

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بشمال مدينة حائل
مسجل بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية
برقم (٣١٩٠)
حائل * المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بشمال مدينة حائل
مسجل بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣١٩٠)
حائل * المملكة العربية السعودية

فهرست

* تقرير مراجع الحسابات المستقل.

* بيانات :

أ - قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م .

ب- قائمة الأنشطة عن السنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م .

ج- قائمة التدفقات النقدية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م .

* جداول :

١- الأصول الثابتة واستهلاكاتها في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م .

٢- المصروفات العمومية والإدارية عن الفترة من ٢٠١٩/٠٨/٣١ م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م .

* إيضاحات القوائم المالية كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م :

أولاً : معلومات عن الجمعية	من رقم (١)	حتى رقم (٦)
ثانياً : أهم السياسات المحاسبية	من رقم (٧)	حتى رقم (١٠)
ثالثاً : إيضاحات عن الحسابات	من رقم (١١)	حتى رقم (١٩)

أصحاب الفضيلة والسعادة ***رئيس وأعضاء جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بشمال حائل****المحترمين**

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته .. وبعد ،،،

الرأي:

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بشمال حائل والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م وقائمة الأنشطة ، وقائمة التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية المهمة.

وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بشمال حائل كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، طبقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين بالإضافة إلى المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية.

أساس الرأي:

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

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية :

- إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وعن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ.
- عند 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، ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك.
- المكلفون بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية .

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :

تتمثل أهدافنا في الحصول على 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 عال من التأكيد، إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها طبقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تحريفاً جوهرياً 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.

Chartered Accountants**محاسبون قانونيون**

وكجزء من المراجعة طبقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك 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 نظراً 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 في فاعلية الرقابة الداخلية للمنشأة.
 - تقييم 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 كمنشأة مستمرة. وإذا خالصنا إلى وجود عدم تأكد جوهري، يكون مطلوباً منا لفت انتباهنا في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كانت الإفصاحات غير كافية، يتم تعديل 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 الشامل، وهيكل ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.
 - الحصول على ما يكفي من أدلة المراجعة المناسبة فيما يتعلق بالمعلومات المالية، لإبداء رأي في القوائم المالية. ونحن مسؤولون عن التوجيه والإشراف وأداء مراجعة الجمعية. ونظل المسؤولون الوحيدون عن رأينا في المراجعة.
- لقد أبلغنا المكلفين بالحوكمة فيما يتعلق، من بين أمور أخرى، بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة، بما في ذلك أية أوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية اكتشفناها خلال المراجعة.

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى :

- تتفق الجمعية مع أحكام نظام المنشآت الغير هادفة للربح فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .
- تحتفظ الجمعية بسجلات محاسبية آلية منظمة بصورة أصولية، وتتفق من كافة النواحي الجوهرية مع البيانات المالية المرفقة.



شركة المحاسبون السعوديون

الرياض - المملكة العربية السعودية

محمد بن عبد العزيز الدامغ

المرخص له برقم (٩٥)

التوقيع: 

التاريخ: ١٢/٠٦/١٤٤٢هـ

الموافق: ٢٥/٠١/٢٠٢١م

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١م

بيان (أ)

٢٠١٩/٠٨/٣٠م	٢٠٢٠/١٢/٣١م	رقم الإيضاح	البيان
			<u>الأصول</u>
			<u>الأصول المتداولة</u>
١,٣٣٤,٨٨٨	١,٥٧٣,٥٨٣	(١١)	النقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك
١٣٨,١٧٢	١٣٥,٧٣٠	(١٢)	المخزون
٤,٥٠٠	٤,٥٠٠	(١٣)	مصروفات مدفوعة مقدماً
١,٤٧٧,٥٦٠	١,٧١٣,٨١٣		مجموع الأصول المتداولة
٣,٩٠٤,٦٠٤	٣,٩٠٤,٦٠٤	(١٤)	مشروعات تحت التنفيذ
٣,٧١٨,٧٣٦	٣,٧٠٤,٠٣٦		الأصول الثابتة
(٦٢٣,٨٨٩)	(٦٤٢,٤٣٤)		ناقصاً: مجمع إهلاك الأصول
٣,٠٩٤,٨٤٧	٣,٠٦١,٦٠٢	(جدول ١)	صافي الأصول الثابتة
٨,٤٧٧,٠١١	٨,٦٨٠,٠١٩		إجمالي الأصول
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
٤,٢٠٠	٤,٦٠٠	(١٥)	مصروفات مستحقة
٤,٢٠٠	٤,٦٠٠		إجمالي الالتزامات المتداولة
			<u>صافي الأصول</u>
٨,٣٠٦,٧٦٤	٨,٤٨٢,١٧١		صافي الأصول غير المقيدة
-	١,٢١٩	(١٦)	صافي الأصول المقيدة
١٦٦,٠٤٧	١٩٢,٠٢٩		صافي أصول الأوقاف
٨,٤٧٢,٨١١	٨,٦٧٥,٤١٩		إجمالي صافي الأصول
٨,٤٧٧,٠١١	٨,٦٨٠,٠١٩		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

* الإيضاحات المرفقة من رقم (١) حتى رقم (١٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية *



جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بشمال مدينة حائل
مسجل بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣١٩٠)
حائل * المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة عن الفترة من ٢٠١٩/٠٨/٣١م إلى ٢٠٢٠/١٢/٣١م

بيان (ب)

بيان	إيضاح	غير مقبدة	مقبدة	أوقاف	إجمالي	٢٠١٩/٠٨/٣٠م
الإيرادات والمكاسب						
التبرعات والهبات النقدية		١٥١,٠٦١	-	-	١٥١,٠٦١	١٢٥,٧٤٨
الزكاة		-	١٢٦	-	١٢٦	١٢,٤٥٢
تبرعات الأوقاف		-	-	٥٨,٠٨٨	٥٨,٠٨٨	٥٨,١١٩
دعم مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية (معرض توعوي متنقل عن أضرار المخدرات)		-	٣٠,٠٠٠	-	٣٠,٠٠٠	٥٣,٩٠٠
تبرعات إفطار الصائم		-	٦,٠٩٣	-	٦,٠٩٣	٢١٩,٦٥٧
تبرعات الجاليات		١٢,٤٠٠	-	-	١٢,٤٠٠	٧,٤٩٠
تبرعات القسم النسائي		١٥٧	-	-	١٥٧	٦٠
تبرعات خدمية		-	-	-	-	٥٠,٠٠٠
إيرادات أخرى	(١٧)	٦٧٨,٤٩٩	-	-	٦٧٨,٤٩٩	٣٦٤,٥٠٠
صافي الأصول المحررة من القنود		٦٧,١٠٦	(٣٥,٠٠٠)	(٣٢,١٠٦)	-	-
إعادة تصنيف الأصول لتحقيق قيد الاستخدام		٩٠٩,٢٢٣	١,٢١٩	٢٥,٩٨٢	٩٣٦,٤٢٤	٨٩١,٩٢٦
مجموع الإيرادات والتبرعات والمكاسب						
المصروفات والخسائر						
برامج دعوية وملقيات ومشاركات		٧,٠٠٠	-	-	٧,٠٠٠	٢٥,٥٠٠
مصروفات الدعوة		١١١,١٦٠	-	-	١١١,١٦٠	٩٠,١١٥
محاضرات وضيافة جاليات		٣,٢٠٠	-	-	٣,٢٠٠	٢١,٦٠٠
مصروفات القسم النسائي		١١٨,١٤٦	-	-	١١٨,١٤٦	١٥٢,٩١٢
مصروفات إفطار صائم		٥,٠٠٠	-	-	٥,٠٠٠	١٦٣,٩٦٢
لوحات إرشادية ورسائل دعوية		٢,٣٠٠	-	-	٢,٣٠٠	٨,٦٧٥
مصروفات الحج والعمرة		٨٧٠	-	-	٨٧٠	٢٠,٢٥٢
مصروفات المسلمين الجدد		٧٨,٦٦٦	-	-	٧٨,٦٦٦	٥٢,٦٩٣
جوائز وهدايا ودرع		١٢,٨٢٥	-	-	١٢,٨٢٥	٥١٠
تكلفة كتب ومطبوعات وأشرطة		١٧,٢٤٢	-	-	١٧,٢٤٢	-
مصروفات عمومية وإدارية		٣٤٤,١٦٢	-	-	٣٤٤,١٦٢	١٨٩,٧٤٤
أهلاك الأصول الثابتة		٣٣,٢٤٥	-	-	٣٣,٢٤٥	٤٤,١٣٣
إجمالي المصروفات والخسائر		٧٣٣,٨١٦	-	-	٧٣٣,٨١٦	٧٧٠,٠٩٦
صافي التغير في صافي الأصول		١٧٥,٤٠٧	١,٢١٩	٢٥,٩٨٢	٢٠٢,٦٠٨	١٢١,٨٣٠
صافي الأصول أول الفترة		٨,٣٠٦,٧٦٤	-	١٦٦,٠٤٧	٨,٤٧٢,٨١١	٨,٣٥٠,٩٨١
صافي الأصول نهاية الفترة		٨,٤٨٢,١٧١	١,٢١٩	١٩٢,٠٢٩	٨,٦٧٥,٤١٩	٨,٤٧٢,٨١١

* الإيضاحات المرفقة من رقم (١) حتى رقم (١٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية *



قائمة التدفقات النقدية عن الفترة من ٢٠١٩/٠٨/٣١م إلى ٢٠٢٠/١٢/٣١م

٩ بيان (ج)

٢٠١٩/٠٨/٣٠م	٢٠٢٠/١٢/٣١م	البيان
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
١٢١,٨٣٠	٢٠٢,٦٠٨	التغير في صافي الأصول
		<u>التعديلات للبنود غير النقدية</u>
٤٤,١٣٣	٣٣,٢٤٥	إهلاك الأصول الثابتة
		<u>التغيرات في البنود التشغيلية</u>
-	٢,٤٤٢	المخزون
(٥٠,٠٠٠)	-	إيرادات مقدمة
-	٤٠٠	مصروفات مستحقة
١١٥,٩٦٣	٢٣٨,٦٩٥	صافي النقدية المستخدمة من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٦٧٥)	-	شراء أصول ثابتة
(١٠,٧٢٤)	-	مشروعات تحت التنفيذ
(١١,٣٩٩)	-	صافي النقدية المستخدمة من الأنشطة الاستثمارية
١٠٤,٥٦٤	٢٣٨,٦٩٥	الزيادة (النقص) في النقد ومعادلات النقد
١,٢٣٠,٣٢٤	١,٣٣٤,٨٨٨	النقد ومعادلات النقد في بداية الفترة
١,٣٣٤,٨٨٨	١,٥٧٣,٥٨٣	النقد ومعادلات النقد في نهاية الفترة

* الإيضاحات المرفقة من رقم (١) حتى رقم (١٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية *



جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بشمال مدينة حائل
مسجل بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣١٩٠)
حائل * المملكة العربية السعودية

الأصول الثابتة واستهلاكاتها كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١م

جدول رقم (١١)

معدل الإهلاك	صافي قيمة الأصل ٢٠٢٠/١٢/٣١م	مجموع الإهلاك في ٢٠٢٠/١٢/٣١م	أستيعادات خلال الفترة	إهلاك العام الحالي	مجموع الإهلاك في ٢٠١٩/٠٨/٣٠م	قيمة الأصل في ٢٠٢٠/١٢/٣١م	أستيعادات خلال الفترة	قيمة الأصل في ٢٠١٩/٠٨/٣٠م	أرضي
-	٢,٥٥٧,٥٠٠	-	-	-	-	٢,٥٥٧,٥٠٠	-	٢,٥٥٧,٥٠٠	أرضي
%٤	٥٠٤,٠٠٠	٩٦,٠٠٠	-	٢٤,٠٠٠	٧٢,٠٠٠	٦٠٠,٠٠٠	-	٦٠٠,٠٠٠	مباني
%٢٠	١	٣٣٢,٧٩٩	(١٤,٧٠٠)	-	٣٤٧,٤٩٩	٣٣٢,٨٠٠	(١٤,٧٠٠)	٣٤٧,٥٠٠	سيارات
%١٠	١٠٠	١٠٤,٧٣٠	-	٩,٢٤٥	٩٥,٤٨٥	١٠٤,٨٣٠	-	١٠٤,٨٣٠	الأثاث والتجهيزات
%١٥-١٠	١	١٠٨,٩٠٥	-	-	١٠٨,٩٠٥	١٠٨,٩٠٦	-	١٠٨,٩٠٦	أجهزة كهربائية ومعدات
	٣,٠٦١,٦٠٢	٦٤٢,٤٣٤	(١٤,٧٠٠)	٣٣,٢٤٥	٦٢٣,٨٨٩	٣,٧٠٤,٠٣٦	(١٤,٧٠٠)	٣,٧١٨,٧٣٦	الإجمالي



إيضاحات المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١م

أولاً .. معلومات عن الجمعية :

- (١) الاسم : جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بشمال مدينة حائل .
- (٢) المركز الرئيسي : حائل * المملكة العربية السعودية .
- (٣) رقم السجل : سجل رقم (٣١٩٠) وتاريخ ١٤/٠٤/١٤٤١هـ تحت إشراف وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية حيث تم نقل تبعية الجمعية من وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد إلى وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية .
- (٤) أهداف الجمعية : دعوة الناس إلى الله بالحكمة والموعظة الحسنة , وتوعية المسلمين بأمور دينهم وحضهم على دعوة غيرهم وفق منهج السلف الصالح.
- (٥) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في الأول من شهر ديسمبر وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من كل عام ميلادي فيما عدا الفترة الحالية فقد بدأت في ٣١/٠٨/٢٠١٩م حتي ٣١/١٢/٢٠٢٠م .
- (٦) العملة : الريال السعودي وقد قربت أرقام القوائم المالية لأقرب ريال واحد .

ثانياً .. أهم السياسات المحاسبية :

(٧) العرف المحاسبي :

تقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها , يتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي :

(أ) الإيرادات :

- أ /١- التبرعات والزكاة يتم تسجيلها طبقاً للأساس النقدي .
- أ /٢- إعانة الوزارة وإيرادات الأنشطة الاستثمارية طبقاً لمبدأ الاستحقاق .
- أ /٣- الإيرادات الأخرى يتم تسجيلها طبقاً للأساس النقدي .

(ب) المصروفات :

- ب/١- المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .
 - ب/٢- المصروفات من المساعدات والزكاة يتم تسجيلها طبقاً للأساس النقدي .
 - ب/٣- مصروفات الأنشطة الاستثمارية طبقاً لمبدأ الاستحقاق فور استحقاقها .
- وعلى هذا الأساس تم إعداد القوائم المالية ، فيما عدا قائمة التدفقات النقدية يتم إعدادها طبقاً للأساس النقدي.

(٨) المخزون السلعي :

أ - المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتي لم تصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم تقييمها حسب سعر تقييمها عند استلامها.

ب- المخزون السلعي من البضاعة المشتراه يتم تقييمها على أساس التكلفة الفعلية.

(٩) التبرعات العينية :

يتم تقدير قيمة التبرعات العينية المستلمة بمعرفة لجنة مشكلة لهذا الغرض حسب سعر السوق وتثبت دفترياً على هذا الأساس ويتم صرفها بنفس القيمة .

(١٠) الأصول الثابتة :

أ - يتم احتساب قسط استهلاك الأصول الثابتة بطريقة القسط الثابت ، وطبقاً للمعدلات الواردة بالجدول رقم (١) وحسب اللائحة الأساسية لنظام جمعيات التحفيظ .

ب- الأصول الثابتة من التبرعات يتم تقييمها على أساس سعر السوق وتصنف ضمن قائمة الأنشطة إلى تبرعات مقيدة وتبرعات غير مقيدة وتبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين .

ثالثاً .. إيضاحات على القوائم المالية :

(١١) النقد بالصندوق و لدى البنوك:

بلغ رصيد النقد بالصندوق ولدى البنوك مبلغ ١,٥٧٣,٥٨٣ ريال ، عبارة عن :

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠١٩/٠٨/٣٠ م
مصرف الراجحي (البنك العام) حساب رقم / ٧٧٠٠٥	٤٠٨,٥٦٦	١٥٩,٠٧٥
مصرف الراجحي (بنك الزكاة) حساب رقم / ٨٠٠٠٩	١٢٩	٥,٠٦٣
مصرف الراجحي (بنك الوقف) حساب رقم / ٠١٩٠٤	١,١٤٥,١٧٧	١,١١٨,٢٢٩
مصرف الراجحي (بنك الجاليات) حساب رقم / ٠١٩٣٨	١٢,٢٠٢	٤٥,٠٠٢
مصرف الراجحي (بنك القسم النسائي) حساب رقم / ٠١٩٢٠	١٦٣	٦,٢٦٦
مصرف الراجحي (بنك إفطار الصائم) ح د رقم / ٠٧٧٠١	٧,٣٤٦	١,٢٥٣
الإجمالي	١,٥٧٣,٥٨٣	١,٣٣٤,٨٨٨

(١٢) المخزون :

بلغ رصيد المخزون في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م مبلغ ١٣٥,٧٣٠ ريال ، عبارة عن كتب وأشرطة ومصاحف ومطويات.

(١٣) المصروفات المدفوعة مقدماً :

بلغت المصروفات المدفوعة مقدماً في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م مبلغ ٤,٥٠٠ ريال , عبارة عن إيجارات مدفوعة مقدماً.

(١٤) مشروعات تحت التنفيذ :

بلغت المشروعات تحت التنفيذ في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م مبلغ ٣,٩٠٤,٦٠٤ ريال , عبارة عن المنصرف على إنشاء مباني الوقف.

(١٥) المصروفات المستحقة :

بلغت المصروفات المستحقة في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م مبلغ ٤,٦٠٠ ريال , تفاصيلها كالاتي :

٢٠١٩/٠٨/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١	البيان
٤,٠٠٠	٤,٠٠٠	الأتعاب المهنية والاستشارية
٢٠٠	٦٠٠	ضريبة القيمة المضافة
٤,٢٠٠	٤,٦٠٠	الإجمالي

(١٦) صافي الأصول المقيدة:

بلغت صافي الأصول المقيدة في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م مبلغ ١,٢١٩ ريال , تفاصيلها كالاتي :

٢٠٢٠/١٢/٣١	البيان
١٢٦	تبرعات زكاة
١,٠٩٣	تبرعات أقطار صائم
١,٢١٩	الإجمالي

(١٧) الإيرادات الأخرى :

بلغت الإيرادات الأخرى مبلغ ٦٧٨,٤٩٩ ريال , تفاصيلها كالاتي :

٢٠١٩/٠٨/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١	البيان
٣٦٠,٠٠٠	٦٧٥,٠٠٠	إيرادات إيجارات
٤,٥٠٠	-	تنمية الموارد البشرية
-	٣,٤٩٩	أرباح رأسمالية
٣٦٤,٥٠٠	٦٧٨,٤٩٩	الإجمالي

(١٨) تم اعتماد التقويم الميلادي عند إعداد القوائم المالية للجمعية ولذا بدأت الفترة الحالية في ٢٠١٩/٠٨/٣١ م

الموافق ١٤٤١/٠١/٠١ هـ وأنتهت في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م .

(١٩) تم نقل تبعية (جهة الإشراف) للمكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات سجل رقم (٨٠١/٦) من

وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد الي وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية تحت مسمي

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات سجل رقم (٣١٩٠) .