

عبدالله شاهر

محاسبون ومراجعون قانونيون
ترخيص رقم ٢٦٧



ترخيص رقم (٣١٣٨)

نجران - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية وتقارير مراجع الحسابات المستقل

كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

المركز الرئيسي: خميس مشيط - الخالدية - مركز بن نابت التجاري - تليفون: ٠١٧٢٢٣٥٦٧٨
الرياض: حي المروج - طريق الملك عبدالعزيز مخرج ٥ - تليفون: ٠١١٤٩٤١١١٨
جدة: شارع البلدية - مركز حسن هندي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون: ٠١٢٦٤٧٣٩٢٩
جازان: طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون: ٠١٧٣٢١٢٠٧٤
تبوك: حي العليا - شارع الامير سلطان - مقابل شركة استرا - الدور الرابع - مكتب اربعة - تليفون: ٠١٤٤٢١٣٩٣١
الموقع الإلكتروني: www.ashaherq.com
البريد الإلكتروني: info@ashaherq.com

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بنجران

ترخيص رقم (٣١٣٨)

نجران - المملكة العربية السعودية

المحتويات

صفحة	بيان
٣-١	تقرير مراجع الحسابات المستقل
٤	قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م
٥	قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م
٦	قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م
١٥-٧	إيضاحات حول القوائم المالية من إيضاح رقم (١) الي إيضاح رقم (١١)



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى السادة/ جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بنجران

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

الرأي :-

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بنجران والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات حول القوائم المالية المكونة من ملخص للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التفسيرية الأخرى .

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة :-

تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بنجران كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م وادائها المالي وتدفعاته النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين والملائمة لظروف الجمعية .

أساس الرأي :-

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ومسئوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسئوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية" في تقريرنا ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد وسلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية كما وفينا أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى وفقاً لتلك القواعد ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساساً لرأينا في المراجعة.

أمر آخر :-

تم إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م من قبل محاسب قانوني آخر والذي أبدى رأياً متحفظاً بتاريخ ٢٠٢١/٠٣/١٠ م الموافق ١٤٤٢/٠٧/٢٦ هـ .

مسئوليات الإدارة عن القوائم المالية للجمعية :-

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح و المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ .

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر المحقق
لمراجعة والاستشارات المحاسبية

ترخيص رقم ٢٦٧ - ص.ق. ٥٨٥٥٧٥٥٩٠٧
Certified Accountant
For Audit And Accounting Advisory

المركز الرئيسي : خميس مشيط - الخالدية - مركز
الرياض : حي المروج - طريق الملك عبد الله
جدة : شارع البلدية - مركز حسن هادي التجاري
جازان : طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون : ١٧٣٢١٢٠٧٤
تبوك : حي العليا - شارع الأمير سلطان - مقابل شركة استرا - الدور الرابع - مكتب أربعة - تليفون : ١٤٤٢١٣٩٣١
الموقع الإلكتروني : www.ashaherq.com البريد الإلكتروني : info@ashaherq.com



(٢)

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 مالم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياته أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك .

مسئوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما اذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا أن التأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد إلا انه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن أي تحريف جوهري عندما يكون موجوداً ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ وتعد جوهريّة اذا 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 طبقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة وعلينا ايضاً:-

-تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ اجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر والحصول على ادلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير اساس 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 افادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.

-الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم اجراءات مراجعة مناسبة للظروف وليس بغرض ابداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية.

-تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والافصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الادارة .

-استنتاج مدى مناسبة استخدام الادارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة واستناداً الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها ما اذا كان هناك عدم تأكيد جوهري ذا علاقة بأحداث أو ظروف قد تلقى شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة واذا خلصنا الى وجود عدم تأكيد جوهري يكون مطلوباً منا لفت الانتباه في تقريرنا الى الافصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية او اذا كانت تلك الافصاحات غير كافية يتم تعديل رأينا . وتستند استنتاجاتنا الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع. ومع ذلك فان الاحداث او الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.

-تقويم العرض الشامل وهيكل ومحتوى القوائم المالية بما في ذلك الافصاحات وما اذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والاحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً .

مكتب المحاسبة القانوني
عبدالله شاهر المحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ص.ق. ٥٨٥٧٥٥٩٠٧



(٣)

لقد ابلغنا الادارة فيما يتعلق من بين امور اخرى بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة بما في ذلك أية اوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية اكتشفناها خلال المراجعة .

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الاخرى :-

في رأينا أيضاً فان القوائم المالية المرفقة ككل:

- ١- تتفق مع المعايير والأنظمة واللوائح الصادرة من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية والخاصة بالمنشآت الغير هادفة للربح ومع لائحة الجمعية الاساسية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.
- ٢- تتفق مع السجلات المحاسبية الالية والتقارير المستخرجة منها... والله الموفق ، ، ،

خميس مشيط في : ٢٥/٠٤/٢٠٢٢ م

الموافق : ٢٤/٠٩/١٤٤٣ هـ

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر المحاسب القانوني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بنجران

ترخيص رقم (٣١٣٨)

نجران - المملكة العربية السعودية

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
لمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advison

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

البينان	إيضاح	٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م
		ريال سعودي	ريال سعودي
الأصول :			
الأصول المتداولة:			
النقد وما في حكمه	(٤)	١٠١٢٣٦,٠٠	١٦٠٢٢٢,٠٠
ذمم وأرصدة مدينة	(٥)	١٤٦٦٨,٠٠	٠,٠٠
إجمالي الأصول المتداولة		١١٥٩٠٤,٠٠	١٦٠٢٢٢,٠٠
الأصول غير المتداولة:			
الأصول الثابتة بالصافي	(٦)	٧٦٩١٥٧٣,٠٠	٨١٨٧٠٩٦,٠٠
مجموع الأصول غير المتداولة		٧٦٩١٥٧٣,٠٠	٨١٨٧٠٩٦,٠٠
إجمالي الأصول		٧٨٠٧٤٧٧,٠٠	٨٣٤٧٣١٨,٠٠
الالتزامات و صافي الأصول			
الالتزامات متداولة:			
ذمم وأرصدة دائنة (مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية)		٤٤٠٠٠,٠٠	٤٥٢٦٥,٠٠
مصروفات مستحقة	(٧)	٦٩٠٣٠,٠٠	٥٧٥٠,٠٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		١١٣٠٣٠,٠٠	٥١٠١٥,٠٠
الالتزامات غير متداولة:			
منافع الموظفين		٠,٠٠	٦٠٠٩٧,٠٠
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		٠,٠٠	٦٠٠٩٧,٠٠
إجمالي الالتزامات		١١٣٠٣٠,٠٠	١١١١١٢,٠٠
صافي الأصول:			
صافي الأصول غير المقيدة	(٨)	٧٥٧٥٤٦١,٠٠	٧٨٩٨٧٤٦,٠٠
صافي الأصول المقيدة	(٨-١)	١٠١٩٣٢,٠٠	٣٢٦٥٨٧,٠٠
صافي أصول أوقاف (تبرعات)		١٧٠٥٤,٠٠	١٠٨٧٣,٠٠
إجمالي صافي الأصول		٧٦٩٤٤٤٧,٠٠	٨٢٣٦٢٠٦,٠٠
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٧٨٠٧٤٧٧,٠٠	٨٣٤٧٣١٨,٠٠

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بنجران
ترخيص رقم (٣١٣٨)
نجران - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ب. ٥٨٥٥٧٥٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

البيان		إيضاح	
غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	إجمالي
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
الإيرادات والمكاسب:			
٩٢٠٦٤,٠٠	٣٠٤٢٩٦,٠٠	٦١٨١,٠٠	٤٠٢٥٤١,٠٠
٣٧٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٧٠٠٠٠,٠٠
٣٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٥٠٠,٠٠
٩٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٩٠٠,٠٠
٩٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٩٠٠٠,٠٠
٥٢٨٩٥١,٠٠	(٥٢٨,٩٥١)	٠,٠٠	٠,٠٠
١٠٠٤٤١٥,٠٠	(٢٢٤,٦٥٥)	٦١٨١,٠٠	٧٨٥٩٤١,٠٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب			
مصرفات البرامج:			
٥٦٨١٩٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٦٨١٩٩,٠٠
٣٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٥٠٠,٠٠
٢٠٩٩٧,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠٩٩٧,٠٠
٨٨١٥١,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٨٨١٥١,٠٠
(٦٨٠,٨٤٧)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٦٨٠,٨٤٧)
٣٢٣٥٦٨,٠٠	(٢٢٤,٦٥٥)	٦١٨١,٠٠	١٠٥٠٩٤,٠٠
إجمالي مصرفات البرامج			
محمل التغير في صافي الأصول			
مصرفات عمومية وإدارية:			
٨٠٦٧١,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٨٠٦٧١,٠٠
٦٨٢٣١,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦٨٢٣١,٠٠
(١٤٨,٩٠٢)	٠,٠٠	٠,٠٠	(١٤٨,٩٠٢)
(٤٩٩,١٨٧)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٤٩٩,١٨٧)
(٦٤٨,٠٨٩)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٦٤٨,٠٨٩)
(٣٢٤,٥٢١)	(٢٢٤,٦٥٥)	٦١٨١,٠٠	(٥٤٢,٩٩٥)
٧٨٩٨٧٤٦,٠٠	٣٢٦٥٨٧,٠٠	١٠٨٧٣,٠٠	٨٢٣٦٢٠,٠٠
١٢٣٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٢٣٦,٠٠
٧٥٧٥٤٦١,٠٠	١٠١٩٣٢,٠٠	١٧٠٥٤,٠٠	٧٦٩٤٤٤٧,٠٠
رصيد صافي الأصول في نهاية العام			

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١١ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بنجران
ترخيص رقم (٣١٣٨)
نجران - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

البيان	٢٠٢١ م	الفترة من ٢٠١٩/٠٨/٣١ م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
	ريال سعودي	ريال سعودي
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:</u>		
التغير في صافي الأصول	(٥٤٢,٩٩٥)	(١,٤٠٢,٨٨٠)
تعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول :		
إهلاكات وإطفاءات	٤٩٩١٨٧,٠٠	٦٧٩٢٦٦,٠٠
التغيرات في بنود الأصول والالتزامات المتداولة :		
التغير في ذمم وأرصدة مدينة	(١٤,٦٦٨)	٢٤٧١٧,٠٠
التغير في ذمم وأرصدة دائنة	(١,٢٦٥)	٤١٦١٢,٠٠
التغير في مصروفات مستحقة	٦٣٢٨٠,٠٠	٥٠٠,٠٠
التغير في منافع الموظفين	(٦٠,٠٩٧)	(٢٦٩,٩١٤)
صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية (١)	(٥٦,٥٥٨)	(٩٢٦,٦٩٩)
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:</u>		
نقدية (مدفوعة) لشراء أصول ثابتة	(٣,٦٦٤)	(٤٩,١٦٠)
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية (٢)	(٣,٦٦٤)	(٤٩,١٦٠)
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>		
التغير في صافي الأصول	١٢٣٦,٠٠	٠,٠٠
صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية (٣)	١٢٣٦,٠٠	٠,٠٠
صافي التغير في رصيد النقد ومافي حكمه (٣+٢+١)	(٥٨,٩٨٦)	(٩٧٥,٨٥٩)
رصيد النقد ومافي حكمه في بداية الفترة	١٦٠,٢٢٢,٠٠	١١٣٦,٠٨١,٠٠
رصيد النقد ومافي حكمه في نهاية الفترة	١٠١,٢٣٦,٠٠	١٦٠,٢٢٢,٠٠

الايضاحات المرفقة من ١ الي ١٠ جزء لا يتجزء من القوائم المالية

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qahtani Office
• Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بنجران
ترخيص رقم (٣١٣٨)
نجران - المملكة العربية السعودية

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

إيضاح رقم (٦) جدول الأصول الثابتة ومجمع استهلاكاتها في ٢٠٢١/١٢/٣١ م:

البیان	التكلفة			مجمع الاستهلاك			القيمة الدفترية في		
	الرصيد في	إضافات	استهلاكات	نسبة الاستهلاك	الرصيد في	إضافات	الرصيد في	إضافات	الرصيد في
	٢٠٢١/١٠/٠١ م				٢٠٢١/١٢/٣١ م		٢٠٢١/١٠/٠١ م		٢٠٢١/١٢/٣١ م
أراضي	١٢٠.٠٠٠.٠٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	%٠	١٢٠.٠٠٠.٠٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٢٠.٠٠٠.٠٠٠
مباني	٧١٣.٠٠٠.٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	%٤	١٥٢١١,٠٠	٢٨٥٢,٠٠	١٨٠٦٣,٠٠	٥٣٢٣٧,٠٠	٥٦٠.٨٩,٠٠
أثاث مكنتي	٤٣٧٤٦١,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	%١٠	٣.٧٣٤,٠٠	٤٣٧٤٦,٠٠	٣٥١.٠٨٦,٠٠	٨٦٣٧٥,٠٠	١٣٠.١٢١,٠٠
سيارات	٥١٧.٥٠,٠٠	٠,٠٠	٧٧١٥٠,٠٠	%٢٠	٥.٢٣٧٩,٠٠	١٤٦٧,٠٠	٤٣٩٨٩٩,٠٠	١,٠٠	١٤٦٧١,٠٠
أجهزة كهربائية	٤١٥٦٤٨,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	%٢٥	٤١٥٦٤٧,٠٠	٠,٠٠	٤١٥٦٤٧,٠٠	١,٠٠	١,٠٠
أجهزة الاتصال والأمن والحماية	٣٠٥٤,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	%٢٥	٦١٤,٠٠	٧٦٤,٠٠	١٣٧٨,٠٠	١٦٧٦,٠٠	٢٤٤٠,٠٠
أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	٨٤٥٣,٠٠	٣٥٠,٠٠	٠,٠٠	%٢٥	٢.٠٩٤,٠٠	٢١١٣,٠٠	٤٢٠٧,٠٠	٤٥٩٦,٠٠	٦٣٥٩,٠٠
أبواب وأجهزة عرض	٠,٠٠	٣٣١٤,٠٠	٠,٠٠	%١٥	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٣١٤,٠٠	٠,٠٠
الات ومكائن	٦٢٩٦٢٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	%١٥	٥١٨٩٠١,٠٠	٩٤٤٤٤,٠٠	٦١٣٣٥٠,٠٠	١٦٢٨٤,٠٠	١١٠.٧٢٨,٠٠
لوحات إعلانية	٢٣٨٨٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	%١٠	١٢٧٣٦,٠٠	٢٣٨٨,٠٠	١٥١٢٤,٠٠	٨٧٥٦,٠٠	١١١٤٤,٠٠
الات ومعدات مكتبية	٨٠٤,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	%٢٥	١٩٩,٠٠	٢٠١,٠٠	٤٠٠,٠٠	٤٠٤,٠٠	٦٠٥,٠٠
خزّن حديدية	٤٧٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	%٢٥	٩٦٣,٠٠	١٤٣,٠٠	١١٠٦,٠٠	٣٦٤٤,٠٠	٣٧٨٧,٠٠
عدد وأدوات	١٨٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	%١٥	٣٣,٠٠	٢٨,٠٠	٦١,٠٠	١٢٨,٠٠	١٥٦,٠٠
إنشاءات في ملك الغير	٨٤٥٩٤٢,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	%٤	١٧٩٤٩٧,٠٠	٣٣٧٨٣٨,٠٠	٢١٣٢٧٨٥,٠٠	٦٣١٣١٥٧,٠٠	٦٦٥.٩٩٥,٠٠
الإجمالي	١١٧٥٨١٦٠,٠٠	٣٦٦٤,٠٠	٧٧١٥٠,٠٠	-	١١٦٨٤٦٧٤,٠٠	٤٩٩١٨٧,٠٠	٣٩٩٣١٠١,٠٠	٧٦٩١٥٧٣,٠٠	٨١٨٧.٩٦,٠٠

(٨)

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بنجران
ترخيص رقم (٣١٣٨)
نجران - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) عام :

إسم الجمعية :

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بنجران

التكـوين و النشاط :

تمارس الجمعية نشاطها بموجب ترخيص رقم (٣١٣٨) الصادر من وزارة الموارد البشرية و التنمية الاجتماعية بتاريخ ١٤٤١/٠٣/٣٠ هـ ومقرها نجران ، وتعمل طبقاً لنظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية بالمملكة العربية السعودية و القرارات المنفذه لضمونه .

أرقام المقارنة :

أرقام المقارنة مدققة من قبل محاسب قانوني اخر ، وتعبّر عن الفترة من ٢٠١٩/٠٨/٣١ م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م. وعليه فهي غير معبرة.

أهداف الجمعية

- ١- نشر العلم الشرعي ودعوة الناس إلى العقيدة الإسلامية الصحيحة ومفهومها وحمايتها .
- ٢- تحقيق الطاعة لله والطاعة لرسوله صلى الله عليه وسلم ولولاة الأمر .
- ٣- إحياء السنة ونشرها وإماتة البدعة والتحذير منها وربط الناس بمنهج السلف الصالح .
- ٤- نشر العلم النافع وتبصير المسلمين بأمر دينهم .
- ٥- دعوة غير المسلمين للدخول في الإسلام وتعريفهم به وبيان محاسنه .
- ٦- رعاية من يدخلون في الإسلام وتعليمهم أصوله والاعتناء بهم .
- ٧- إعداد وتأهيل الدعاة القادرين على تبليغ الدعوة بالحكمة والموعظة الحسنة .

إيضاح رقم (٢) اسس الاعداد :

أ- بيان الالتزام:

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والمعايير والإصدارات الأخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ووفقاً للتعليمات واللوائح والأنظمة الصادرة من وزارة الموارد البشرية والتنمية

ب- العملة الوظيفية وعملة العرض:

يتم عرض القوائم المالية بالريال السعودي وهو العملة الوظيفية وإيضاً عملة العرض وقد تم تقريب كافة الأرقام بالقوائم المالية لأقرب ريال سعودي .

ج- مبدأ الاستمرارية :-

تم إعداد القوائم المالية على أساس مبدأ الاستمرارية

إيضاح رقم (٣) السياسات المحاسبية :

العرف المحاسبي :

تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ الاستحقاق و مبدأ لتكلفة التاريخية فيما عدا قياس الاستثمارات المتاحة للبيع ان وجدت فيتم بالقيمة العادلة.

التقديرات المحاسبية :

إن إعداد القوائم المالية لمعيار المنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم يتطلب استخدام التقديرات التي قد تؤثر على قيمة الموجودات والمطلوبات المقيمة وعلى الإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، وبالرغم من أن التقديرات مبنية على أفضل المعلومات والأحداث المتوفرة لدى الإدارة في تاريخ إعداد القوائم المالية إلا أن النتائج الفعلية النهائية قد تختلف عن هذه التقديرات .

النقد وما في حكمه :

يشمل النقد وما في حكمه النقد بالصندوق والنقد لدى البنوك .

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
لمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qahtani Office
• Certified Acct. No. 267 •
For Audit And Accounting Advisory

(٩)

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بنجران
ترخيص رقم (٣١٣٨)
نجران - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

الأصول الثابتة والأوقاف :

تظهر الأصول الثابتة و أصول الاوقاف بالتكلفة بعد حسم الاستهلاك المتراكم ويجري احتساب الاستهلاك علي مدى الأعمار الإنتاجية المقدره لهما على أساس طريقة القسط الثابت ويتم احتساب الاستهلاك وفقاً للنسب الواردة بجدول الأصول الثابتة و أصول الاوقاف وتعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية، أما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية تحدد الأرباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيمة الدفترية الانخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة :

يتم بتاريخ كل قائمة مركز مالي إجراء مراجعة للتأكد من عدم وجود دليل موضوعي على وقوع أي خسائر ناتجة عن الانخفاض في قيمة أي أصل أو مجموعة من الموجودات غير المتداولة ، وفي حالة وجود مثل هذا الدليل ، يتم تقدير القيمة القابلة للاسترداد لذلك الأصل ، ويتم إثبات خسارة الانخفاض بالفرق بين القيمة الدفترية لذلك الأصل والقيمة القابلة للاسترداد ضمن قائمة الأنشطة .

الدائنون والمبالغ مستحقة الدفع :

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها مستقبلاً عن البضائع او الخدمات التي يتم الحصول عليها .

منافع الموظفين :

يتم اثبات منافع الموظفين عند الصرف .

الأصول غير المقيدة :

تعد الاصول غير المقيدة جزء من أصول الجمعية ولا تخضع لاي قيود ومن ثم فهي تحت السيطرة الكاملة لإدارة الجمعية وقد تكون الأصول غير المقيدة أصولاً متداولة أو استثمارات وأصول مالية أو أصول ثابتة أو أصول غير ملموسة .

الأصول المقيدة :

تعد الاصول المقيدة جزء من أصول الجمعية تخضع لقيود مرتبطة بالاستخدام أو قيود مرتبطة بالوقت او قيود مرتبطة بالوقت والاستخدام معاً وقد تكون الأصول المقيدة أصولاً متداولة أو استثمارات وأصول مالية أو أصول ثابتة أو أصول غير ملموسة .

أصول الاوقاف :

تعد اصول الاوقاف جزء من أصول الجمعية تخضع لقيود دائمة قد تكون قيود مرتبطة بالاستخدام أو قيود مرتبطة بالوقت او قيود مرتبطة بالوقت والاستخدام معاً مع المحافظة عليها واستثمارها لتوفير مصدر دائم للدخل .

الإيرادات :

يتم اثبات التبرعات النقدية عند تحصيلها وفقاً لطبيعة الإيراد كما يتم اثبات الإيرادات الأخرى عند استحقاقها ويتم قياس التبرعات العينية بقيمتها العادلة.

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
لمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qahtani Office
• Certified Acct. No. 267 •
For Audit And Accounting Advisory

(١٠)

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بنجران
ترخيص رقم (٣١٣٨)
نجران - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

المصاريف :

يتم تصنيف المصروفات المباشرة لأنشطة وبرامج الجمعية كمصروفات أنشطة ويتم عرضها على أساس وظيفي والمصروفات غير المباشرة كمصروفات عمومية وإدارية ويتم عرضها على أساس طبيعي وذلك وفقا لدليل الحسابات الموحد المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية .

المعاملات بالعملة الأجنبية :

يتم إثبات المعاملات المالية التي تتم بعملة أجنبية (إن وجدت) بالريال السعودي بسعر الصرف السائد في تاريخ إجراء هذه المعاملات يتم إثبات الأصول والخصوم بالعملة الأجنبية في تاريخ القوائم المالية بالأسعار السائدة بذلك التاريخ وتدرج فروقات الربح أو الخسارة الناتجة عن التغير في أسعار الصرف ضمن قائمة الأنشطة لنفس السنة .

تسجيل الحسابات :

تستخدم الجمعية برنامج محاسبي في تسجيل معاملاته المالية .

عام :

أرقام المقارنة تعبر عن الفترة من ٢٠١٩/٠٨/٣١ م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م وعليه فهي غير معبرة

تم إعادة تبويب أرقام سنة المقارنة بما يتماشى مع تبويب السنة الحالية .

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
• Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

٤- النقد وما في حكمه :

بيان	٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
مصرف الراجحي د / ٢٠٥٦٠٨٠١٠٠٠٠٥٤٨	٣٥٧٤٧,٠٠	٧٠٠٧٠,٠٠
مصرف الراجحي د / ١١٧٦٠٨٠١٠٤٤٨٠١٧	١٢١٧٠,٠٠	٥٩٨٩,٠٠
مصرف الراجحي د / ١١٧٦٠٨٠١٠٤٤٨٠٢٥	٣٤٩٤,٠٠	٣٦٤١,٠٠
مصرف الراجحي د / ١١٧٦٠٨٠١٠٤٤٨٠٣٣	٩٩٥٨,٠٠	٣٢٣٦,٠٠
مصرف الراجحي د / ٢٠٥٦٠٨٠١٠٠٦٠٩٩٧	٢٥٥١,٠٠	٢٥٥١,٠٠
مصرف الراجحي د / ٢٠٥٦٠٨٠١٠٠٦٠٣٣٦	٣,٠٠	٣,٠٠
مصرف الراجحي د / ٢٠٥٦٠٨٠١٠٠٦٠٨٨٠	٥٦١٥,٠٠	٣,٠٠
بنك الإنماء د / ٦٨٢٠٠٨٨٣٨٨٤٠٠٠	٥٥٤٤,٠٠	٥٩٦٩,٠٠
البنك الأهلي د / ٤٣٢٨٤٦١٥٠٠٠١٠٧	١٣٨٩٥,٠٠	١٣٨٣٧,٠٠
بنك الجزيرة د / ١٠٤٩٥٠٠٨٨١١٠٠١	١٢٢٥٩,٠٠	٥٤٩٢٣,٠٠
المجموع	١٠١٢٣٦,٠٠	١٦٠٢٢٢,٠٠

٥- ذمم وأرصدة مدينة :

بيان	٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
ذمم عاملين	١٤٦٦٨,٠٠	٠,٠٠
المجموع	١٤٦٦٨,٠٠	٠,٠٠

٦- الأصول الثابتة واستهلاكها : " كشف مرفق "

٧- مصروفات مستحقة :

بيان	٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
أتعاب مهنية مستحقة	٠,٠٠	٥٧٥٠,٠٠
رواتب مستحقة	٦٩٠٣٠,٠٠	٠,٠٠
المجموع	٦٩٠٣٠,٠٠	٥٧٥٠,٠٠

(١٢)

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات ببنجران

ترخيص رقم (٣١٣٨)

بنجران - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

٨- صافي الأصول:

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	صافي الأصول	صافي الأصول	صافي أصول	الاجمالي	الاجمالي
غير المقيدة	المقيدة	الأوقاف	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٧٨٩٨٧٤٦,٠٠	٣٢٦٥٨٧,٠٠	١٠٨٧٣,٠٠	٨٢٣٦٢٠٦,٠٠	٩٦٣٩٠٨٦,٠٠		
١٢٣٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٢٣٦,٠٠	٠,٠٠		
(٣٢٤,٥٢١)	(٢٢٤,٦٥٥)	٦١٨١,٠٠	(٥٤٢,٩٩٥)	(١,٤٠٢,٨٨٠)		
٧٥٧٥٤٦١,٠٠	١٠١٩٣٢,٠٠	١٧٠٥٤,٠٠	٧٦٩٤٤٤٧,٠٠	٨٢٣٦٢٠٦,٠٠		

البيان

رصيد أول المدة

تصويات سنوات سابقة

التغير في صافي الأصول

المجموع

١/٨- صافي الأصول المقيدة :

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	الرصيد في أول العام	المقيد خلال العام	المحرر خلال العام	الرصيد في آخر العام	الرصيد في
٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م
١٣٢٥٨٧,٠٠	٠,٠٠	(١٣٢,٣٦٩)	٢١٨,٠٠	١٣٢٥٨٧,٠٠		
١٤٤٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	(١٤٤,٠٠٠)	٠,٠٠	١٤٤٠٠٠,٠٠		
٥٠٠٠٠,٠٠	٥٥٩٢,٠٠	(٣,٠٠٠)	٥٥٩٢,٠٠	٥٥٩٢,٠٠		
٠,٠٠	١٤٢٥٠,٠٠	(١٢,٧٥٠)	١٥٠٠,٠٠	١٤٢٥٠,٠٠		
٠,٠٠	١٥٦١٤,٠٠	(١٤,١٥٣)	١٤٦١,٠٠	١٥٦١٤,٠٠		
٠,٠٠	٣٦٠٠٠,٠٠	(٨,٥٨٩)	٢٧٤١١,٠٠	٣٦٠٠٠,٠٠		
٠,٠٠	٧٢٠٠,٠٠	(٧,٢٠٠)	٠,٠٠	٧٢٠٠,٠٠		
٠,٠٠	١٠٠٠,٠٠	(١,٠٠٠)	٠,٠٠	١٠٠٠,٠٠		
٠,٠٠	٨٢٨٠,٠٠	(٦٤,٠٥٠)	١٨٧٥٠,٠٠	٨٢٨٠,٠٠		
٠,٠٠	١٤١٨٢,٠٠	(١٤١,٨٢٠)	٠,٠٠	١٤١٨٢,٠٠		
٠,٠٠	٢٠,٠٠	(٢٠)	٠,٠٠	٢٠,٠٠		
٣٢٦٥٨٧,٠٠	٣٠٤٢٩٦,٠٠	(٥٢٨,٩٥١)	١٠١٩٣٢,٠٠	٣٢٦٥٨٧,٠٠		

البيان

البرامج الدعوية والعلمية

برنامج التأصيل العلمي (متون)

برنامج متون النسائي

الزكاة الشرعية

إفطار صائم

برنامج غراس الطفولة

مبادرة بالتزامنا نسلم - دعم شركة دايبل مهدي وأولاده

مبادرة بالتزامنا نسلم - دعم مؤسسة إعمار النهضة التجارية

دعم مشروع المصليات المتنقلة - دعم أوقاف محمد عبدالله

الماجد

التبرعات العينية

وهبات للدعوة والتوعية

المجموع

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والإستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٥٧٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(١٣)

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بنجران

ترخيص رقم (٣١٣٨)

نجران - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

٩- التبرعات والاستقطاعات النقدية :

الفترة من	٢٠٢١ م			
٢٠٢٠/١٢/٣١ حتى				
٢٠٢٠/١٢/٣١				
الاجمالي ريال سعودي	الاجمالي ريال سعودي	الأوقاف	المقيدة	غير المقيدة
٤٧٦٦٨,٠٠	٤٩٥٤٣,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٩٥٤٣,٠٠
٥٢٨١٢,٠٠	٤٢٥٢١,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٢٥٢١,٠٠
٣٨٠٠٠,٠٠	١٤٢٥٠,٠٠	٠,٠٠	١٤٢٥٠,٠٠	٠,٠٠
١٥٥٨٨,٠٠	١٥٦١٤,٠٠	٠,٠٠	١٥٦١٤,٠٠	٠,٠٠
١٩٠٠٠,٠٠	٣٦٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٣٦٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٧٢٠٠,٠٠	٠,٠٠	٧٢٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٨٢٨٠٠,٠٠	٠,٠٠	٨٢٨٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١٤١٨٢,٠٠	٠,٠٠	١٤١٨٢,٠٠	٠,٠٠
٥٦٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٢٩٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
١٩٠٠٠,٠٠	٥٥٩٢,٠٠	٠,٠٠	٥٥٩٢,٠٠	٠,٠٠
٢٠٠,٠٠	٢٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠,٠٠	٠,٠٠
١٩٣,٠٠	٦١٨١,٠٠	٦١٨١,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٢٧٧٤٦١,٠٠	٤٠٢٥٤١,٠٠	٦١٨١,٠٠	٣٠٤٢٩٦,٠٠	٩٢٠٦٤,٠٠

البيان

التبرع العام

الاستقطاع الشهري

الزكاة الشرعية

إفطار صائم

برنامج غراس الطفولة

مبادرة بالتزامنا نسلم - دعم شركة دايبل مهدي وأولاده

مبادرة بالتزامنا نسلم - دعم مؤسسة إعمار النهضة التجارية

دعم مشروع المصليات المتنقلة - دعم أوقاف محمد عبدالله

المأجد

التبرعات العينية

برنامج التأصيل العلمي (متون)

برنامج بوعينا نقدر

برنامج متون النسائي

وهبات للدعوة والتوعية

تبرعات للوقف الخيري

المجموع

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(١٤)

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بنجران

ترخيص رقم (٣١٣٨)

نجران - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

١٠- مصروفات البرامج والأنشطة :

البيان	٢٠٢١ م	الفترة من ٢٠١٩/٠٨/٣١ م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
	ريال سعودي	ريال سعودي
البرامج الدعوية والعلمية	١٣٢٣٦٩,٠٠	٢١٧٤١٣,٠٠
مصروفات زكاة	١٢٧٥٠,٠٠	٣٨٠٠٠,٠٠
إفطار صائم	١٤١٥٣,٠٠	٣٨٠٨٨,٠٠
برنامج غراس الطفولة	٨٥٨٩,٠٠	١٩٠٠٠,٠٠
برنامج التأصيل العلمي (متون)	١٦٧٧٤٥,٠٠	٥٦٢٠٠٠,٠٠
مصروفات القسم النسائي	١٤٥٠٠,٠٠	٠,٠٠
برنامج بوعينا نقدر	٠,٠٠	٢٩٠٠٠,٠٠
برنامج متون النسائي	٣٠٠٠,٠٠	٧٣٧٩٥,٠٠
مشروع المصليات المتنقلة	٦٤٠٥٠,٠٠	٠,٠٠
مبادرة بالتزامنا نسلم	٨٣٩٦,٠٠	٠,٠٠
مصروفات برامج عينية	١٤١٨٢,٠٠	٠,٠٠
مصروفات الحوكمة	٠,٠٠	٦٨,٠٠
برنامج الأم الهادفة	٠,٠٠	٢١١٦٨,٠٠
وهبات للدعوة والتوعية	٨٢٧,٠٠	٢٠٠,٠٠
المجموع	٥٦٨١٩٩,٠٠	٩٩٨٧٣٢,٠٠

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ق. ٥٨٥٥٧٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بنجران

ترخيص رقم (٣١٣٨)

نجران - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

١١ - مصروفات عمومية وإدارية أخرى :

البيان	٢٠٢١ م	الفترة من ٢٠١٩/٠٨/٣١ م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
بدل لإجازات	٠,٠٠	١٤٧٧٠,٠٠
إصلاح وصيانة	٩١٤٧,٠٠	١٣٩٥٠,٠٠
كهرباء ومياه وصرف صحي	١٤٥٢٤,٠٠	١٥٢,٠٠
بريد وهاتف	١١٢٩٢,٠٠	١٦٥٦٤,٠٠
أدوات كتابية ومطبوعات	٣٦٨٨,٠٠	٣٢٩٢,٠٠
وقود سيارات	٢١٠٧,٠٠	٠,٠٠
نظافة وبوفيه	٢٠٧١,٠٠	٤٧٠٦,٠٠
ضيافة	٣٥٩٢,٠٠	٠,٠٠
دورات تدريب وتأهيل	١٨٣٧,٠٠	٠,٠٠
هدايا	٣٥٠,٠٠	٠,٠٠
مخالفات مرورية	٣٠٠,٠٠	٠,٠٠
أتعاب مهنية	٠,٠٠	١٥٣٥٠,٠٠
رسوم حكومية	٠,٠٠	٢٤٤٢٧,٠٠
بدلات وإضافي	٠,٠٠	١٨٥٠٨,٠٠
تأمين سيارات	٧٤٠,٠٠	٥٤٥١,٠٠
التأمينات الاجتماعية	١٦٠٥٢,٠٠	١٧٧١٨,٠٠
رسوم بنكية	٥٧,٠٠	٢٢٦,٠٠
التقرير السنوي	٠,٠٠	٩٣٠,٠٠
مصروفات توثيق وإشتراقات	١٣٣٤,٠٠	٩٩٩,٠٠
مصروفات التراخيص	٩١٠,٠٠	٢١٣٩,٠٠
ديون معدومة	٠,٠٠	٢١٢٥,٠٠
مصروفات نثرية	٢٣٠,٠٠	٧٥٤١,٠٠
المجموع	٦٨٢٣١,٠٠	١٤٨٨٤٨,٠٠