

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 ٣٢٣ / ١٢ / ٨٦٣

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالمظيف
المظيف - القنفذة - المملكة العربية السعودية

تقرير المراجع المستقل والقوائم المالية
للفترة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

فهرس

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>	
(٤-٣)		تقرير المراجع المسـتقل
(٥)	(أ)	قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
(٦)	(ب)	قائمة الأنشـطة
(٧)	(ج)	قائمة التـدفقات النقدية
<u>(١٣-٨)</u>	<u>(٨-١)</u>	<u>إيضاحات القوائم المالية</u>

تقرير المراجع المستقل

حفظهم الله

سعادة رئيس وأعضاء جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالمظيف

المظيف - القنفذة - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية :-

الرأي المتحفظ :-

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالمظيف 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 وبإسنتناء ما ذكر في فقرة الرأي المتحفظ أدناه ؛ فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية المركز المالي للجمعية كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١م وأدائها المالي وتدفعاتها 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 .

أساس الرأي المتحفظ :-

- تستخدم الجمعية برنامج الاكسل في تسجيل الحسابات .

لفت انتباه :-

- ١- الأراضي لم يتم إفراغها باسم الجمعية حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١م .
- ٢- سيارة باص نيسان بمبلغ (٢٧,٥٠٠) ريالاً لم يتم نقل ملكيتها إلى الجمعية حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١م .

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 وفينا 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 اعتمدها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين . وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهرى 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 جوهرى 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 جوهرى عندما يكون موجوداً ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ ، وتعد جوهرية إذا كان يمكن بشك معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية .

-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.
- 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 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 الانتباه 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، وهيكلي 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: ١٤٤٢/١٢/٥ هـ

الموافق: ٢٠٢١/٧/١٥ م

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالمظيلف
المظيلف - القنفذة - 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	(٣)	الأصول المتداولة :-
٦٣٩,٧٨٥	٦٢٤,٢٣٢		النقدية في الصندوق والبنوك
٠	٨,٠٠٠	(٤)	إيرادات مستحقة
٦٣٩,٧٨٥	٦٣٢,٢٣٢		إجمالي الأصول المتداولة
٢,٤٩٠,٦٨١	٢,٣٦٠,٣٢٦	(٥)	الأصول غير المتداولة :-
٢,٤٩٠,٦٨١	٢,٣٦٠,٣٢٦		أصول ثابتة - قيمة دفترية
٣,١٣٠,٤٦٦	٢,٩٩٢,٥٥٨		إجمالي الأصول غير المتداولة
			إجمالي الأصول
٤,٠٠٠	٤,٦٠٠	(٦)	الخصوم المتداولة :-
٤,٠٠٠	٤,٦٠٠		مصاريف مستحقة
			إجمالي الخصوم المتداولة
٣,١١٨,٢٠١	٣,١٢٥,٨٦٦		صافي الأصول :-
٠	(٢٠,٦١٤)		صافي الأصول بداية الفترة
٤,٥٣٤	(٨٢,٤٠٢)		صافي عقارات مستثمرة
٣,٧٣١	(٣٤,٨٩٢)		صافي الأصول غير المقيدة - بيان (ب)
٣,١٢٦,٤٦٦	٢,٩٨٧,٩٥٨		صافي الأصول المقيدة - بيان (ب)
٣,١٣٠,٤٦٦	٢,٩٩٢,٥٥٨		إجمالي صافي الأصول
			إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

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

توقيع أعضاء مجلس إدارة الجمعية
أمين الصندوق المسنول المالي رئيس مجلس الإدارة

الاسم

التوقيع

التاريخ

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالمظيلف
المظيلف - القنفذة - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للفترة من ٢٠١٩/٨/٣١ م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

بيان (ب)

م ٢٠١٩/٨/٣٠	م ٢٠٢٠/١٢/٣١	مقيدة	غير مقيدة	عقارات مستثمرة	إيضاح
ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	
٢٢٥,١٠٩	١٠٤,٩٤٠	.	١٠٤,٩٤٠	.	الإيرادات والمكاسب :-
١٥٠	تبرعات وصدقات
٣٥,٠٥٠	٧٨,٦٦٠	.	.	٧٨,٦٦٠	إيرادات أخرى
٢٦٠,٣٠٩	١٨٣,٦٠٠	.	١٠٤,٩٤٠	٧٨,٦٦٠	إيرادات عمارة الوقف
					إجمالي الإيرادات والمكاسب
٣,٢٠٠	٤٠,٧٣٠			٤٠,٧٣٠	المصروفات والخسائر :-
١١٥,١٥٨	١٨٧,٣٤٢	.	١٨٧,٣٤٢	.	مصروفات عقارات مستثمرة
٢٨,١١٩	٣٤,٨٩٢	٣٤,٨٩٢	.	.	مصروفات عمومية وإدارية (٧)
١٠٥,٥٦٧	٥٨,٥٤٤	.	.	٥٨,٥٤٤	مصروفات الدعوة والإرشاد والجاليات (٨)
٢٥٢,٠٤٤	٣٢١,٥٠٨	٣٤,٨٩٢	١٨٧,٣٤٢	٩٩,٢٧٤	استهلاك الأصول الثابتة (٥)
٨,٢٦٥	(١٣٧,٩٠٨)	(٣٤,٨٩٢)	(٨٢,٤٠٢)	(٢٠,٦١٤)	إجمالي المصروفات والخسائر
٨,٢٦٥	(١٣٧,٩٠٨)	(٣٤,٨٩٢)	(٨٢,٤٠٢)	(٢٠,٦١٤)	صافي التغير في صافي الأصول - بيان (أ)
					صافي الأصول نهاية الفترة - بيان (أ)

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

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالمظيلف
المظيلف - القنفذة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للفترة من ٢٠١٩/٨/٣١ م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م بيان (ج)

٢٠١٩/٨/٣٠ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	
ريـال	ريـال	<u>التدفق النقدي من الأنشطة التشغيل :-</u>
٢٢٥,١٠٩	١٠٤,٩٤٠	تبرعات وصدقات
١٥٠	.	إيرادات أخرى
٣٥,٠٥٠	٧٠,٦٦٠	إيرادات عمارة الوقف
(١٥٠)	.	إيرادات أخرى وإعادة تبويب
(٣,١٥٠)	(٤,٦٠٠)	مصاريف مستحقة مسددة
(٢٨,١١٩)	(١١٠,٩٣١)	مصاريف عمومية وإدارية
(١١١,٢٤٨)	(٣٤,٨٩٢)	مصاريف الدعوة والإرشاد والجاليات
(٣,٢٠٠)	(٤٠,٧٣٠)	مصاريف صيانة عقارات مستثمرة
١١٤,٢٩٢	(١٥,٥٥٣)	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيل
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية :-</u>
(٧٠,٦٣٣)	.	إضافات أصول ثابتة
٤٣,٦٥٩	(١٥,٥٥٣)	صافي التغير في النقدية
٥٩٦,١٢٦	٦٣٩,٧٨٥	رصيد النقدية في بداية الفترة
٦٣٩,٧٨٥	٦٢٤,٢٣٢	رصيد النقدية في نهاية الفترة

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

إيضاح رقم (١) أ- نبذة عن الجمعية :-

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالمظيلف مسجلة بالرقم (٣٤٠٧) صادر في ٢٩/٠٦/١٤٤١هـ من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية وذلك بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية.

ب- أهداف الجمعية :-

تهدف الجمعية إلى تحقيق الأهداف التالية :-

- ١- العمل على تثبيت أصول الدين ومحكماته .
- ٢- العمل على إعداد خمسة من طلاب العلم .
- ٣- الاهتمام بدعوة الجاليات ورعاية المسلم الجديد .
- ٤- الاهتمام بفئة الشباب .
- ٥- الاهتمام بالدعوة في الوسط النسائي وتفعيلها .
- ٦- تفعيل الاعلام والعلاقات العامة والشراكات المجتمعية .
- ٧- تحقيق الاستدامة المالية .

الرؤية :-

المؤسسية الإدارية والتميز النوعي والشراكات المجتمعية في منطقة الساحل.

الرسالة :-

دعوة الناس للخير من خلال كفاءات مؤهلة وبرامج وأنشطة معتمدة، تؤثر في المجتمع قياماً بالمسؤولية وطلباً للأجر ملتزمين بالتجديد والتميز .

القيم :-

- الصدق
- الأمانة
- التعاون
- الجدية
- الاحترام
- الرفق
- التواصل

ج- السنة المالية :-

تبدأ السنة المالية للجمعية من بداية شهر يناير من كل سنة ميلادية وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من نفس السنة . والقوائم المالية المرفقة تمثل حسابات الفترة من

٢٠١٩/٨/٣١م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١م .

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 المقدره 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 .

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 .

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 بالمظيلف
المظيلف - القنفذة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٣) النقدية في الصندوق والبنوك

ريال	ريال
٠	٠
١٥,٤٦٣	١٥,٤٦٣
٦٨,١٤٠	٦٢٧
٣٤٨,٣٣٢	٣٧٨,٩٩٢
٢٠٧,٨٥٠	٢٢٩,١٥٠
<u>٦٣٩,٧٨٥</u>	<u>٦٢٤,٢٣٢</u>

نقد بالصندوق
البنك الأهلي التجاري فرع القنفذة ح/٤٧٢٢٢
مصرف الراجحي فرع المظيلف ح/٤٠٠٠٢
مصرف الراجحي فرع المظيلف ح/٥٢٠٠٧
مصرف الراجحي فرع المظيلف ح/٩٩٩١
الإجمالي

إيضاح رقم (٤) إيرادات مستحقة

ريال	ريال
٠	٨,٠٠٠
<u>٠</u>	<u>٨,٠٠٠</u>

متأخرات على مستأجري الوقف الخيري للجمعية
الإجمالي

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالمطائف
المطوَّف - القنفذة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٥) الأصول الثابتة واستهلاكاتها

القيمة الدفترية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	مجموع الإستهلاك الحالي	استهلاك الفترة	مجموع الإستهلاك السابق	نسبة الإستهلاك %	التكلفة في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	التكلفة في ٢٠١٩/٨/٣١ م	البيان
٩٩٢,٠٠٠	٠	٠	٠	٠%	٩٩٢,٠٠٠	٩٩٢,٠٠٠	أراضي
٤٨٤,٦٦٦	٥١٥,٣٣٤	٥٣,٣٣٤	٤٦٢,٠٠٠	٠%٤	١,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	أراضي أو مبنى مقر الملعب
١٧,٤١٦	٣٣,٠٨٤	٧,٣٣٤	٢٥,٧٥٠	٠%٢٠	٥٠,٥٠٠	٥٠,٥٠٠	سيارات
٥,٩٩٢	١٢٥,٠٠٣	٤,١٧٩	١٢٠,٨٢٤	٠%١٥	١٣٠,٩٩٥	١٣٠,٩٩٥	أجهزة كهربائية وآلات
٦,٧٧٩	١٢٤,٠٢٠	٠	١٢٤,٠٢٠	٠%١٠	١٣٠,٧٩٩	١٣٠,٧٩٩	أثاث مكتبي
٨١٩,٦١٠	٢٧٨,٠٧٩	٥٨,٥٤٤	٢١٩,٥٣٥	٠%٤	١,٠٩٧,٦٨٩	١,٠٩٧,٦٨٩	عمارة الوقف الخيري
٣٣,٨٦٣	٩,٦٦٠	٦,٩٦٤	٢,٦٩٦	٠%١٢	٤٣,٥٢٣	٤٣,٥٢٣	الديوانية
٢,٣٦٠,٣٢٦	١,٠٨٥,١٨٠	١٣٠,٣٥٥	٩٥٤,٨٢٥		٣,٤٤٥,٥٠٦	٣,٤٤٥,٥٠٦	الإجمالي

ريال

٤,٠٠٠

٠

٤,٠٠٠

ريال

٤,٠٠٠

٦٠٠

٤,٦٠٠

إيضاح رقم (١) مصاريف مستحقة

أتعاب المراجعة

ضريبة أتعاب المراجعة

الإجمالي

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالمظيلف
المظيلف - القنفذة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للفترة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٧) مصاريف عمومية وإدارية

ريـال	ريـال	
٩٦,٦٧٣	٨١,٠٠٠	الرواتب وما في حكمها
٤,٠٠٠	٤,٠٠٠	اتعاب مراجع الحسابات
٠	٦٠٠	ضريبة القيمة المضافة
٧٠	٣٠	قرطاسية ومطبوعات
٢,٩٤٦	٢,٩٢٢	بريد وهاتف
٣,٧١٠	٤,٠٦١	كهرباء ومياه
٠	٥,٧٧٤	محروقات سيارات
٢,٨٣٢	٥,٥٩٩	نظافة وصيانة وإصلاح
٠	٧٦٠	ضيافة
٠	٥٣	رسوم بنكية
٤,٩٢٧	١٠,٧٣٢	تأمينات اجتماعية
٠	٧١,٨١١	مصاريف استهلاك الأصول الثابتة
<u>١١٥,١٥٨</u>	<u>١٨٧,٣٤٢</u>	الإجمالي

إيضاح رقم (٨) مصاريف الدعوة والإرشاد والجاليات

ريـال	ريـال	
٠	١٠,٠٠٠	مكافآت وأجور
١,١٢١	٠	مصاريف سيارات
٢,٥٠٠	٠	ختمة فهم
٢,٢٢٨	٠	ضيافة واستضافة
١٢,٧٠٠	٤,٢٣٢	رسائل دعوية وهاتف وبريد
٠	٣,١٨٥	مسابقات وجوائز وهدايا
٥,٠٧٠	٣,٧٦٦	برامج دعوية القسم النسائي
٠	٦,٢٠٩	مصاريف دعوية عامة
٠	٤,٠٠٠	رسوم حكومية
٤,٥٠٠	٠	دعاية وإعلان
٠	٣,٥٠٠	مشاريع حملة كورونا
<u>٢٨,١١٩</u>	<u>٣٤,٨٩٢</u>	الإجمالي