

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات فى جنوب الدمام
الدمام - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقدير مراجع الحسابات المستقل
للفترة المالية المنتهية فى ٣٠ يونيو ٢٠٢١ 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 ٢٠٢١م

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 ٢٠٢١م وقائمة الأنشطة والتدفقات النقدية للفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م والإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١١) بما في ذلك ملخص السياسات المحاسبية الهامة المعتمدة 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 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 أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

مسؤوليات الإدارة حول القوائم المالية :

إن الادارة 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 الادارة 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 عمليات أو ليس لدى الإدارة بديل واقعي سوى القيام بذلك.

إن الادارة 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.

فردية

شركة عبدالله عمر باكودح وشركاؤه

شركة مهنية ذات مسؤولية محدودة - ترخيص رقم: ٢٩ - الدمام
ص. ب ٥٥٩٩ - الدمام ٣١٤٣٢ - س.ت: ٢٠٥١٠٤٨٨٢
هاتف: ٩٣٥٥ ٨٢٧ ١٣ +٩٦٦ - فاكس: ٨٢٧ ١٦٦٨ 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 جوهرياً 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 جوهرياً في نظام الرقابة الداخلية التي نحددها أثناء عملية المراجعة .

الدمام : ٠٧ جمادى الثاني ١٤٤٣ هـ
١٠ يناير ٢٠٢٢ م

شركة عبدالله عمر باكودح وشركاؤه
محاسبون ومراجعون 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 ٢٠٢١ م
(بالريال السعودي)

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٠٦/٣٠	الإيضاح	الموجودات
			الموجودات المتداولة :
١٠,٠٤٣,٥١٨	٩,٥٥٧,٦٦٩	٤	نقد وما في حكمه
٨٨,٥٤٧	٢١٦,٢٩٤	٥	ذمم وأرصده مدينة أخرى
<u>١٠,١٣٢,٠٦٥</u>	<u>٩,٧٧٣,٩٦٣</u>		مجموع الموجودات المتداولة
			الموجودات الغير متداولة :
٢٥١,٦٧٠	٤٢٠,٦٥٧	٦	الممتلكات والمعدات
<u>٢٥١,٦٧٠</u>	<u>٤٢٠,٦٥٧</u>		مجموع الموجودات الغير متداولة
<u>١٠,٣٨٣,٧٣٥</u>	<u>١٠,١٩٤,٦٢٠</u>		مجموع الموجودات
			المطلوبات وصافي الموجودات
			المطلوبات المتداولة :
٧,٨٧٥	٧,٥٠٠		ذمم وأرصدة دائنة أخرى
<u>٧,٨٧٥</u>	<u>٧,٥٠٠</u>		مجموع المطلوبات المتداولة
			المطلوبات الغير متداولة :
١٠٧,٠٧٢	١٠٧,٠٧٢	٧	مخصص مكافاه نهاية الخدمة
٢٩٢,٥٨٩	٢٧٥,٥٦٠	٨	مخصص صيانة
<u>٣٩٩,٦٦١</u>	<u>٣٨٢,٦٣٢</u>		مجموع المطلوبات الغير متداولة
			صافي الموجودات :
٩,٦٣٠,٤٥٥	٩,٩٧٦,١٩٩		صافي الموجودات بداية الفترة
(٢,٢٩١,٢٣٠)	٣٤,٦٩٦		التغير في صافي الموجودات غير المقيدة خلال الفترة
٢,٦٣٦,٩٧٤	(٢٠٦,٤٠٧)		التغير في صافي الموجودات المقيدة خلال الفترة
<u>٩,٩٧٦,١٩٩</u>	<u>٩,٨٠٤,٤٨٨</u>		إجمالي صافي الموجودات نهاية الفترة
<u>١٠,٣٨٣,٧٣٥</u>	<u>١٠,١٩٤,٦٢٠</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 المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ م
(بالي ريال السعودي)

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	٢٠٢١/٠٦/٣٠	أنشطة مقيدة	أنشطة غير مقيدة	الإيضاح	الإيرادات والمكاسب :
٤١٢,٠٧٧	٣٧٥,٦٥٠	.	٣٧٥,٦٥٠		تبرعات متنوعة
٣٤٥,٧٣٦	١٦١,٦٤٠	.	١٦١,٦٤٠		إيرادات الأوقاف المملوكة
	٢٩٧,٦٢٦	٢٩٧,٦٢٦	.		تبرعات الأوقاف
٢٢٤,٨٧٣	٩,٢٦١	٩,٢٦١	.		تبرعات الدعوة الإلكترونية
٥٥,٨٢٧	١٨٥,٠٤٠	١٨٥,٠٤٠	.		تبرعات برنامج اللجنة النسائية
١٠٠,٧٤٨	١٨٤,٨٩٦	١٨٤,٨٩٦	.		تبرعات زكاة
٣,٦٥٤	١٥١	.	١٥١		تبرعات برامج دعوية
١٦,٠٨٤	٢٨,٤٠٨	.	٢٨,٤٠٨		تبرعات الصدقة الجارية
٣٢٨,٠٠٠	.	.	.		تبرعات عينية - إيجار المقرات
٣٠٨,٢٠٠	.	.	.		تبرعات عينية - برامج نوعية
٣٣٢,٦٠٤	٤٨٨,١٨٨	٤٨٨,١٨٨	.		تبرعات افطار صائم
١٠,٨٨٨	٣,٢٩٥	٣,٢٩٥	.		تبرعات الحج والعمرة
٣,٣٩٤	١,٩١٧	.	١,٩١٧		تبرعات المسلم الجديد
٦٢١	٧٦٠	.	٧٦٠		تبرعات الدورات الشرعية
٣٧٧	٦٢	.	٦٢		تبرعات دروس ومحاضرات
.	٣,١٠٠	.	٣,١٠٠		تبرعات دعوة النخب
.	١٢٩,٩٠٠	٨٠,٤٠٠	٤٩,٥٠٠		تبرعات دعوة المتشككين
.	١,٤٦٣	.	١,٤٦٣		تبرعات دعوة غير المسلمين
.	٨٥,٧٥٠	.	٨٥,٧٥٠		تبرعات اكتشاف جمال الاسلام
٢,١٤٣,٠٨٣	١,٩٥٧,١٠٧	١,٢٤٨,٧٠٦	٧٠٨,٤٠١		إجمالي التبرعات والمكاسب
.	.	.	.		أرباح (وخسائر) رأسمالية
٢,١٤٣,٠٨٣	١,٩٥٧,١٠٧	١,٢٤٨,٧٠٦	٧٠٨,٤٠١		
					المصروفات والخسائر :
(٢,٠٥٧,٣٨٦)	(١,٩٢٥,٧٨٦)	(١,٤٥٥,١١٣)	(٤٧٠,٦٧٣)	٩	مصاريف البرامج والأنشطة
(٣٠٠,٨٤٦)	(٢٠٣,٠٣٢)	.	(٢٠٣,٠٣٢)	١٠	المصاريف العمومية والإدارية
(٢,٣٥٨,٢٣٢)	(٢,١٢٨,٨١٨)	(١,٤٥٥,١١٣)	(٦٧٣,٧٠٥)		إجمالي المصروفات والخسائر
٩,٧٧٧,٢٧٥	٩,٩٧٦,١٩٩	.	.		صافي موجودات الفترة
٣٤٢,٥٥٧	٣٤,٦٩٦	.	٣٤,٦٩٦		التغير في صافي الموجودات الغير مقيدة خلال الفترة
(٥٥٧,٧٠٦)	(٢٠٦,٤٠٧)	(٢٠٦,٤٠٧)	.		التغير في صافي الموجودات المقيدة خلال الفترة
٩,٥٦٢,١٢٦	٩,٨٠٤,٤٨٨	(٢٠٦,٤٠٧)	٣٤,٦٩٦		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 ٢٠٢١م
(بالريال السعودي)

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	٢٠٢١/٠٦/٣٠	
٣٤٢,٥٥٧	٣٤,٦٩٦	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية : التغير في صافي الموجودات الغير مقيدة خلال الفترة التغير في صافي الموجودات المقيدة خلال الفترة
(٥٥٧,٧٠٦)	(٢٠٦,٤٠٧)	
٠	٢١,١٢٩	تعديلات على صافي التغير في الموجودات خلال الفترة : مخصص الصيانة المكون خلال العام التدفقات من الأعمال قبل التغيرات في بنود رأس المال العامل
(٢١٥,١٤٩)	(١٥٠,٥٨٢)	
١٢٤,١٩٢	(١٢٧,٧٤٧)	ذمم وأرصدة مدينة أخرى ذمم وأرصدة دائنة أخرى مخصص الصيانة مخصص مكافأة نهاية الخدمة صافي التدفقات النقدية المتاحة من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
٥,٠٥٨	(٣٧٥)	
١١,٧٥٠	٠	
(٩,٦٢٠)	(٣٨,١٥٨)	
(٨٣,٧٦٩)	(٣١٦,٨٦٢)	
(٣٨,٤١٧)	(١٦٨,٩٨٧)	التدفقات النقدية من النشاط الاستثماري : إضافة ممتلكات ومعدات صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) النشاط الاستثماري
(٣٨,٤١٧)	(١٦٨,٩٨٧)	
(١٢٢,١٨٦)	(٤٨٥,٨٤٩)	صافي التغير في النقد وما في حكمه خلال الفترة
٩,٧٧١,٢٣٦	١٠,٠٤٣,٥١٨	رصيد النقد وما في حكمه في بداية الفترة
٩,٦٤٩,٠٥٠	٩,٥٥٧,٦٦٩	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 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 ١٤/٠٤/١٤٤١ هـ .

يتمثل النشاط في الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات .

الفترة المالية : تغطي القوائم المالية الفترة المالية من ٠١ ايناير ٢٠٢١ م وحتى ٣٠ يونيو 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 للمراجعين والمحاسبين.

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) استخدام التقديرات في إعداد القوائم المالية

يتطلب إعداد القوائم المالية، طبقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها الملائمة لظروف الجمعية، استخدام 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 العمليه 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	٢٠٢١/٠٦/٣٠
٥٢	٣,٣١٧
١٠,٠٤٣,٤٦٦	٩,٥٥٤,٣٥٢
١٠,٠٤٣,٥١٨	٩,٥٥٧,٦٦٩

نقد في الصندوق
نقدا لدى البنوك

إيضاح (٥) ندم وأرصدة مدينة أخرى :

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٠٦/٣٠
٣٩,٧٥٠	٦٣,٦٠٤
٤٨,٧٩٧	١٥٢,٥٠٧
.	١٨٣
٨٨,٥٤٧	٢١٦,٢٩٤

عهد وسلف عاملين
مصاريف مدفوعة مقدما
ارصدة مدينة أخرى

إيضاح (٦) الممتلكات والمعدات :

تكلفة الأصول			
الرصيد في ٢٠٢١/٠٦/٣٠	إستبعادات	إضافات	الرصيد في ٢٠٢١/٠١/٠١
١٣٤,٢٣٧	.	١,٣٦٠	١٣٢,٨٧٧
٤١١,١٦٠	.	١٦٥,٨٧٧	٢٤٥,٢٨٣
١٥١,٧٩٩	.	.	١٥١,٧٩٩
٢٠٨,٤٦٠	.	.	٢٠٨,٤٦٠
١,٧٥٠	.	١,٧٥٠	.
٩٠٧,٤٠٦	.	١٦٨,٩٨٧	٧٣٨,٤١٩

البيان

أثاث ومفروشات
أجهزة مكتبية
تحسينات وديكورات
سيارات
أجهزة عرض
الإجمالي

الإستهلاك المتراكم			
رصيد الإستهلاك في ٢٠٢١/٠٦/٣٠	إستبعاد من مجمع الإستهلاك	إستهلاك خلال الفترة	رصيد الإستهلاك في ٢٠٢١/٠١/٠١
١٢٨,٥٧٣	.	.	١٢٨,٥٧٣
١٤٨,٧٣١	.	.	١٤٨,٧٣١
١٥١,٧٩٨	.	.	١٥١,٧٩٨
٥٧,٦٤٧	.	.	٥٧,٦٤٧
٤٨٦,٧٤٩	.	.	٤٨٦,٧٤٩
٤٢٠,٦٥٧			٢٥١,٦٧٠

البيان

أثاث ومفروشات
أجهزة مكتبية
تحسينات وديكورات
سيارات
الإجمالي

صافي القيمة الدفترية

إيضاح (٧) مخصص مكافأة نهاية الخدمة :

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٠٦/٣٠
٧٦,٣٨٥	١٠٧,٠٧٢
٤٠,٣٠٧	.
(٩,٦٢٠)	.
١٠٧,٠٧٢	١٠٧,٠٧٢

رصيد أول الفترة
المكون خلال الفترة
المدفوع خلال الفترة

إيضاح (٨) مخصص الصيانة :

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٠٦/٣٠
٢٤٧,٢٥٠	٢٩٢,٥٨٩
٥٩,٣٨٥	٢١,١٢٩
(١٤,٠٤٦)	(٣٨,١٥٨)
٢٩٢,٥٨٩	٢٧٥,٥٦٠

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 :

<u>٢٠٢٠/٠٦/٣٠</u>	<u>٢٠٢١/٠٦/٣٠</u>	<u>طبيعة النشاط</u>	
٢٠٧,٠٨٧	٣٨٦,٤٦٦	غير مقيدة	برامج متنوعة
٣٤٧,٥٩٦	٦٣,٥٢٤	مقيدة	مصاريف الأمن الفكري ودعوة المتشككين
١٦٠,١١٥	٢٣١,٦٠٥	مقيدة	مصاريف اللجنة النسائية
١٥٠,٨١٧	٢٧٨,٢٦٠	مقيدة	مصاريف برامج الدعوة الإلكترونية
٢٨٠,٤٨٠	٧٧,١٧٧	غير مقيدة	برامج دعوية
٤٢,١٢٧	.	غير مقيدة	مصاريف دورات
.	٧,٠٣٠	غير مقيدة	الدورة المنهجية بمسجد الدعوة
.	٢٠,٠٠٠	مقيدة	مصاريف الزكاة
.	١٢٥,٦٨٥	مقيدة	مصاريف برنامج اكتشاف جمال الاسلام
٢,١٦٠	.	مقيدة	برنامج دوائر القيم
٤٠٣,٢١٦	.	مقيدة	برامج ودروس ومحاضرات
١٢,٦٩٢	١٥,٤٥٦	مقيدة	برنامج دعوة النخب
٤٨,٢٤٧	.	مقيدة	برنامج دعوة وتدفئة
١٤٦,٢٠٠	.	مقيدة	ايجارات لإدارة البرامج
٢٥٦,٦٤٩	٧٢٠,٥٨٣	مقيدة	مصاريف إفطار صائم
<u>٢,٠٥٧,٣٨٦</u>	<u>١,٩٢٥,٧٨٦</u>		

إيضاح (١٠) المصاريف العمومية والإدارية :

<u>٢٠٢٠/٠٦/٣٠</u>	<u>٢٠٢١/٠٦/٣٠</u>		
١٤٧,٧٣٧	١١٢,٨٠٦	رواتب ومكافآت موظفين	
٢٢,٣١٦	.	رسوم حكومية وتأشيرات	
٢٨,٩٨٣	٧,٥٣٣	تأمين صحي وعلاج	
١٢,٧٨١	١٤,٣٧٣	تأمينات إجتماعية	
١٠,٢٥٥	٩٢٦	قرطاسية ومطبوعات	
.	٢,٢٧٦	محروقات وصيانة سيارات	
٢٥,٨٠٠	٤,٨٠٨	كهرباء وهاتف ومياه وبريد وانترنت	
.	٢١,٥٠٠	مصاريف استشارات	
.	٣,٩١٠	رسوم حكومية	
٨,٨٣١	١٣,٩٩٩	دعاية وإعلان	
٢,٢٨٩	١١,٦١٨	صيانة عامة	
٢٧,٦٩٩	٥,٣٠٠	مصاريف متنوعة	
١,٧٣٢	.	مصاريف صيانة ونظافة	
١٠,٧٥٠	٢,٩٠٠	رسوم تدريب	
١,٠٧١	.	محروقات وصيانة سيارات	
.	١,٠٨٣	مصاريف بنكية	
٦٠٢	.	نقل وانتقالات	
<u>٣٠٠,٨٤٦</u>	<u>٢٠٣,٠٣٢</u>		

إيضاح (١١) عام :

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