



الكليب

محاسبون ومراجعون قانونيون

محمد وبران آل كليب - محاسب قانوني - ترخيص ٢٦٨

Mohammed Wabran Al-Kulaib Certified Accountants - License 268

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات

بساحل الجعافرة

ترخيص رقم (٣٠٥٣)

القوائم المالية للسنة المالية

المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٠م

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بساحل الجعافرة

ترخيص رقم (٣٠٥٣)

جازان - المملكة العربية السعودية

المحتويات :

صفحة	- تقرير المراجع المستقل
(٣،٢،١)	
قائمة	
(٤)	- قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
(٥)	- قائمة الأنشطة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
(٦)	- قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
(٧ - ١٤)	- ايضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

تقرير المراجع المستقل

السادة اعضاء مجلس إدارة / جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بساحل الجعافرة المحترمين

جازان - المملكة العربية السعودية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،،،

الرأي :

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بساحل الجعافرة ، والتي تشتمل علي قائمة المركز المالي كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م ، وقائمة الأنشطة عن الفترة المالية من ١ / ٩ / ٢٠١٩ م حتى ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م وقائمة التدفقات النقدية للفترة المالية المنتهية في ذلك التاريخ (سنة مالية طويلة) والايضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة .

في رأينا ، إن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية . المركز المالي للجمعية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م ، وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية ، والمعايير والإصدارات الأخرى التي تعتمدها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .

أساس الرأي :

تمت مراجعتنا وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ، إن مسئوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع حول القوائم المالية في تقريرنا ، أننا مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية ، كما إننا ألترننا بمسئولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لتلك القواعد . باعتقادنا أن ادلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا .

لفت انتباه :

نود لفت الانتباه إلى أن الأرض الظاهرة بالأصول الثابتة والبالغ قيمتها ٣٠٠,٠٠٠ ريال ، وأرض الوقف والبالغ قيمتها ٢٠٠,٠٠٠ ريال لم يتم استخراج صكوك ملكية لها لصالح الجمعية وما زالت معاملة إصدار الصكوك بالمحكمة .

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة حول القوائم المالية :

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية ، والمعايير والإصدارات الأخرى التي تعتمدها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ومتطلبات الأنظمة السعودية ، وعن أنظمة 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 تقييم مقدرة الجمعية علي الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية والإفصاح بحسب ما هو ملائم ، عن الأمور ذات العلاقة بمبدأ الاستمرارية وتطبيق مبدأ الاستمرارية في المحاسبة ما لم تكن هنالك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها ، وليس هنالك خيار ملائم بخلاف ذلك . أن المكلفين بالحوكمة وهم إدارة الجمعية مسؤولون عن الأشراف علي عملية إعداد التقرير المالي في الجمعية

السادة اعضاء مجلس إدارة / جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بساحل الجعافرة
المحترمين
جازان - المملكة العربية السعودية

مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية :

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما اذا كانت القوائم المالية ككل خالية من التحريفات الجوهرية سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ ، وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا ، يعد التأكيد المعقول مستوى

عالي من التأكيد ، ولكنه لا يضمن أن عملية المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تحريف جوهري عند وجوده ، . يمكن ان تنتج التحريفات عن غش أو خطأ. وتعد جوهرية بمفردها أو في مجموعها، إذا كان من المتوقع إلى حد معقول أن تؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناءً على هذه القوائم المالية .

وفي إطار عملية المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ، نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال عملية المراجعة كما نقوم أيضاً بما يلي .:

- تحديد وتقييم مخاطر وجود تحريفات جوهرية في القوائم المالية سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة لمواجهة تلك المخاطر ، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة كأساس لإبداء رأينا ، أن مخاطر عدم اكتشاف أي تحريفات جوهرية ناتجة عن الغش يعد أكبر من المخاطر الناتجة عن الخطأ لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية .
- الحصول على فهم لأنظمة الرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة ، لغرض تصميم إجراءات مراجعة ملائمة للظروف ، وليس لغرض ابداء رأي حول فاعلية أنظمة الرقابة الداخلية للجمعية .
- تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة ، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة .
- استنتاج مدى ملائمة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية المحاسبي ، استناداً الي أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها ، فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري يتعلق بإحداث أو ظروف قد تثير شك كبير حول قدرة الجمعية علي الاستمرار في العمل . وإذا ما تبين لنا وجود عدم تأكيد جوهري ، يتعين علينا لفت الانتباه في تقريرنا الي الإفصاحات ذات العلاقة في القوائم المالية ، او تعديل رأينا إذا كانت في هذه الإفصاحان غير كافية . تستند استنتاجاتنا الي أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتي تاريخ تقريرنا ومع ذلك فان الاحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي الي عدم استمرار الجمعية في أعمالها .
- تقييم العرض العام وهيكل ومحتوي القوائم المالية ، بما في ذلك الإيضاحات وتحديد ما إذا كانت القوائم المالية تمثل المعاملات والاحداث ذات العلاقة بطريقة تحقق العرض العادل .
- الحصول علي أدلة مراجعة كافية ومناسبة فيما يتعلق بالمعلومات المالية للمنشآت أو الأنشطة التجارية داخل الجمعية، لإبداء رأي حول القوائم المالية ، كما اننا مسؤولون عن التوجيه والإشراف والقيام بعملية المراجعة للجمعية، ونظل المسؤولين الوحيديين عن رأينا .

السادة أعضاء مجلس إدارة / جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بساحل الجعافرة المحترمين
جازان - المملكة العربية السعودية

مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية (متمم) :

نقوم بإبلاغ المكلفين بالحوكمة - 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 . كما نقدم للمكلفين بالحوكمة بياناً نوضح فيه أننا قد التزمنا بالمتطلبات الاخلاقية المناسبة المتعلقة بالاستقلال . ونقوم بإبلاغهم بجميع العلاقات والأمور الأخرى التي يعتقد الى حد معقول انها قد تؤثر علي استقلالنا ، وسبل الحماية لها أن لزم الأمر .

التقرير عن المتطلبات التنظيمية والقانونية الأخرى :

وفي رأينا أن القوائم المالية ككل للجمعية تتفق مع متطلبات الأنظمة السعودية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

محاسب ومراجع قانوني

التاريخ ٢٠٢٠/٠٣/٢٠م

محمد وبران آل كليب

أثوافق ١٤٤٤/٠٨/٠٧هـ

ترخيص رقم (٢٦٨)



جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بساحل الجعافرة

ترخيص رقم (٣٠٥٣)

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	إيضاح	البيانات
ريال سعودي	ريال سعودي		الأصول المتداولة:
٣٨,٩٣٨	٣٦,٦٨٤	(٤)	الذمم والمطالب في حكمه
١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٧٥٠	(٥)	مدينون متنوعون وأرصدة مدينة أخرى
١٣٨,٩٣٨	١٣٧,٤٣٤		إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول الثابتة:
٣٧١,٣٠٩	٣٧٢,١٠٥	(٦)	الأصول الثابتة (بالصافي)
٣٧١,٣٠٩	٣٧٢,١٠٥		إجمالي الأصول الثابتة
			إجمالي الأصول الثابتة:
٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠		أراض وقوف
٤٨٣,٥٦٠	٤٨٣,٥٦٠	(٧)	مشروعات تحت التنفيذ
٦٨٣,٥٦٠	٦٨٣,٥٦٠		إجمالي الأصول الثابتة
١,١٩٣,٨٠٧	١,١٩٣,٠٩٩		إجمالي الأصول الثابتة:
٣٢,٠٠٠	٣١,٢٥٠	(٨)	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٣٢,٠٠٠	٣١,٢٥٠		إجمالي الخصوم المتداولة
٠٠	٧,٠٠٠		الخصوم غير المتداولة:
٠٠	٧,٠٠٠		مخصص مكافأة نهاية خدمة
٣٢,٠٠٠	٣٨,٢٥٠		إجمالي الخصوم غير المتداولة
			إجمالي الخصوم:
		(٩)	صافي الأصول:
٩١٨,٩٣٠	٨٩٦,٣٢٠		صافي الأصول غير المقيّدة
٢٩,٨٠٥	٢٣,٨٠٥	(أ/٩)	صافي الأصول المقيّدة
٢١٣,٠٧٢	٢٣٤,٧٢٤	(ب/٩)	صافي الأوقاف
١,١٦١,٨٠٧	١,١٥٤,٨٤٩		إجمالي صافي الأصول
١,١٩٣,٨٠٧	١,١٩٣,٠٩٩		إجمالي الخصوم وصافي الأصول

(الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية)

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بساحل الجعافرة
ترخيص رقم (٣٠٥٣)

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة عن السنة المالية من ٢٠١٩/٠٩/٠١ م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

البيانات	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	اوقاف	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ
					ريال سعودي	ريال سعودي
الإيرادات والمكاسب :						
تبرعات واستقطاعات نقدية	(١٠)	١١٤,٣٠٦	٢٥,٠٠٠	٠٠	١٣٩,٣٠٦	١٢٧,٧٤٥
تبرعات للوقف الخيري		٠٠	٠٠	٢١,٦٥٢	٢١,٦٥٢	٧,٥٤٩
اشتراكات اعضاء		٦,٢٠٠	٠٠	٠٠	٦,٢٠٠	٠٠
صافي الاصول المحررة من القيود :						
اعادة تصنيف لتحقيق قيد الاستخدام		٣١,٠٠٠	(٣١,٠٠٠)	٠٠		٠٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب		١٥١,٥٠٦	(٦,٠٠٠)	٢١,٦٥٢	١٦٧,١٥٨	١٣٥,٢٩٤
المصروفات						
مصروفات البرامج						
مصروفات الأنشطة والبرامج	(١١)	١٠٩,٦٨٦	٠٠	٠٠	١٠٩,٦٨٦	٨٨,٧٤٣
اجمالي مصروفات البرامج		(١٠٩,٦٨٦)	٠٠	٠٠	(١٠٩,٦٨٦)	(٨٨,٧٤٣)
مجممل التغيير في صافي الاصول		٤١,٨٢٠	(٦,٠٠٠)	٢١,٦٥٢	٥٧,٤٧٢	٤٦,٥٥١
المصروفات العمومية والإدارية						
رواتب وأجور		٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	١٣,٠٠٠
مصروفات عمومية وإدارية	(١٢)	٥٥,٢٢٦	٠٠	٠٠	٥٥,٢٢٦	١٦,٢١٥
اجمالي المصروفات العمومية والإدارية		٥٥,٢٢٦	٠٠	٠٠	٥٥,٢٢٦	٢٩,٢١٥
استهلاك الأصول الثابتة		٦,٢٠٤	٠٠	٠٠	٦,٢٠٤	٢٠,٩٦٠
إجمالي المصروفات والاهلاكات		(٦١,٤٣٠)	٠٠	٠٠	(٦١,٤٣٠)	(٥٠,١٧٥)
التغيير في صافي الاصول		(١٩,٦١٠)	(٦,٠٠٠)	٢١,٦٥٢	(٣,٩٥٨)	(٣,٦٢٤)
تسويات سنوات سابقة		(٣,٠٠٠)	٠٠	٠٠	(٣,٠٠٠)	٣١٠,٠٠٠
صافي اول العام		٩١٨,٩٣٠	٢٩,٨٠٥	٢١٣,٠٧٢	١,١٦١,٨٠٧	٨٥٥,٤٣١
الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م		٨٩٦,٣٢٠	٢٣,٨٠٥	٢٣٤,٧٢٤	١,١٥٤,٨٤٩	١,١٦١,٨٠٧

(الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية)

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بساحل الجعافرة

ترخيص رقم (٣٠٥٣)

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

البيانات	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠١٩/١٢/٢٩ هـ
الأشغال التشغيلية		
التغير في صافي الأصول	(٣,٩٥٨)	(٣,٦٢٤)
التغيرات في ديون المدينين		
استهلاك الموجودات الثابتة	٦,٢٠٤	٢٠,٩٦٠
التغير في الأصول والخصوم التشغيلية		
الزيادة في المدينين متنوعون وأرصدة مدينة أخرى	(٧٥٠)	٠٠
النقص في مصروفات مستحقة	(٧٥٠)	٠٠
الزيادة في مخصص نهاية الخدمة	٧,٠٠٠	٠٠
صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية	٧,٧٤٦	١٧,٣٣٦
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية		
التغير في مشروعات تحركات التنفيذ	(٧,٠٠٠)	(٣١٠,٠٠٠)
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية	(٧,٠٠٠)	(٣١٠,٠٠٠)
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية		
تسويات في صافي الأصول غير المقيّدة	(٣,٠٠٠)	٣١٠,٠٠٠
صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية	(٣,٠٠٠)	٣١٠,٠٠٠
صافي التغير في رصيد النقد وما في حكمه	(٢,٢٥٤)	١٧,٣٣٦
رصيد النقد وما في حكمه في بداية الفترة	٣٨,٩٣٨	٢١,٦٠٢
رصيد النقد وما في حكمه في نهاية الفترة	٣٦,٦٨٤	٣٨,٩٣٨

(الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية)

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بساحل الجعافرة

ترخيص رقم (٣٠٥٣)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٠/١٢/٣١ م

١- التكوين والنشاط : جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بساحل الجعافرة احدي جمعيات الدعوة والإرشاد بمنطقة جازان يزاول نشاطه بناءً علي شهادة تسجيل برقم (٣٠٥٣) وتاريخ ٢٠/٠٣/١٤٤١هـ

اهداف الجمعية :

تهدف الجمعية من خلال عمله في تحقيق ما يلي :

- ١- تعليم المسلمين أمور دينهم وتعميق روابط الأخوة بينهم .
- ٢- الدعوة المتخصصة للفئات الاجتماعية .
- ٣- الاهتمام الدعوي بالجاليات والتواصل معهم .
- ٤- المحافظة علي الفطرة بدعوة الناس إلى العقيدة الاسلامية الصحيحة وحمايتها .
- ٥- العمل علي تحقيق الطاعة لله والطاعة لرسوله صلى الله عليه وسلم ولأولي الأمر . .
- ٦- العمل علي مكافحة الانحراف الفكري وبيان أثاره وأضراره .
- ٧- العناية بالسنة النبوية الصحيحة وعلومها .
- ٨- حماية المجتمع من الغلو والتطرف والإفراط والتفريط .
- ٩- إحياء السنة ، ونشرها ، والتحذير من البدع وإماتتها وربط الناس بمنهج السلف الصالح .
- ١٠- نشر العلم النافع ، وتبصير المسلمين بأمر دينهم عقيدة وعبادة ومعاملة وأخلاقاً .
- ١١- تأصيل معنى الولاء والبراء الشرعيين لدى المسلمين وفق المنهج الصحيح .
- ١٢- دعوة غير المسلمين للدخول في الإسلام ، وتعريفهم به ، وبيان محاسنه لهم .
- ١٣- استخدام التقنية الحديثة في الدعوة إلى الله تعالى ، ونشر العلم الشرعي .
- ١٤- تصحيح المفاهيم المغلوطة عن الإسلام ورد الشبهات المثارة عليه .

٢- السياسات المحاسبية الهامة المتبعة :

١/٢ : تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين في محرم ١٤٣٤هـ ووفقاً للتعليمات واللوائح والأنظمة الصادرة من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ،

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بساحل الجعافرة

ترخيص رقم (٣٠٥٣)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٠/١٢/٣١م

- ٢/٢ : تتبع الجمعية مبدأ التكلفة التاريخية في اعداد القوائم المالية .
- ٣/٢ : تتبع الجمعية مبدأ الاستحقاق في تسجيل المصروفات وتم عرض مصروفات الانشطة علي اساس وظيفي بصلب قائمة الانشطة والمصروفات الادارية علي اساس طبيعي .
- ٤/٢ : يتم احتساب المبالغ الواجبة الدفع بمقتضى نظام العمل السعودي لتعويض الموظفين عن فترات خدمتهم المتجمعة .
- ٥/٢ : يتم الاعتراف بالإيراد اعتماداً علي ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح عندما يتهيأ للجمعية إمكانية التصرف في المورد وسلطة إدارته سواء تم قيده بعامل الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفاءها مسبقاً قبل التصرف في الإيراد فلا يتم الاعتراف به وتثبت علي أنها التزامات (إيرادات مؤجلة) لحين استيفاء الشروط ومن ثم إثباتها كإيرادات غير مقيدة أو مقيدة . وكذلك يتم الاعتراف بالتبرعات العينية وإثباتها بالقيمة العادلة أو القيمة القابلة للتحقق في حال السلع المستعملة .
- ٦/٢ : تظهر الاصول الثابتة بسعر التكلفة ، ويتم استهلاك الاصول الثابتة بطريقة القسط الثابت بأقساط سنوية متساوية خلال العمر الانتاجي المتوقع للأصل وتستهلك الاضافات من تاريخ اقتنائها .
- ٧/٢ : تتبع الجمعية نظام الدفاتر والسجلات اليدوية في تسجيل معاملاته .
- ٣- عام :**

- تم تحويل القوائم المالية لهذا العام من السنة الهجرية إلي السنة الميلادية (سنة مالية طويلة) .
- تم تقريب الأرقام الواردة بالمركز المالي إلي أقرب ريال سعودي .

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بساحل الجعافرة

ترخيص رقم (٣٠٥٣)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

٤- النقد وما في حكمه :

البيانات	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ
	ريال سعودي	ريال سعودي
مصروف الراجحي ح/٢٩٣٣٣٣	٦٥٦	٨٣٥
مصروف الراجحي ح/٩٠٢٠	٢٢,٠٥٨	٧,٤٠٥
مصروف الراجحي ح/٣٣٣٥	١٥٥	١,٨٠٥
بنك البلاد ح/٤٠٠١٣	٦٠٢	٤,٠٧٠
بنك البلاد ح/٤٠٠٢١	٢,١٩٩	٠٠
مصروف الاله ح/٤٦٣٠	١١,٠١٤	٢٤,٨٢٣
الإجمالي	٣٦,٦٨٤	٣٨,٩٣٨

٥- مدينون متنوعون وأرصدة مدينة أخرى :

البيانات	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ
	ريال سعودي	ريال سعودي
موسي احمد قاسم حقوي / المتبقي من قيمة بيع ارض المكتب	١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠
ضريبة القيمة المضافة المدينة	٧٥٠	٠٠
الإجمالي	١٠٠,٧٥٠	١٠٠,٠٠٠

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بساحل الجعافرة
ترخيص رقم (٣٠٥٣)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ١٢/٣١/٢٠٢٠م

٦- الأصول الثابتة واستهلاكاتها في ١٢/٣١/٢٠٢٠م:

صافي القيمة في	صافي القيمة في	مجموع	استهلاك	مجموع	نسبة	التكلفة في	استهلاكات	إضافات	التكلفة في	البيان
١٤٤٠/١٢/٢٩هـ	٢٠٢٠/١٢/٣١م	الاستهلاك الحالي	العام	الاستهلاك السابق	الاهلاك	٢٠٢٠/١٢/٣١م	استهلاكات	العام	٢٠١٩/٩/١م	
٣٥٠,٠٠٠	٣٥٠,٠٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٣٥٠,٠٠٠	٠٠	٠٠	٣٥٠,٠٠٠	اراضي
٠٠	٦,٥٩٢	٤٠٨	٠٠	٠٠	%٥	٧,٠٠٠	٠٠	٧,٠٠٠	٠٠	مباني
١٠,٠٠٠	٧,٣٣٣	٩٤,١٦٧	٢,٦٦٧	٩١,٥٠٠	%٢٠	١٠١,٥٠٠	٠٠	٠٠	١٠١,٥٠٠	سيارات
١٠,٦٩٤	٧,٨٨٣	١٣,١٩٩	٢,٨١١	١٠,٣٨٨	%١٠	٢١,٠٨٢	٠٠	٠٠	٢١,٠٨٢	اثاث ومفروشات
١	٢,٥٦٩	٢,٥٦٩	٠٠	٢,٥٦٩	%٢٥	٢,٥٧٠	٠٠	٠٠	٢,٥٧٠	اجهزة كمبيوتر
١	٥,٢٢٩	٥,٢٢٩	٠٠	٥,٢٢٩	%١٥	٥,٢٣٠	٠٠	٠٠	٥,٢٣٠	اجهزة كهربائية
١٨٩	١٠,٧٤٩	١٠,٧٤٩	١٨٨	١٠,٥٦١	%٢٥	١٠,٧٥٠	٠٠	٠٠	١٠,٧٥٠	اجهزة تكييف
١	١,٢٦٩	١,٢٦٩	٠٠	١,٢٦٩	%١٥	١,٢٧٠	٠٠	٠٠	١,٢٧٠	آلات تصوير وفاكس
٤٢٣	٣٥٧	٣٥٧	١٣٠	٢٢٧	%١٥	٦٥٠	٠٠	٠٠	٦٥٠	خزانات مياه
٣٧١,٣٠٩	١٢٧,٩٤٧	١٢٧,٩٤٧	٦,٢٠٤	١٢١,٧٤٣		٥٠٠,٠٥٢	٠٠	٧,٠٠٠	٤٩٣,٠٥٢	الإجمالي

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بساحل الجعافرة

ترخيص رقم (٣٠٥٣)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

٧- مشروعات تحت التنفيذ :

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ
ريال سعودي	٤٨٣,٥٦٠	٤٨٣,٥٦٠
ريال سعودي	٤٨٣,٥٦٠	٤٨٣,٥٦٠
بناء مقرووف للمكتب		
الإجمالي	٤٨٣,٥٦٠	٤٨٣,٥٦٠

٨- مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى :

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ
ريال سعودي	٢٣,٠٠٠	٢٨,٠٠٠
ريال سعودي	٨,٢٥٠	٤,٠٠٠
رواتب وأجور		
إتعاب محاسبية مستحقة		
الإجمالي	٣١,٢٥٠	٣٢,٠٠٠

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بساحل الجعافرة

ترخيص رقم (٣٠٥٣)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

٩- صافي الاصول :

البيانات	غير مقيدة	مقيدة	اوقاف	ريال سعودي	ريال سعودي
رصيد اول المدة	٩١٨,٩٣٠	٢٩,٨٠٥	٢١٣,٠٧٢	١,١٦١,٨٠٧	٨٥٥,٤٣١
تسويات	(٣,٠٠٠)	٠٠	٠٠	(٣,٠٠٠)	٣١٠,٠٠٠
التغير في صافي الاصول	(١٩,٦١٠)	(٦,٠٠٠)	٢١,٦٥٢	(٣,٩٥٨)	(٣,٦٢٤)
الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٨٩٦,٣٢٠	٢٣,٨٠٥	٢٣٤,٧٢٤	١,١٥٤,٨٤٩	١,١٦١,٨٠٧

٩/١ - صافي اصول المقيدة :

البيانات	الرصيد في	المقيد	المحرر	الرصيد في	الرصيد في
انشطة الجاليات	٠٠	٢٥,٠٠٠	خلال العام	٢٥,٠٠٠	٠٠
تبرعات لإفطار صائم	٢٩,٨٠٥	٠٠	٦,٠٠٠	٢٣,٨٠٥	٢٩,٨٠٥
الاجمالي	٢٩,٨٠٥	٢٥,٠٠٠	٣١,٠٠٠	٢٣,٨٠٥	٢٩,٨٠٥

٩/ب - صافي اصول الاوقاف :

البيانات	الرصيد في	المقيد	المحرر	الرصيد في	الرصيد في
اراضي وقف للمكتب	٢٠٠,٠٠٠	٠٠	٠٠	٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠
تبرعات للوقف الخيري	١٣,٠٧٢	٢١,٦٥٢	٠٠	٣٤,٧٢٤	١٣,٠٧٢
الاجمالي	٢١٣,٠٧٢	٢١,٦٥٢	٠٠	٢٣٤,٧٢٤	٢١٣,٠٧٢

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بساحل الجعافرة

ترخيص رقم (٣٠٥٣)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

١٠- تبرعات واستقطاعات نقدية :

البيانات	غير مقيدة	مقيدة	اوقاف	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ
	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
تبرعات عامات لأنشطة المكتبة	١١٤,٣٠٦	٠٠	٠٠	١١٤,٣٠٦	٦٢,٥٤٥
تبرعات انشطة الجاليات	٠٠	٢٥,٠٠٠	٠٠	٢٥,٠٠٠	٠٠
تبرعات لإفطار ارضاء	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	١٣,٢٠٠
تبرعات كفالة داعية بدعم مؤسسة الجميح الخيرية	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٤٢,٠٠٠
تبرعات افطار ودعوة بدعم مؤسسة الجميح الخيرية	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	١٠,٠٠٠
الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	١١٤,٣٠٦	٢٥,٠٠٠	٠٠	١٣٩,٣٠٦	١٢٧,٧٤٥

١١- مصروفات الانشطة والبرامج :

البيانات	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ
	ريال سعودي	ريال سعودي
رواتب وأجور داعية	٥٦,٠٠٠	٠٠
انشطة الجاليات	٢٥,٠٠٠	٠٠
تجديد اقامة داعية	١٩,٣٨٦	٦,٥٩٣
افطار ارضاء	٦,٠٠٠	٠٠
مبادرة مساجدنا عنايتنا لتخفيف جائحة كورونا	٢,٠٠٠	٠٠
أجرة نقل طلبة العلم - لحضور دورات علمية	١,٣٠٠	٠٠
افطار ودعوة بدعم من مؤسسة الجميح الخيرية	٠٠	١٠,٠٠٠
رحله العمرة	٠٠	١٩,٢٠٠
كفالة داعية بدعم من مؤسسة الجميح الخيرية	٠٠	٤٢,٠٠٠
ملته في المكاتب التعاونية	٠٠	٢,٠٠٠
تأشيرة الداعية	٠٠	١,٩٥٠
برنامج زرنبي وعلمني	٠٠	٧,٠٠٠
الإجمالي	١٠٩,٦٨٦	٨٨,٧٤٣

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بساحل الجعافرة

ترخيص رقم (٣٠٥٣)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

١٢- مصروفات عمومية وإدارية :

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ
	ريال سعودي	ريال سعودي
وقود وصيانة سيارات	١٢,٣٥٢	٤,٢٥٥
مكافأة نهاية الخدمة	١٠,٧٦٢	٠٠
تأمينات اجتماعية	٩,٠٠٠	٥,٠٣٩
اتعاب محاسبية ومهنية	٧,٥٠٠	٤,٠٠٠
مصروفات هاتف وبريد	٦,٤٠٠	١,١٦٠
مصروفات الكهرباء	٤,٨٢٣	١,٤٨٩
ادوات مكتبية ومطبوعات	٢,١٣٤	٢٤٠
رسوم وموقع الكتروني	٢,١٠٠	٠٠
مصروفات نظافة	٩٣	٣٢
مصروفات نظافة وضيفة	٦٢	٠٠
الإجمالي	٥٥,٢٢٦	١٦,٢١٥