

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالمندق
المندق - الباحة - المملكة العربية السعودية

تقرير المراجع المستقل والقوائم المالية
كما في ٣١/١٢/٢٠٢٠م

صفحة	بيان	فهرس
(٤-٣)		تقرير المراجع المسـتقل
(٥)	(أ)	قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
(٦)	(ب)	قائمة الأنشـطة
(٧)	(ج)	قائمة التدفقات النقدية
(١٤-٨)	(١٠-١)	إيضاحات القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

حفظهم الله

سعادة رئيس وأعضاء جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالمندق

المندق-الباحة- المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية :-

الرأي المتحفظ :-

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالمندق والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للفترة من ٢٠١٩/٨/٣١م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١م، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية بما في ذلك ملخص السياسات المحاسبية المهمة.

وفي رأينا وباستثناء ما ذكر في فقرة أساس الرأي المتحفظ أدناه؛ فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية المركز المالي للجمعية كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للفترة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدتها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

أساس الرأي المتحفظ :-

١- لم تلتزم الجمعية بدليل الحسابات الموحد للجمعيات الأهلية الصادر من وزارة العمل والتنمية الاجتماعية.

٢- الحسابات البنكية لا زالت بإسم المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد بالمندق .

٣- لم يتم تكوين مخصص لمزايا العاملين .

تمت المراجعة وفقاً للمعايير الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير موضحة بمزيد من التفصيل في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية الواردة في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية، وقد وقينا أيضاً بمسؤولياتنا الأخلاقية وفقاً لهذه القواعد وفي اعتقادنا فإن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا المتحفظ.

مسؤوليات الإدارة عن القوائم المالية :-

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدتها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة 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 الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية. واستخدام أساس الاستمرارية

في المحاسبة

-٤-

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :-

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا ، والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ 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 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 .

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية؛ فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة النشاط المهني خلال المراجعة وعلينا أيضاً:

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا. 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 الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي عن فاعلية الرقابة الداخلية بالجمعية.
- تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- التوصل إلى استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لمبدأ الإستمرارية كأساس في المحاسبة، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري ذو علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على الإستمرار وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا تبين لنا وجود عدم تأكد جوهري؛ فإنه يتعين علينا أن نلفت الإنتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية ، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية ؛ فإنه يتعين علينا تعديل رأينا . وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا.
- تقييم العرض العام، وهيكل ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث ذات العلاقة بطريقة تحقق عرضاً بصورة عادلة.

عن/ شركة عبد الله مسفر بدران وشريكه

محاسبون ومراجعون قانونيون

مسفر بن عبدالله بدران

ترخيص رقم (٦١٨)



جدة في: ١٤٤٢/٨/٣٠هـ

الموافق: ٢٠٢١/٤/١٢م

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالمدق
المدق - الباحة - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

بيان (أ)

٢٠١٩/٠٨/٣٠ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	إيضاح	الأصول المتداولة :-
ريـال	ريـال	(٣)	النقدية في الصندوق والبنوك
٣٦٤,٨٨٤	٣٥١,٣٥٩		إجمالي الأصول المتداولة
٣٦٤,٨٨٤	٣٥١,٣٥٩		
			الأصول غير المتداولة :-
١٣٥,٤٩١	٦٣,٣٤٦	(٤)	أصول ثابتة - قيمة دفترية
٢,٥٤٠,٦٤٩	٢,٣٨٦,٦٧٠	(٥)	الأصول الثابتة الوقفية
٢,٦٧٦,١٤٠	٢,٤٥٠,٠١٦		إجمالي الأصول غير المتداولة
٣,٠٤١,٠٢٤	٢,٨٠١,٣٧٥		إجمالي الأصول
			الخصوم المتداولة :-
٥,٠٠٠	٨,٠٥٠	(٦)	مصرفات مستحقة
.	٦٣,١٥٣	(٧)	إيرادات أوقاف مدفوعة مقدما
٥,٠٠٠	٧١,٢٠٣		إجمالي الخصوم المتداولة
			حقوق الملكية :-
٣,٠٠١,٢٣١	٢,٦٢٦,٩٦٦		صافي الأصول غير المقيدة - بيان (ب)
٣٤,٧٩٣	١٨٢,٣٣٨		صافي الأصول المقيدة - بيان (ب)
.	(٧٩,١٣٢)		صافي الأصول الوقفية - بيان (ب)
٣,٠٣٦,٠٢٤	٢,٧٣٠,١٧٢		إجمالي صافي الأصول
٣,٠٤١,٠٢٤	٢,٨٠١,٣٧٥		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

* الإيضاحات المرفقة من (١-١٠) تشكل جزءاً مكملًا لهذه القوائم المالية وتقرأ معها *

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالمدن

الرياض - الباحة - المملكة العربية السعودية

للمدة الأنشطة للفترة من ٢٠١٩/٠٨/٣١ م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

بيان (ب)

رقم الحساب	إيضاح	أوقاف	غير مقيدة	مقيدة	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠١٩/٠٨/٣٠ م
ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال
	الإيرادات والتبرعات :-					
	أدوات وتبرعات مقيدة					
	زكاة				١٠٠	٥,٠٠٠
	عائدات وهبات مقيدة-نقدية				١٧٦,٨٥٠	٦,٧٠٠
	إيرادات وتبرعات غير مقيدة					
	تبرعات وهبات غير مقيدة-نقدية				٧٠,٧٤٦	٦٦٦,٤٣٥
	أدوات وتبرعات أوقاف					
	إيرادات - ريع أوقاف				٧٤,٨٤٧	٢٥٣,٠٠٠
	مالي الإيرادات والمكاسب				٣٢٢,٥٤٣	٩٣١,١٣٥
	المصروفات والخسائر :-					
	مصاريف عمومية وإدارية				٤٤٥,٠١١	٣٤١,٩٢٤
	مصاريف البرامج والأنشطة				٢٩,٤٠٥	٤٣٨,٩٣٤
	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف				١٥٣,٩٧٩	١١٥,٤٨٤
	مالي المصروفات والخسائر				٦٢٨,٣٩٥	٨٩٦,٣٤٢
	باقي التغير في صافي الأصول - بيان (أ)				١٤٧,٥٤٥	٣٤,٧٩٣
	صافي الأصول بداية العام - بيان (أ)				٣٤,٧٩٣	٣,٠٠١,٢٣١
	صافي الأصول نهاية العام - بيان (أ)				١٨٢,٣٣٨	٣,٠٣٦,٠٢٤

* الإيضاحات المرفقة من (١-١٠) تشكل جزءاً مكملًا لهذه القوائم المالية وتقرأ معها *

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالمدق
المدق - الباحة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للفترة من ٢٠١٩/٠٨/٣١ م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م بيان (ج)

٢٠١٩/٠٨/٣٠ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	
ريـال	ريـال	
٥,٠٠٠	١٠٠	زكاة
٦,٧٠٠	١٧٦,٨٥٠	تبرعات وهبات مقيدة-نقدية
٦٦٦,٤٣٥	٧٠,٧٤٦	تبرعات وهبات غير مقيدة-نقدية
٢٥٣,٠٠٠	٧٤,٨٤٧	إيرادات - ريع أوقاف
(٢٩٩,٥٢٧)	(٣٦٤,٨١٦)	مصاريف عمومية وإدارية
(٤٣٨,٩٣٤)	(٢٩,٤٠٥)	مصاريف البرامج والأنشطة
.	٦٣,١٥٣	إيرادات أوقاف مدفوعة مقدما
١٩٢,٦٧٤	(٨,٥٢٥)	الإجمالي
		<u>التدفق النقدي من أنشطة التشغيل :-</u>
٢٣,٠٠٠	.	إيرادات وتبرعات محصلة
(٣,١٥٠)	(٥,٠٠٠)	مصروفات مستحقة
٢١٢,٥٢٤	(١٣,٥٢٥)	<u>صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٢١٢,٥٢٤	(١٣,٥٢٥)	صافي التغير في رصيد النقدية
١٥٢,٣٦٠	٣٦٤,٨٨٤	رصيد النقدية في بداية الفترة
٣٦٤,٨٨٤	٣٥١,٣٥٩	صافي النقد آخر الفترة

* الإيضاحات المرفقة من (١-١٠) تشكل جزءاً مكملاً لهذه القوائم المالية وتقرأ معها *

إيضاح رقم (١) أ- نبذة عن الجمعية :-

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالمدنق مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠٤٠) بتاريخ ١٦/٣/١٤٤١ هـ ومركزها المدنق .

ب- الرؤية :-

منارة دعوية جاذبة ومؤثرة لهداية المجتمع.

ج- الرسالة :-

الدعوة إلى الله على بصيرة من خلال برامج دعوية نوعية متجددة تستهدف كافة الشرائح وذلك في ظل بيئة احترافية بالتعاون والشراكة مع مكونات المجتمع أفراداً ومؤسسات.

د- أهداف الجمعية :-

تهدف الجمعية إلى تحقيق الأهداف التالية :-

- ١- نشر العلم النافع في أوساط المجتمع.
- ٢- تعزيز روابط الانتماء للدين والوطن بين أفراد المجتمع وتحقيق الطاعة لله ولرسوله صلى الله عليه وسلم ولولي الأمر.
- ٣- إعداد وتأهيل الدعاة والداعيات إلى الله تعالى علمياً ومهارياً ليؤدوا رسالتهم وفق منهج وسطي.
- ٤- توظيف وسائل التقنية الحديثة في الدعوة إلى الله عزوجل.
- ٥- غرس وتعزيز القيم الإسلامية في نفوس الناشئة والشباب من الجنسين وفق المنهج الوسطي المعتدل.
- ٦- دعوة الجاليات المسلمة وغير المسلمة بلغاتهم المختلفة إلى الإسلام النقي.
- ٧- المساهمة في تحقيق الأمن الفكري وحماية المجتمع من الانحرافات والغلو والإفراط والتفريط.
- ٨- العناية بالسنة النبوية الصحيحة وعلومها.
- ٩- إحياء السنة ونشرها والتحذير من البدع وإماتتها وربط الناس بمنهج السلف الصالح.

هـ- السنة المالية :-

تبدأ السنة المالية للمنشأة من بداية شهر يناير من كل سنة ميلادية وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من نفس السنة . والقوائم المالية المرفقة تمثل حسابات الفترة من ٢٠١٩/٨/٣١ م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م .

إيضاح رقم (٢) أهم السياسات المحاسبية :-

استخدام التقديرات :-

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها والتي يتطلب فيها استخدام التقديرات والإفتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المسجلة خلال تلك السنة 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 أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي :-

الإيرادات :-

تتمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات والتي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى وتتبع 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 تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام في 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 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 .

المصروفات :-

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف الجمعية ، وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع 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 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 .

الأصول الثابتة :-

يتم الاعتراف بالأصول الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الإستهلاك ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر .

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

التبرعات العينية :-

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الإستلام 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 .

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالمنطق
المنطق - الباحة - المملكة العربية السعودية
إيضاحات القوائم المالية كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٣) النقدية في الصندوق والبنوك

٢٠١٩/٠٨/٣٠ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	
ريال	ريال	
٣٤١,٥٣٥	٣٢٠,٠٥٩	مصرف الراجحي فرع المنطق ح/٨٨٠٠٦
١١,٦٠٢	١٩,٤٥٣	مصرف الراجحي فرع المنطق ح/٦١٦٦٢
٥,٠٢١	٥,٠٢١	مصرف الراجحي فرع المنطق ح/٨٤٥٧١
٦,٧٢٦	٦,٨٢٦	مصرف الراجحي فرع المنطق ح/٨٤٥٩٧
٣٦٤,٨٨٤	٣٥١,٣٥٩	الإجمالي

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالمدنق
المدنق - الباحة - المملكة العربية السعودية
إيضاحات القوائم المالية كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٤) الأصول الثابتة واستهلاكاتها

البيان	التكلفة في ٢٠١٩/٠٨/٣١ م		الإضافات	التكلفة في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م		نسبة الإستهلاك	مجمع الإستهلاك السابق	استهلاك العام	مجمع الإستهلاك الحالي	القيمة الدفترية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	%	ريال	ريال	ريال	ريال
سيارات	١٥٣,٢١٩	٠	٠	١٥٣,٢١٩	٨٧,٩٦٦	%٢٠	٤٠,٨٥٨	١٢٨,٨٢٤	٢٤,٣٩٥	٢٤,٣٩٥
أثاث مكنتي	١١٩,٦٩٠	٠	٠	١١٩,٦٩٠	٧٧,٧٦٨	%١٠	١٥,٩٥٩	٩٣,٧٢٧	٢٥,٩٦٣	٢٥,٩٦٣
أجهزة كهربائية ولوحة إلكترونية	٦٦,٠٠٠	٠	٠	٦٦,٠٠٠	٣٩,٨١٢	%١٥	١٣,٢٠٠	٥٣,٠١٢	١٢,٩٨٨	١٢,٩٨٨
حاسب الي	٣٦,٦٥٠	٠	٠	٣٦,٦٥٠	٣٤,٥٢٢	%١٥	٢,١٢٨	٣٦,٦٥٠	٠	٠
الإجمالي	٣٧٥,٥٥٩	٠	٠	٣٧٥,٥٥٩	٢٤٠,٠٦٨		٧٢,١٤٥	٣١٢,٢١٣	٦٣,٣٤٦	٦٣,٣٤٦

إيضاح رقم (٥) الأصول الثابتة الواقفة واستهلاكاتها

البيان	التكلفة في ٢٠١٩/٠٨/٣١ م		الإضافات	التكلفة في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م		نسبة الإستهلاك	مجمع الإستهلاك السابق	استهلاك العام	مجمع الإستهلاك الحالي	القيمة الدفترية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	%	ريال	ريال	ريال	ريال
مبنى وقف المكنت	٢,٨٨٧,١٠١	٠	٠	٢,٨٨٧,١٠١	٣٤٦,٤٥٢	%٤	١٥٣,٩٧٩	٥٠٠,٤٣١	٢,٣٨٦,٦٧٠	٢,٣٨٦,٦٧٠
الإجمالي	٢,٨٨٧,١٠١	٠	٠	٢,٨٨٧,١٠١	٣٤٦,٤٥٢		١٥٣,٩٧٩	٥٠٠,٤٣١	٢,٣٨٦,٦٧٠	٢,٣٨٦,٦٧٠

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالمدنق
المدنق - الباحة - المملكة العربية السعودية
إيضاحات القوائم المالية كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٦) مصروفات مستحقة		٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠١٩/٠٨/٣٠ م
أتعاب مراجع الحسابات		ريال	ريال
ضريبة القيمة المضافة لأتعاب مراجع الحسابات		٧,٠٠٠	٥,٠٠٠
الإجمالي		١,٠٥٠	٠
		٨,٠٥٠	٥,٠٠٠
إيضاح رقم (٧) إيرادات أوقاف مدفوعة مقدما		٢٠٢١/٦/١١ م	
إيجار محلات تجارية لشركة النهدي الطبية حتى		ريال	ريال
الإجمالي		٦٣,١٥٣	٠
		٦٣,١٥٣	٠
إيضاح رقم (٨) مصاريف عمومية وإدارية		٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠١٩/٠٨/٣٠ م
الرواتب والأجور الأساسية		ريال	ريال
التأمينات الاجتماعية		٢٤٦,٠٨٠	١٦٩,٢٥٦
مصاريف حكومية تجديد إقامات		١٢,٠٠٠	٩,٠٠٠
تكاليف العاملين- عمالة مؤقتة		١٥,٦٠٠	٠
مستلزمات مكتبية		٨,٥٧٥	٠
تذاكر سفر		٣٨٠	٣,٩٧٧
تكاليف مهنية واستشارات		١,٦٣٠	٧,٤٧٢
صيانة وإصلاح - السيارات		٠	٣٣,٣٦٠
مصاريف التأمين- السيارات		٣٤٠	٢,١٩٨
الصيانة والإصلاح		١٢,٩٢٣	٠
مواد التنظيف		٦,٣٨٣	٣,٧٩٩
الهاتف والفاكس والإنترنت		٢٤٢	٠
مصاريف الضيافة		٦,٨٧٢	٤,٠١٥
أتعاب مراجع الحسابات		٢٠,٣٣٢	١٥,٦٩٣
ضريبة القيمة المضافة لأتعاب مراجع الحسابات		٧,٠٠٠	٥,٠٠٠
دعاية وإعلان		١,٠٥٠	٠
مصاريف متنوعة		٣٣,٤٥٩	٤٦,٨٦٤
مصاييف الإستهلاك للأصول الثابتة		٠	٣,٨٩٣
الإجمالي		٧٢,١٤٥	٣٧,٣٩٧
		٤٤٥,٠١١	٣٤١,٩٢٤