

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالعرضية الشمالية  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (٣٤٠٦)  
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية عن الفترة من ٣١ اغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م  
وتقرير المراجع المستقل

الصفحة	الفهرس
٢ - ١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١١ - ٦	إيضاحات حول القوائم المالية



## تقرير المراجع المستقل

المحترمين

اصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء مجلس الإدارة  
جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالعرضية الشمالية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

### الرأي المطلق:

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالعرضية الشمالية- مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (٣٤٠٦-) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية عن الفترة من ٣١ أغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م 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 وتدفقاتها النقدية عن الفترة من ٣١ أغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م وفقا لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيون ، وبالإضافة الى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والملائمة لظروف نشاط الجمعية.

### 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. باعتبارنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا المطلق.

### المعلومات الأخرى ولفت الانتباه :

إن الإدارة هي المسئولة عن المعلومات الأخرى ، ونلفت الانتباه الى ان الجمعية هي امتداد للمكتب التعاوني للدعوة والإرشاد و توعية الجاليات بالعرضية الشمالية تحت اشراف وزارة الشؤون الإسلامية والدعوة والإرشاد برقم (٢٠٤/٣٦)، تعتبر القوائم المالية الحالية عن الفترة من ٣١ أغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م وتعتبر القوائم المالية المقارنة عن فترة المنتهية من ١١ سبتمبر ٢٠١٨م حتى ٣٠ أغسطس ٢٠١٩م .

### 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 تقويم 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 بناء 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 بالعرضية الشمالية - 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.

عن الرويس و شريكه

الرياض : ٥ رجب ١٤٤٢ هـ

محاسبون و مراجعون قانونيون

الموافق : ١٧ فبراير ٢٠٢١ م

عبد المجيد عبد الرحمن العريني

خالد سلطان الرويس وشريكه  
محاسبون ومراجعون قانونيون  
سجل مهني رقم ٢٢٣/١١/٢٥  
ALRuweis & Co.  
Certified Accountants  
& Auditors

ترخيص رقم (٥٤٩)

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالعرضية الشمالية  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (٣٤٠٦)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

الأصول	إيضاح	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	٣٠ أغسطس ٢٠١٩م
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٧٠٠,٥٧١	٤٢٣,٣٠٤
إيرادات مستحقة		٧٥,٠٠٠	٨٢,٠٠٠
مجموع الأصول المتداولة		٧٧٥,٥٧١	٥٠٥,٣٠٤
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي العقارات والآلات والمعدات	(٤)	١١,٠٠٩	١٥,٣٣٩
صافي الأصول الاستثمارية - بالتكلفة	(٥)	٣,٣٤٠,٠٦١	٣,٤٩٢,٨٠٠
مجموع الأصول غير المتداولة		٣,٣٥١,٠٧٠	٣,٥٠٨,١٣٩
إجمالي الأصول		٤,١٢٦,٦٤١	٤,٠١٣,٤٤٣
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
مصروفات مستحقة		٤,٠٠٠	-
مجموع الالتزامات		٤,٠٠٠	-
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		٣,٩٠٣,٣٤٠	٣,٧٩٤,١٤٢
صافي الأصول المقيدة		٢١٩,٣٠١	٢١٩,٣٠١
مجموع صافي الأصول		٤,١٢٢,٦٤١	٤,٠١٣,٤٤٣
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٤,١٢٦,٦٤١	٤,٠١٣,٤٤٣

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٨) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

قائمة الأنشطة

عن الفترة من ٣١ أغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

إجمالي ٣٠ أغسطس ٢٠١٩م	إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
				<u>الإيرادات والمكاسب</u>
٨٥,٥٨٧	٨٥,٢٦٨	-	٨٥,٢٦٨	التبرعات النقدية
٤٢٢,٠٠٠	٤٩٤,٢٨٤	-	٤٩٤,٢٨٤	إيرادات إيجارات
-	١,٨٠٠	-	١,٨٠٠	اشتراكات عضوية
-	٢٥,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	-	مبادرة جائحة كورونا للمتضررين (الجاليات)
				<u>صافي الأصول المحررة من القيود</u>
-	-	(٢٥,٠٠٠)	٢٥,٠٠٠	إعادة تصنيف قيد الاستخدام
<u>٥٠٧,٥٨٧</u>	<u>٦٠٦,٣٥٢</u>	<u>-</u>	<u>٦٠٦,٣٥٢</u>	<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف</u>
				<u>المصروفات والخسائر</u>
١٤٩,٧٦٥	٢٩٣,٠٩١	-	٢٩٣,٠٩١	(٦) مصروفات الأنشطة
١٠٧,١٢٤	٤٦,٩٩٤	-	٤٦,٩٩٤	(٧) المصروفات العمومية والإدارية
٣,٣٤٦	٤,٣٣٠	-	٤,٣٣٠	(٤) إهلاك العقارات والآلات والمعدات
١٢٢,١٩١	١٥٢,٧٣٩	-	١٥٢,٧٣٩	(٥) إهلاك الأصول الاستثمارية
<u>٣٨٢,٤٢٦</u>	<u>٤٩٧,١٥٤</u>	<u>-</u>	<u>٤٩٧,١٥٤</u>	<u>إجمالي المصروفات والخسائر</u>
١٢٥,١٦١	١٠٩,١٩٨	-	١٠٩,١٩٨	التغير في صافي الأصول
٣,٨٨٨,٢٨٢	٤,٠١٣,٤٤٣	٢١٩,٣٠١	٣,٧٩٤,١٤٢	صافي الأصول بداية الفترة
<u>٤,٠١٣,٤٤٣</u>	<u>٤,١٢٢,٦٤١</u>	<u>٢١٩,٣٠١</u>	<u>٣,٩٠٣,٣٤٠</u>	<u>صافي الأصول نهاية الفترة</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٨) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية و تقرأ معها

قائمة التدفقات النقدية

عن الفترة من ٣١ اغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣٠ اغسطس ٢٠١٩م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
١٢٥،١٦١	١٠٩،١٩٨	التغير في صافي الأصول
٣،٣٤٦	٤،٣٣٠	إهلاك العقارات والالات والمعدات
١٢٢،١٩١	١٥٢،٧٣٩	اهلاك الاصول الاستثمارية
٢٥٠،٦٩٨	٢٦٦،٢٦٧	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغيرات في الاصول والالتزامات المتداولة</u>
(٨٢،٠٠٠)	٧،٠٠٠	ايرادات المستحقة
(١٥٠)	-	ضريبة القيمة المضافة
(٣،٠٠٠)	٤،٠٠٠	مصروفات مستحقة
١٦٥،٥٤٨	٢٧٧،٢٦٧	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية</u>
(٧،٦٠٦)	-	اضافات العقارات والالات والمعدات
(٧،٦٠٦)	-	صافي النقد (المستخدم في) الانشطة الاستثمارية
١٥٧،٩٤٢	٢٧٧،٢٦٧	التغير في النقدية خلال الفترة
٢٦٥،٣٦٢	٤٢٣،٣٠٤	النقدية وما في حكمها في بداية الفترة
٤٢٣،٣٠٤	٧٠٠،٥٧١	النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٨) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

عن الفترة من ٣١ اغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

**(١) التكوين والنشاط :-**

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالعرضية الشمالية مسجل بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٤٠٦) وتاريخ ١٤٤١ / ٦ / ٢٩ ، ومركزها الرئيسي العرضية الشمالية - منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية وهي امتداد للمكتب التعاوني للدعوة والإرشاد و توعية الجاليات بالعرضية الشمالية برقم تسجيل ٢٠٤ / ٣٦ .

**وتتمثل أهداف المكتب طبقاً لنظامه الأساسي في ما يلي :-**

- \* نشر العقيدة الصحيحة على منهج السلف الصالح .
- \* نشر الدعوة الى الله تعالى بالحكمة والموعظة الحسنة لجميع فئات المجتمع .
- \* التعاون مع الجهات الحكومية والتعليمية في سبيل الدعوة الى الله تعالى .
- \* نشر الكتاب والشريط الاسلامى .
- \* دعوة الجاليات غير المسلمة الى الاسلام وتعريفهم بالدين الصحيح لنشر الدعوة في اوطانهم .
- \* احياء رسالة المسجد وانه مركز الدعوة الاول .
- \* مواجهة الغلو والتطرف ومحاربة الافكار الهدامة بالعلم الشرعى .

**الفترة المالية :**

تعتبر القوائم المالية الحالية عن الفتره من ٣١ اغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م وتعتبر القوائم المالية المقارنة عن فترة المنتهية من ١١ سبتمبر ٢٠١٨م حتى ٣٠ اغسطس ٢٠١٩م

**(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 , كما أنه في تطبيق المعايير الدولية بدلا من المعايير السعودية للمعالجات المحاسبية التي ليست في معيار المنشآت الغير هادفة للربح بالمملكة العربية السعودية له تأثير في عرض القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١م، وفيما يلي ملخص لأهم 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 المحتملة في تاريخ القوائم المالية , إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المسجلة خلال تلك فترتوبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة حول الأحداث والأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .



عن الفترة من ٣١ اغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

#### العرف المحاسبي :

يقوم 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 يتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى ويتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الاستحقاق وذلك عندما يتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام في المستقبل , وأن يتوقع 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 النقدي.

- يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في 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 في المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف الجمعية, وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية ويتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

- يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .

- 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 في الخزينة والحسابات الجارية وودائع البنوك.

#### الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافي للديون المشكوك في تحصيلها, وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها.

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ٣١ أغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

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 للمكتب ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الاستهلاك ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

المباني	٥%
أجهزة وآلات وعدد	١٥%
اثاث والمفروشات	١٠%

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات :

يتم تصنيف التبرعات التي يتلقاها الجمعية من قبل المتبرعين إلي 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.

إيضاحات حول القوائم المائية

عن الفترة من ٣١ اغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣٠ اغسطس ٢٠١٩م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	(٣) النقد لدى البنوك
٩٤,٦١٢	٢٠٤,١٥٢	حساب بنك الراجحي رئيسي ح/٣٥٩
٤٣,٦٤٣	٥٤,٢٤٣	حساب بنك الراجحي العام ح/٣٥٢
٢٨٥,٠٤٩	٤٤٢,١٧٦	حساب بنك الاهلي الرئيسي
٤٢٣,٣٠٤	٧٠٠,٥٧١	

(٤) صافي العقارات والالات والمعدات

الإجمالي	اثاث والمفروشات	اجهزة والات وعدد	التكلفة
٧٠,٠٩٣	١٢,٩٠٠	٥٧,١٩٣	الرصيد بداية الفترة
٧٠,٠٩٣	١٢,٩٠٠	٥٧,١٩٣	الرصيد في نهاية الفترة
			الإهلاك المتراكم
٥٤,٧٥٤	١١,٤٥٢	٤٣,٣٠٢	الرصيد بداية الفترة
٤,٣٣٠	٦٠٩	٣,٧٢١	أهلاك الفترة
٥٩,٠٨٤	١٢,٠٦١	٤٧,٠٢٣	الرصيد في نهاية الفترة
			القيمة الدفترية
١١,٠٠٩	٨٣٩	١٠,١٧٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م
١٥,٣٣٩	١,٤٤٨	١٣,٨٩١	الرصيد في ٣٠ اغسطس ٢٠١٩م

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ٣١ اغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٥) صافي الاصول الاستثمارية - بالتكلفة

التكلفة	الأراضي	المباني	الاجمالي
الرصيد بداية الفترة	١,٩٨٠,٠٠٠	٢,٤٤٣,٨١١	٤,٤٢٣,٨١١
الرصيد في نهاية الفترة	١,٩٨٠,٠٠٠	٢,٤٤٣,٨١١	٤,٤٢٣,٨١١
<u>الإهلاك المتراكم</u>			
الرصيد بداية الفترة	-	٩٣١,٠١١	٩٣١,٠١١
أهلاك الفترة	-	١٥٢,٧٣٩	١٥٢,٧٣٩
الرصيد في نهاية الفترة	-	١,٠٨٣,٧٥٠	١,٠٨٣,٧٥٠
<u>القيمة الدفترية</u>			
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	١,٩٨٠,٠٠٠	١,٣٦٠,٠٦١	٣,٣٤٠,٠٦١
الرصيد في ٣٠ اغسطس ٢٠١٩م	١,٩٨٠,٠٠٠	١,٥١٢,٨٠٠	٣,٤٩٢,٨٠٠

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ٣١ أغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

من ١١ سبتمبر ٢٠١٨م حتى ٣٠ أغسطس ٢٠١٩م	من ٣١ أغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	(٦) مصروفات الأنشطة
١٣,٠٩٠	٤٣,٠٠٠	البرامج الدعوة النسائية
١٤,٥٠٠	٢٤,٥٠٠	البرامج الشبابية
٣٧,١٣٥	٣٩,٩٨٢	برامج توعية الجاليات
-	٢٥,٠٠٠	مبادرات جائحة كورونا للمتضررين (الجاليات)
١٠,٥٥٠	-	ضيافة المشايخ
٢٤,٥٠٠	١٤,١٨٩	دعاية وعلان
٤٩,٩٩٠	-	تنسيق الدعاية والمساجد والشيخوخ
-	١١٤,١٨٦	برامج الدروس والمحاضرات والكلمات الدعوية
-	٣٢,٢٣٤	برامج المسابقات الدعوية
<b>١٤٩,٧٦٥</b>	<b>٢٩٣,٠٩١</b>	

من ١١ سبتمبر ٢٠١٨م حتى ٣٠ أغسطس ٢٠١٩م	من ٣١ أغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	(٧) المصروفات العمومية والإدارية
٦٨,٥٠٠	٢٧,٠٠٠	مرتبات واجور وما في حكمها
٤,٨٩٦	٢٨٨	ادوات كتابية ومطبوعات
٧٠٠	٥٠٠	انتقالات
٦,٠١٥	-	بريد وبرق وهاتف
٢٠٠	-	ضريبة القيمة مضافة
١٢,٩٣٧	٥٠٨	صيانة واصلاحات
٣,٦٣٧	-	ضيافة ونظافة وبوفيه
٤,٠٠٠	٤,٠٠٠	الاتعاب المهنية
٦,٢٣٩	١٤,٦٩٨	تأمينات اجتماعية
<b>١٠٧,١٢٤</b>	<b>٤٦,٩٩٤</b>	

(٨) عام

- تم اعتماد القوائم المالية الحالية الجمعية من قبل الادارة فى تاريخ ٢٠٢١/٢/١٧ .