

جمعية الدعوة و الارشاد و توعية الجاليات بالمجاردة
رقم التسجيل (٣١٧٤)
محافظة المجاردة- منطقة عسير/ المملكة العربية السعودية
القوائم المالية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

جمعية الدعوة و الإرشاد و توعية الجاليات بالمجاردة
رقم التسجيل (٣١٧٤)
محافظة المجاردة- منطقة عسير/ المملكة العربية السعودية
القوائم المالية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

الفهرس

تقرير مراجعي الحسابات	(١/٢)
قائمة المركز المالي	٣-
قائمة الأنشطة	٤-
قائمة التدفقات النقدية	٥-
إيضاحات حول القوائم المالية	(٦/١٢)



تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى السادة / أصحاب الفضيلة جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالمجاردة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

الرأي:

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالمجاردة والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للفترة الممتدة من ٢٠١٩/٠٨/٣١ م في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م والإيضاحات حول القوائم المالية المكونة من ملخص للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التفسيرية الأخرى.

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة:

تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالمجاردة - كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة المنتهية ٢٠٢٠ م، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ومعايير المنشآت غير الهادفة للربح والصادرة من هيئة المحاسبين القانونيين والملائمة لظروف الجمعية.

أساس الرأي:

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية" في تقريرنا ونحن مستقلون عن المنشأة وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية كما وفيها أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى وفقاً لتلك القواعد ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساساً لرأينا في المراجعة.

مسؤوليات الإدارة عن القوائم المالية للمنشأة:-

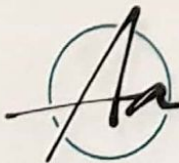
إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ونظام المنشأة الأساسي وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ.

وعند إعداد القوائم المالية فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقدير قدرة المنشأة على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة ما لم تكن هناك نية لتصفية المنشأة أو إيقاف عملياتها أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك.

والمكلفون بإدارة المنشأة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في المنشأة.



(١)





تقرير مراجع الحسابات المستقل (تتمة)

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا أن التأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن أي تحريف جوهري عندما يكون موجوداً ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ وتعد جوهرياً إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية. ويوجد المزيد من الوصف لمسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في الموقع الإلكتروني للهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وبشكل هذا الوصف جزء من تقريرنا

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية: -

- 1- تتفق مع المتطلبات النظامية ومعايير المنشآت غير الهادفة للربح فيما يتعلق بأعداد وعرض القوائم المالية
- 2- تتفق مع السجلات المحاسبية الآلية والتقارير المستخرجة منها. والله الموفق،

جدة: ١٤٤٢/١١/٢٨ هـ

م ٢٠٢١/٠٧/٠٨

مكتب عادل عبد الله أبو الخير محاسبون ومراجعون قانونيون

(عادل عبد الله أبو الخير - ترخيص رقم ٣٥٥)



(٢)



قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

البـان	إيضاح	بالريالات السعودية ٢٠٢٠/١٢/٣١ م ١٤٤٠ هـ	
<u>الأصول</u>			
<u>الأصول المتداولة:</u>			
النقد وما في حكمه	٣	١٧١,٩٨٥	٣٣١,٤٧٤
ذمم مدينة	٤	١٩,٥٠٠	٢٤,٠٠٠
سلف عاملين	٥	١٣,٦٠٣	١٨,٠٠٣
<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>		<u>٢٠٥,٠٨٨</u>	<u>٣٧٣,٤٧٧</u>
<u>الأصول الثابتة:</u>			
الأصول الثابتة (بالصافي)	٦	٢,٩٩٨,٠٠٢	٣,٢٣١,٨٧١
أصول الأوقاف	٧	٥٥٠,٠٠٠	٥٥٠,٠٠٠
مشروعات تحت التنفيذ	٨	٢١٩,٤٠٠	٠
<u>إجمالي الأصول الثابتة</u>		<u>٣,٧٦٧,٤٠٢</u>	<u>٣,٧٨١,٨٧١</u>
<u>إجمالي الأصول</u>		<u>٣,٩٧٢,٤٩٠</u>	<u>٤,١٥٥,٣٤٨</u>
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات:</u>			
مصاريف مستحقة	٩	٧,٠٠٠	١٠,٠٠٠
<u>إجمالي الالتزامات</u>		<u>٧,٠٠٠</u>	<u>١٠,٠٠٠</u>
<u>صافي الأصول:</u>	١٠		
صافي الأصول غير المقيدة		١,٧٥٣,٥٩٩	٢,٠٧٥,٤٠٩
صافي الأصول المقيدة		١,٢٤٦,٩٩١	١,١٧٥,٣٥٦
صافي أصول الأوقاف		٩٦٤,٩٠٠	٨٩٤,٥٨٣
<u>إجمالي صافي الأصول</u>		<u>٣,٩٦٥,٤٩٠</u>	<u>٤,١٤٥,٣٤٨</u>
<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>		<u>٣,٩٧٢,٤٩٠</u>	<u>٤,١٥٥,٣٤٨</u>

جمعية الدعوة و الارشاد و توعية الجاليات بالمجاردة
رقم التسجيل (٣١٧٤)

قائمة الأنشطة كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

١٤٤٠ هـ ريال سعودي	٢٠٢٠ م				ايضاح	البيان
	اجمالي	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة		
٥٤٩,٩٧٢	٥٨٦,٩٧٠	٧٠,٣١٧	١٥٤,٣٠٦	٣٦٢,٣٤٧	١١	<u>الإيرادات والمكاسب:</u> تبرعات واستقطاعات نقدية
٧٢,٥٠١	٥,٠٥٣	.	٥,٠٥٣	.	.	تبرعات زكاة الواردة
.	٢,٤٠٠	.	.	٢٤٠٠	.	اشتراكات الأعضاء
٤٥,١٧١	٤٩,٥٨٣	.	.	٤٩٥٨٣	.	إيرادات أخرى (إيجارات)
.	.	.	٨٧,٧٢٤-	٨٧,٧٢٤	١٢	صافي الأصول المحررة من القيود
٦٦٧,٦٤٤	٦٤٤,٠٠٦	٧٠,٣١٧	٧١,٦٣٥	٥٠٢,٠٥٤		<u>اجمالي الإيرادات والمكاسب</u>
						<u>المصروفات والخسائر</u>
						<u>مصروفات الأنشطة:</u>
٢٩,٥٠٠	٣,٣٠٠	.	.	٣,٣٠٠	.	المنصرف من اموال الزكاة
١٨٨,٢٥٧	٨٨,٤٢٤	.	.	٨٨,٤٢٤	١٣	مصروفات أنشطة و برامج
٤٣,٠٩٧	.	.	.	.	.	مصروفات الوقف
٢٦٠,٨٥٤-	٩١,٧٢٤-	.	.	٩١,٧٢٤-	.	إجمالي مصروفات الأنشطة المستمرة
٤٠٦,٧٩٠	٥٥٢,٢٨٢	٧٠,٣١٧	٧١,٦٣٥	٤١٠,٣٣٠	.	مجمّل التغير من الأنشطة المستمرة
						مصروفات إدارية واهلاك الأصول
٣٢٧,٢١٦	٣٤٢,٣٩٠	.	.	٣٤٢,٣٩٠	.	رواتب إدارية
١٩٩,٣٤٨	١٥٤,٩٨١	.	.	١٥٤,٩٨١	١٤	مصروفات إدارية وعمومية أخرى
٣٢٥,٣١٢	٢٣٤,٧٦٩	.	.	٢٣٤,٧٦٩	٥	استهلاك الأصول الثابتة
٨٥١,٨٧٦-	٧٣٢,١٤٠-	.	.	٧٣٢,١٤٠-	.	إجمالي المصروفات الإدارية والاهلاك
						<u>يضاف اليه :</u>
.	.	.	.	.	.	أرباح رأسمالية
٤٤٥,٠٨٦-	١٧٩,٨٥٨-	٧٠,٣١٧	٧١,٦٣٥	٣٢١,٨١٠-	.	صافي التغير في صافي الأصول

جمعية الدعوة و الارشاد و توعية الجاليات بالمجاردة
رقم التسجيل (٣١٧٤)

قائمة التدفقات النقدية كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

بالريالات السعودية	البيان
٢٠٢٠/١٢/٣١ م ١٤٤٠ هـ	الأنشطة التشغيلية:
٥٧٨,٦٢٣	نقدية مستلمة من التبرعات النقدية
٥٧٣,٦٨٩	
٢١٧,٧٥٧-	نقدية مدفوعة للأنشطة
٤٩٧,٣٧١-	نقدية مدفوعة للمصروفات الإدارية و العمومية
٥٦٢-	الزيادة او (النقص) في الذمم المدينة
٥,٩٩٧	الزيادة او (النقص) في سلف العاملين
٣,٠٠٠-	الزيادة او (النقص) في المصروفات المستحقة
١٥٨,٢٦٣-	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية:
٩٠٠-	مدفوعات لشراء اصول واصول محولة
٢١٩,٤٠٠-	صافي التغير في مشروعات تحت التنفيذ (ترميم الوقف)
٢٢٠,٣٠٠-	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية:
٧٠٣١٧	تبرعات الوقف الخيري
٤٣٠٩٧-	مصروفات الوقف الخيري
٧٠,٣١٧	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
١١٧,٣٣٩-	صافي التغير في رصيد النقدية:
٣٣١,٤٧٤	رصيد النقدية في بداية الفترة
٣٣١,٤٧٤	رصيد النقدية في نهاية الفترة

جمعية الدعوة و الارشاد و توعية الجاليات بالمجاردة
رقم التسجيل (٣١٧٤)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

إيضاح رقم (١) التأسيس:

(١/١) جمعية الدعوة و الارشاد و توعية الجاليات بالمجاردة أحد مكاتب الدعوة و الإرشاد بمنطقة عسير يزاوّل نشاطه بناءً على شهادة تسجيل في وزارة التنمية الاجتماعية بسجل رقم (٣١٧٤) و تاريخ ١٤/٠٤/١٤٤١هـ وفق اللائحة المنظمة لأعمال المكاتب التعاونية للدعوة و الإرشاد و توعية الجاليات .

أهداف المكتب :

- ١ نشر العلم الشرعي و دعوة الناس الى العقيدة الإسلامية الصحيحة و مفهومها و حمايتها .
- ٢ تحقيق الطاعة لله و الطاعة لرسوله صلى الله عليه و سلم و لولاة الأمر .
- ٣ إحياء السنة و نشرها و أمانة البدعة و التحذير منها و ربط الناس بمنهج السلف الصالح .
- ٤ دعوة غير المسلمين للدخول في الإسلام و تعريفهم و بيان محاسنة .
- ٥ نشر العلم النافع و تبصرة المسلمين بأمور دينهم .
- ٦ رعاية من يدخلون في الإسلام و تعليمهم أصوله و الاعتناء بهم .
- ٧ إعداد و تأهيل الدعاة القادرين على تبليغ الدعوة بالحكمة و الموعظة الحسنة .

إيضاح رقم (٢) السياسات المحاسبية:

(١/٢) تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين في محرم ١٤٣٤ هـ ووفقاً للتعليمات الصادرة من الأمانة العامة للجمعيات الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم التابعة لوزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد.

(٢/٢) تتبع الجمعية مبدأ التكلفة التاريخية في إعداد القوائم المالية.

(٢/٣) يتبع المكتب التعاوني مبدأ الاستحقاق في تسجيل المصروفات و تم عرض مصروفات الأنشطة على أساس وظيفي بصلب قائمة الأنشطة والمصروفات الادارية على أساس طبيعي.

(٤/٢) يتم الاعتراف بالإيراد اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح والصادر بشهر محرم من عام ١٤٣٤هـ وذلك عندما يتهيأ للمكتب امكانية التصرف في المورد وسلطة ادارته سواء تم قيده بعاملي الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفاءها مسبقاً قبل التصرف في الايراد فلا يتم الاعتراف به وتثبت على انها التزامات (ايرادات مؤجلة) لحين استيفاء الشروط ومن ثم اثباتها كإيرادات غير مقيدة أو مقيدة. وذلك يتم الاعتراف بالتبرعات العينية واثباتها بالقيمة العادلة أو القيمة القابلة للتحقق في حال السلع المستعملة.

(٥/٢) تظهر الاصول الثابتة بسعر التكلفة بعد خصم الاستهلاك المتراكم ويتم استهلاك الأصول الثابتة وفقاً لطريقة القسط الثابت بأقساط سنوية متساوية خلال العمر الإنتاجي المتوقع للأصل تستهلك الإضافات من تاريخ اقتنائها.

(٦/٢) تم تقريب الهلات إلى أقرب ريال سعودي صحيح.

(٧/٢) تم تعديل عرض ارقام المقارنة بما يتوافق مع العرض الحالي لسنة ٢٠٢٠ م

جمعية الدعوة و الإرشاد و توعية الجاليات بالمجاردة
رقم التسجيل (٣١٧٤)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

٢- الأصول الثابتة (صافي):

تمثل صافي الأصول الثابتة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م فيما يلي:

البيل	الرصيد كما في ٢٠١٩/٠٨/٣١ م	الإضافات	الإستحداثات	نسبة الاهلاك	الرصيد كما في ٢٠١٩/٠٨/٣١ م	نسبة الاهلاك	الرصيد كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	إستحداثات العالم	إستحداثات مجمع الاستهلاك	القيمة المتبقية م ٢٠٢٠/١٢/٣١
أراضى	١,٠٠٠,٠٠٠	٠	٠	%٤	١,٠٤٩,٢٦٧	%٤	٠	٠	٠	٠
مباني	٢,٨٥٣,٠٠٣	٠	٠	%٤	٢,٨٥٣,٠٠٣	%٤	٠	٠	٠	٠
مباني على أرض الغير	٣٩٣,١٨٠	٠	٠	%٢٠	٣٩٣,١٨٠	%٢٠	٠	٠	٠	٠
سيارات	٢٤٢,٣٠٠	٠	٠	%٢٠	٢٤٢,٣٠٠	%٢٠	٠	٠	٠	٠
أثاث ومفروشات	٣٢٨,٥١٣	٠	٠	%١٠	٣٢٨,٥١٣	%١٠	٠	٠	٠	٠
أجهزة كهربائية	١١٢,٦٦٠	٠	٠	%١٥	١١٢,٦٥٩	%١٥	٠	٠	٠	٠
أجهزة حاسب الى	١٠١,٨٢١	٠	٠	%١٥	١٠١,٨٢٠	%١٥	٠	٠	٠	٠
مكيفات	٣٣٠,٦٣٨	٠	٠	%١٠	٣٣٠,٦٣٨	%١٠	٠	٠	٠	٠
هناجر	٦٤,٦١٥	٠	٠	%١٠	٦٤,٦١٤	%١٠	٠	٠	٠	٠
لوحات	١١,٩٨٢	٠	٠	%١٠	١١,٩٨٢	%١٠	٠	٠	٠	٠
تجهيزات وتجهيزات	٢٣٦,١٦١	٠	٠	%٢٠	٢٣٦,١٦١	%٢٠	٠	٠	٠	٠
برامج الكترونية	٢٣,٨٠٢	٠	٠	%٢٠	٢٣,٨٠١	%٢٠	٠	٠	٠	٠
أجهزة صوتية	٢,٠٢٠	٠	٠	%٢٥	٢,٠٢٠	%٢٥	٠	٠	٠	٠
كاميرات مراقبة وسلامة	٢,٠٢٠	٠	٠	%٢٥	٢,٠٢٠	%٢٥	٠	٠	٠	٠
الإجمالي	٥,٧٠٨,٦٧٥	٠	٠	%٢٥	٥,٧٠٩,٥٧٥	%٢٥	٠	٠	٠	٠
الإجمالي	٢,٩٩٨,٠٠٢	٠	٠	%٢٥	٢,٩٩٨,٠٠٢	%٢٥	٠	٠	٠	٠

جمعية الدعوة و الإرشاد و توعية الجاليات بالمجاردة
رقم التسجيل (٣١٧٤)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

٧- أصول الأوقاف (صافي):
تمثل صافي الأصول الثابتة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م فيما يلي:

تتمثل صافي الأصول الثابتة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م فيما يلي:	الرصيد كما في	الإضافات	الإستبعادات	الرصيد كما في	نسبة	رصيد التكلفة في	استهلاك	إستبعادات	صافي القيمة الدفترية
البيير	٢٠١٩/٠٨/٣١ م				الإهلاك	٢٠١٩/٠٨/٣١ م	العام الحالي	العام	٢٠٢٠/١٢/٣١ م
الأراضي	٥٥٠,٠٠٠	٠	٠	٠	--	٥٥٠,٠٠٠	٠	٠	٥٥٠,٠٠٠
الإجمالي	٥٥٠,٠٠٠	٠	٠	٠		٥٥٠,٠٠٠	٠	٠	٥٥٠,٠٠٠

جمعية الدعوة و الارشاد و توعية الجاليات بالمجاردة
رقم التسجيل (٣١٧٤)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

٣- النقد وما في حكمه: يتمثل النقد وما في حكمه كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م فيما يلي:

البينان	بالريالات السعودية
	٢٠٢٠/١٢/٣١ م ١٤٤٠ هـ
الصندوق (وفقا للجرد الفعلي بتاريخ انتهاء السنة المالية)	٠
النقد في البنوك - موضح أدناه بالإيضاح ٣/ أ	١٧١,٩٨٥
الإجمالي	١٧١,٩٨٥

٣/أ- النقد لدى البنوك كما يلي: - تمت مطابقة الارصدة الدفترية مع الارصدة الواردة ضمن الشهادات البنكية ووجدت مطابقة و صحيحة و بيانها فيما يلي :

البينان	بالريالات السعودية
	٢٠٢٠/١٢/٣١ م ١٤٤٠ هـ
بنك الراجحي ح/ زكاة ٠.٨٧٠٢٣	٥٠,٨٩٩
بنك الراجحي ح/ الحساب العام ٠.٨٧٠١٥	٤٧,٣٥٠
البنك الاهلي رقم ٠٠٠١٠٨	٤٥,٦٦٣
بنك الراجحي ح/ اوقاف ٠٠٠٩٥٠	١٢,٥٧١
بنك الراجحي فرع عبس ٤٠٠٠٠١	٨,٨١١
بنك الراجحي ح/ كتب ٠.٨٧٠٣١	٤,١٧٨
بنك الراجحي ح/ الجاليات ٥٠٠٠٠٨	٢,٥١٣
الإجمالي	١٧١,٩٨٥

٤- سلف العاملين : تتمثل سلف العاملين كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م فيما يلي:

البينان	بالريالات السعودية
	٢٠٢٠/١٢/٣١ م ١٤٤٠ هـ
محمد عبده الشهري - رصيد غير متحرك	٥٢٠١
حازم احمد الشهري -رصيد غير متحرك	٥٢٠١
عبد العزيز على الرعدى - رصيد غير متحرك	٢٧٠٠
محمود بنغاوندو نوكنش -رصيد غير متحرك	٥٠٠
عبدالوهاب الشهري - رصيد غير متحرك	١
إبراهيم الشهري - رصيد غير متحرك	٠
الإجمالي	١٣,٦٠٣

٥- ذمم مدينة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م فيما يلي:

البينان	بالريالات السعودية
	٢٠٢٠/١٢/٣١ م ١٤٤٠ هـ
احمد مصطفى بالقاسم الشهري	١٩,٥٠٠
الإجمالي	١٩,٥٠٠

جمعية الدعوة و الارشاد و توعية الجاليات بالمجاردة
رقم التسجيل (٣١٧٤)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

بالريالات السعودية
٢٠٢٠/١٢/٣١ م ١٤٤٠ هـ
٢١٩,٤٠٠
٢١٩,٤٠٠

٨- مشروعات تحت التنفيذ:

البيان

مشروع ترميم مبنى الاوقاف
الإجمالي

٩- المصروفات المستحقة:

البيان

اتعاب مستحقة
رواتب واجور
الإجمالي

بالريالات السعودية
٢٠٢٠/١٢/٣١ م ١٤٤٠ هـ
٧,٠٠٠
٥,٠٠٠
١٠,٠٠٠
٧,٠٠٠

١٠ - صافي الأصول: تتمثل صافي الأصول كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م كما يلي:

رصيد	التغير خلال العام	٢٠١٩/٠٨/٣١
٢٠٢٠/١٢/٣١ م		
١,٧٥٣,٥٩٩	٣٢١,٨١٠	٢,٠٧٥,٤٠٩
١,٢٤٦,٩٩١	٧١,٦٣٥	١,١٧٥,٣٥٦
٩٦٤,٩٠٠	٧٠,٣١٧	٨٩٤,٥٨٣
٣,٩٦٥,٤٩٠	١٧٩,٨٥٨	٤,١٤٥,٣٤٨

البيان

صافي الأصول غير المقيدة
صافي الأصول المقيدة
صافي أصول الاوقاف
الإجمالي

١١ - توزيع التبرعات النقدية حسب غاية ورودها كما يلي:

١٤٤٠ هـ	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	البيان
اجمالي					
٤٢١,٠٨٧	٣٥٩,٨٩٧	.	.	٣٥٩,٨٩٧	تبرعات عامة
٥٦,٩٧٥	٥٦,٣٠٣	.	٥٦٣.٣	.	تبرعات الكتب
٥١٠	٣	.	٣	.	تبرعات توعية جاليات
٢,٥٠٠	.	.	.	.	رحلات عمرة
.	٢٢,٠٠٠	.	٢٢,٠٠٠	.	مسابقة الاطفال للذكاء بنات
.	٤٥,٠٠٠	.	٤٥,٠٠٠	.	برنامج قيمي هويتي
.	١,٠٠٠	.	١,٠٠٠	.	مشروع التزامك يقينك
.	٣٠,٠٠٠	.	٣٠,٠٠٠	.	مشروع ابق امنا
٤,٠٥٠	٢,٤٥٠	.	.	٢,٤٥٠	تبرع فرع عبس
٤٣,٨٥٠	٧٠,٣١٧	٧٠,٣١٧	.	.	تبرعات الوقف الخيري
٣,٠٠٠	.	.	.	.	برنامج عطاء رمضاني
٥,٠٠٠	.	.	.	.	برنامج كرة القدم والسلة للجاليات
١,٥٠٠	.	.	.	.	برنامج يدعو للخير
٦,٥٠٠	.	.	.	.	الدورة الرياضية - وطننا امانة
٥,٠٠٠	.	.	.	.	البرنامج الدعوى التطوعى
٥٤٩,٩٧٢	٥٨٦,٩٧٠	٧٠,٣١٧	١٥٤,٣٠٦	٣٦٢,٣٤٧	الإجمالي

جمعية الدعوة و الارشاد و توعية الجاليات بالمجاردة
رقم التسجيل (٣١٧٤)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

١٢ - الأصول المحررة من قيدي الوقت والاستخدام: وتمثل اجمالي المنصرف من التبرعات المقيدة لهذا العام ٢٠٢٠ م بعد تحقق شرطي الوقت والاستخدام من مبالغ التبرعات المقيدة سواء المنقولة من اعوام سابقة او الواردة خلال العام الحالي. وبيانها كما في الجدول التالي:

رصيد ٢٠١٩/٠٨/٣١ م	التبرعات الواردة خلال العام	اجمالي التبرعات المقيدة والمنقولة والواردة خلال العام	المحرر والمنصرف خلال العام	المتبقى من التبرعات المقيدة والزكاة
٦٠٠,٠٠٠	٠	٦٠٠,٠٠٠	٠	٦٠٠,٠٠٠
١٨٠,٧٤٣	٥٦,٣٠٣	٢٣٧,٠٤٦	٠	٢٣٧,٠٤٦
٧,٧١٠	٣	٧,٧١٣	١,٧٠٠	٦,٠١٣
٢,٥٠٠	٠	٢,٥٠٠	٠	٢,٥٠٠
٠	٢٢,٠٠٠	٢٢,٠٠٠	١١,١٠٠	١٠,٩٠٠
٠	٤٥,٠٠٠	٤٥,٠٠٠	٢٠,٦١٩	٢٤,٣٨١
٠	١,٠٠٠	١,٠٠٠	٠	١,٠٠٠
٠	٣٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	٠
٢٦,٠٠٠	٠	٢٦,٠٠٠	١٠,٥٠٠	١٥,٥٠٠
٥٠٠	٠	٥٠٠	٥٠٠	٠
٣٤٥,٥٥٣	٥,٠٥٣	٣٥٠,٦٠٦	٣,٣٠٠	٣٤٧,٣٠٦
٤,٠٥٠	٠	٤,٠٥٠	٣,٥٠٥	٥٤٥
٣٠٠	٠	٣٠٠	٠	٣٠٠
١,٥٠٠	٠	١,٥٠٠	٠	١,٥٠٠
٦,٥٠٠	٠	٦,٥٠٠	٦,٥٠٠	٠
٣٩٤,٥٨٣	٧٠,٣١٧	٤٦٤,٩٠٠	٠	٤٦٤,٩٠٠
٥٠٠,٠٠٠	٠	٥٠٠,٠٠٠	٠	٥٠٠,٠٠٠
٢,٠٦٩,٩٣٩	٢٢٩,٦٧٦	٢,٢٩٩,٦١٥	٨٧,٧٢٤	٢,٢١١,٨٩١

الاجمالي

جمعية الدعوة و الارشاد و توعية الجاليات بالمجاردة
رقم التسجيل (٣١٧٤)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

١٣- مصاريف أنشطة و برامج : تتمثل مصاريف الأنشطة و البرامج كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م فيما يلي:

البينــــــــــــــــان	باليات السعديـة	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	١٤٤٠ هـ
انشطة دعوية	٦٩,٩١٢	٧٧,٠٦٢	
مسابقة الأطفال للذكور - بنات	١١,١٠٠	.	
رحلة عمرة	٤,٠٠٠	٤٠,٥٠٠	
برنامج الدعوى التطوعى	١,٧١٢	٢٨,٠٠٠	
توعية الجاليات	١,٧٠٠	.	
رواتب وبدلات الدعاة	.	٢٨,٩٢٠	
طباعة قران الكريم - كتب	.	٣,٤٢٥	
الملقى النسائى	.	١٠,٣٥٠	
الإجمالي	٨٨,٤٢٤	١٨٨,٢٥٧	

١٤- مصاريف عمومية وإدارية: تتمثل المصاريف العمومية والإدارية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م فيما يلي:

البينــــــــــــــــان	باليات السعديـة	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	١٤٤٠ هـ
صيانة مباني	٥٣,٦٨٥	٥٩,٨٣٨	
تأمينات	٢٢,٤٧٢	٣٢,٣٧٨	
نظافة وضيافة	١٥,٣٠٦	٢,٣٦٩	
صيانة اجهزة	١٢,٠٦٠	٩,٤٣٧	
دعاية واعلان	١٠,١١٩	١٠,٠٦٦	
ايجار	١٠,٥٠٠	٩٥٠	
اتعاب مراجعة حسابات	٧,٠٠٠	٥,٠٠٠	
سفر وانتقال	٦,٩٣٢	٩,٤٦٩	
نهاية خدمة	٦,٠٠٠	.	
تحميل وتنزيل	٣,١٨٢	١,١٥٠	
هاتف و نت	٣,٠٠٣	٤,٩٣٤	
رسوم واشتراكات	١,٩٤٥	٩٠٠	
محروقات	١,٩٢٥	١,٦٣١	
كهرباء	٥٠٠	١٩,٠٩٠	
ادوات مكتبية ومطبوعات	٣٥٢	٢٣,٤٨٧	
بريد	.	٣١٠	
صيانة سيارات	.	٣,٣٣٩	
مخالصات حكومية	.	١٥,٠٠٠	
الإجمالي	١٥٤,٩٨١	١٩٩,٣٤٨	