



جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقرى الحسيني و النجوع
صبيا - جازان - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م
وتقرير مراجع الحسابات المستقل

[illegible]

البيان	رقم الصفحة
تقرير مراجع الحسابات المستقل	٣-١
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	٤
قائمة الأنشطة عن السنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	٥
قائمة التدفقات النقدية عن السنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	٦
الإيضاحات حول القوائم المالية من إيضاح (١) حتى إيضاح (١٤)	١٥-٧



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى السادة/ جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقرى الحسيني والنجوع

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

الرأي:-

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقرى الحسيني والنجوع والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ وقائمة الانشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات حول القوائم المالية المكونة من ملخص للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التفسيرية الأخرى.

وفي رأينا فان القوائم المالية المرفقة:

تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقرى الحسيني والنجوع كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ وادائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين والملائمة لظروف الجمعية.

أساس الرأي:-

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

مسئوليات الإدارة عن القوائم المالية للجمعية:-

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين 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 فان الإدارة هي المسؤولة عن تقدير قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة مالم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك.

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني

للمراجعة والإستشارات المحاسبية

ترخيص رقم ٢٦٧ - ١١٤٩٤١١١٨

Abdullah Shaher Al-Qahatani Office

Certified Acct. No. 267

For Audit And Accounting Advisory

المركز الرئيسي: خميس مشيط - الخالدية - م - تليفون: ١٧٢٢٣٥٦٧٨
الرياض: حي المروج - طريق الملك عبد - تليفون: ١١٤٩٤١١١٨
جدة: شارع البلدية - مركز حسن هادي التجار - تليفون: ١٢٦٤٧٣٩٢٩
جازان: طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون: ١٧٣٢١٢٠٧٤
تيممك: ح. العليا - شارع الامير سلطان - مقابل شركة استرا - الدور الرابع - مكتب اربعة - تليفون: ١٤٤٢١٣٩٣١
info@ashaher.com



(٢)

مسئوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما اذا 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 انه 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 جوهريّة اذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة طبقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية فاننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة وعلينا ايضاً: -

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ اجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر والحصول على ادلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير اساس لرأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو افادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.

- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم اجراءات مراجعة مناسبة للظروف وليس بغرض ابداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية.

- تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والافصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الادارة.

- استنتاج مدى مناسبة استخدام الادارة لاساس الاستمرارية في المحاسبة واستناداً الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها ما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري ذا علاقة باحداث او ظروف قد تلقى شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وإذا خالصنا الى وجود عدم تأكيد جوهري يكون مطلوباً منا لفت الانتباه في تقريرنا الى الافصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية او إذا كانت تلك الافصاحات غير كافية يتم تعديل رأينا. وتستند استنتاجاتنا الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع. ومع ذلك فان الاحداث او الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.

- تقويم العرض الشامل وهيكل ومحتوى القوائم المالية بما في ذلك الافصاحات وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والاحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

لقد أبلغنا الادارة فيما يتعلق من بين امور اخرى بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة بما في ذلك أية اوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية اكتشفناها خلال المراجعة.

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267

For Audit And Accounting Advisory

المركز الرئيسي: خميس مشيط - الخالدية - م - تليفون: ١٧٢٢٣٥٦٧٨
الرياض: حي المروج - طريق الملك عبدالعزيز - مخرج ٥ - تليفون: ١١٤٩٤١١١٨
جدة: شارع البلدية - مركز حسن هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون: ١٢٦٤٧٣٩٢٩٠
جازان: طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون: ١٧٣٢١٢٠٧٤
جدة: شارع الامير سلطان - مقابل شركة استرا - الدور الرابع - مكتب اربعة - تليفون: ١٤٤٢١٣٩٣١



(٣)

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الاخرى :-

في رأينا أيضاً فان القوائم المالية المرفقة ككل:

- ١- تتفق مع المعايير واللوائح والأنظمة الصادرة من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية الخاصة بالمنشآت الغير هادفة للربح ومع لائحة الجمعية الاساسية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.
- ٢- تتفق مع السجلات المحاسبية الآلية والتقارير المستخرجة منها.... والله الموفق،

خميس مشيط في : ٠٥ / ٠٦ / ٢٠٢٢ م

الموافق : ٠٦ / ١١ / ١٤٤٣ هـ

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧



(٤)

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقرى الحسيني و النجوع

صبيا - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

البيان	إيضاح	٢٠٢١/١٢/٣١ م ريال سعودي	٢٠٢٠/١٢/٣١ م ريال سعودي
الأصول :			
الأصول المتداولة:			
النقد وما في حكمه	(٤)	١٨٣٤٠٥,٠٠	٣٩٨٣٧٣,٠٠
إيرادات مستحقة	(٥)	٦٨٣٣٣٣,٠٠	٦٨٣٣٣٣,٠٠
إجمالي الأصول المتداولة		٨٦٦٧٣٨,٠٠	١٠٨١٧٠٦,٠٠
الأصول غير المتداولة:			
الأصول الثابتة بالصافي	(٦)	٤٣٦٢٠١,٠٠	٤٧٤١٩٣,٠٠
أصول غير ملموسة (الصافي)	(٧)	١٥٤١٧,٠٠	١٠٠٠٠,٠٠
مجموع الأصول غير المتداولة		٤٥١٦١٨,٠٠	٤٨٤١٩٣,٠٠
أصول أوقاف:			
أصول أوقاف (بالصافي)	(٨)	٤٣٥١٤٤٤,٠٠	٤٥٦٢٩٠٤,٠٠
مشروعات تحت التنفيذ - أوقاف	(٩)	١٣٦٠٣٦,٠٠	١٣٦٠٣٦,٠٠
إجمالي أصول الأوقاف		٤٤٨٧٤٨٠,٠٠	٤٦٩٨٩٤٠,٠٠
إجمالي الأصول		٥٨٠٥٨٣٦,٠٠	٦٢٦٤٨٣٩,٠٠
الالتزامات و صافي الأصول			
الالتزامات متداولة:			
مصرفات مستحقة		٠,٠٠	٦٩٠٠,٠٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		٠,٠٠	٦٩٠٠,٠٠
إجمالي الالتزامات		٠,٠٠	٦٩٠٠,٠٠
صافي الأصول:	(١٠)		
صافي الأصول غير المقيدة		٥٦٣٠٦٩٤,٠٠	٦٠٩٧٣٨١,٠٠
صافي الأصول المقيدة	(١/١٠)	١٧٠٣٣,٠٠	٢٠٤٢٢,٠٠
صافي أصول أوقاف	(٢/١٠)	١٥٨١٠٩,٠٠	١٤٠١٣٦,٠٠
إجمالي صافي الأصول		٥٨٠٥٨٣٦,٠٠	٦٢٥٧٩٣٩,٠٠
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٥٨٠٥٨٣٦,٠٠	٦٢٦٤٨٣٩,٠٠

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٤ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

مكتب المحاسبة بسبب التماس توثيق
 عبد الله شاهر القحطاني
 للمراجعة والإشارات المحاسبية
 ترخيص رقم ٢٦٧ - ب.ت. ٥٨٥٧٥٥٩٠٧
 Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
 Certified Acct. No. 267
 For Audit And Accounting Advisory

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقرى الحسيني و النجوع

صبا - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة عن السنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

البير	ايضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	إجمالي	إجمالي	الفترة من
		ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	٢٠١٩/٠٨/٣١ م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب:							
تبرعات نقدية غير مقيدة		٦٢٩٥١,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦٢٩٥١,٠٠	٣٨٥٩١١,٠٠	
تبرعات نقدية مقيدة	(١١)	٠,٠٠	٨٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٨٠٠٠٠,٠٠	٣٣٩١٠٠,٠٠	
تبرعات الوقف الخيري		٠,٠٠	٠,٠٠	١٧٩٧٣,٠٠	١٧٩٧٣,٠٠	٢٢٨٠١,٠٠	
إيرادات ايجارات		٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٥٠٠٠٠,٠٠	
أرباح بيع أصول		٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٨٠٠٠,٠٠	
صافي الأصول المقيدة المحررة من القيود	(١/١٠)	٨٣,٣٨٩	(٨٣,٣٨٩)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	
إجمالي الإيرادات والمكاسب		١٤٦٣٤٠,٠٠	(٣,٣٨٩)	١٧٩٧٣,٠٠	١٦٠٩٢٤,٠٠	١٣١٥٨١٢,٠٠	
مصروفات البرامج:							
مصروفات الأنشطة والبرامج	(١٢)	(١٧٣,٧٦٣)	٠,٠٠	٠,٠٠	(١٧٣,٧٦٣)	(٧٢٢,٤٦٥)	
تكاليف محملة علي النشاط	(١٣)	(٤٣,١٤٦)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٤٣,١٤٦)	(١٧٧,٨٦٣)	
إجمالي مصروفات البرامج		(٢١٦,٩٠٩)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٢١٦,٩٠٩)	(٩٠٠,٣٢٨)	
مجمّل التغير في صافي الأصول		(٧٠,٥٦٩)	(٣,٣٨٩)	١٧٩٧٣,٠٠	(٥٥,٩٨٥)	٤١٥٤٨٤,٠٠	
مصروفات عمومية وإدارية:							
رواتب واجور		(٥٧,٠٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٥٧,٠٠٠)	(٥٠,٨٦٢)	
مصاريف عمومية وإدارية	(١٤)	(٧٨,٨٣٣)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٧٨,٨٣٣)	(١٧٠,٣٤٧)	
إستهلاك الأصول الثابتة	(٦)	(٣٩,٢٤٢)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٣٩,٢٤٢)	(٧١,١٩٢)	
اطفاء أصول غير ملموسة	(٧)	(٩,٥٨٣)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٩,٥٨٣)	(٥,٠٠٠)	
استهلاك أصول الأوقاف	(٨)	(٢١١,٤٦٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٢١١,٤٦٠)	(٢٨١,٩٤٧)	
مجموع المصروفات		(٣٩٦,١١٨)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٣٩٦,١١٨)	(٥٣٤,٣٤٨)	
صافي التغير في صافي الأصول		(٤٦٦,٦٨٧)	(٣,٣٨٩)	١٧٩٧٣,٠٠	(٤٥٢,١٠٣)	(١١٨,٨٦٤)	
رصيد صافي الأصول اول المدة		٦٠٩٧٣٨١,٠٠	٢٠٤٢٢,٠٠	١٤٠١٣٦,٠٠	٦٢٥٧٩٣٩,٠٠	٦٣٧٦٨٠٣,٠٠	
رصيد صافي الأصول اخر المدة		٥٦٣٠٦٩٤,٠٠	١٧٠٣٣,٠٠	١٥٨١٠٩,٠٠	٥٨٠٥٨٣٦,٠٠	٦٢٥٧٩٣٩,٠٠	

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٤ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

مكتبه المحاسبية
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - م. ٥٨٥٥٢٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقرى الحسيني و النجوع
صبيا - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية عن السنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

البيان	عام ٢٠٢١ م	الفترة من ٢٠٢٠/١٢/٣١ م حتى ٢٠١٩/٠٨/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي	
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:		
التغير في صافي الأصول	(٤٥٢,١٠٣)	(١١٨,٨٦٤)
تعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول :		
مصرفات إهلاكات الأصول الثابتة	٣٩٢٤٢,٠٠	٧١١٩٢,٠٠
مصرفات اطفاء اصول غير ملموسة	٩٥٨٣,٠٠	٥٠٠٠,٠٠
مصرفات إهلاكات الأصول الاوقاف	٢١١٤٦,٠٠	٢٨١٩٤٧,٠٠
التغيرات في بنود الأصول والالتزامات المتداولة :		
التغير في ارصدة الإيرادات المستحقة	٠,٠٠	(٥٥٠,٠٠٠)
التغير في ارصدة المصروفات المستحقة	(٦,٩٠٠)	٢٧٠٠,٠٠
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية (١)	(١٩٨,٧١٨)	(٣٠٨,٠٢٥)
التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:		
اضافات أصول ثابتة	(١,٢٥٠)	(٣٦,٠٠٠)
اضافات أصول غير ملموسة	(١٥,٠٠٠)	(١٥,٠٠٠)
التغير في مشروعات تحت التنفيذ	٠,٠٠	٠,٠٠
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية (٢)	(١٦,٢٥٠)	(٥١,٠٠٠)
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية		
التغير في صافي الاصول	٠,٠٠	٠,٠٠
صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية (٣)	(٢١٤,٩٦٨)	(٣٥٩,٠٢٥)
صافي التغير في رصيد البنك ومافي حكمه (٣+٢+١)	٣٩٨٣٧٣,٠٠	٧٥٧٣٩٨,٠٠
رصيد النقد ومافي حكمه في بداية الفترة	١٨٣٤٠٥,٠٠	٣٩٨٣٧٣,٠٠
رصيد النقد ومافي حكمه في نهاية الفترة		

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٤ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٥٢٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
• Certified Acct. No. 267 •
For Audit And Accounting Advisory

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقرى الحسيني و التجموع

صيبا - جازان - المملكة العربية السعودية

ايضاح رقم (٦) الأصول الثابتة ومجمع استهلاكاتها في ٢٠٢١/١٢/٣١ م:

البيان	نسبة الاستهلاك	التكلفة				مجموع الاستهلاك				الرصيد الافتراضي في ٢٠٢٠/١٢/٣١م
		الرصيد في ٢٠٢١/١/١م	إضافات العام	استيعادات العام	المجموع في ٢٠٢١/١٢/٣١م	الرصيد في ٢٠٢١/١/١م	استهلاكات العام	استيعادات	المجموع في ٢٠٢١/١٢/٣١م	
	%	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
أراضي	%٠	٨٧.٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٨٧.٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٨٧.٠٠٠,٠٠	
مباني	%٤	٦٤٧.٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦٤٧.٠٠٠,٠٠	٣٠.٨٩٥,٠٠	٢٥٦.٨٠,٠٠	٠,٠٠	٣٣٨.٩٩٠,٠٠	
تصميمات مباني	%٢٠	٢٧١٤.٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٧١٤.٠٠	٢٧١٣٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٧١٣٩,٠٠	
سيارات	%٢٥	٢٥.٠٥٢٥,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٥.٠٥٢٥,٠٠	١٩٦٣٤٣,٠٠	١٣٥٤٦,٠٠	٠,٠٠	٢٠.٩٨٨٩,٠٠	
أجهزة تبريد وتدفئة	%١٥	٦٩٢٩,٠٠	١٢٥.٠٠	٠,٠٠	٨١٧٩,٠٠	٦٩٢٧,٠٠	١٦,٠٠	٠,٠٠	٦٩٤٣,٠٠	
اثاث مكتبي	%١٠	٤٤٩١.٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٤٩١.٠٠	٤٤٩٠.٩٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٤٩٠.٩٠	
أجهزة حاسب آلي	%١٢,٥	٣٥٢.٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٥٢.٠٠	٣٥١٩٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٥١٩٩,٠٠	
لوحات إعلانية	%١٠	١.٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١.٠٠٠,٠٠	٩٩٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٩٩٩,٠٠	
الإجمالي	-	١.٠٩٤٧.٠٤	١٢٥.٠٠	٠,٠٠	١.٠٩٥٩٥.٠٤	٦٢.٥١١,٠٠	٣٩٢٤٢,٠٠	٠,٠٠	٦٥.٩٧٥٣,٠٠	
		٤٣٦٢.٠١			٤٣٦٢.٠١					

٧- الأصول غير ملموسة وإطفائها :

[illegible]

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقرى الحسيني و النجوع

صيبا - جازان - المملكة العربية السعودية

ايضاح رقم (٨) أصول اوقاف ومجمع استهلاكلها في ٢٠٢١/١٢/٣١ م :-

مكتب المحاسب القانوني
عبد الله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - م.ن ٥٨٥٥٧٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
- Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقرى الحسيني و النجوعصبيا - جازان - المملكة العربية السعوديةتابع الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١مإيضاح رقم (١) عام :١/١ : التأسيس :

الأسـم : جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقرى الحسيني و النجوع

الكيان القانوني : جمعية أهلية

العنوان : صبيا - جازان - المملكة العربية السعودية

شهادة التسجيل : تم تسجيل المكتب بسجل المكاتب التعاونية برقم ١٠٠٨/١٠ وتاريخ ١٤٢٨/٤/١٨ هـ تحت إشراف وزارة الشؤون الإسلامية والدعوة والإرشاد بتاريخ ١٤٤٢/٥/١٦ هـ الموافق ٢٠٢٠/١٢/٣١م تحول المكتب التعاوني الي جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقرى الحسيني و النجوع برقم تسجيل ٣٥٦٨ تحت إشراف وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية وذلك بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/٨) وتاريخ ١٤٣٧/٠٢/١٩ هـ .

السنة المالية : تم اعداد القوائم المالية الحالية عن فترة ١٢ شهر ميلادي للفترة المالية من ٢٠٢١/١/١م حتى ٢٠٢١/١٢/٣١م في حين أن أرقام المقارنة عن فترة ١٦ شهر ميلادي للفترة المالية تبدأ من ٢٠١٩/٠٨/٣١م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١م ولذا فإن ارقام المقارنة تعتبر غير معبرة.

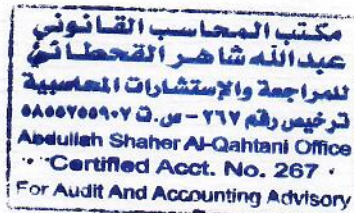
٣/١ : أهداف الجمعية :

تهدف الجمعية من خلال عملها الي تحقيق ما يلي :

- ١- نشر العلم الشرعي ودعوة الناس إلى العقيدة الإسلامية الصحيحة ومفهومها وحمايتها .
- ٢- تحقيق الطاعة لله والطاعة لرسوله صلى الله عليه وسلم ولولاة الأمر .
- ٣- إحياء السنة ونشرها وإماتة البدعة والتحذير منها وربط الناس بمنهج السلف الصالح .
- ٤- نشر العلم النافع وتبصير المسلمين بأمور دينهم .
- ٥- دعوة غير المسلمين للدخول في الاسلام وتعريفهم به وبيان محاسنه .
- ٦- رعاية من يدخلون في الاسلام وتعليمهم أصوله والاعتناء بهم .
- ٧- إعداد وتأهيل الدعاة القادرين على تبليغ الدعوة بالحكمة والموعظة الحسنة .
- ٨- تصحيح المفاهيم المغلوطة عن الاسلام ورد الشبهات المثارة عليه .

إيضاح رقم (٢) اسس الاعداد :أ- بيان الالتزام:

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والمعايير والاصدارات الاخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ، ووفقاً للتعليمات الصادرة من وزارة الموارد البشرية و التنمية الاجتماعية .



ب- العملة الوظيفية وعملة العرض:

يتم عرض القوائم المالية بالريال السعودي وهو العملة الوظيفية وايضاً عملة العرض وقد تم تقريب كافة الارقام بالقوائم المالية لاقرب ريال سعودي .

ج- مبدأ الاستمرارية :-

تم اعداد القوائم المالية على اساس مبدأ الاستمرارية

ايضاح رقم (٣) السياسات المحاسبية :**العرف المحاسبي :**

تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ الاستحقاق و مبدأ لتكلفة التاريخية فيما عدا قياس الاستثمارات المتاحة للبيع ان وجدت فيتم بالقيمة العادلة.

التقديرات المحاسبية :

إن إعداد القوائم المالية لمعيار المنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم يتطلب استخدام التقديرات التي قد تؤثر على قيمة الموجودات والمطلوبات المقيدة وعلى الإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، وبالرغم من أن التقديرات مبنية على أفضل المعلومات والأحداث المتوفرة لدى الإدارة في تاريخ إعداد القوائم المالية إلا أن النتائج الفعلية النهائية قد تختلف عن هذه التقديرات .

النقد وما في حكمه :

يشمل النقد وما في حكمه النقد بالصندوق والنقد لدى البنوك .

الأصول الثابتة والاقواف :

تظهر الأصول الثابتة و اصول الاقواف بالتكلفة بعد حسم الاستهلاك المتراكم ويجري احتساب الاستهلاك عليهما على مدى الأعمار الإنتاجية المقدرة لهما على أساس طريقة القسط الثابت ويتم احتساب الاستهلاك وفقاً للنسب الواردة بجدول الأصول الثابتة و أصول الاقواف وتعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية، أما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية تحدد الأرباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيمة الدفترية ويتم اثباتها في قائمة الانشطة .

مشروعات تحت التنفيذ :

تتضمن اعمال رأسمالية تحت التنفيذ التكاليف المتعلقة - مباشرة وغير مباشرة - بالمشايخ ويتم رسملتها الى بند الأصول الثابتة او الاقواف عند الانتهاء منها وتصبح جاهزة للاستخدام .

الانخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة :

يتم بتاريخ كل قائمة مركز مالي إجراء مراجعة للتأكد من عدم وجود دليل موضوعي على وقوع أي خسائر ناتجة عن الانخفاض في قيمة أي أصل أو مجموعة من الموجودات غير المتداولة ، وفي حالة وجود مثل هذا الدليل ، يتم تقدير القيمة القابلة للاسترداد لذلك الأصل ، ويتم إثبات خسارة الانخفاض بالفرق بين القيمة الدفترية لذلك الأصل والقيمة القابلة للاسترداد ضمن قائمة الانشطة .

الدائون والمبالغ مستحقة الدفع :

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها مستقبلاً عن البضائع او الخدمات التي يتم الحصول عليها .

مكافاة نهاية الخدمة :

يتم اثبات واحتساب مكافاة نهاية الخدمة عند الصرف .

الأصول غير المقيدة :

تعد الاصول غير المقيدة جزء من أصول الجمعية ولا تخضع لاي قيود ومن ثم فهي تحت السيطرة الكاملة لإدارة الجمعية وقد تكون الأصول غير المقيدة أصولاً متداولة أو استثمارات وأصول مالية أو أصول ثابتة أو أصول غير ملموسة .

الأصول المقيدة :

تعد الاصول المقيدة جزء من أصول الجمعية تخضع لقيود مرتبطة بالاستخدام أو قيود مرتبطة بالوقت أو قيود مرتبطة بالوقت والاستخدام معاً وقد تكون الأصول المقيدة أصولاً متداولة أو استثمارات وأصول مالية أو أصول ثابتة أو أصول غير ملموسة .

أصول الاوقاف :

تعد اصول الاوقاف جزء من أصول الجمعية تخضع لقيود دائمة قد تكون قيود مرتبطة بالاستخدام أو قيود مرتبطة بالوقت أو قيود مرتبطة بالوقت والاستخدام معاً مع المحافظة عليها واستثمارها لتوفير مصدر دائم للدخل .

الايرادات - التبرعات :

يتم الاعتراف بالتبرعات اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح عندما يتهيأ للجمعية 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 أنها التزامات (إيرادات مؤجلة) لحين استيفاء الشروط ومن ثم اثباتها كإيرادات غير مقيدة أو مقيدة . وكذلك يتم الاعتراف بالتبرعات العينية واثباتها بالقيمة العادلة أو القيمة القابلة للتحقق في حال السلع المستعملة .

المصاريف :

يتم تصنيف المصروفات المباشرة لأنشطة وبرامج الجمعية كمصروفات أنشطة ويتم عرضها على أساس وظيفي والمصروفات غير المباشرة كمصروفات عمومية وإدارية ويتم عرضها على أساس طبيعي وذلك وفقاً لدليل الحسابات الموحد المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية .

تسجيل الحسابات :

تستخدم الجمعية السجلات المحاسبية المثبتة علي برنامج الحاسب الآلي في تسجيل معاملاتها المالية .

اعادة التبويب :

تم اعادة تبويب بعض ارقام المقارنة لتتوافق مع طريقة عرض ارقام السنة الحالية .

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٥٧٥٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(١٢)

جمعية الدعوة والإرشاد وتنوعية الجاليات بقرى الحسيني و النجوع

صبا - جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١م

٤- النقد وما في حكمه :

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	البيان	نقدية بالصندوق
ريال سعودي	ريال سعودي		
٠,٠٠	٠,٠٠		مصرف الراجحي د / ١٩٠١٠٩
٧٠٧,٠٠	٣٠٤١,٠٠		مصرف الراجحي د / ١٣٦٧٣٠
٩٩٤٣١,٠٠	١٢٤٣٣,٠٠		مصرف الراجحي د / ١٣٦٧٢٢
٢٠٥٤٢,٠٠	٦٩٨٧,٠٠		مصرف الراجحي د / ٣٣٤٤
١٢١٧٧١,٠٠	١٢١٣,٠٠		البنك الاهلي د / ٦٠١
٤١٦٦,٠٠	٨٠٥٧,٠٠		البنك الاهلي د / ٤٠٥
٣١٦١,٠٠	٣٠٧٥,٠٠		البنك الاتماء د / ٨٠٠٠
٠,٠٠	٢٠,٠٠		البنك البلاد د / ٥٠٠٠٠١
١٤٨٥٩٥,٠٠	١٤٨٥٧٩,٠٠		المجموع
٣٩٨٣٧٣,٠٠	١٨٣٤٠٥,٠٠		

٥- إيرادات مستحقة :

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	البيان	إيجارات مستحقة
ريال سعودي	ريال سعودي		
٦٨٣٣٣٣,٠٠	٦٨٣٣٣٣,٠٠		المجموع
٦٨٣٣٣٣,٠٠	٦٨٣٣٣٣,٠٠		

يوجد قضية مقامة من الجمعية ضد المستأجر لعدم سداد الايجار ولم يصدر بشأنها احكام نهائية حتي تاريخ القوائم المالية .

٦- الأصول الثابتة ومجمع استهلاكها : " كشف مرفق "

الأراضي الظاهرة ضمن الأصول الثابتة و البالغ قيمتها ٨٧٠٠٠ ريال تتمثل في أرض بقرية وثيشة ومقام علي جزء منها مبني ومستودع وألت ملكيتها للجمعية بالهبة من مؤسسة الحرمين الخيرية بموجب الصك رقم ٢١ في ١٤/٥/١٤٢٤هـ.

٧- الأصول الغير ملموسة ومجمع اطفائها : " كشف مرفق "

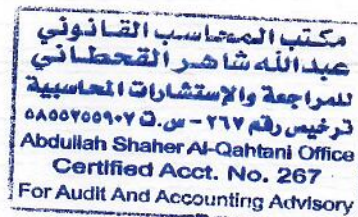
٨- أصول الاوقاف واستهلاكها : " كشف مرفق "

الأراضي الظاهرة ضمن أصول الأوقاف والبالغ ٤٠٤١٩٠ ريال و المعاد توريثها من الأصول الثابتة نظرا لقائمة مبني الوقف الخيري عليها وتتمثل في قطعتين أرض ألت ملكيتهم للجمعية بالشراء بموجب الصكوك ارقام ١٣٣ ، ١٣٤ وتاريخ ١٠/٤/١٤٢٤هـ وتم قائمة مبني الوقف الخيري عليها ، الأراضي الظاهرة ضمن أصول الأوقاف والبالغ ٤٠٤١٩٠ ريال و المعاد توريثها من الأصول الثابتة نظرا لقائمة مبني الوقف الخيري عليها وتتمثل في قطعتين أرض ألت ملكيتهم للجمعية بالشراء بموجب الصكوك ارقام ١٣٣ ، ١٣٤ وتاريخ ١٠/٤/١٤٢٤هـ وتم قائمة مبني الوقف الخيري عليها .

ضمن أصول الأوقاف مبني والبالغ ٥٢٨٦٥٠١ ريال قامت الجمعية بإنشائه .

٩- مشروعات تحت التنفيذ (أوقاف) :

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	البيان	مشروع مبني وقف الام
ريال سعودي	ريال سعودي		
١٣٦٠٣٦,٠٠	١٣٦٠٣٦,٠٠		المجموع
١٣٦٠٣٦,٠٠	١٣٦٠٣٦,٠٠		



(١٣)

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقرى الحسيني و النجوع
صبا - جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١م

١٠- صافي الأصول:

٢٠٢٠/١٢/٣١م	٢٠٢١/١٢/٣١م	غير المقيدة	المقيدة	الأوقاف	الاجمالي	الاجمالي
٦٠٩٧٣٨١,٠٠	٢٠٤٢٢,٠٠	١٤٠١٣٦,٠٠	٦٢٥٧٩٣٩,٠٠	١٣٧٦٨٠٣,٠٠		
(٤٦٦,٦٨٧)	(٣,٣٨٩)	١٧٩٧٣,٠٠	(٤٥٢,١٠٣)	(١١٨,٨٦٤)		
٥٦٣,٦٩٤,٠٠	١٧,٠٣٣,٠٠	١٥٨١,٠٩,٠٠	٥٨٠,٥٨٣٦,٠٠	٦٢٥٧٩٣٩,٠٠		

البيان

رصيد أول المدة

التغير في صافي الأصول

رصيد آخر المدة

١/١٠- صافي الأصول المقيدة والمحرة منها:

الرصيد في ٢٠٢١/١/١م	المقيدة خلال العام	المحرر خلال العام	الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١م	الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١م
٣٥٩٧,٠٠	٠,٠٠	(٣,٥٩٧)	٠,٠٠	٣٥٩٧,٠٠
٦٣٣,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦٣٣,٠٠	٦٣٣,٠٠
٠,٠٠	٢٥٠,٠٠	(٢٢,٦٠٠)	٢٤٠,٠٠	٠,٠٠
٦٠٠,٠٠	٠,٠٠	(٦٠٠)	٠,٠٠	٦٠٠,٠٠
٣٩٤,٠٠	٠,٠٠	(٣٩٤)	٠,٠٠	٣٩٤,٠٠
١٤٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٤٠,٠٠	١٤٠,٠٠
٠,٠٠	٣٥٠,٠٠	(٣٥٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
١١٩٨,٠٠	٠,٠٠	(١,١٩٨)	٠,٠٠	١١٩٨,٠٠
٠,٠٠	٢٠,٠٠	(٢٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
٢٠٤٢٢,٠٠	٨٠,٠٠	(٨٣,٣٨٩)	١٧,٠٣٣,٠٠	٢٠٤٢٢,٠٠

بيان

برنامج التمس علما

برنامج المصلي و معلم الناس الخير

وجبل القرآن (مؤسسة لجميع الخير)

برنامج معلم الناس الخير (مؤسسة)

السبيعي الخيرية)

برنامج المعلم المقيم (مؤسسة الشاري

الخيرية)

برنامج فقهني في ديني (مؤسسة)

سليمان عبد العزيز الراجي الخيرية)

برنامج قطار صائم (مؤسسة لجميع

الخيرية)

برنامج نور من المسجد (وقف علي

عبد العزيز الضويان)

برنامج نور من المسجد (مؤسسة

الجميع الخيرية)

برنامج يدعون الي الخير (مؤسسة

السبيعي الخيرية)

المجموع

٢/١٠- صافي أصول الاوقاف والمحرة منها:

الرصيد في ٢٠٢١/١/١م	الموقوف خلال العام	المحرر خلال العام	الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١م	الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١م
١٤٠١٣٦,٠٠	١٧٩٧٣,٠٠	٠,٠٠	١٥٨١,٠٩,٠٠	١٤٠١٣٦,٠٠
١٤٠١٣٦,٠٠	١٧٩٧٣,٠٠	٠,٠٠	١٥٨١,٠٩,٠٠	١٤٠١٣٦,٠٠

بيان

تبرعات نقدية للأوقاف

المجموع

١١- التبرعات والاستقطاعات النقدية :

٢٠٢١ عام	مقيدة	اوقاف	الاجمالي	الاجمالي
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٦٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٠٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٩٩٦,٠٠
٠,٠٠	٣٥٠,٠٠	٠,٠٠	٣٥٠,٠٠	٣٥٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٠٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٣٥,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٥٠,٠٠
٠,٠٠	٢٥٠,٠٠	٠,٠٠	٢٥٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٢٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٨٠,٠٠	٠,٠٠	٨٠,٠٠	٣٣٩١,٠٠

البيان

التأصيل العلمي (مؤسسة سليمان عبد

العزيز الراجي الخيرية)

المعلم المقيم (مؤسسة الجميع)

رواتب الدعاة (مؤسسة الجميع الخيرية)

برنامج نور من المسجد (وقف علي

عبد العزيز الضويان)

صلائي نجاني (وقف الشيخ علي

عبد العزيز الضويان)

وسم شباب . ورثة الانبياء (مؤسسة

الجميع الخيرية)

نور وصيرة (مؤسسة السبيعي الخيرية)

معلم الناس الخير (مؤسسة السبيعي

الخيرية)

برنامج يدعون الي الخير (مؤسسة

السبيعي الخيرية)

المجموع

(١٤)

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقرى الحسيني و النجوع

صبا - جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١م

١٢- مصروفات الأنشطة والبرامج :

البيان	عام ٢٠٢١ م	الفترة من ٢٠١٩/٠٨/٣١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
مصروفات برامج المجاليات	٠,٠٠	١٣٨١٢,٠٠
برنامج علمي الاسلام	٦٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
المصلي المنتقل	٠,٠٠	٨٢٧٨٣,٠٠
برنامج جبل القرآن	٠,٠٠	٣٠٠٠٠,٠٠
برنامج بصمة قائد	٠,٠٠	٣٢٧٠٧,٠٠
برنامج مهارات حياة	٠,٠٠	٣٩٧١١,٠٠
برنامج التواصل العلمي	٠,٠٠	٦٨٣١٧,٠٠
برنامج نور من المسجد	٥٤٧٧٣,٠٠	٥١٠٧٨,٠٠
برنامج المعلم المقيم	١٠٠٠,٠٠	١٩٩٦٣,٠٠
برنامج افطار صائم	٠,٠٠	٦٠٠٠,٠٠
برنامج صلاحي نجاتي	٠,٠٠	٥٠٠٠,٠٠
برنامج رسائل	٠,٠٠	٣١٥٧٥,٠٠
برنامج قس من الهدى	٠,٠٠	٤٧٠٠,٠٠
برنامج نور وبصيرة	٦٠٨٤١,٠٠	٢٥٠٠,٠٠
برنامج التمس علما	٨٠١٧,٠٠	٣١٥٨٣,٠٠
برنامج ورثة الانبياء	٠,٠٠	٤٣٥٠,٠٠
برنامج يدعون الي الخير	٢٠١٣٨,٠٠	٦٠٦٩,٠٠
برنامج معلم الناس الخير	٢٢٦٠,٠٠	٠,٠٠
برنامج فقهي في ديني	٣٩٤,٠٠	٠,٠٠
المجموع	١٧٣٧٦٣,٠٠	٧٢٢٤٦٥,٠٠

١٣- تكاليف محملة على النشاط :

البيان	عام ٢٠٢١ م	الفترة من ٢٠١٩/٠٨/٣١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
اجور وبدلات وإقامة الدعاة	٣٠٨١٦,٠٠	١٢٠٤٤٢,٠٠
ايجار سكن الدعاة	٠,٠٠	١٦٥١٤,٠٠
مصروفات اقامات وتذاكر	١٢٢٣٠,٠٠	٤٠٦٠٧,٠٠
المجموع	٤٣١٤٦,٠٠	١٧٧٨٦٣,٠٠

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧٥
Abdullah Shaheer Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقرى الحسيني و النجوع

صبيبا - جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١م

١٤ - مصروفات عمومية وإدارية أخرى :

البيان	عام ٢٠٢١م	الفترة من ٢٠١٩/٠٨/٣١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١م
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
هاتف و نت	٧٧,٠٠	٦٤٢٨,٠٠
بدل سكن	٠,٠٠	٨٠٠٠,٠٠
تكاليف عمالة مؤقتة	٢٤٠٠,٠٠	٤٠٠,٠٠
وقود ومحروقات	١٢٢٠,٠٠	٤١٠,٠٠
بريد	٠,٠٠	٥٠٠,٠٠
مصروفات تأمين سيارات	٠,٠٠	٢٢٢٠,٠٠
مصروفات سفر داخلية	٠,٠٠	١٣٦٥,٠٠
مصروفات صيانة مباني	٠,٠٠	٦٤٢٥,٠٠
مصروفات صيانة سيارة	٥١٠,٠٠	٠,٠٠
مصروفات صيانة اثاث مكتبي	٢٥٠,٠٠	٠,٠٠
مصروفات صيانة حاسب آلي	٢٨٢,٠٠	٠,٠٠
مصروفات صيانة أجهزة تبريد وتدفئة	١٦٠,٠٠	٠,٠٠
مصروفات أدوات مكتبية ومطبوعات	٢٨٥,٠٠	٠,٠٠
مصروفات ضيافة	٩٥,٠٠	٤٦٤,٠٠
مواد التنظيف	٣٧٧,٠٠	٢٨٧,٠٠
دعاية وإعلان	٦٩٠,٠٠	٠,٠٠
تكاليف اتعاب مهنية	١٥٠٠,٠٠	٥٦٨٩٥,٠٠
كهرباء	١٥٠٦,٠٠	٢٧٥٩,٠٠
تأمينات اجتماعية	٠,٠٠	٩٩٠٨,٠٠
مصاريف حكومية . تجديد	٤٣٥٠٣,٠٠	٣٨٤٣٨,٠٠
مصاريف حكومية . رسوم	٤٠٠,٠٠	١٨٢٢,٠٠
مكافآت و حوافز	٣٠٤٠,٠٠	٠,٠٠
اجور تحميل وتنزيل	٢٥٠,٠٠	٠,٠٠
إيجارات	٠,٠٠	٣٠٠٠,٠٠
اشرأكات وتصدقات	٢٢٠٧٠,٠٠	٣٤٦٦,٠٠
مياه وصرف صحي	٠,٠٠	١٨٧,٠٠
مصروفات بنكية	٢١٨,٠٠	٣٧٣,٠٠
المجموع	٧٨٨٣٣,٠٠	١٧٠٣٤٧,٠٠

مكتب المحاسب القانوني
عبد الله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory