

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمحافظة الدلم

(منشأة غير هادفة للربح)

القوائم المالية كما في ٣١/١٢/٢٠٢٠م

مع تقرير المراجع المستقل

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالدم
منشأة غير هادفة للربح
القوائم المالية للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م مع تقرير المراجع المستقل

<u>الصفحة</u>	<u>الفهرس</u>
٣-٢	تقرير المراجع المستقل
٤	قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م
٥	قائمة الانشطة للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م
٦	قائمة التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م
١٥-٧	إيضاحات حول القوائم المالية للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

تقرير المراجع المستقل

إلى السادة / جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالدم

(منشأة غير هادفة للربح)

تقرير حول مراجعة القوائم المالية

الرأي:

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالدم - منشأة غير هادفة للربح - (الجمعية) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م، وقائمة الأنشطة، وقائمة التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية بما في ذلك ملخص بالسياسات المحاسبية المهمة.

وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة للجمعية تعرض بعدل، من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م، وأدائها المالي وتدقيقها النقدي للفترة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعايير المتعارف عليها الخاصة بالمنشآت غير الهادفة للربح، والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

أساس الرأي:

لقد قمنا بمراجعتنا وفق المعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية" في تقرري. ونحن مستقون عن الجمعية طبقاً لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية. كما وفينا أيضاً متطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد، ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا.

لفت انتباه:

- تم تحويل تاريخ إعداد القوائم المالية من التاريخ الهجري إلى التاريخ الميلادي، بناءً على التعميم الصادر من وزارة العمل والتنمية الاجتماعية للجمعيات الأهلية ليصبح تاريخ بداية الفترة الحالية للقوائم المالية من ٢٠١٩/٠٩/٠١ م و تاريخ نهاية الفترة للقوائم المالية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م، وتكون كل سنة مالية بعد ذلك تبدأ من أول يناير وتنتهي بنهاية ديسمبر من كل عام ميلادي.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية:

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل، وفقاً لمعايير المحاسبة الخاصة بالمنشآت غير الهادفة للربح في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. وعن الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري، سواء بسبب غش أو خطأ.

وعند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقييم قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وفقاً لمبدأ الاستمرارية وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، وعن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية، وتطبيق مبدأ الاستمرارية، ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك.

إن المكلفون بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية.

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية للجمعية:

تمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير المراجعة الذي يتضمن رأينا، إن التأكيد 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 أي تحريف جوهري موجود. 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 للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة.



وعلياً أيضاً :

-تحديد مخاطر التحريف الجوهري في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر ، والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة لتوفير أساساً لرأينا . ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ ، لأن الغش قد يتطوي 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 للجمعية .

-تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة .

-استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة ، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها ، ما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري ذا علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كجمعية مستمرة . وإذا خلصنا إلى وجود عدم تأكد جوهري ، فإننا مطالبون بأن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية ، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية ، فإننا مطالبون بتعديل رأينا . وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا . ومع ذلك ، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة .

-تقييم العرض العام ، وهيكل ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والاحداث ذات العلاقة بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

لقد أبلغنا المكلفين بالحوكمة فيما يتعلق ، من بين أمور أخرى ، بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج المهمة للمراجعة ، بما في ذلك أية أوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية اكتشفناها خلال المراجعة .

عن الباتل محاسبون ومراجعون قانونيون


باتل عبدالله الباتل

قيد سجل المحاسبين القانونيين رقم (٣٩٠)

التاريخ: ٠٦ جمادى الآخرة ١٤٤٢ هـ

الموافق: ٠٣ فبراير ٢٠٢١ م



جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالدم

منشأة غير هادفة للربح

قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م	إيضاح	الاصول:
			الاصول المتداولة:
١,٤١٦,٦٦٢	١,٥٧٠,٧٢٤	(٣)	النقدية في الصندوق والبنوك
٢٧٧,٠٠٠	١٧٨,٨٥٠	(٤)	الذمم المدينة
١,٦٩٣,٦٦٢	١,٧٤٩,٥٧٤		إجمالي الاصول المتداولة
			الاصول غير المتداولة:
٣,٥٠٨,٦٤٤	٢٣٨,٩٩٢	(٥)	الأصول الثابتة
٣,٥٠٨,٦٤٤	٢٣٨,٩٩٢		إجمالي الاصول غير المتداولة
			أصول الأوقاف:
-	٣,١٦٠,٤١٧	(١/٥)	الأصول الثابتة الوقفية
-	٣,١٦٠,٤١٧		إجمالي أصول الأوقاف
٥,٢٠٢,٣٠٦	٥,١٤٨,٩٨٣		إجمالي الاصول
			الإلتزامات وصافي الاصول:
			الإلتزامات المتداولة:
-	٣٩,٢٦٩		الذمم الدائنة
٥,٠٠٠	٦,٠٠٠		مصرفات مستحقة
٥,٠٠٠	٤٥,٢٦٩		إجمالي الإلتزامات المتداولة
			الإلتزامات غير المتداولة:
٢١٥,٩٠٦	٢٣٩,٩٣٣	(٦)	المخصصات
٢١٥,٩٠٦	٢٣٩,٩٣٣		إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
			صافي الاصول:
٤,٣٠٦,٨٤٢	٩٠٦,٧٣٥		صافي الاصول غير المقيدة
(٢٠٢,٣٢٤)	٢٥٨,٨١٥		صافي الاصول المقيدة
٨٧٦,٨٨٢	٣,٦٩٨,٢٣١		صافي أصول الاوقاف
٤,٩٨١,٤٠٠	٤,٨٦٣,٧٨١		إجمالي صافي الاصول
٥,٢٠٢,٣٠٦	٥,١٤٨,٩٨٣		إجمالي الإلتزامات وصافي الاصول

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٣) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالدم

منشأة غير هادفة للربح

قائمة الأنشطة للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

(بالريال السعودي)

م٢٠١٩	م٢٠٢٠	اوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
-	٧,٣٣٤	-	٧,٣٣٤	-	(٧) الإيرادات والتبرعات
٤٤٢,٧١٠	٢١١,٥٠٩	-	٢١١,٥٠٩	-	(٢/٧) الزكاة
٤٨٧,٨٨٢	٥٤٤,٢٥٥	-	-	٥٤٤,٢٥٦	(٢/٧) تبرعات وهبات مقيدة - نقدية
٣٧٤,٩٧٥	٢٥١,٤٩٥	٢٥١,٤٩٥	-	-	(١/٧) تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية
١,٣٠٥,٥٦٧	١,٠١٤,٥٩٤	٢٥١,٤٩٥	٢١٨,٨٤٣	٥٤٤,٢٥٦	(٣/٧) إيرادات وتبرعات أوقاف
					إجمالي الإيرادات والتبرعات
					ناقصا:
٧٣٨,٩٧١	٥٣٤,٨٠٢	-	-	٥٣٤,٨٠٢	(٨) المصاريف العمومية والإدارية
٥٨٣,٤٩٠	٣٣٣,٦٥٥	-	٣٣٣,٦٥٥	-	(٩) مصاريف البرامج والأنشطة
-	٧١,٦٢٨	-	٧١,٦٢٨	-	(١٠) مصاريف التشغيل المحملة على النشاط
-	١٢٥,٣٣٣	١٢٥,٣٣٣	-	-	مصاريف الإستهلاك للأصول الثابتة الوقفية
-	٦٠,٧٩٥	-	-	٦٠,٧٩٥	(١١) مصاريف جمع الأموال
-	٦,٠٠٠	-	-	٦,٠٠٠	مصاريف الحوكمة
١,٣٢٢,٤٦١	١,١٣٢,٢١٣	١٢٥,٣٣٣	٤٠٥,٢٨٣	٦٠١,٥٩٧	إجمالي المصروفات
(١٦,٨٩٤)	(١١٧,٦١٩)	١٢٦,١٦٢	(١٨٦,٤٤٠)	(٥٧,٣٤١)	التغير في صافي الاصول
٤,٩٩٨,٢٩٤	٤,٩٨١,٤٠٠	٨٧٦,٨٨٢	(٢٠٢,٣٢٤)	٤,٣٠٦,٨٤٢	صافي الاصول في بداية الفترة/ السنة
-	-	٢,٦٩٥,١٨٧	٦٤٧,٥٧٩	(٣,٣٤٢,٧٦٦)	إعادة تبويب
٤,٩٨١,٤٠٠	٤,٨٦٣,٧٨١	٣,٦٩٨,٢٣١	٢٥٨,٨١٥	٩٠٦,٧٣٥	صافي الاصول في نهاية الفترة/السنة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٣) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالدم

منشأة غير هادفة للربح

قائمة التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠١٩م	٢٠٢٠م	
(١٦,٨٩٤)	(١١٧,٦١٩)	التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية:
		التغير في صافي الاصول
١٦٧,٦٦٠	٢٢١,٩١٧	التعديلات على فائض الايرادات:
٢٢,١٣٠	٢٥,٩٩٨	الأهلاكات
		المخصصات المكونة
(٢٤١,٥٠٠)	٩٨,١٥٠	التغيرات في الاصول و الإلتزامات المتداولة:
-	٣٩,٢٦٩	الذمم المدينة
(٨٠,٥٠٠)	١٠٠٠	الذمم الدائنة
-	(١,٩٧١)	مصروفات مستحقة
(١٤٩,١٠٤)	٢٦٦,٧٤٤	المخصصات المستخدمة
		صافي التدفق النقدي الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
(١١,٨٩١)	(١٢١,٤٣٢)	التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية:
	٨,٧٥٠	النقد المدفوع لشراء الأصول الثابتة
(١١,٨٩١)	(١١٢,٦٨٢)	متحصلات من بيع أصول ثابتة
		صافي التدفق النقدي الناتج من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
-	-	التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية:
-	-	تسويات سنوات سابقة
(١٦٠,٩٩٥)	١٥٤,٠٦٢	صافي التدفق النقدي الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
١,٥٧٧,٦٥٧	١,٤١٦,٦٦٢	التغير في النقد خلال الفترة/ السنة
١,٤١٦,٦٦٢	١,٥٧٠,٧٢٤	النقد في بداية الفترة/ السنة
		النقد في نهاية الفترة/ السنة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٣) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالدم
منشأة غير هادفة للربح
إيضاحات حول القوائم المالية للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

(١) الجمعية:

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في الدلم (منظمة غير هادفة للربح) تأسست بموجب التسجيل في وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية رقم ٣٣٨٣ وتاريخ ٢٩/٠٦/١٤٤١ هـ ومقرها مركز الدلم في منطقة الرياض وحدد نشاطها حسب السجل وفق نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية.

(٢) ملخص لأهم السياسات المحاسبية:

أسس الإعداد والقياس:

تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ووفقاً لمعايير المنشآت غير الهادفة للربح الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين و يتم تسجيل الأصول و الإلتزامات على أساس التكلفة التاريخية، ويتبع مبدأ الاستحقاق في تسجيل الإيرادات والمصروفات

السنة المالية:

تبدأ السنة المالية للجمعية من أول يناير وتنتهي بنهاية ديسمبر من كل عام ميلادي. ما عدا الفترة الحالية تبدأ من ٠١/٠٩/٢٠١٩ م و تنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢٠ م، بسبب التعميم الصادر من وزارة العمل والتنمية الاجتماعية للجمعيات الأهلية.

النقد وشبه النقد:

يتكون بند النقد وشبه النقد من النقد في الصندوق والحسابات الجارية غير مقيدة الاستخدام لدى البنوك.

التقديرات المحاسبية :

يتطلب إعداد القوائم المالية طبقاً للمبادئ المحاسبية المتعارف عليها استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على أرصدة الأصول والخصوم المسجلة والافصاح عن الأصول والخصوم المحتملة بتاريخ القوائم المالية ومبالغ الإيرادات والمصروفات المصرح عنها خلال السنة التي أعدت القوائم المالية بشأنها . وبالرغم من إعداد هذه التقديرات والاحكام وفقاً لمعرفة الإدارة للأحداث والعمليات الجارية فإن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .

الذمم المدينة:

تظهر الذمم المدينة بالمبالغ الاصلية للفواتير ناقصا مخصص الديون المشكوك في تحصيلها . ويتم عمل مخصص للديون المشكوك في تحصيلها عندما يكون هناك دليل موضوعي على عدم تمكن الشركة من تحصيل جميع المبالغ المستحقة بموجب الشروط الاصلية للذمم المدينة.

الذمم الدائنة:

يتم أثبات مبالغ الإلتزامات التي سيتم دفعها مقابل البضائع والخدمات المستلمة سواء تم إصدار فواتير بموجبها الى الشركة ام لا .

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالدلم
منشأة غير هادفة للربح
إيضاحات حول القوائم المالية للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

الأصول الثابتة:

تظهر الأصول الثابتة بالتكلفة الفعلية بعد خصم مجمع الاستهلاك وتستهلك التكلفة بطريقة القسط الثابت وفقا للمعدلات السنوية التالية:	
أراضى	-
مبانى	٤%
سيارات	٢٠%
الأثاث المكتبي	١٠%
آلات والمعدات المكتبية	١٥%
أجهزة تدفئة وتبريد وتهوية	١٥%

مخصص مكافأة نهاية الخدمة:

يتم تكوين مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين عن فترات خدماتهم المتجمعة ويتم تحميل قائمة الدخل بما قد يتم تجنبه خلال الفترة.

تحقق الإيراد:

تتكون إيرادات الجمعية حسب المادة ١٢ من نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية من .:

- رسوم العضوية (إن وجدت) .
- عوائد نشاطات الجمعية
- الصدقات, والتبرعات و الهبات والأوقاف.
- العوائد الإستثمارية من أموال الجمعية .
- ما يقرر لها من إعانات حكومية .
- ماقد يخصصه الصندوق من دعم لبرامجها وتطويرها .
- الموارد المالية التي تحققها الجمعية من خلال إدارتها لمؤسسة تابعة لإحدى الجهات الحكومية أو الخاصة, أو تنفيذ بعض مشروعاتها
- الزكوات للجمعيات التي يشتمل نشاطها على مصارف للزكاة

المصرفات العمومية والإدارية:

يتم قياس وإثبات المصرفات العمومية والإدارية كمصرفات فترة وفقا لمبدأ الاستحقاق وتحمل على الفترة التي حدثت فيها أما المصرفات العمومية والإدارية التي تستفيد منها أكثر من فترة محاسبية فيتم توزيعها على تلك الفترات على أساس زمني باستخدام تكلفتها التاريخية.

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالدم

منشأة غير هادفة للربح

إيضاحات حول القوائم المالية للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م	(٣) النقدية في الصندوق والبنوك:
-	٧٣٤	الصندوق
٧٢٤,٧٠٩	٩٨,٦٠٥	مصرف الراجحي ٤٤٢٦٠
٤٩١,٩٧٦	٩٠٥,٣٢٤	مصرف الراجحي ١٠٨٧٧٦
١١٧,٥٧٧	٤٢٣,٥٧٠	مصرف الراجحي ١٤٨٠٥٣
٨٢,٤٠٠	١٤٢,٢٩١	مصرف الراجحي ١٤٨١٣٧
-	٢٠٠	مصرف الراجحي ١٤٨٠٩٥
<u>١,٤١٦,٦٦٢</u>	<u>١,٥٧٠,٧٢٤</u>	الاجمالي
٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م	(٤) الذمم المدينة:
٩٣,٦٠٠	١١٢,٦٠٠	ذمم العاملين - السلف والقروض
٨,٤٠٠	-	ذمم العاملين - عهد مؤقتة
١٧٥,٠٠٠	٦٦,٢٥٠	أيرادات وتبرعات مستحقة
<u>٢٧٧,٠٠٠</u>	<u>١٧٨,٨٥٠</u>	الاجمالي

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالدم
منشأة غير هادفة للربح
إيضاحات حول القوائم المالية للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

صافي القيمة في		صافي القيمة في		مجموع الإهلاك في		استيعادات		إهلاك		مجموع الإهلاك في		التكلفة في		استيعادات		الإضافات		التكلفة في		بيان	
٢٠١٩/٠٨/٣٠ م	٢٠١٩/٠٨/٣٠ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠١٩/٠٩/٠١ م	٢٠١٩/٠٩/٠١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠١٩/٠٩/٠١ م	٢٠١٩/٠٩/٠١ م	٢٠١٩/٠٩/٠١ م	٢٠١٩/٠٩/٠١ م	٢٠١٩/٠٩/٠١ م	٢٠١٩/٠٩/٠١ م	٢٠١٩/٠٩/٠١ م	٢٠١٩/٠٩/٠١ م	٢٠١٩/٠٩/٠١ م	٢٠١٩/٠٩/٠١ م	٢٠١٩/٠٩/٠١ م	٢٠١٩/٠٩/٠١ م	٢٠١٩/٠٩/٠١ م	٢٠١٩/٠٩/٠١ م	٢٠١٩/٠٩/٠١ م
١١٩,٣٢٣	١٥٢,٢٧٧	٢٠٤,٨٢٣	١٦١,٢٥٠	٧٢,٧٩٦	٢٩٢,٢٧٧	٣٥٦,١٠٠	١٧٠,٠٠٠	١١٥,٥٠٠	٤١١,٦٠٠	سيارات											
٦٥,٣٢٧	٥٥,٢٧٨	٤٧,٢١٦	-	١٠,٨٤٦	٣٦,٣٧٠	١٠٢,٤٩٤	-	٧٨٧	١٠١,٧٠٧	الأثاث المكسي											
٣٦,٣٧٥	٢٨,٤٣٦	١٢٨,٠٣١	-	٩,٠٨٤	١١٨,٩٤٧	١٥٦,٤٦٧	-	٥,١٤٥	١٥١,٣٢٢	آلات والمعدات المكتبية											
٥,٨٥٩	٣,٠٠١	٣١,٢٩٩	-	٢,٨٥٨	٢٨,٤٤٤	٣٤,٣٠٠	-	-	٣٤,٣٠٠	أجهزة تدفئة وتبريد والتهووية											
٢٢٢,٨٩٤	٢٣٨,٩٩٢	٤١١,٣٦٩	١٦١,٢٥٠	٩٦,٥٨٤	٤٧٦,٠٣٥	٦٥٠,٣٦١	١٧٠,٠٠٠	١٢١,٤٣٢	٦٩٨,٩٢٩	الإجمالي											

(١/٥) الأصول الثابتة الواقية:

صافي القيمة في		صافي القيمة في		مجموع الإهلاك في		استيعادات		إهلاك		مجموع الإهلاك في		التكلفة في		الإضافات		التكلفة في		بيان	
٢٠١٩/٠٨/٣٠ م	٢٠١٩/٠٨/٣٠ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠١٩/٠٩/٠١ م	٢٠١٩/٠٩/٠١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠١٩/٠٩/٠١ م	٢٠١٩/٠٩/٠١ م	٢٠١٩/٠٩/٠١ م	٢٠١٩/٠٩/٠١ م	٢٠١٩/٠٩/٠١ م	٢٠١٩/٠٩/٠١ م	٢٠١٩/٠٩/٠١ م	٢٠١٩/٠٩/٠١ م	٢٠١٩/٠٩/٠١ م	٢٠١٩/٠٩/٠١ م	٢٠١٩/٠٩/٠١ م	٢٠١٩/٠٩/٠١ م	٢٠١٩/٠٩/٠١ م
١,١٥٠,٠٠٠	١,١٥٠,٠٠٠	-	-	-	-	١,١٥٠,٠٠٠	-	١,١٥٠,٠٠٠	-	أراضي									
٢,١٣٥,٧٥٠	٢,١٠٥,٤١٧	٣٣٩,٥٨٣	٣٣٩,٥٨٣	١٢٥,٣٣٣	٢١٤,٢٥٠	٢,٣٥٠,٠٠٠	-	٢,٣٥٠,٠٠٠	-	مبان									
٣,٢٨٥,٧٥٠	٣,٢٦٥,٤١٧	٣٣٩,٥٨٣	٣٣٩,٥٨٣	١٢٥,٣٣٣	٢١٤,٢٥٠	٣,٥٠٠,٠٠٠	-	٣,٥٠٠,٠٠٠	-	الإجمالي									

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالدم
منشأة غير هادفة للربح
إيضاحات حول القوائم المالية للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠١٩م	٢٠٢٠م	(٦) مخصص مكافأة نهاية الخدمة:
١٩٣,٧٧٦	٢١٥,٩٠٦	رصيد المخصص في بداية السنة
-	(١,٩٧١)	(المستخدم) خلال السنة
٢٢,١٣٠	٢٥,٩٩٨	المكون خلال السنة
<u>٢١٥,٩٠٦</u>	<u>٢٣٩,٩٣٣</u>	الإجمالي

٢٠١٩م	٢٠٢٠م	(٧) الإيرادات والتبرعات :
٤٨٧,٨٨٢	٥٤٤,٢٥٥	إيرادات وتبرعات غير مقيدة (١/٧)
٤٤٢,٧١٠	٢١٨,٨٤٣	إيرادات وتبرعات مقيدة (٢/٧)
٣٧٤,٩٧٥	٢٥١,٤٩٥	إيرادات وتبرعات الأوقاف (٣/٧)
<u>١,٣٠٥,٥٦٧</u>	<u>١,٠١٤,٥٩٣</u>	إجمالي الإيرادات والتبرعات

٢٠١٩م	٢٠٢٠م	(١/٧) إيرادات وتبرعات غير مقيدة :
٦٦٠	-	إيرادات المعرض الدائم
١٠٤,٧٦٥	٦٠,٤٢١	إيرادات التبرع العام
٣٤٦,٢٢١	٤٠٢,٨١٨	الإستقطاعات
٢٨,٩٢٨	١٢,٥٢٦	حاويات الأوراق
٥٥٠	-	إيرادات إيجار حافلات
-	١٢,٢٠٠	اشتراكات
-	٥٤,٦٥٠	ارباح بيع أصول ثابتة
٦,٧٥٨	١,٦٤١	الرسائل النصية
<u>٥٨٧,٨٨٢</u>	<u>٥٤٤,٢٥٦</u>	الإجمالي

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالدلم
 منشأة غير هادفة للربح
 إيضاحات حول القوائم المالية للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠١٩م	٢٠٢٠م	(٢/٧) إيرادات وتبرعات مقيدة :
٣٠,٣٦٠	٧,٣٣٤	الزكاة
١٠٠	-	مشروع طباعة الكتب
٣٩,١٠١	٦٧,٧٤٨	مشروع الصدقة الجارية
٣,٧٧٥	٢٧,٠٢٠	مشروع كفالة الدعوة
٤١٣	١٠٠	مشروع وقف المصحف وتراجم المعاني
٢٦,٩٧٣	٣١,٣٣٧	مشروع شتاؤهم دافئ
٥٦٢	-	مشروع سقيا حاج
٢,٨٨٢	١٥,٣٣٠	مشروع وجبة دارس للجاليات
١٨٩,٩٩٤	-	مشروع أفطار ودعوة
١٣٧,٧٤٥	١,٨٥٢	مشروع رحلات عمرة
٨,٠٠٠	-	مشروع الجسد الواحد
-	٦٨,١٢٢	مشروع الباص الدعوي
٢,٨٠٥	-	أخرى
<u>٤٤٢,٧١٠</u>	<u>٢١٨,٨٤٣</u>	الإجمالي

٢٠١٩م	٢٠٢٠م	(٣/٧) إيرادات وتبرعات الأوقاف :
٣٧٤,٩٧٥	٩٥,٢٤٥	مشروع الوقف الخيري
	١٥٦,٢٥٠	ربع الوقف
<u>٣٧٤,٩٧٥</u>	<u>٢٥١,٤٩٥</u>	الإجمالي

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالدم
منشأة غير هادفة للربح
إيضاحات حول القوائم المالية للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م	(٨) المصاريف العمومية والإدارية:
٣٣٣,٢٩٥	٢١٤,٨٨٠	الرواتب والأجور الأساسية
-	١٥,٠٠٠	بدل سكن
-	١٩,٨١٥	تأمينات اجتماعية
-	٢,٢٨٠	اجازات
٢٢,٥٤١	٣,٠٤٠	تذاكر سفر
-	٣,٧٧٥	تأمين طبي
٢٩,٩٢٥	-	مكافآت
٥٧,٧١٣	٣٩,٤٦٠	مصاريف حكومية
٢٢,١٣٠	٢٥,٩٩٨	تعويضات نهاية الخدمة
٢,٣٣٤	٤,٢٩٥	مستلزمات مكتبية
١٠,٩٩٠	-	وقود
١٢,١٢٣	-	مطبوعات
-	١,٧٠٨	مواد تنظيف
٧,٤٨٤	٢٢,٠٤١	صيانة وإصلاح مباني
٨,٥٥٣	٤٣,٤٢٢	صيانة وإصلاح سيارات
١٤,٧٠٩	٦,٩٠٧	كهرباء ومياه
١٠,٣٩٥	٣,٧٦٤	الهاتف والفاكس والإنترنت
-	٣,٧٧٥	تكاليف البريد والبرقيات
-	٧,٥٤٠	أجور تحميل وتنزيل
١٠,٦٧٣	٩,٦٤٥	مصاريف الضيافة
-	٢,٥٣٥	مصاريف اشتراكات وتصديقات
١١,٨٦١	٦٠٠	العينية والهدايا
١٦,٥٨٥	٧,٧٣٨	مستهلكات أخرى
١٦٧,٦٦٠	٩٦,٥٨٤	مصاريف الإستهلاك والإستنفاد
<u>٧٣٨,٩٧١</u>	<u>٥٣٤,٨٠٢</u>	الاجمالي

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالدم
منشأة غير هادفة للربح
إيضاحات حول القوائم المالية للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م	(٩) مصاريف البرامج والأنشطة:
٤٢,٦٥٠	٤,٢٥٠	الزكاة
٣٥٥	-	مشروع سقيا الحاج
-	٧,٣٩١	توزيع المصاحف وتراجم القرآن الكريم
٤٣,٦٧١	٣١,٠٦٧	مشروع شتاء دافئ
٢٢٣,٣٠٨	-	إفطار صائم
٦٧	١١,٨٠٠	المصلى المتنقل
١٤٦,٥١٧	١٨,٨٦٥	رحلات العمرة
٢٦,٦٧٣	٦,٠٥٥	مشروع وجبة دارس
٥,٢٦١	-	مشروع واحة المسجد
٢٥,٣٧٤	٢٠٣,٢٥٢	مشروع دعوة الجاليات
٧,٧٩٩	-	مشروع الجسد الواحد
١٩,٤١٤	٦,١٦٩	الدورات العلمية والمحاضرات
-	١٦,٤٥٥	النشر الدعوي
٢٨,٥٠٠	٢٣,٤٣٢	المسابقات
١,٠٥٣	٣٢٩	مشروع توزيع الكتب
٧,٢٩٨	-	مشروع ناشر الفيس بوك
٢,٩٠٠	-	هدية مسلم جديد
١,٦٥٠	٤,٥٩٠	القراءة عن بعد
١,٠٠٠	-	تحجيج المسلم
٥٨٣,٤٩٠	٣٣٣,٦٥٥	الاجمالي

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالدم
منشأة غير هادفة للربح
إيضاحات حول القوائم المالية للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠١٩م	٢٠٢٠م	(١٠) مصاريف تشغيلية محملة على النشاط :
-	٣١,٥٧٠	الرواتب والأجور النقدية
-	٢٥,١٨٥	مزايا وحوافز
-	١٤,٨٧٣	مستهلكات
-	٧١,٦٢٨	الإجمالي

٢٠١٩م	٢٠٢٠م	(١١) مصاريف جمع الأموال :
-	٦٠,٧٩٥	الرواتب والأجور النقدية
-	٦٠,٧٩٥	الإجمالي

(١٢) أرقام المقارنة:
تم إعادة تبويب بعض أرقام سنة المقارنة لتتفق مع تبويب العام الحالي.

(١٣) عام:
تم تقريب عرض الأرقام لأقرب ريال سعودي.