



جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقرى الحسينى والنجوع
صبياء - جازان - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية للفترة من ٢٠١٩/٠٨/٣١ م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
وتقرير مراجع انحسابات المستقل

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقرى الحسينى والنجوع
صبياء - جازان - المملكة العربية السعودية

البيان	رقم الصفحة
تقرير مراجع الحسابات المستقل	٣-١
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٤
قائمة الأنشطة عن الفترة من ٢٠١٩/٠٨/٣١ م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٥
قائمة التدفقات النقدية عن الفترة من ٢٠١٩/٠٨/٣١ م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٦
الإيضاحات حول القوائم المالية من إيضاح (١) حتى إيضاح (١٥)	١٧-٧



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

إلى السادة جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقرى الحسينى والنجوع
المحترمين
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

الرأي :-

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقرى الحسينى والنجوع والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للفترة المالية من ٢٠١٩/٨/٣١ م حتى 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 بقرى الحسينى والنجوع كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للفترة المالية من ٢٠١٩/٨/٣١ م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م ، 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 ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسؤوليات 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 ان ادلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساساً لرأينا في المراجعة

أمر آخر :-

تم تحويل المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقرى الحسينى والنجوع والمسجل برقم ١٠٠٨/١٠ بسجل المكاتب التعاونية لدى وزارة الشؤون الإسلامية والدعوة والإرشاد الى جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقرى الحسينى والنجوع وقد صدرت له شهادة تسجيل جمعية أهلية من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم تسجيل ٣٥٦٨ وتاريخ ١٤٤٢/٠٥/١٦ هـ الموافق ٢٠٢٠/١٢/٣١ م كما تم تعديل السنة المالية لجمعية الدعوة من التقويم الهجري الى التقويم الميلادي ولذا فإن القوائم المالية المرفقة تعبر عن الفترة من ٢٠١٩/٨/٣١ م وحتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

مكتب المحاسبة القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
لمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٧٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory



مسؤوليات الإدارة عن القوائم المالية للجمعية :-

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح و المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الاخرى 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 او 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 .

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :

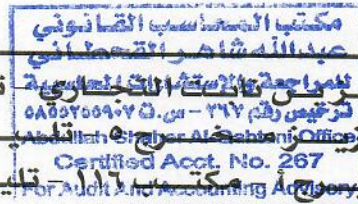
تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما اذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا أن التأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد إلا انه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن أي تحريف جوهري عندما يكون موجوداً ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ وتعد جوهرية 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 فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة وعلينا ايضاً :-

-تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش او 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.

-تقوم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والافصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الادارة .
-استنتاج مدى مناسبة استخدام الادارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة واستناداً الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها ما اذا كان هناك عدم تأكيد جوهري ذا علاقة بأحداث او ظروف قد تلقى شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة واذا خلصنا الى وجود عدم تأكيد جوهري يكون مطلوباً منا لفت الانتباه في تقريرنا الى الافصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية او اذا كانت تلك الإفصاحات 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.





(٣)

-تقديم العرض الشامل وهيكل ومحتوى القوائم المالية بما في ذلك الافصاحات وما اذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والاحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً .
لقد ابلغنا الادارة فيما يتعلق من بين امور اخرى بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة بما في ذلك أية اوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية اكتشفناها خلال المراجعة .

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى :

في رأينا أن القوائم المالية المرفقة ككل :-

- ١ - تتفق مع معيار المنشآت غير الهادفة للربح فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .
- ٢ - تتفق مع السجلات المحاسبية الالية والتقارير المستخرجة منها والله الموفق ، ،

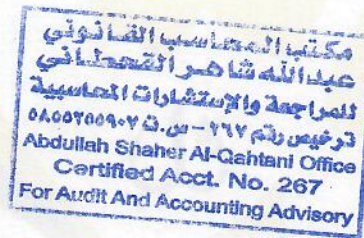
خميس مشيط في : ١١ / ٠٧ / ٢٠٢١ م

الموافق : ٠١ / ١٢ / ١٤٤٢ هـ

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧



(٤)

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقرى الحسيني والنجوع

صبياء - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

البيان	إيضاح	٢٠٢٠/١٢/٣١ م ريال سعودي	٢٠١٩/٠٨/٣٠ م ريال سعودي
الأصول :			
الأصول المتداولة:			
النقد وما في حكمه	(٤)	٣٩٨,٣٧٣	٧٥٧,٣٩٨
إيرادات مستحقة	(٥)	٦٨٣,٣٣٣	١٣٣,٣٣٣
إجمالي الأصول المتداولة		١,٠٨١,٧٠٦	٨٩٠,٧٣١
الأصول غير المتداولة:			
الأصول الثابتة بالصافي	(٦)	٤٧٤,١٩٣	٥٠٩,٣٨٥
أصول غير ملموسة (الصافي)	(٧)	١٠,٠٠٠	-
مجموع الأصول غير المتداولة		٤٨٤,١٩٣	٥٠٩,٣٨٥
أصول أوقاف:			
أصول أوقاف (بالصافي)	(٨)	٤,٥٦٢,٩٠٤	٤,٨٤٤,٨٥١
مشروعات تحت التنفيذ - أوقاف	(٩)	١٣٦,٠٣٦	١٣٦,٠٣٦
إجمالي أصول الأوقاف		٤,٦٩٨,٩٤٠	٤,٩٨٠,٨٨٧
إجمالي الأصول		٦,٢٦٤,٨٣٩	٦,٣٨١,٠٠٣
الالتزامات و صافي الأصول			
الالتزامات متداولة:			
مصروفات مستحقة	(١٠)	٦,٩٠٠	٤,٢٠٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		٦,٩٠٠	٤,٢٠٠
إجمالي الالتزامات	(١١)	٦,٩٠٠	٤,٢٠٠
صافي الأصول:			
صافي الأصول غير المقيدة	(١/١١)	٢٠,٤٢٢	٥٧١,٣٥٠
صافي الأصول المقيدة	(٢/١١)	١٤٠,١٣٦	١١٧,٣٣٥
صافي أصول أوقاف		٦,٢٥٧,٩٣٩	٦,٣٧٦,٨٠٣
إجمالي صافي الأصول		٦,٢٦٤,٨٣٩	٦,٣٨١,٠٠٣
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول			

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٥ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

رئيس مجلس الإدارة

أمين الصندوق

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

(٥)

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقرى الحسينى والنجوع

صبياء - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة عن الفترة من ٢٠١٩/٠٨/٣١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

البيان	إيضاح	غير مقيدة ريال سعودي	مقيدة ريال سعودي	أوقاف ريال سعودي	إجمالي ريال سعودي	الفترة المالية من ٢٠١٨/٠٩/١١ حتى ٢٠١٩/٠٨/٣٠ م
الإيرادات والمكاسب:						
تبرعات واستقطاعات نقدية	(١٢)	٣٨٥,٩١١	٣٣٩,١٠٠	-	٧٢٥,٠١١	٤١١,٨١٠
تبرعات الوقف الخيري		-	-	٢٢,٨٠١	٢٢,٨٠١	٢,١٢١
إيرادات ايجارات		-	-	-	-	.
إيرادات اشتراكات		-	-	-	-	.
إيرادات أخرى	(١٣)	٥٥٠,٠٠٠	-	-	٥٥٠,٠٠٠	٣٥٤,٠٦٣
أرباح بيع أصول		١٨,٠٠٠	-	-	١٨,٠٠٠	.
صافي الأصول المقيدة المحررة من القيود	(١/١١)	٨٩٠,٠٢٨	(٨٩٠,٠٢٨)	-	-	-
صافي أصول الاوقاف المحررة من القيود	(٢/١١)	.	-	.	-	-
إجمالي الإيرادات والمكاسب		١,٨٤٣,٩٣٩	(٥٥٠,٩٢٨)	٢٢,٨٠١	١,٣١٥,٨١٢	٧٦٧,٩٩٤
مصروفات البرامج:						
مصروفات الأنشطة والبرامج	(١٤)	٩٠٠,٣٢٨	-	-	٩٠٠,٣٢٨	٤٨٠,٣٨١
إجمالي مصروفات البرامج		(٩٠٠,٣٢٨)	-	-	(٩٠٠,٣٢٨)	(٤٨٠,٣٨١)
مجموع التغير في صافي الأصول		٩٤٣,٦١١	(٥٥٠,٩٢٨)	٢٢,٨٠١	٤١٥,٤٨٤	٢٨٧,٦١٣
مصروفات عمومية وإدارية:						
رواتب واجور		(٥,٨٦٢)	-	-	(٥,٨٦٢)	(١٠٥,٦٥٠)
مصاريف عمومية وإدارية	(١٥)	(١٧٠,٣٤٧)	-	-	(١٧٠,٣٤٧)	(٢٣٩,٥٢١)
إستهلاك الأصول الثابتة	(٦)	(٧١,١٩٢)	-	-	(٧١,١٩٢)	(٧٤,٢١٤)
اطفاء أصول غير ملموسة	(٧)	(٥,٠٠٠)	-	-	(٥,٠٠٠)	.
استهلاك أصول الأوقاف	(٨)	(٢٨١,٩٤٧)	-	-	(٢٨١,٩٤٧)	(٢١١,٤٦٠)
مجموع المصروفات		(٥٣٤,٣٤٨)	-	-	(٥٣٤,٣٤٨)	(٦٣٠,٨٤٥)
صافي التغير في صافي الأصول		٤٠٩,٢٦٣	(٥٥٠,٩٢٨)	٢٢,٨٠١	(١١٨,٨٦٤)	(٣٤٣,٢٣٢)

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٥ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها
رئيس مجلس الإدارة

أمين الصندوق

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - م.ن. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقرى الحسينى والنجوع

صبياء - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية - بالطريقة المباشرة - للفترة من ٢٠١٩/٠٨/٣١م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١م

الفترة من	الفترة المالية من
حتى	حتى
٢٠١٩/٠٨/٣١ م	٢٠١٨/٠٩/١١ م
٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠١٩/٠٨/٣٠ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٢٢٥,٠١١	٤١١,٨١٠
٠	٢٢٠,٧٣٠
(٩٠٠,٣٢٨)	(٤٨٠,٣٨١)
(١٦٩,٣٠٩)	(٣٤٠,٩٧١)
(٤,٢٠٠)	(٤,٢٠٠)
(٣٤٨,٨٢٦)	(١٩٣,٠١٢)
(٣٦,٠٠٠)	(١,٩٦٠)
١٨,٠٠٠	٠
(١٥,٠٠٠)	٠
(٣٣,٠٠٠)	(١,٩٦٠)
٢٢,٨٠١	٢,١٢١
٢٢,٨٠١	٢,١٢١
(٣٥٩,٠٢٥)	(١٩٢,٨٥١)
٧٥٧,٣٩٨	٩٥٠,٢٤٩
٣٩٨,٣٧٣	٧٥٧,٣٩٨

البيان

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:

نقدية مستلمة من التبرعات النقدية والاستقطاعات

نقدية مستلمة من إيرادات ايجارات

نقدية مدفوعة للأنشطة والبرامج

نقدية مدفوعة للمصروفات العمومية والإدارية

نقدية مدفوعة لسداد مصروفات مستحقة

صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية

التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:

شراء أصول ثابتة

نقدية مستلمة من بيع أصول ثابتة

نقدية (مدفوعة) لشراء أصول غير ملموسة

صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية

التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية

تبرعات مستلمة للوقف الخيري

صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية

صافي التغير في رصيد البنك ومافي حكمه

رصيد النقد ومافي حكمه في بداية الفترة

رصيد النقد ومافي حكمه في نهاية الفترة

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٥ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

رئيس مجلس الإدارة

أمين الصندوق

(٧)

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقرى الحسينى والنجوع
صبياء - جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (٦)

الأصول الثابتة ومجمع استهلاكاتها:

البيان	نسبة الاستهلاك	التكلفة					مجمع الاستهلاك					الرصيد الدفري في	
		الرصيد في ٢٠١٩/٠٨/٣١ م	إضافات العام	استهلاكات العام	الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	الرصيد في ٢٠١٩/٠٨/٣١ م	استهلاكات العام	استهلاكات العام	الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	رصيد سعودي	رصيد سعودي	رصيد سعودي	رصيد سعودي
الأرضي المباني الأثاث المكتبي أجهزة حاسب الي وملحقاتها أجهزة التبريد والتدفئة سيارات لوحات إعلانية تجهيزات مباني	%٠	٨٧,٠٠٠	٠	٠	٨٧,٠٠٠	٠	٠	٠	٠	٨٧,٠٠٠	٣٣٣,٠٠٥	٨٧,٠٠٠	٣٦٧,٢٤٥
	%٤	٦٤٢,٠٠٠	٠	٠	٦٤٢,٠٠٠	٢٧٤,٧٥٥	٣٤,٢٤٠	٠	٣٠٨,٩٩٥	٠	٠	٠	٤,٠٤٢
	%١٠	٤٤,٩١٠	٠	٠	٤٤,٩١٠	٤٠,٨٦٨	٤,٠٤١	٠	٤٤,٩٠٩	٠	٠	٠	٢,٢٧٤
	%١٢,٥	٣٥,٢٠٠	٠	٠	٣٥,٢٠٠	٣٢,٩٢٦	٢,٢٧٣	٠	٣٥,١٩٩	٠	٠	٠	٢
	%١٥	٦,٩٢٩	٠	٠	٦,٩٢٩	٦,٩٢٧	٠	٠	٦,٩٢٧	٠	٠	٠	٤٧,٦٦٤
الإجمالي	%٢٥	٢٥٢,١٢٥	٣٦,٠٠٠	٣٧,٦٠٠	٢٥٠,٥٢٥	٢٠٤,٤٦١	٢٩,٤٨٢	٣٧,٦٠٠	١٩٦,٣٤٣	٠	٠	٠	١,١٥٧
	%١٠	١,٠٠٠	٠	٠	١,٠٠٠	٩٩٩	٠	٠	٩٩٩	٠	٠	٠	٠
	%٢٠	٢٧,١٤٠	٠	٠	٢٧,١٤٠	٢٥,٩٨٣	١,١٥٦	٠	٢٧,١٣٩	٠	٠	٠	٠
		١,٠٩٦,٣٠٤	٣٦,٠٠٠	٣٧,٦٠٠	١,٠٩٤,٧٠٤	٥٨٦,٩١٩	٧١,١٩٢	٣٧,٦٠٠	٦٢٠,٥١١	٤٧٤,١٩٣	٤٧٤,١٩٣	٤٧٤,١٩٣	٥٠٩,٣٨٥

تم دمج بعض البنود التفصيلية للأصول الثابتة وذلك تماشياً مع الدليل المحاسبي الموحد المطبق خلال العام

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للإحصاء والإشارات المحاسبية
تأسيساً رقم ٢٦٧ - س.ج. ١٠٧٩٥٨٠٤٠٠
Abdullah Shahr Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

ایضاح رقم (۷)

الأصول غير الملموسة ومجمع أطفاؤها :

الرصيد الدفئري في		مجموع الإطفاء					التكافؤة				نسبة الاستهلاك	اليان
		الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١	استعدادات	اطفاء العام	الرصيد في ٢٠١٩/٠٨/٣١	الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١	استعدادات العام	إضافات العام	الرصيد في ٢٠١٩/٠٨/٣١	%		
ريال سعودي	ريال سعودي	١٠,٠٠٠	٠	٥,٠٠٠	٠	١٥,٠٠٠	٠	١٥,٠٠٠	٠	٣٣,٣٣	الخطة الاستراتيجية	
٠	٠	١٠,٠٠٠	٠	٥,٠٠٠	٠	١٥,٠٠٠	٠	١٥,٠٠٠	٠		الإجمالي	

ایضاح رقم (۷)

أصول اوقاف ومجمع استهلاكيها:

الرصيد الدفئري في		مجمع الاستهلاك						التكلفة				نسبة الاستهلاك	البیان
	٢٠١٩/٠٨/٣٠ م	الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	استبعادات	استهلاكات العام	الرصيد في ٢٠١٩/٠٨/٣١ م	الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	استبعادات العام	إضافات العام	الرصيد في ٢٠١٩/٠٨/٣١ م	%			
٤٠٤,١٩٠	ريال سعودي	٤٠٤,١٩٠	٠	٠	٠	٤٠٤,١٩٠	٠	٠	٤٠٤,١٩٠	٠	أراضي وقف		
٤,٤٤٠,٦٦١	ريال سعودي	٤,١٥٨,٧١٤	٠	٢٨١,٩٤٧	٨٤٥,٨٤٠	٥,٢٨٦,٥٠١	٠	٠	٥,٢٨٦,٥٠١	٠	مباني وقف		
٤,٨٤٤,٨٥١	ريال سعودي	٤,٥٦٢,٩٠٤	٠	٢٨١,٩٤٧	٨٤٥,٨٤٠	٥,٦٩٠,٦٩١	٠	٠	٥,٦٩٠,٦٩١	٠	الإجمالي		

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقرى الحسيني والنجوع
محافظة صبيا - جازان - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات حول القوائم المالية للفترة المالية من ٢٠١٩/٠٨/٣١ م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) عام :

١/١: التأسيس :

الاسم : جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقرى الحسيني والنجوع

الكيان القانوني : جمعية أهلية

العنوان : صبيا - جازان - المملكة العربية السعودية

شهادة التسجيل : تم تسجيل المكتب بسجل المكاتب التعاونية برقم ١٠٠٨/١٠ وتاريخ ١٤٢٨/٠٤/١٨ هـ تحت إشراف وزارة الشؤون

الإسلامية والدعوة والإرشاد بتاريخ ١٤٤٢/٠٥/١٦ هـ الموافق ٢٠٢٠/١٢/٣١ م تحول المكتب التعاوني الي

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقرى الحسيني والنجوع برقم تسجيل ٣٥٦٨ تحت إشراف وزارة الموارد

البشرية والتنمية الاجتماعية وذلك بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم

(٨/م) وتاريخ ١٤٣٧/٠٢/١٩ هـ.

السنة المالية : نظراً لتعديل السنة المالية للجمعية من التقويم الهجري الي الميلادي فقد تم اعداد القوائم المالية الحالية عن فترة

١٦ شهر ميلادي للفترة المالية من ٢٠١٩/٠٨/٣١ م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م في حين أن أرقام المقارنة عن عام

١٤٤٠ هـ وتبدأ من ٢٠١٨/٩/١١ م حتى ٢٠١٩/٨/٣٠ م ولذا فإن ارقام المقارنة تعتبر غير معبرة.

٢/١: أهداف الجمعية :

تهدف الجمعية من خلال عملها لتحقيق 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 .

إيضاح رقم (٢) اسس الاعداد :

أ- بيان الالتزام:

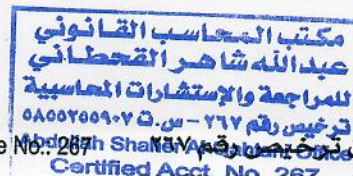
تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة

الحجم والمعايير والاصدارات الاخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

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 .



جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بقرى الحسيني والنجوع
محافظة صبيا - جازان - المملكة العربية السعودية

ج- مبدأ الاستمرارية :-

تم إعداد القوائم المالية على اساس مبدأ الاستمرارية

إيضاح 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 والاستثمارات الاخرى عالية السيولة (ان وجدت) والتي تستحق خلال ثلاثة اشهر او اقل من تاريخ شرائها ان وجدت .

المدينون والذمم المدينة :

يظهر رصيد المدينون والذمم المدينة ناقصا مخصص الديون المشكوك في تحصيلها ان وجد ويتم عمل مخصص ديون مشكوك في تحصيلها عندما يكون هناك دليل موضوعي على عدم تمكن المنشأة من تحصيل جميع المبالغ المستحقة ويتم قيد هذا المخصص في قائمة الأنشطة وعندما تكون الذمم غير قابلة للتحصيل يتم شطبها مقابل المخصص .

الأصول الثابتة والاقواق :

تظهر الأصول الثابتة و اصول الاوقاف 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 الاوقاف 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 الأنشطة .

مشروعات تحت التنفيذ :

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

الأصول غير الملموسة :

تظهر الأصول غير الملموسة بالتكلفة بعد حسم الاطفاء المتراكم ويجري احتساب الاطفاء عليها على مدى الأعمار الإنتاجية المقدرة لها على أساس طريقة القسط الثابت ويتم احتساب الاطفاء وفقاً للنسبة الواردة بجدول الأصول الثابتة .

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 الأنشطة .

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
لمراجعة والاستشارات المحاسبية
ت. ٢١٧ - ص. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher & Co.
Certified Accountants

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بقرى الحسيني والنجوع
محافظة صبيا - جازان - المملكة العربية السعودية

الدائنون والمبالغ مستحقة الدفع :

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

مكافأة نهاية الخدمة :

يتم اثبات واحتساب مكافأة 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 اصولاً متداولة أو استثمارات واصول مالية أو اصول ثابتة أو اصول غير ملموسة .

الأصول المقيدة :

تعد الاصول المقيدة جزء من أصول الجمعية تخضع لقيود مرتبطة بالاستخدام أو قيود مرتبطة بالوقت او قيود مرتبطة بالوقت

والاستخدام معاً وقد تكون الأصول المقيدة اصولاً متداولة أو استثمارات واصول مالية أو اصول ثابتة أو اصول غير ملموسة .

الاصول الاوقاف :

تعد اصول الاوقاف جزء من أصول الجمعية تخضع لقيود دائمة قد تكون قيود مرتبطة بالاستخدام أو قيود مرتبطة بالوقت او قيود

مرتبطة بالوقت والاستخدام معاً مع المحافظة عليها واستثمارها لتوفير مصدر دائم للدخل .

الايرادات :

يتم اثبات التبرعات النقدية وتبرعات الاوقاف عند تحصيلها وفقاً لطبيعة الايراد كما يتم اثبات الايرادات الاخرى عند استحقاقها ويتم

قياس التبرعات العينية بقيمتها العادلة.

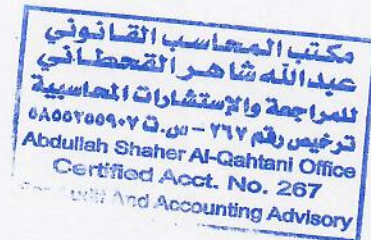
المصاريف :

يتم تصنيف المصروفات المباشرة لأنشطة وبرامج الجمعية كمصروفات أنشطة ويتم عرضها على أساس وظيفي والمصروفات غير

المباشرة كمصروفات عمومية وإدارية ويتم عرضها على أساس طبيعى .

تسجيل الحسابات :

تستخدم الجمعية برنامج حاسب الي في تسجيل معاملاتها المالية .



جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقرى الحسينى والنجوع
محافظة صبياء - جازان - المملكة العربية السعودية

٤- النقد وما في حكمه :

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠١٩/٠٨/٣٠ م
نقدية بالصندوق	٠	٠
مصرف الراجحي ح / ١٩٠١٠/٩	٧٠٧	١,٩٧٨
مصرف الراجحي ح / ١٣٦٧٣/٠	٩٩,٤٣١	٤٧٤,٤٦٦
مصرف الراجحي ح / ١٣٦٧٢/٢	٢٠,٥٤٢	٢٤,٤٤١
مصرف الراجحي ح/٤/١٠٠٣٣٤	١٢١,٧٧١	١٠٠,٢٥٠
البنك الأهلي التجاري ح/٦٠١	٤,١٦٦	٣,٨٥٠
البنك الأهلي التجاري ح/٤٠٥	٣,١٦١	٢,٠٦٨
بنك البلاد ح / ٥٠٠٠٠١	١٤٨,٥٩٥	١٥٠,٣٤٥
المجموع	٣٩٨,٣٧٣	٧٥٧,٣٩٨

٥- إيرادات مستحقة :

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠١٩/٠٨/٣٠ م
إيجارات مستحقة	٦٨٣,٣٣٣	١٣٣,٣٣٣
المجموع	٦٨٣,٣٣٣	١٣٣,٣٣٣

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

٦- الأصول الثابتة ومجمع استهلاكها : " كشف مرفق "

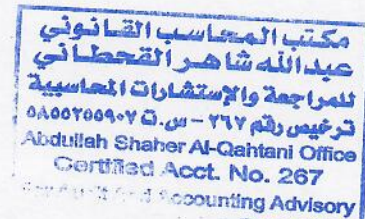
الأراضي الظاهرة ضمن الأصول الثابتة والبالغ قيمتها ٨٧٠٠٠ ريال تتمثل في أرض بقرية وتيشة ومقام على جزء منها مبنى ومستودع وآلت ملكيتها للجمعية بالهبة من مؤسسة الحرمين الخيرية بموجب الصك رقم ٢١ في ١٤/٥/١٤٢٤هـ.

٧- أصول غير ملموسة ومجمع اطفائها : " كشف مرفق "

٨- أصول الاوقاف ومجمع استهلاكها : " كشف مرفق "

١/٥: الأراضي الظاهرة ضمن أصول الأوقاف والبالغ قيمتها ٤٠٤١٩٠ ريال والمعاد تبويبها من الأصول الثابتة نظراً لإقامة مبنى الوقف الخيري عليها وتتمثل في قطعتين أرض آلت ملكيتهن للجمعية بالشراء بموجب الصكوك أرقام ١٣٣ ، ١٣٤ وتاريخ ١٠/٤/١٤٢٤هـ وتم اقامة مبنى الوقف الخيري عليهما .

٢/٥: مباني الاوقاف الظاهرة بأصول الأوقاف والبالغ قيمتها ٥٢٨٦٥٠١ ريال عبارة عن مبنى قامت الجمعية بإنشائه كوقف



جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بقرى الحسيني والنجوع
محافظة صبيا - جازان - المملكة العربية السعودية

٩- مشروعات تحت التنفيذ :

بيان	ريال سعودي	ريال سعودي
مبنى وقف الام	١٣٦,٠٣٦	١٣٦,٠٣٦
المجموع	١٣٦,٠٣٦	١٣٦,٠٣٦

١٠- مصروفات مستحقة :

بيان	ريال سعودي	ريال سعودي
أتعاب محاسبية مستحقة	٦,٩٠٠	٦,٩٠٠
المجموع	٦,٩٠٠	٦,٩٠٠

١١- صافي الاصول:

بيان	صافي الأصول	صافي الأصول	صافي الأصول	الاجمالي	الاجمالي
غير المقيدة	المقيدة (١/١١)	الأوقاف (٢/١١)	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
رصيد أول المدة	٥٧١,٣٥٠	١١٧,٣٣٥	٦,٣٧٦,٨٠٣	٦,٣٧٦,٨٠٣	٦,٧٢٠,٠٣٥
التغير في صافي الأصول	٤٠٩,٢٦٣	(٥٥٠,٩٢٨)	٢٢,٨٠١	(١١٨,٨٦٤)	(٣٤٣,٢٣٢)
المجموع	٦,٠٩٧,٣٨١	٢٠,٤٢٢	١٤٠,١٣٦	٦,٢٥٧,٩٣٩	٦,٣٧٦,٨٠٣

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهرا القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقرى الحسينى والنجوع
محافظة صيباء - جازان - المملكة العربية السعودية

١/١١ - صافي الأصول المقيدة والمحركة منها:

البيان	الرصيد في المقيد خلال الفترة ٢٠١٩/٠٨/٣١ م	المحرر خلال الفترة	الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	الرصيد في ٢٠١٩/٠٨/٣٠ م
برنامج بصائر	٣١,٥٧٥	(٣١,٥٧٥)	٠	٣١,٥٧٥
برنامج التمس علماً	٤٠,١٨٠	(٣٦,٥٨٣)	٠	٤٠,١٨٠
برنامج قبس من الهدى النبوي	٤,٧٠٠	(٤,٧٠٠)	٠	٤,٧٠٠
برنامج يدعون للخير (دورات ومحاضرات)	٦,٠٦٩	(٦,٠٦٩)	٠	٦,٠٦٩
برنامج التأصيل العلمي بدعم مؤسسة سليمان عبد العزيز الراجحي الخيرية	٣٢,٣١٧	(٦٨,٣١٧)	٠	٣٢,٣١٧
برنامج المهارات الحياتية للطلاب مدعوم من مؤسسة العيسى الخيرية	٣٩,٥١١	(٣٩,٥١١)	٠	٣٩,٥١١
برنامج المصلى ومعلم الناس الخير وجيل القرآن من مؤسسة الجميع	١١٤,٤١٦	(١١٣,٧٨٣)	٦٣٣	١١٤,٤١٦
برنامج المعلم المقيم من مؤسسة الشاوي الخيرية	٣٨,٢٩٥	(٣٧,٦٩٥)	٦٠٠	٣٨,٢٩٥
اجور وراتب الدعاة من مؤسسة الجميع	٦٨,١٦٣	(١٦٧,٧٦٣)	٠	٦٨,١٦٣
قطني في ديني من مؤسسة سليمان عبد العزيز الراجحي الخيرية	٣٩٤	٣٩٤	٠	٣٩٤
برنامج بصمة قائد من مؤسسة الجميع	٣٢,٧٠٧	(٣٢,٧٠٧)	٠	٣٢,٧٠٧
برنامج افطار صائم من مؤسسة الجميع	٢٠,٠٠٠	(٦,٠٠٠)	١٤,٠٠٠	٢٠,٠٠٠
برنامج بصيرة للجاليات من مؤسسة سليمان عبد العزيز الراجحي الخيرية	١٣,٨١٢	(١٣,٨١٢)	٠	١٣,٨١٢
برنامج المعلم المقيم من مؤسسة الجميع	١٣,٩٣٥	(٦٣,٩٣٥)	٥٠,٠٠٠	١٣,٩٣٥
برنامج نور من المسجد مؤسسة الجميع الخيرية	١٧,٢٧٦	(٥١,٠٧٨)	٣٥,٠٠٠	١٧,٢٧٦
برنامج المعلم المقيم من مؤسسة الحسيني الخيرية	٧٥,٠٠٠	(٧٥,٠٠٠)	٠	٧٥,٠٠٠
برنامج المعلم المقيم من مؤسسة العويضة الخيرية	٢٣,٠٠٠	(٢٣,٠٠٠)	٠	٢٣,٠٠٠
صلاتي نجاتي من أوقاف على عبد العزيز الضويان	٠	(٥٠,٠٠٠)	٥٠,٠٠٠	٠
وسم شباب - ورثة الأنبياء من مؤسسة الجميع الخيرية	٠	(٤٣,٥٠٠)	٤٣,٥٠٠	٠
نور وبصيرة مؤسسة السبيعي الخيرية	٠	(٢٥,٠٠٠)	٢٥,٠٠٠	٠
المجموع	٥٧١,٣٥٠	(٨٩٠,٠٢٨)	٣٣٩,١٠٠	٥٧١,٣٥٠

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

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بقرى الحسينى والنجوع
محافظة صبيا - جازان - المملكة العربية السعودية

٢/١١ - صافي أصول الاوقاف والمحرة منها:

البيان	الرصيد في ٢٠١٩/٠٨/٣١ م	المقيد خلال الفترة ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	المحرر خلال الفترة	الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	الرصيد في ٢٠١٩/٠٨/٣٠ م
تبرعات نقدية للوقف	١١٧,٣٣٥	٢٢,٨٠١	٠	١٤٠,١٣٦	١١٧,٣٣٥
المجموع	١١٧,٣٣٥	٢٢,٨٠١	٠	١٤٠,١٣٦	١١٧,٣٣٥

١٢ - التبرعات والاستقطاعات النقدية :

البيان	تبرعات غير مقيدة	تبرعات مقيدة	تبرعات اوقاف	الاجمالي ريال سعودي	الاجمالي ريال سعودي	الفترة المالية من ٢٠١٩/٠٨/٣١ م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
تبرعات نقدية عامة	٣٨٥,٩١١	٠	٠	٣٨٥,٩١١	١٠٥,٢١٠	٢٠١٩/٠٨/٣٠ م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
رواتب الدعاة مدعوم من مؤسسة الجميع الخيرية	٠	٩٩,٦٠٠	٠	٩٩,٦٠٠	٩٩,٦٠٠	
رواتب الدعاة مدعوم من وقف حصة الراجحي	٠	٠	٠	٠	٥٠,٠٠٠	
نور من المسجد (مؤسسة الجميع الخيرية)	٠	٣٥,٠٠٠	٠	٣٥,٠٠٠	٣٧,٠٠٠	
المعلم المقيم مدعوم من مؤسسة الحسينى الخيرية	٠	٠	٠	٠	٧٥,٠٠٠	
المعلم المقيم مدعوم من مؤسسة العويضة الخيرية	٠	٠	٠	٠	٢٣,٠٠٠	
رحلة العمرة والبرامج الدعوية المصاحبة مدعوم من مؤسسة البر الجميع	٠	٠	٠	٠	١٢,٠٠٠	
برنامج افطار صائم من مؤسسة الجميع	٠	٠	٠	٠	١٠,٠٠٠	
التواصل العلمي مؤسسة سليمان عيد العزيز الراجحي الخيرية	٠	٣٦,٠٠٠	٠	٣٦,٠٠٠	٠	
المعلم المقيم مؤسسة عيد العزيز عيد الله للجميع	٠	٥٠,٠٠٠	٠	٥٠,٠٠٠	٠	
صلاحي لاجلتي من اوقاف الشيخ على عيد العزيز الضويان	٠	٥٠,٠٠٠	٠	٥٠,٠٠٠	٠	
وسم شباب - ورثة الأنبياء مؤسسة الجميع الخيرية	٠	٤٣,٥٠٠	٠	٤٣,٥٠٠	٠	
نور وبصيرة مؤسسة السبيعي الخيرية	٠	٢٥,٠٠٠	٠	٢٥,٠٠٠	٠	
المجموع	٣٨٥,٩١١	٣٣٩,١٠٠	٠	٧٢٥,٠١١	٤١١,٨١٠	

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahatani
Certified

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بقرى الحسينى والنجوع
محافظة صيباء - جازان - المملكة العربية السعودية

١٣ - إيرادات أخرى :

الفترة من	الفترة المالية من
٢٠١٩/٠٨/٣١ حتى	٢٠١٨/٠٩/١١ حتى
٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٨/٣٠
ريال سعودي	ريال سعودي
٥٥٠,٠٠٠	٣٣٣,٣٣٣
.	٢٠,٧٣٠
٥٥٠,٠٠٠	٣٥٤,٠٦٣

البير

اجار الوقف الخيري
اجار مبنى وأرض وتبشة
المجموع

١٤ - مصروفات الأنشطة والبرامج :

الفترة من	الفترة المالية من
٢٠١٩/٠٨/٣١ حتى	٢٠١٨/٠٩/١١ حتى
٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٨/٣٠
ريال سعودي	ريال سعودي

البير

مصروفات التشغيل المحملة على الأنشطة

أجور وبدلات واقامات دعاة
إيجارات سكن الدعاة
مصروفات اقامات وتذاكر

مصروفات البرامج والأنشطة

الدورات الاولى
برنامج المصلى المتنقل
برنامج جيل القرآن
عمرة الجاليات
برنامج بصمة قائد
برنامج فقهيني في ديني
برنامج مهارات الحياة
برنامج التواصل العلمي
برنامج بصيرة للجاليات
برنامج نور من المسجد
برامج المرأة
برنامج المعلم المقيم
برنامج إفطار صائم
برنامج صلاتي نجاتي
برنامج بصائر
برنامج قيس من الهدى
برنامج نور وبصيرة
برنامج التمس علماً
برنامج ورثة الأنبياء
برنامج يدعون للخير
المجموع

١٢٠,٤٤٢	١٠٤,٧١٢
١٦,٥١٤	١٩,٣٠٠
٤٠,٩٠٧	.
.	٢٦,٠٥٦
٨٣,٧٨٣	٧,٨٩٠
٣٠,٠٠٠	.
.	١٢,٠٠٠
٣٢,٧٠٧	٣,٩١٣
.	٦٠,٦٥٦
٣٩,٧١١	١٠,٤٨٩
٦٨,٣١٧	١٩,٢٨٣
١٣,٨١٢	٣٨,٩٨٨
٥١,٠٧٨	١٩,٧٢٤
.	٨٨,٣٠٥
١٩٩,٦٣٠	٥٩,٠٦٥
٦,٠٠٠	١٠,٠٠٠
٥٠,٠٠٠	.
٣١,٥٧٥	.
٤,٧٠٠	.
٢٥,٠٠٠	.
٣٦,٥٨٣	.
٤٣,٥٠٠	.
٦,٠٦٩	.
٩٠٠,٣٢٨	٤٨٠,٣٨١

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢١٧ - س. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧٥
عبدالله شاهر
Certified Accountant

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بقرى الحسينى والنجوع
محافظة صبياء - جازان - المملكة العربية السعودية

١٥ - مصروفات عمومية وإدارية أخرى :

الفترة من	الفترة من	البين
الفترة المالية من	الفترة من	
٢٠١٨/٠٩/١١ م	٢٠١٩/٠٨/٣١ م حتى	
٢٠١٩/٠٨/٣٠ م حتى	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٤,٠٠٠	٨,٠٠٠	بدل سكن
١٠,٠١٩	٩,٩٠٨	تأمينات اجتماعية
٤٧,١١٤	٣٨,٤٣٨	تجديد اقامات
٥١,٥٤١	١,٨٢٢	رسوم حكومية
.	٤٠٠	تكاليف عمالة مؤقتة
.	٤١٠	الوقود والمحروقات
٢,٥٢٠	٢٨٧	مواد التنظيف
٦,٢٢٢	٤٦٤	ضيافة
٣٦,٤٢٤	٦,٤٢٥	مصروفات الصيانة والإصلاح
.	٢,٧٥٩	كهرباء
.	١٨٧	المياه ومصاريف صرف صحي
١٠,٢٢٧	٦,٤٢٨	الهاتف والفاكس والانترنت
٥٠٠	٥٠٠	تكاليف البريد والبرقيات
.	٢,٢٢٠	مصروفات تأمين سيارات
٣٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	ايجار ممتلكات
٤,٢٠٠	٥٦,٨٩٥	تكاليف مهنية واستشارات
.	٣,٤٦٦	مصاريف اشتراكات وتصديقات
٧٩	٣٧٣	مصروفات بنكية
٧,٨٠٠	١,٣٦٥	مصروفات سفرات عمل
٥,٩٢٠	.	مصروفات نقل وتحميل وتنزيل
٢,٩٥٥	.	أدوات مكتبية ومطبوعات
٢٣٩,٥٢١	١٧٠,٣٤٧	المجموع

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٥٢٥٩٠٧٥
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
Legal and Accounting Advisory