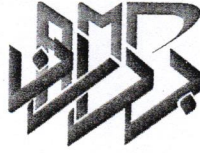


Abdullah M Badran Co & Partner

Accountants and Legal Auditors

Professional Solidarity Co.

Licence No. 323 / 12 / 863



www.ambadran.com

شركة عبدالله مسفر بدران وشريكه

محاسبون ومراجعون قانونيون

شركة تضامنية مهنية

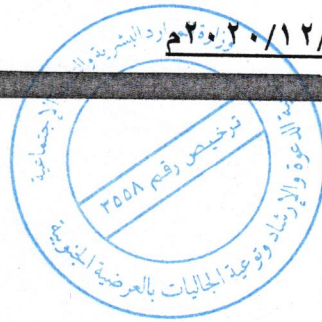
ترخيص رقم ٨٦٣ / ١٢ / ٣٢٣

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في العرضية الجنوبية

محافظة العرضيات-العرضية الجنوبية-المملكة العربية السعودية

تقرير المراجع المستقل والقوائم المالية

للفترة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م



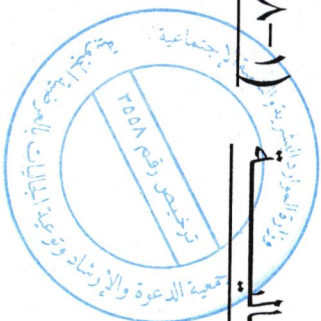
رئيس الجمعية  
عبدالله مسفر بدران

احمد المسعود  
مدير الجمعية  
محمد بن عبد الله

مصدق حسابات  
عبدالله مسفر بدران  
عبدالله مسفر بدران


## فهرس

<u>مفرد</u>	<u>بيان</u>
(٤-٣)	تقرير المراجع المسقل
(٥)	قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠م/١٢/٣١
(٦)	قائمة الأئسطة
(٧)	قائمة التـ دفعات التقديرية
(١٢-٨)	أيضاحات القوائم المالية



رئيس الجمعية  


امس احمد  
محمد عبد الله عبد الوهاب  


مدفوع حسابك  
محمد بن عبد الله  




## تقرير المراجع المستقل

سعادة رئيس وأعضاء جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في العرضية الجنوبية حفظهم الله  
محافظه العرضيات-العرضية الجنوبية- المملكة العربية السعودية  
التقرير عن مراجعة القوائم المالية :-

### الرأي المطلق :-

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في العرضية الجنوبية 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 .

### أساس الرأي المطلق :-

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 اعتمدها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين .

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 وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية ، وقد فئنا أيضاً بمسؤولياتنا الأخلاقية وفقاً لهذه القواعد وفي اعتقادنا فإن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا في المراجعة .

### 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 اعتمدها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين. 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 .

### 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 .

مراجعة  
محمد حمادة

مراجعة  
عبدالله مسفر بدران

مراجعة  
عبدالله مسفر بدران



-٤-

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 جوهرية 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.

● تقييم 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 تأكيد جوهرية ذو علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على الإستمرار وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا تبين لنا وجود عدم تأكيد جوهرية؛ 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 عبدالله مسفر بدران وشريكه

محاسبون ومراجعون قانونيون

مسفر بن عبدالله بدران

ترخيص رقم (٦١٨)



جدة في: ١٣/١٠/١٤٤٢هـ

الموافق: ٢٥/٥/٢٠٢١م





جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في العرضية الجنوبية  
محافظة العرضيات - العرضية الجنوبية - المملكة العربية السعودية  
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

بيان (أ)

٢٠١٩/٨/٣٠ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	إيضاح
ريـال	ريـال	
١٢٢,٣٥٢	٢١٠,٠٢١	(٣)
٣,٩٦٠	.	
<u>١٢٦,٣١٢</u>	<u>٢١٠,٠٢١</u>	
<b>الأصول المتداولة :-</b>		
النقدية في الصندوق والبنوك		
مصروفات مدفوعة مقدما		
إجمالي الأصول المتداولة		
<b>الأصول غير المتداولة :-</b>		
أصول ثابتة - قيمة دفترية		
٢,٨٨٢,١٨٤	٢,٧٢٨,٧٥٦	(٤)
<u>٢,٨٨٢,١٨٤</u>	<u>٢,٧٢٨,٧٥٦</u>	
<u>٣,٠٠٨,٤٩٦</u>	<u>٢,٩٣٨,٧٧٧</u>	
إجمالي الأصول غير المتداولة		
إجمالي الأصول		
<b>الخصوم المتداولة :-</b>		
مصروفات مستحقة		
٤,٧٦٢	٥,٧٥٠	(٥)
<u>٤,٧٦٢</u>	<u>٥,٧٥٠</u>	
إجمالي الخصوم المتداولة		
<b>صافي الأصول :-</b>		
٣,٠٤٣,٨٣٣	٣,٠٠٣,٧٣٤	
٥,٩٧٨	(٣٨,٨٠٩)	
(٤٦,٠٧٧)	(٣١,٨٩٨)	
<u>٣,٠٠٣,٧٣٤</u>	<u>٢,٩٣٣,٠٢٧</u>	
<u>٣,٠٠٨,٤٩٦</u>	<u>٢,٩٣٨,٧٧٧</u>	
صافي الأصول بداية العام - بيان (ب)		
صافي الأصول غير المقيدة - بيان (ب)		
صافي الأصول المقيدة - بيان (ب)		
إجمالي صافي الأصول		
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		

\* الإيضاحات المرفقة من (١-٨) تشكل جزءاً مكملاً لهذه القوائم المالية وتقرأ معها \*



رئيس الجمعية  
محمد بن أحمد

مدير الجمعية  
محمد بن أحمد

مدير الجمعية  
محمد بن أحمد

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في العرضية الجنوبية  
محافظة العرضيات - العرضية الجنوبية - المملكة العربية السعودية  
قائمة الأنشطة للفترة من ٢٠١٩/٠٨/٣١ م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

بيان (ب)

بيان	غير مقيدة ريال	مقيدة ريال	٢٠٢٠/١٢/٣١ م ريال	٢٠١٩/٨/٣٠ م ريال
<b>الإيرادات والتبرعات :-</b>				
تبرعات وهبات غير مقيدة-نقدية	١٢٧,٨٢٩	.	١٢٧,٨٢٩	٩٠,٧٣٩
إيرادات غير مقيدة	٢,٤٠٠	.	٢,٤٠٠	١١,٢٠٠
<b>إيرادات وتبرعات أوقاف</b>				
تبرعات نقدية لبناء أوقاف	.	.	.	١٣,٢٠٠
إيرادات - ريع أوقاف	٩١,٠٠٠	.	٩١,٠٠٠	٨٣,٠٠٠
<b>إجمالي الإيرادات والمكاسب</b>	<b>٢٢١,٢٢٩</b>	<b>.</b>	<b>٢٢١,٢٢٩</b>	<b>١٩٨,١٣٩</b>
<b>المصروفات والخسائر :-</b>				
مصاريف عمومية وإدارية (٦)	٢٦٠,٠٣٨	.	٢٦٠,٠٣٨	١٧٨,٩٦١
مصاريف البرامج والأنشطة (٧)	.	١٦,٦٧٧	١٦,٦٧٧	١٧,٨٦٥
مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف (٨)	.	١٥,٢٢١	١٥,٢٢١	٤١,٤١٢
<b>إجمالي المصروفات والخسائر</b>	<b>٢٦٠,٠٣٨</b>	<b>٣١,٨٩٨</b>	<b>٢٩١,٩٣٦</b>	<b>٢٣٨,٢٣٨</b>
صافي التغير في صافي الأصول - بيان (أ)	(٣٨,٨٠٩)	(٣١,٨٩٨)	(٧٠,٧٠٧)	(٤٠,٠٩٩)
صافي الأصول بداية العام - بيان (أ)	.	.	٣,٠٠٣,٧٣٤	٣,٠٤٣,٨٣٣
صافي الأصول نهاية العام - بيان (أ)	<b>(٣٨,٨٠٩)</b>	<b>(٣١,٨٩٨)</b>	<b>٢,٩٣٣,٠٢٧</b>	<b>٣,٠٠٣,٧٣٤</b>

\* الإيضاحات المرفقة من (١-٨) تشكل جزءاً مكملاً لهذه القوائم المالية وتقرأ معها \*



رئيس الجمعية

مدير الموارد البشرية  
محمد عبد الله عبد العزيز

مدير الدعوة والإرشاد  
عبد الله بن عبد العزيز



جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في العرضية الجنوبية  
محافظة العرضيات - العرضية الجنوبية - المملكة العربية السعودية  
قائمة التدفقات النقدية عن الفترة من ٢٠١٩/٨/٣١ م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

بيان (ج)

ريال	ريال	
٩٠,٧٣٩	١٢٧,٨٢٩	<u>التدفق النقدي من أنشطة التشغيل :-</u>
١١,٢٠٠	٢,٤٠٠	تبرعات وهبات غير مقيدة-نقدية
١٣,٢٠٠	.	إيرادات غير مقيدة
٨٣,٠٠٠	٩١,٠٠٠	تبرعات نقدية لبناء أوقاف
(٧٦,٢٢٨)	(١٠٠,٤٣٠)	إيرادات - ريع أوقاف
(١٧,٨٦٥)	(١٦,٦٧٧)	مصاريف عمومية وإدارية
(٤١,٤١٢)	(١٥,٢٢١)	مصاريف البرامج والأنشطة
.	٣,٩٦٠	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف
(٣,١٥٠)	(٤,٧٦٢)	مصروفات مدفوعة مقدما
٥٩,٤٨٤	٨٨,٠٩٩	مصروفات مستحقة
		صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
.	(٤٣٠)	<u>التدفق النقدي من أنشطة الإستثمار :-</u>
.	(٤٣٠)	إضافات أصول ثابتة
٥٩,٤٨٤	٨٧,٦٦٩	صافي التدفق النقدي من أنشطة التمويلية
٦٢,٨٦٨	١٢٢,٣٥٢	صافي التغير في رصيد النقدية
١٢٢,٣٥٢	٢١٠,٠٢١	رصيد النقدية في بداية الفترة
		صافي النقد آخر الفترة

\* الإيضاحات المرفقة من (١-٨) تشكل جزءاً مكملاً لهذه القوائم المالية وتقرأ معها \*



رئيس الجمعية  
محمد بن عبد الله

مدير الموارد البشرية  
محمد بن عبد الله

مدير الدعوة والإرشاد  
محمد بن عبد الله

إيضاح رقم (١) أ- نبذة عن الجمعية :-

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في العرضية الجنوبية مسجلة لدى وزارة  
الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥٥٨) بتاريخ ٢٩/٤/١٤٤٢ هـ  
ومركزها العرضية الجنوبية .

ب- الرؤيا :-

الريادة والتميز في الدعوة الى دين الله تعالى .

ب- الرسالة :-

دعوة الناس إلى دين الله تعالى وفق منهج الوسطية والإعتدال بكوادر  
مؤهلة ووسائل مبتكرة .

ب- أهداف الجمعية :-

تهدف الجمعية إلى تحقيق الأهداف التالية :-

- ١- دعوة الناس إلى العقيدة الإسلامية الصحيحة وحمايتها من كل ما يشوبها .
- ٢- نشر العلم النافع وإحياء السنة ونشرها والتحذير من البدع .
- ٣- تحقيق منهج الوسطية والاعتدال وتحصين المجتمع من الانحرافات الفكرية والأفكار  
الهدامة .
- ٤- تحقيق الطاعة لله ولرسوله صلى الله عليه وسلم ولولي الأمر .
- ٥- دعوة غير المسلمين الى الإسلام وتعريفهم به وبيان محاسنه بلغاتهم المختلفة .
- ٦- رعاية المسلم الجديد وتعليمه أمور دينه .
- ٧- المساهمة الفاعلة في تحقيق رؤية المملكة ٢٠٣٠ .

ج- 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 .



محمد بن عبد الرحمن  
مدير الجمعية

عبد الله بن محمد  
مدير الفرع



## 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 :-

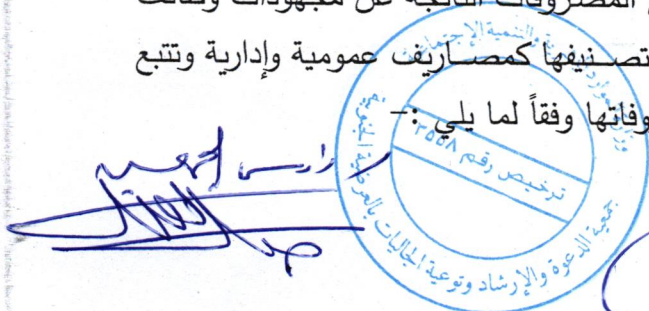
تتمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات والتي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :-

- 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 :-



مدير المصروفات  
محمد بن عبد الله  
عبد الرحمن

مدير الحسابات  
عبد الله بن محمد  
عبد الرحمن

- 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 تكديدها .

#### 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 .

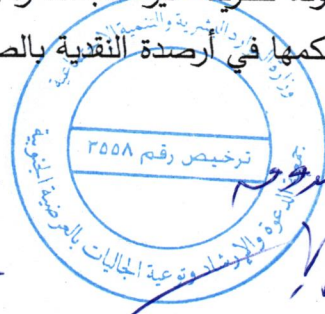
#### التبرعات العينية :-

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 .

رئيس الجمعية  
محمد بن عبد الله



مدير الجمعية  
محمد بن عبد الله

مدقق الحسابات  
عبدالله بن محمد



جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في العرضية الجنوبية  
 محافظة العرضيات - العرضية الجنوبية - المملكة العربية السعودية  
 الإيضاحات المتممة للقران المالية كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

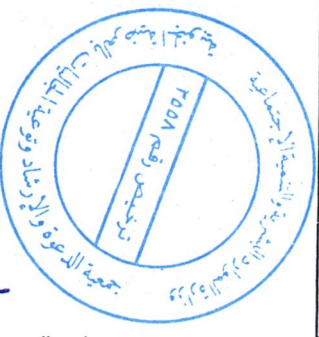
إيضاح رقم (٣) النقدية في الصندوق والبنوك

التاريخ	مبلغ	التاريخ	مبلغ
٢٠١٩/٨/٣٠	ريال	٢٠٢٠/١٢/٣١	ريال
٩٥,٣٥٨	•	١٧٦,٣٢٩	•
٢٦,٩٩٤	•	٣٣,٦٩٢	•
١٢٢,٣٥٢	•	٢١٠,٠٢١	•

نقد بالصندوق  
 مصرف الراحي فرع العرضية الجنوبية ح/ ٨٤٤٣٨  
 \* البنك الأهلي التجاري فرع نمره ح/ ٦٩٨٣٥  
 الإجمالي

إيضاح رقم (٤) الأصول الثابتة واستهلاكاتها

القيمة الدفترية في	مجموع الاستهلاك	استهلاك	مجموع الاستهلاك	نسبة	التكلفة في	الإضافات	التكلفة في	البيسان
٢٠٢٠/١٢/٣١	الحالي	الفترة	السابق	الإستهلاك	٢٠٢٠/١٢/٣١	ريال	٢٠١٩/٠٨/٣٠	
ريال	ريال	ريال	ريال	%	ريال	ريال	ريال	
١,٥٤٠,٠٠٠	•	•	•	-	١,٥٤٠,٠٠٠	•	١,٥٤٠,٠٠٠	اراضي
١,١٨٨,٣٤٥	٤٣٢,١٢٨	١٠٨,٠٣٢	٣٢٤,٠٩٦	%٥	١,٦٢٠,٤٧٣	•	١,٦٢٠,٤٧٣	مبنى الوقف الخيري
•	٧٦,٣٧٢	٩,٦٩٦	٦٦,٦٧٦	%١٥	٧٦,٣٧٢	•	٧٦,٣٧٢	أجهزة كهربائية
•	٨٠,٧٩٦	٩,٠٣٦	٧١,٧٦٠	%١٠	٨٠,٧٩٦	•	٨٠,٧٩٦	أثاث مكتبي
•	١٩١,١٥٠	٢٧,٠٧٥	١٦٤,٠٧٥	%٢٠	١٩١,١٥٠	•	١٩١,١٥٠	سيارات
٤١١	١٩	١٩	•	%١٥	٤٣٠	•	•	أجهزة مكتبية وحاسب الي وملحقاتها
٢,٧٢٨,٧٥٦	٧٨٠,٤٦٥	١٥٣,٨٥٨	٦٢٦,٦٠٧		٣,٥٠٩,٢٢١	٤٣٠	٣,٥٠٨,٧٩١	الإجمالي



٢٠١٩/٨/٣٠  
 ريال  
 ٤,٧٦٢  
 ٤,٧٦٢

٢٠٢٠/١٢/٣١  
 ريال  
 ٥,٠٠٠  
 ٧٥٠  
 ٥,٧٥٠

إيضاح رقم (٥) مصروفات مستحقة  
 أتعاب مراجع الحسابات  
 ضريبة أتعاب مراجع الحسابات  
 الإجمالي

رئيس الجمعية  
 محمد بن أحمد  
 ١١

مدير الجمعية  
 محمد بن أحمد  
 ١١

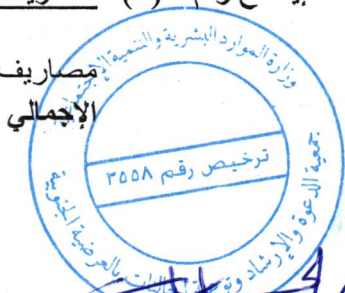
مدير الجمعية  
 محمد بن أحمد  
 ١١

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في العرزية الجنوبية  
محافظة العرزيات - العرزية الجنوبية - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

م ٢٠١٩/٨/٣٠	م ٢٠٢٠/١٢/٣١	إيضاح رقم (٦) مصاريف عمومية وإدارية
ريال	ريال	الرواتب والأجور الأساسية
٣٦,٠٨٣	٦١,٠٠٠	مكافآت
١٣,٢٠٠	١٨,٠٠٠	تكاليف العاملين - عمالة مؤقتة
٤,٩٠٠	٨,٠٠٠	تكاليف تنقل
.	١٠	مستلزمات مكتبية
٤٩٨	١,٩٨٥	مستهلكات - ضيافة وبوفيه
٤٢٧	٧٧٩	مستهلكات - إحترازات كورونا
.	٥٨٤	بريد وهاتف
.	١,٨٦٠	صيانة والإصلاحات عامة
٧٦٣	٦٠١	صيانة وإصلاح - السيارات
٢,٢١٧	٥٣٠	وقود ومحروقات
.	١٦٠	صيانة المصعد
١,٧٧٠	٣,٩٦٠	صيانة وإصلاح - المكتب والمستودع
١٨,١٤٠	٢,٧٢٣	أتعاب مراجع الحسابات
٤,٧٦٢	٥,٠٠٠	ضريبة القيمة المضافة
.	٩٨٨	مصايف الاستهلاك
٩٦,٢٠١	١٥٣,٨٥٨	الإجمالي
١٧٨,٩٦١	٢٦٠,٠٣٨	

ريال	ريال	إيضاح رقم (٧) مصاريف البرامج والأنشطة
١,٠٠٠	.	تذاكر سفر
٥٦٨	.	مصاريف نثرية ومتفرقة
.	٢,٨٠٠	إستضافة مشايخ
٥٠٠	.	لقاء الشباب
.	٧٦٢	صيانة والإصلاحات عامة
.	٨٠٠	صيانة وإصلاح - السيارات
.	٤٠٠	إيجار شقة
٦٢٠	٥,٥٤٥	دعاية وإعلان
٥,٣٥٥	٦,٢١٠	يافطات إعلانية (تقاويم ومطويات وكتب)
٤,٠٠٠	.	مصاريف دورات وجوائز
٥,٨٢٢	١٦٠	حفلات
١٧,٨٦٥	١٦,٦٧٧	الإجمالي

ريال	ريال	إيضاح رقم (٨) مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف
٤١,٤١٢	١٥,٢٢١	مصاريف صيانة عقارات مستثمرة
٤١,٤١٢	١٥,٢٢١	الإجمالي



رئيس الجمعية  
[Signature]

مدير الجمعية  
[Signature]

مدير الدعوة والإرشاد  
[Signature]