

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في جنوب الدمام
الدمام - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير مراجع الحسابات المستقل
للفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ م

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في جنوب الدمام
الدمام - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير مراجع الحسابات المستقل
للفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ م

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 ٣١ مارس ٢٠٢١م وقائمة الأنشطة والتدفقات النقدية للفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م 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 ٣١ مارس ٢٠٢١م 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، اننا نعتقد أن ادلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

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، مالم تكن هناك نية لدى الإدارة لتصفية الجمعية أو إيقاف عمليات 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 ينضمّن 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 الإقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناءً على هذه القوائم المالية.

التوقيع

شركة عبدالله عمر باكودح وشركاؤه

شركة تضامن - ترخيص رقم : ٢٩ - الدمام
ص.ب ٥٥٩٩ - الدمام ٣١٤٣٢ - س.ت: ٠١٠٤٨٨٢
هاتف: ٩٣٥٥ ٨٢٧ ١٣ +٩٦٦ - فاكس: ١٦٦٨ ٨٢٧ ١٣ +٩٦٦
البريد الإلكتروني: bakodaha@aa-cpa.com.sa
الموقع الإلكتروني: www.aa-cpa.com.sa

باكودح وشركاؤه

محاسبون ومراجعون قانونيون
عضو مستقل في مجموعة نكسيا العالمية



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 ومعقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة المعدة من قبل إدارة الجمعية.

- التوصل الى إستنتاج حول مدى ملائمة إستخدام الإدارة لمبدأ الإستمرارية، وإستناداً إلى 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 : ٢٥ ذو الحجة ١٤٤٢ هـ
٠٤ أغسطس ٢٠٢١ م

شركة عبدالله عمر باكودح وشركاؤه
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 ٣١ مارس ٢٠٢١ م
(بالريال السعودي)

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٠٣/٣١	الإيضاح	الموجودات
			الموجودات المتداولة :
١٠,٠٤٣,٥١٨	٩,٧٣٤,١٢٦	٤	نقد ومافي حكمه
٨٨,٥٤٧	٢٧٦,١١٧	٥	ذمم وأرصده مدينة أخرى
<u>١٠,١٣٢,٠٦٥</u>	<u>١٠,٠١٠,٢٤٣</u>		مجموع الموجودات المتداولة
			الموجودات الغير متداولة :
٢٥١,٦٧٠	٢٥٢,١٦٩	٦	الممتلكات والمعدات
<u>٢٥١,٦٧٠</u>	<u>٢٥٢,١٦٩</u>		مجموع الموجودات الغير متداولة
<u>١٠,٣٨٣,٧٣٥</u>	<u>١٠,٢٦٢,٤١٢</u>		مجموع الموجودات
			المطلوبات وصافي الموجودات
			المطلوبات المتداولة :
٧,٨٧٥	١٨,٦٨٣		ذمم وأرصدة دائنة أخرى
<u>٧,٨٧٥</u>	<u>١٨,٦٨٣</u>		مجموع المطلوبات المتداولة
			المطلوبات الغير متداولة :
١٠٧,٠٧٢	١٠٧,٠٧٢	٧	مخصص مكافاه نهاية الخدمة
٢٩٢,٥٨٩	٢٦٩,٨٤٩	٨	مخصص صيانة
<u>٣٩٩,٦٦١</u>	<u>٣٧٦,٩٢١</u>		مجموع المطلوبات الغير متداولة
			صافي الموجودات :
٩,٦٣٠,٤٥٥	٩,٩٧٦,١٩٩		صافي الموجودات بداية الفترة
(٢,٢٩١,٢٣٠)	(٣١١,٢٤٤)		التغير في صافي الموجودات غير المقيدة خلال الفترة
<u>٢,٦٣٦,٩٧٤</u>	<u>٢٠١,٨٥٣</u>		التغير في صافي الموجودات المقيدة خلال الفترة
<u>٩,٩٧٦,١٩٩</u>	<u>٩,٨٦٦,٨٠٨</u>		إجمالي صافي الموجودات نهاية الفترة
<u>١٠,٣٨٣,٧٣٥</u>	<u>١٠,٢٦٢,٤١٢</u>		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 من ٠١ يناير ٢٠٢١م حتى ٣١ مارس ٢٠٢١م
(بالريال السعودي)

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٠٣/٣١	أنشطة مقيدة	أنشطة غير مقيدة	الإيضاح	الإيرادات والمكاسب :
٢١٧,٨١١	٣٢,٥٢٠	.	٣٢,٥٢٠		تبرعات متنوعة
٤٥٤,٢٩٤	٨٣,٠٢٠	٨٣,٠٢٠	.		إيرادات الأوقاف المملوكة
٦٢٨,٢٧٠	١٢١,٣٧٩	١٢١,٣٧٩	.		تبرعات الأوقاف
٥٨٥,٠٧١	٩,٢١٦	.	٩,٢١٦		تبرعات الدعوة الإلكترونية
١٧١,٥٩٥	٨٧,٠٢٠	٨٧,٠٢٠	.		تبرعات برنامج اللجنة النسائية
١٤٦,٧٥٤	٧,٥٦٨	٧,٥٦٨	.		تبرعات زكاة
٨٠٧,١٣٨	٣,٠٠٠	٣,٠٠٠	.		تبرعات برامج دعوية
٣٧,٢٨٧	١٣,٥٥٩	١٣,٥٥٩	.		تبرعات الصدقة الجارية
٤٨٣,٣٠٨	١٢,٨٩٩	١٢,٨٩٩	.		تبرعات افطار صائم
٨١,٩٧٠	٦٥١	٦٥١	.		تبرعات الحج والعمرة
٥,٥٦٦	٨١٠	٨١٠	.		تبرعات المسلم الجديد
١,٦٥١	.	.	.		تبرعات الدورات الشرعية
٧٥,٦٨٣	٤,٠٣٩	.	٤,٠٣٩		تبرعات ودروس ومحاضرات
٣٣١,٦٥٤	٢٤٦,٠٠٠	٢٤٦,٠٠٠	.		تبرعات عيئنه برامج نوعية
١٨٤,٠٠٠	.	.	.		تبرعات الدورات المنهجية بمسجد الدعوة - هيا نحسن
.	٨٥,٧٥٠	.	٨٥,٧٥٠		تبرعات اكتشاف جمال الاسلام
١٣٨,٥٠٠	.	.	.		تبرعات الداعمين من الجهات المانحة
٤٨٩,٢٤٢	٤٩,٥٠٠	.	٤٩,٥٠٠		تبرعات دعوة المتشككين
٤,٨٣٩,٧٩٤	٧٥٦,٩٣١	٥٧٥,٩٠٦	١٨١,٠٢٥		إجمالي التبرعات والمكاسب
.	.	.	.		أرباح (وخسائر) رأسمالية
٤,٨٣٩,٧٩٤	٧٥٦,٩٣١	٥٧٥,٩٠٦	١٨١,٠٢٥		
					المصروفات والخسائر :
(٣,٧٨٧,٢٩٧)	(٧٦٨,٦٨٠)	(٣٧٤,٠٥٣)	(٣٩٤,٦٢٧)	٩	مصاريف البرامج والأنشطة
(٧٠٦,٧٥٣)	(٩٧,٦٤٢)	.	(٩٧,٦٤٢)	١٠	المصاريف العمومية والإدارية
(٤,٤٩٤,٠٥٠)	(٨٦٦,٣٢٢)	(٣٧٤,٠٥٣)	(٤٩٢,٢٦٩)		إجمالي المصروفات والخسائر
٩,٦٣٠,٤٥٥	٩,٩٧٦,١٩٩	.	.		صافي موجودات الفترة
(٢,٢٩١,٢٣٠)	(٣١١,٢٤٤)	.	(٣١١,٢٤٤)		التغير في صافي الموجودات الغير مقيدة خلال الفترة
٢,٦٣٦,٩٧٤	٢٠١,٨٥٣	٢٠١,٨٥٣	.		التغير في صافي الموجودات المقيدة خلال الفترة
٩,٩٧٦,١٩٩	٩,٨٦٦,٨٠٨	٢٠١,٨٥٣	(٣١١,٢٤٤)		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 من ٠١ يناير ٢٠٢١م حتى ٣١ مارس ٢٠٢١م
(بالريال السعودي)

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٠٣/٣١	
(٢,٢٩١,٢٣٠)	(٣١١,٢٤٤)	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :
٢,٦٣٦,٩٧٤	٢٠١,٨٥٣	التغير في صافي الموجودات الغير مقيدة خلال الفترة
		التغير في صافي الموجودات المقيدة خلال الفترة
		تعديلات على صافي التغير في الموجودات خلال الفترة :
٧٣,٩٣١	.	استهلاك الممتلكات والمعدات
٤٠,٣٠٧	.	مكافأة نهاية الخدمة المكون خلال الفترة
٥٩,٣٨٥	١٠,٨٥٧	مخصص الصيانة المكون خلال العام
٥١٩,٣٦٧	(٩٨,٥٣٤)	التدفقات من الأعمال قبل التغيرات في بنود رأس المال العامل
(٢٦,٣٧٧)	(١٨٧,٥٧٠)	ذمم وأرصدة مدينة أخرى
٢,٩٠٠	.	مخزون تبرعات عينية
(٢,٨١٣)	١٠,٨٠٨	ذمم وأرصدة دائنة أخرى
(٩,٦٢٠)	.	مخصص الصيانة
(١٤,٠٤٦)	(٣٣,٥٩٧)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٤٦٩,٤١١	(٣٠٨,٨٩٣)	صافي التدفقات النقدية المتاحة من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من النشاط الاستثماري :
(١٩٧,١٢٩)	(٤٩٩)	إضافة ممتلكات ومعدات
(١٩٧,١٢٩)	(٤٩٩)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) النشاط الاستثماري
٢٧٢,٢٨٢	(٣٠٩,٣٩٢)	صافي التغير في النقد وما في حكمه خلال الفترة
٩,٧٧١,٢٣٦	١٠,٠٤٣,٥١٨	رصيد النقد وما في حكمه في بداية الفترة
١٠,٠٤٣,٥١٨	٩,٧٣٤,١٢٦	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 ٣١ مارس ٢٠٢١ م
(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 ١٤/٠٤/٢٠٢١ هـ .

يتمثل النشاط في الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات .

الفترة المالية : تغطي القوائم المالية الفترة المالية من ٠١ ايناير ٢٠٢١ م وحتى ٣١ مارس ٢٠٢١ م.

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 الملانمة 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 إحتساب الإستهلاك عليها على أساس حياتها العملية المقدره وذلك بإستعمال طريقة القسط الثابت وبإعتماد النسب السنويه التاليه :

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

٥-٣) مخصص مكافأة نهاية الخدمة :

يتم احتساب وتكوين مخصص مكافأة نهاية الخدمة 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 إستلامها 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 والافصاح عنها وفقاً لمبادئ المحاسبة المتعارف عليها .

إيضاح (٤) نقد وما في حكمه :

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٠٣/٣١
٥٢	٣,٣٣٥
١٠,٠٤٣,٤٦٦	٩,٧٣٠,٧٩١
١٠,٠٤٣,٥١٨	٩,٧٣٤,١٢٦

نقد في الصندوق
نقدا لدى البنوك

إيضاح (٥) ذمم وأرصدة مدينة أخرى :

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٠٣/٣١
٣٩,٧٥٠	٤٣,٥٧٥
٤٨,٧٩٧	٢٢١,٠٩٨
٠	١١,٤٤٤
٨٨,٥٤٧	٢٧٦,١١٧

عهد وسلف عاملين
مصاريق مدفوعة مقدما
ارصدة مدينة أخرى

إيضاح (٦) الممتلكات والمعدات :

تكلفة الأصول

الرصيد في ٢٠٢١/٠٣/٣١	إستبعادات	إضافات	الرصيد في ٢٠٢١/٠١/٠١
١٣٢,٨٧٧	٠	٠	١٣٢,٨٧٧
٢٤٥,٧٨٢	٠	٤٩٩	٢٤٥,٢٨٣
١٥١,٧٩٩	٠	٠	١٥١,٧٩٩
٢٠٨,٤٦٠	٠	٠	٢٠٨,٤٦٠
٧٣٨,٩١٨	٠	٤٩٩	٧٣٨,٤١٩

البيــــــــــــــــان
أثاث ومفروشات
أجهزة مكتبية
تحسينات وديكورات
سيــــــــــــــــارات
الإجمالي

الإستهلاك المتراكم

رصيد الإستهلاك في ٢٠٢١/٠٣/٣١	إستبعاد من مجمع الإستهلاك	إستهلاك خلال الفترة	رصيد الإستهلاك في ٢٠٢١/٠١/٠١
١٢٨,٥٧٣	٠	٠	١٢٨,٥٧٣
١٤٨,٧٣١	٠	٠	١٤٨,٧٣١
١٥١,٧٩٨	٠	٠	١٥١,٧٩٨
٥٧,٦٤٧	٠	٠	٥٧,٦٤٧
٤٨٦,٧٤٩	٠	٠	٤٨٦,٧٤٩
٢٥٢,١٦٩			٢٥١,٦٧٠

البيــــــــــــــــان
أثاث ومفروشات
أجهزة مكتبية
تحسينات وديكورات
سيــــــــــــــــارات
الإجمالي

صافي القيمة الدفترية

إيضاح (٧) مخصص مكافأة نهاية الخدمة :

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٠٣/٣١
٧٦,٣٨٥	١٠٧,٠٧٢
٤٠,٣٠٧	٠
(٩,٦٢٠)	٠
١٠٧,٠٧٢	١٠٧,٠٧٢

رصيد أول الفترة
المكون خلال الفترة
المدفوع خلال الفترة

إيضاح (٨) مخصص الصيانة :

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٠٣/٣١
٢٤٧,٢٥٠	٢٩٢,٥٨٩
٥٩,٣٨٥	١٠,٨٥٧
(١٤,٠٤٦)	(٣٣,٥٩٧)
٢٩٢,٥٨٩	٢٦٩,٨٤٩

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 أعمال الصيانة والترميم وأعمال البناء.

إيضاح ٩) مصاريف البرامج والأنشطة :

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٠٣/٣١	طبيعة النشاط	
١,١٤١,٩١٤	٢٥٥,١٨٨	غير مقيدة	برامج متنوعة
٥٦٧,١٣٥	٦٣,٥٢٤	مقيدة	مصاريف الأمن الفكري ودعوة المتشككين
٣٦٦,٦٦٦	١٠٣,٣٢٢	مقيدة	مصاريف اللجنة النسائية
٣٧٠,٠٧٠	١٤٨,٠٠٨	مقيدة	مصاريف برامج الدعوة الإلكترونية
٦٨٤,٠٣٩	١٣,٧٢٥	غير مقيدة	برامج دعوية
٦٩,٠٠٠	٧,٠٣٠	غير مقيدة	الدورة المنهجية بمسجد الدعوة
٤٥,٨٣٥	١٥,٠٠٠	مقيدة	مصاريف الزكاة
١,٦٥١	٠	مقيدة	برنامج دوائر القيم
٧٥,٠٠٠	١٣,٧٢٥	مقيدة	برامج ودروس ومحاضرات
٨٢,١٩٨	٣,٠٠٠	مقيدة	برنامج دعوة النخب
٦٩,٨١٨	٠	مقيدة	برنامج دعوة وتدفئة
٠	١١٨,٦٨٤	غير مقيدة	مصاريف اكتشاف جمال الاسلام
٣١٣,٩٧١	٢٧,٤٧٤	مقيدة	مصاريف إفتار صائم
٣,٧٨٧,٢٩٧	٧٦٨,٦٨٠		

إيضاح ١٠) المصاريف العمومية والإدارية :

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٠٣/٣١		
٤٥١,٠٢١	٦٣,٧٧٠	رواتب ومكافآت موظفين	
٠	١,٢٦٥	رسوم حكومية وتأشيرات	
٢٨,٩٨٣	٧,٥٣٣	تأمين صحي وعلاج	
٤٠,٣٠٧	٠	مكافأة نهاية الخدمة	
٣٤,٥٠٦	٦,٦٦٩	تأمينات إجتماعية	
٣,٠٧٠	١٩٠	قرطاسية ومطبوعات	
٨,٨٤٦	١,٠٠٠	محروقات وصيانة سيارات	
٣٠,٤١٤	٢,٥٤٣	كهرباء وهاتف ومياه وبريد وانترنت	
٧,٤٣١	٠	رسوم حكومية	
١٠,٣٩٨	٠	دعاية وإعلان	
١٧,٨٤٦	٩٧٤	مصاريف متنوعة	
٠	١٣,٦٩٨	مصاريف مزايا وحوافز	
٧٣,٩٣١	٠	إستهلاك ممتلكات ومعدات	
٧٠٦,٧٥٣	٩٧,٦٤٢		

إيضاح ١١) عام :

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

محضر الاجتماع الثالث لمجلس الإدارة لعام ٢٠٢١م

في يوم الثلاثاء ٢٤ / ١٢ / ١٤٤٢هـ الموافق ٠٣ / ٠٨ / ٢٠٢١م الساعة ٧:١٠ مساء

جدول الاجتماع:

- ١) مناقشة تقرير أداء الجمعية عن النصف الأول لعام ٢٠٢١م .
- ٢) تشكيل لجنة تنفيذية وتحديد الرئيس وأعضائها المكون من أعضاء المجلس .
- ٣) مناقشة واعتماد لائحة اللجنة التنفيذية (مرفق) .
- ٤) اختيار واعتماد مراجع داخلي .
- ٥) مناقشة واعتماد القوائم المالية المقدمة من المحاسب القانوني عن الربع الأول لعام ٢٠٢١م .
- ٦) مناقشة واعتماد تفويض وتوكيل أعضاء مجلس الإدارة لرئيس المجلس لإنجاز الشراء والبيع لعقارات الجمعية .
- ٧) تشكيل لجنة للاستثمار .
- ٨) مناقشة واعتماد تفويض رئيس المجلس بشراء العقار التي تختاره لجنة الاستثمار .
- ٩) مناقشة تكليف لجنة الاستثمار لاختيار الوسيلة الأنسب لتمويل قيمة العقار في حالة عدم كفاية رصيد حساب الوقف .
- ١٠) اعتماد الآليات المناسبة لتنفيذ قرارات الجمعية العمومية المنعقدة بتاريخ ٣٠/٠٣/٢٠٢١م .
- ١١) التأكد من عدم وجود تعارض مصالح بين أعضاء مجلس الإدارة وكل ما يتعلق بالجمعية .
- ١٢) تحديد موعد جلسة مجلس الإدارة القادمة .

القرارات:

- ١- قرر المجلس أن يتم مناقشة تقرير أداء الجمعية عن النصف الأول لعام ٢٠٢١م من خلال اللجنة التنفيذية.
- ٢- اعتماد رئيس وأعضاء اللجنة التنفيذية، كما يلي:
 - المهندس عبدالعزيز بن علي السلطان (رئيساً)
 - المهندس جمال بن خالد الدبل (عضواً)
 - المهندس أحمد بن صالح الرماح (عضواً)
 - المهندس عبدالله بن خالد الزامل (عضواً)
 - المهندس فيصل بن عبدالعزيز الحواس (عضواً)
- ٣- اعتماد لائحة اللجنة التنفيذية (مرفق).
- ٤- تأجيل اعتماد المراجع الداخلي للاجتماع القادم بإذن الله تعالى.
- ٥- اعتماد تقرير مكتب المحاسب القانوني باكودح للربع الأول من عام ٢٠٢١م .
- ٦- اعتماد تشكيل لجنة الاستثمار، تختص بما يلي:
 - أ- اختيار أفضل الوسائل لاستثمار مبالغ الأوقاف وفائض الإيرادات، بما يحقق الأئنف والأصلح للجمعية.
 - ب- مساعدة فريق عمل الجمعية في توفير وجمع التبرعات للأوقاف وغيرها من مجالات الاستثمار، بما يحقق للجمعية الاستدامة والاستقرار المالي.

وتتشكل اللجنة من:

- الأستاذ فهد بن عبدالعزيز الحقييل
- المهندس جمال بن خالد الدبل



• الأستاذ عادل بن سعد المعمر

• المهندس عبدالله بن خالد الزامل

بحيث تجتمع اللجنة، وفي أول اجتماع تختار من بينها رئيسا لها.

٧- اعتماد قيام أعضاء المجلس بعمل توكيل لرئيس المجلس (الشيخ وليد الثاني) لإنجاز الشراء والبيع للعقارات للجمعية، وأن يتضمن التوكيل ما يلزم من بنود تيسر ذلك.

٨- اعتماد تفويض رئيس المجلس لإنجاز شراء العقارات التي تختارها لجنة الاستثمار بالأغلبية.

٩- تفويض لجنة الاستثمار لاختيار الوسيلة الأنسب لإكمال قيمة العقار، في حال أن تكلفته أكبر مما هو متوفر في رصيد الوقف.

١٠- اعتماد الآليات التالية لتنفيذ قرارات الجمعية العمومية العادية المنعقدة في ٣٠/٣/٢٠٢١م.

أ- نشر تقرير إنجازات الجمعية في الموقع الرسمي للجمعية.

ب- تكليف المدير التنفيذي لتوقيع العقد مع مكتب المحاسب القانوني باكودح و أبو الخير لمراجعة حسابات الجمعية لعام ٢٠٢١م.

ت- ارسال التقرير المالي الختامي الصادر من مكتب المحاسب القانوني للعام ٢٠٢٠م لمركز التنمية الاجتماعية بالدمام وكذلك نشر التقرير في الموقع الرسمي للجمعية.

١١- يؤكد مجلس الإدارة عدم وجود أي تعارض مصالح بين أعضاء مجلس الإدارة وكل ما يتعلق بالجمعية.

١٢- الجلسة القادمة لاجتماع مجلس الإدارة في شهر نوفمبر ٢٠٢١م بإذن الله تعالى .

اعتماد المحضر:

م	الاسم	الصفة	التوقيع
١	وليد بن عبدالله بن محمد الثاني	رئيس المجلس	
٢	عبدالعزیز بن علي بن حسن السلطان	نائب الرئيس	
٣	فهد بن عبدالعزيز بن إبراهيم الحقييل	المسؤول المالي/عضو	
٤	أحمد بن صالح بن عبدالله الرماح	عضو	
٥	جمال بن خالد بن عبدالله الدبل	عضو	
٦	عادل بن سعد بن محمد المعمر	عضو	
٧	فيصل بن عبدالعزيز بن أحمد الحواس	عضو	
٨	عبدالله بن نوري بن عبدالله المزين	عضو	
٩	عبدالله بن خالد بن محمد الزامل	عضو	