مالية بعد ذلك التعديل هي السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م .

إيضاح (٢) أهم السياسات المحاسبية :

١-٢) أساس القيد المحاسبي :

- تم إعداد القوائم المالية المرفقة طبقاً لأهداف ومفاهيم المحاسبة المالية ومعيار العرض والإفصاح العام وتمشياً مع المعايير المحاسبية والأنظمة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين والمبادئ المحاسبية المتعارف عليها والملائمة لنشاط الجمعية وكذلك مع معيار العرض والإفصاح للقوائم المالية للمنشآت غير الهادفة للربح الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

٢-٢) العرف المحاسبي :

تعد القوائم المالية للجمعية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية في إثبات موجوداتها ومطلوباتها كما تأخذ بمبدأ الإستحقاق عند إعدادها للحسابات الختامية.

إيضاح (٣) السياسات المحاسبية الهامة المتبعة :

١-٣) إستخدام التقديرات في إعداد القوائم المالية

يتطلب إعداد القوائم المالية ، طبقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها الملائمة لظروف الجمعية، إستخدام التقديرات والأحكام التي تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات التي يتم عرضها ، والإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة كما في تاريخ القوائم المالية ، ومبالغ الإيرادات والمصاريف التي تم عرضها خلال عام اصدار القوائم المالية .

٢-٣) النقد وما في حكمه :

يتمثل النقد وما في حكمه في بنود النقد بالصندوق والأرصدة لدى البنوك.

٣-٣) الذمم المدينة :

يظهر رصيد الذمم المدينة بصافي القيمة القابلة للتحقق ناقصاً أية مخصصات للديون المشكوك في تحصيلها وعندما تكون الذمم غير قابلة للتحصيل يتم شطبها مقابل المخصص المكون لها.

٤-٣) الممتلكات والمعدات :

تظهر الممتلكات والمعدات بصافي التكلفة بعد تنزيل الإستهلاك المتراكم ويتم احتساب الإستهلاك عليها على أساس حياتها العملية المقدره وذلك بإستعمال طريقة القسط الثابت وباعتماد النسب السنويه التاليه :

النسبه	الموجودات
٪١٠	أثاث ومفروشات
٪١٥	أجهزة مكتبية
٪١٥	تحسينات وديكورات
٪٢٠	السيارات

٥-٣) مخصص مكافأة نهاية الخدمه :

يتم احتساب وتكوين مخصص مكافأة نهاية الخدمه وفقاً لمبدأ الاستحقاق وتمشياً مع نظام العمل والعمال في المملكة العربية السعودية.

٦-٣) تحقق الإيرادات

- يتم إثبات الإيرادات الناتجة عن التبرعات العينية من الأصول عند أستلامها ويتم تقدير قيمتها من قبل إدارة الجمعية بما يتفق مع قيمتها السائدة في السوق بتاريخ إستلامها وتسجل لحساب الإيرادات.
- يتم إثبات الإيرادات التي تتمثل في أنشطة بيع كتب وأشرطة دعوية والصدقات والزكوات والتبرعات على الأساس النقدي عند تحصيلها وفقاً لسندات القبض الصادرة من الجمعية.

٧-٣) تكلفة الإيرادات

تشتمل على جميع التكاليف ومصاريف الأنشطة الدعوية التي تم تكبدها لتحقيق الإيرادات .

٨-٣) المصاريف :

تشتمل المصاريف العمومية والإدارية على التكاليف المباشرة وغير المباشرة التي لا تكون بالتحديد مرتبطة بشكل مباشر بتكلفة الإيرادات ويتم عرضها والأفصاح عنها وفقاً لمبادئ المحاسبة المتعارف عليها .

إيضاح (٤) نقد وما في حكمه :

غير مدققة	
٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٠٦/٣٠
٠	٤١٠
٩,٥٩٤,١٢٥	٩,٥٤٧,٦٢٢
٩,٥٩٤,١٢٥	٩,٥٤٨,٠٣٢

نقد في الصندوق
نقدا لدى البنوك

إيضاح (٥) ذمم وأرصده مدينة أخرى :

غير مدققة	
٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٠٦/٣٠
٩٥,٤٦٤	٣٥,٣٧٢
٤١,٤١٩	١٤,٢٤٤
٣٦,٩٢٥	٠
١٧٣,٨٠٨	٤٩,٦١٦

عهد وسلف عاملين
مصاريف مدفوعة مقدما
أخرى

إيضاح (٦) الممتلكات والمعدات :

الرصيد في	إستبعادات	إضافات	الرصيد في
٢٠٢٠/٠٦/٣٠			٢٠٢٠/٠١/٠١
١٣٢,٨٧٧	٠	٠	١٣٢,٨٧٧
٢٤١,١٨٨	٠	٢,٩٥٧	٢٣٨,٢٣١
١٥١,٧٩٩	٠	٠	١٥١,٧٩٩
٢٠٨,٤٦٠	٠	٣٥,٤٦٠	١٧٣,٠٠٠
٧٣٤,٣٢٤	٠	٣٨,٤١٧	٦٩٥,٩٠٧

البيان

اثاث ومفروشات
اجهزة مكتبية
تحسينات وديكورات
سيارات
الإجمالي

رصيد الإستهلاك في	إستهلاك خلال	إستهلاك خلال	رصيد الإستهلاك في
٢٠٢٠/٠٦/٣٠	مجمع الإستهلاك	الفترة	٢٠٢٠/٠١/٠١
١١٠,٨٥٦	٠	٠	١١٠,٨٥٦
١٤٠,٥٦٤	٠	٠	١٤٠,٥٦٤
١٥١,٧٩٨	٠	٠	١٥١,٧٩٨
٩,٦٠٠	٠	٠	٩,٦٠٠
٤١٢,٨١٨	٠	٠	٤١٢,٨١٨
٣٢١,٥٠٦			٢٨٣,٠٨٩

البيان

اثاث ومفروشات
اجهزة مكتبية
تحسينات وديكورات
سيارات
الإجمالي

صافي القيمة الدفترية

إيضاح (٧) مخصص مكافأة نهاية الخدمة :

غير مدققة	
٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٠٦/٣٠
٧٦,٣٨٦	٧٦,٣٨٦
٠	(٩,٦٢٠)
٧٦,٣٨٦	٦٦,٧٦٦

رصيد اول الفترة
المدفوع خلال الفترة

إيضاح (٨) مخصص الصيانة :

غير مدققة	
٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٠٦/٣٠
٢٦٦,٢٥٠	٢٦٦,٢٥٠
٠	١١,٧٥٠
٠	٠
٢٦٦,٢٥٠	٢٧٨,٠٠٠

رصيد أول الفترة
المكون خلال الفترة
المشطوب خلال الفترة
الرصيد آخر الفترة

عبارة عن قيمة ١٠% عن إيراد وقف بإسم خالد ابراهيم الملحم يتم تخصيصه من الايراد مقابل اعمال الصيانة والترميم واعمال البناء.

إيضاح (٩) مصاريف البرامج والأنشطة :

غير مدققة	٢٠٢٠/٠٦/٣٠	٢٠١٩/٠٦/٣٠
مقيدة	٤٥٠,٣٦١	٤٤٣,٨٦٣
غير مقيدة	١٥٨,٢٨٨	١٤٥,٢٤١
مقيدة	٢٦٥,٦٨٧	٠
مقيدة	١٢٢,٣٨٥	١٠٨,١٢٥
مقيدة	١١٥,٢٧٨	٣٠,٦٠٠
غير مقيدة	٢١٤,٣٨٦	٢٨٢,٤١٤
غير مقيدة	٣٢,٢٠٠	٠
مقيدة	٠	٥٦,١٣٧
مقيدة	١,٦٥١	٠
مقيدة	٣٠٨,٢٠٠	٢٤٥,٩٠٤
مقيدة	٩,٧٠١	٠
مقيدة	٣٦,٨٧٨	٢,١٥٢
مقيدة	٠	١٢,٢١٧
مقيدة	١٤٦,٢٠٠	٠
مقيدة	١٩٦,١٧١	٧٢٥,٦٨٦
مقيدة	٢,٠٥٧,٣٨٦	٢,٠٥٢,٣٣٩

طبيعة النشاط

مقيدة

غير مقيدة

مقيدة

مقيدة

مقيدة

غير مقيدة

غير مقيدة

مقيدة

مقيدة

مقيدة

مقيدة

مقيدة

مقيدة

مقيدة

مكافآت إدارة البرامج
برامج متنوعة
مصاريف الأمن الفكري ودعوة المتشككين
مصاريف اللجنة النسائية
مصاريف برامج الدعوة الالكترونية
رسائل دعوية
مصاريف دورات
مصاريف الحج والعمرة
برنامج دوائر القيم
برامج ودروس ومحاضرات
برنامج دعوة النخب
برنامج دعوة وتدفئة
برنامج الأسرة الواعية
ايجارات لإدارة البرامج
مصاريف افطار صائم

إيضاح (١٠) المصاريف العمومية والإدارية :

غير مدققة	٢٠٢٠/٠٦/٣٠	٢٠١٩/٠٦/٣٠
٢٠٧,٧٤٦	١٤٧,٧٣٧	٢٠٧,٧٤٦
٢٢,٠٢٢	٢٢,٣١٦	٢٢,٠٢٢
١٢,٧١٦	٢٨,٩٨٣	١٢,٧١٦
١٢,٩٩٩	١٢,٧٨١	١٢,٩٩٩
٣,٣١٣	١٠,٢٥٥	٣,٣١٣
٣,١١١	٢٥,٨٠٠	٣,١١١
٠	٨,٨٣١	٠
٠	٢,٢٨٩	٠
٠	٢٧,٦٩٩	٠
٠	١,٧٣٢	٠
٠	١٠,٧٥٠	٠
٠	٦٠٢	٠
١,٩٧٩	١,٠٧١	١,٩٧٩
٢٦٣,٨٨٦	٣٠٠,٨٤٦	٢٦٣,٨٨٦

رواتب ومكافآت موظفين
رسوم حكومية وتأشيرات
تأمين صحي وعلاج
تأمينات اجتماعية
قرطاسية ومطبوعات
كهرباء وهاتف ومياه وبريد
دعاية واعلان
صيانة عامة
مصاريف متنوعة
مصاريف صيانة ونظافة
رسوم تدريب
مصاريف نقل وانتقالات
محروقات وصيانة سيارات

إيضاح (١١) عام :

- تم تقريب الأرقام الظاهرة في القوائم المالية إلى أقرب ريال سعودي.