

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالبديع
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠٢٣)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م
وتقرير المراجع المستقل

الصفحة	الفهرس
٢ - ١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٢ - ٦	الإيضاحات حول القوائم المالية



تقرير المراجع المستقل

المحترمين

اصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء مجلس الإدارة

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالبديع

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

الرأي المطلق:

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالبديع- مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠٢٣)- كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

في رأينا ، أن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م، وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقا لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وبالإضافة الى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية.

أساس الرأي المطلق:

تمت مراجعتنا وفقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. إن مسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. إننا مستقلون عن الجمعية وفقا لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية ، كما أننا التزمنا بمسؤوليتنا الأخلاقية الأخرى وفقا لتلك القواعد. باعتقادنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملئمة لتوفير أساس لإبداء رأينا المطلق.

المعلومات الأخرى ولفت الانتباه :

إن الإدارة هي المسؤولة عن المعلومات الأخرى، ونلفت الانتباه ان القوائم المالية الحالية تعبر عن الفترة من ٣١ اغسطس ٢٠١٩م حتي ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م والقوائم المقارنة تعبر عن الفترة من ١١ سبتمبر ٢٠١٨م حتي ٣٠ اغسطس ٢٠١٩م، وتعد الجمعية امتداد للجمعية التعاونية للدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالبديع المسجل لدى وزارة الشؤون الإسلامية والدعوة والارشاد برقم (١٠٨/٦٠).

مسؤوليات الإدارة حول القوائم المالية:

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد القوائم المالية ، وعرضها بشكل عادل وفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية وعن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لإعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ.

عند إعداد القوائم المالية ، فإن الإدارة مسؤولة عن تقييم مقدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقا لمبدأ الاستمرارية والإفصاح حسبما هو ملائم ، عن الأمور ذات العلاقة بمبدأ الاستمرارية ، وتطبيق مبدأ الاستمرارية في المحاسبة ، ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها ، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك. إن الإدارة مسؤولة عن الإشراف على عملية إعداد التقرير المالية في الجمعية.



مسؤوليات المراجع حول القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ , وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. إن 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 تحريف جوهري موجود. يمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ , وتعد جوهرياً , بمفردها أو في مجموعها , إذا كان بشكل معقول يمكن توقع أنها ستؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناءً على هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية , فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة. كما نقوم ب :

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ , وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لتلك المخاطر , والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا. 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 لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة , من أجل تصميم إجراءات مراجعة ملائمة وفقاً للظروف , وليس بغرض إبداء رأي حول فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة , ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الاستمرارية في المحاسبة , واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها , فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول قدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية. وإذا ما تبين لنا وجود عدم تأكيد جوهري , يتعين علينا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية , أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية , عندها يتم تعديل رأينا. تستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا حول المراجعة. ومع ذلك , فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى توقف الجمعية عن الاستمرار في أعمالها كمنشأة مستمرة.
- تقييم العرض العام , وهيكل ومحتوى القوائم المالية , بما في ذلك الإفصاحات , وفيما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

نقوم بإبلاغ إدارة جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالبدع - من بين أمور أخرى - بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج الهامة للمراجعة , بما في ذلك أي أوجه قصور هامة في الرقابة الداخلية تم اكتشافها خلال مراجعتنا. الرأي حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع اللائحة المنظمة لأعمال المكاتب التعاونية المعتمدة من قبل وزارة الشؤون الإسلامية والدعوة والإرشاد والنظام الأساسي ولوائح وزارة الموارد البشرية والتنمية , وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحفوظ بها .

عن الرويس وشريكه

الرياض : ٣ شعبان ١٤٤٢ هـ

محاسبون ومراجعون قانونيون

عبد المجيد عبد الرحمن العريني



الموافق : ١٦ مارس ٢٠٢١ م

ترخيص رقم (٥٤٩)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

الأصول	إيضاح	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد بالسندوق ولدى البنوك	(٣)	١,٢٨٠,٣٩٤	١٨٩,٦٣٢
الذمم المدينة		٥,٠٠٠	-
المستودع		٣,١١٦	٣,١١٦
مجموع الأصول المتداولة		١,٢٨٨,٥١٠	١٩٢,٧٤٨
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي العقارات والآلات والمعدات	(٤)	١٢١,٨١٢	١٥١,١٤٥
مشروعات تحت التنفيذ		-	١,٠٦٦,٦١٩
مجموع الأصول غير المتداولة		١٢١,٨١٢	١,٢١٧,٧٦٤
<u>اصول الاوقاف</u>			
صافي اصول الاوقاف	(٥)	١,١٩٩,٠٤١	-
مجموع اصول الاوقاف		١,١٩٩,٠٤١	-
إجمالي الأصول		٢,٦٠٩,٣٦٣	١,٤١٠,٥١٢
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		١,٣٦٢,١٠٥	١,٣٥٦,٢٣٥
صافي أصول الاوقاف		١,٢٤٧,٢٥٨	٥٤,٢٧٧
إجمالي صافي الأصول		٢,٦٠٩,٣٦٣	١,٤١٠,٥١٢

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٩) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

قائمة الأنشطة

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	اوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
<u>الإيرادات والمكاسب</u>					
١١٨,٣١٢	٧٥,٤٥٦	-	-	٧٥,٤٥٦	التبرعات النقدية العامة
٩٣,٢٦٥	٦٧,٤٩٠	-	٦٧,٤٩٠	-	(٦) التبرعات النقدية المقيدة
-	٢,٣٠٠	-	-	٢,٣٠٠	اشتراكات اعضاء
١٢٦,٢٢٥	١,١٩٢,٩٨١	١,١٩٢,٩٨١	-	-	تبرعات الاوقاف
٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	-	-	٥٠,٠٠٠	ايرادات ايجارات
<u>صافي الاصول المحررة من القيود</u>					
-	-	-	(٦٧,٤٩٠)	٦٧,٤٩٠	اعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
٣٨٧,٨٠٢	١,٣٨٨,٢٢٧	١,١٩٢,٩٨١	-	١٩٥,٢٤٦	إجمالي الإيرادات والمكاسب واعادة التصنيف
<u>المصروفات والخسائر</u>					
١٠٢,٩٤٠	٨١,٢٧٥	-	-	٨١,٢٧٥	(٧) مصروفات الأنشطة
٦٨,١٣٥	٦٧,١٤٠	-	-	٦٧,١٤٠	(٨) المصروفات العمومية والإدارية
٣٢,٥١٤	٣٢,٨٨٣	-	-	٣٢,٨٨٣	(٤) إهلاك العقارات والآلات والمعدات
-	٨٠,٧٨	-	-	٨٠,٧٨	(٥) اهلاك اصول الاوقاف
٢٠٣,٥٨٩	١٨٩,٣٧٦	-	-	١٨٩,٣٧٦	إجمالي المصروفات والخسائر
١٨٤,٢١٣	١,١٩٨,٨٥١	١,١٩٢,٩٨١	-	٥,٨٧٠	التغير في صافي الأصول
١,٢٢٦,٢٩٩	١,٤١٠,٥١٢	٥٤,٢٧٧	-	١,٣٥٦,٢٣٥	صافي الأصول بداية الفترة
١,٤١٠,٥١٢	٢,٦٠٩,٣٦٣	١,٢٤٧,٢٥٨	-	١,٣٦٢,١٠٥	صافي الأصول نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٩) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

قائمة التدفقات النقدية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
١٨٤,٢١٣	١,١٩٨,٨٥١	التغير في صافي الأصول
٣٢,٥١٤	٣٢,٨٨٣	إهلاك العقارات والآلات والمعدات
-	٨,٠٧٨	إهلاك أصول أوقاف
٢١٦,٧٢٧	١,٢٣٩,٨١٢	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغيرات في الأصول والالتزامات المتداولة</u>
-	(٥,٠٠٠)	الذمم المدينة
٢١٦,٧٢٧	١,٢٣٤,٨١٢	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٣,٠٠٠)	(٣,٥٥٠)	إضافات العقارات والآلات والمعدات
	(١٤٠,٥٠٠)	إضافات أصول أوقاف
(٧١,٩٤٨)	-	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
(٧٤,٩٤٨)	(١٤٤,٠٥٠)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
١٤١,٧٧٩	١,٠٩٠,٧٦٢	التغير في النقدية خلال الفترة
٤٧,٨٥٣	١٨٩,٦٣٢	النقدية وما في حكمها في بداية الفترة
١٨٩,٦٣٢	١,٢٨٠,٣٩٤	النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة
		<u>معاملات غير نقدية هامة</u>
-	١,٠٦٦,٦١٩	تحويلات من مشروعات تحت التنفيذ الى أصول الاوقاف

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٩) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١) التكوين والنشاط :

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالبديع ، مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠٢٣) وتاريخ ١٤٤١/٣/١٤هـ - محافظة الأفلاج - منطقة الرياض ، وهي امتداد للمكتب التعاوني للدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالبديع ، ويزاول نشاطه بناء على شهادة التسجيل رقم ١٠٨/٦٠ وتاريخ ١٤٣٣/١٢/٢٠هـ والصادرة من الادارة العامة للدعوة في الداخل - وكالة الوزارة لشؤون المساجد والدعوة والارشاد - وزارة الشؤون الاسلامية والدعوة والارشاد وتوعية الجاليات .

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامه الأساسي في ما يلي :

- * الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات غير المسلمة للدخول في الاسلام .
- * تبصير المسلمين بأهم قضايا دينهم الحنيف .

الفترة المالية :

تعتبر القوائم المالية الحالية عن الفترة من ١ يناير ٢٠٢٠ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م ، كما تعتبر القوائم المالية المقارنة عن الفترة من ١١ سبتمبر ٢٠١٨ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م .

(٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية :

يتم عرض القوائم المالية المرفقة بالريال السعودي وتم عرض وإعداد القوائم المالية طبقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح المطبقة في المملكة العربية السعودية بالإضافة إلى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية ونورد فيما يلي أهم السياسات المحاسبية المتبعة :-

استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها والتي يتطلب فيها استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتمل في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المسجلة خلال تلك الفترة وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة حول الأحداث والأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .

العرف المحاسبي :

تقوم الجمعية بتسجيل أصوله وخصومه طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي :-

(أ) الإيرادات :

تتمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات والتي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداته وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الاستحقاق وذلك عندما تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح له تحديد كيفية الاستخدام فى 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 والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً للأساس النقدى.

- يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات فى 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 .

(ب) المصروفات :

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات فى المصروفات الناتجة عن مجهودات وظائف الجمعية ، وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية فى معالجة مصروفاته وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .
- يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدى .
- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

النقدية وشبه النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية فى الخزينة والحسابات الجارية وودائع البنوك.

الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافى للديون المشكوك فى تحصيلها، وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها.

المخزون السلعي :

- المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتي لم تُصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند استلامها.
- المخزون من البضاعة المشتراة يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يُصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .

العقارات والآلات والمعدات:

يتم الاعتراف بالعقارات والآلات والمعدات عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الاستهلاك وفي حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجمع خسارة اضمحلال، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

٢٠%	أجهزة تكييف
١٠%	أثاث ومفروشات
١٢,٥%	أجهزة حاسب آلي
٢٥%	السيارات
١٢,٥%	لوحات مضيئة

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 و تبرعات غير مقيدة و تبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين .

التبرعات العينية :

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الاستلام 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 المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٣) النقد بالصندوق ولدى البنوك
-	٥٠٠	النقد لدى الصندوق
١٨٩,٦٢٠	١,٢٧٨,٩٨٨	الراجحي العام
١٢	٩٠٦	الراجحي الوقف
١٨٩,٦٣٢	١,٢٨٠,٣٩٤	

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات باليديع
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠٢٣)

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٤) صافي العقارات والألات والمعدات	الأرضى	اجهزة تكييف	أثاث ومفروشات	اجهزة حاسب آلي	السيارات	لوحات مضيئة	الإجمالي
<u>التكلفة</u>							
الرصيد بداية السنة	٧٥٠,٠٠٠	١٧,٩٥٠	٥٥,٣٧٨	٣٨,١٦٥	٧٠,٤٤٠	٩,١٥٠	٢٦٦,٠٤٤
إضافات خلال السنة	-	-	-	٣,٥٥٠	-	-	٣,٥٥٠
الرصيد في نهاية السنة	٧٥٠,٠٠٠	١٧,٩٥٠	٥٥,٣٧٨	٤١,٧١٥	٧٠,٤٤٠	٩,١٥٠	٢٦٩,٥٩٤
<u>الإهلاك المتراكم</u>							
الرصيد بداية السنة	-	١١,٥٦١	٣٢,٦٠٧	١٨,٤٣١	٤٩,٠٨٧	٣,٣١٣	١١٤,٨٩٩
أهلاك السنة	-	٣,٥٩٠	٥,٥٣٨	٥,٠١١	١٧,٦٠٠	١,١٤٤	٣٢,٨٨٣
الرصيد في نهاية السنة	-	١٥,١٥١	٣٨,١٤٥	٢٣,٤٤٢	٦٦,٦٨٧	٤,٤٥٧	١٤٧,٧٨٢
<u>القيمة الدفترية</u>							
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	٧٥٠,٠٠٠	٢,٧٩٩	١٧,٢٣٣	١٨,٣٧٣	٣٠,٧١٤	٤,٦٩٣	١٢١,٨١٢
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م	٧٥٠,٠٠٠	٦,٣٨٩	٢٢,٧٧١	١٩,٨٣٤	٢١,٣١٤	٥,٨٣٧	١٥١,١٤٥

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

صافي اصول الاوقاف	الاراضى	المباني	الاجمالي
<u>التكلفة</u>			
اضافات خلال السنة	١٣٠,٠٠٠	١,٠٧٧,١١٩	١,٢٠٧,١١٩
الرصيد في نهاية السنة	١٣٠,٠٠٠	١,٠٧٧,١١٩	١,٢٠٧,١١٩
<u>الإهلاك المتراكم</u>			
أهلاك السنة	-	٨,٠٧٨	٨,٠٧٨
الرصيد في نهاية السنة	-	٨,٠٧٨	٨,٠٧٨
<u>القيمة الدفترية</u>			
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	١٣٠,٠٠٠	١,٠٦٩,٠٤١	١,١٩٩,٠٤١

(٦) التبرعات النقدية المقيدة		من ١ يناير ٢٠٢٠ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	من ١١ سبتمبر ٢٠١٨ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
كسوة شتاء	٥,٧٢٠	-	
الدرس العلمي	-	٩,٣٦٠	
افطار صائم	٦١,٧٧٠	٤١,٢٧٥	
برنامج اداء العمرة	-	٤٢,٦٣٠	
	٦٧,٤٩٠	٩٣,٢٦٥	
(٧) مصروفات الأنشطة		من ١ يناير ٢٠٢٠ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	من ١١ سبتمبر ٢٠١٨ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
مشروع كسوة الشتاء	١٢,٤٢٠	-	
هدية المسلم الجديد	-	٧٠٠	
افطار صائم	٦٢,٠٤٥	٤١,٠٠٠	
رواتب المترجمين وتذاكر وتجديد اقامات	-	٥٠٠	
اداء العمرة	-	٤٢,٨٤٥	
تقويم مواقيت الصلاة	٤,٢٠٠	٣,٨٥٠	
الكلمات الدعوية	٢,٦١٠	١٤,٠٤٥	
	٨١,٢٧٥	١٠٢,٩٤٠	

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

من ١١ سبتمبر ٢٠١٨ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	من ١ يناير ٢٠٢٠ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٨) المصروفات العمومية والإدارية
٤٥,٧٠٠	٤٩,١٠٠	مرتبات واجور وما في حكمها
٦٥٧	-	رسوم حكومية
٦٤٥	٧٥	مطبوعات وادوات مكتبية
٦٥٥	-	كهرباء ومياه
٩٤٠	١٢٦	الهاتف والفاكس والانترنت
١٣٩	١٥٠	مصاريف ضيافة ونظافة
٥٠,٠٠٠	-	ايجارات
٦٤٢	-	محروقات وصيانة سيارات
١٠,٧٥٠	٧٦٥	صيانة واصلاح
٥٠,٠٠٠	١٠,٧٥٠	اتعاب مهنية
٥٠,٠٠٠	-	مكافأة نهاية الخدمة
١,٠٦٠	١,١٧٤	مصاريف دعاية واعلان
١,٢٥٠	-	تحميل وتنزيل
٥٠	٥٠,٠٠٠	مستلزمات انظمة معلومات
٣٢٢	-	تدريب وتأهيل
٦٨,١٣٥	٦٧,١٤٠	

(٩) عام

- تم اعتماد القوائم المالية الجمعية من الادارة بتاريخ ٢٠٢١/٣/١٦