



جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بفيفاء
محافظة فيفاء - جازان - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م
وتقرير مراجع الحسابات المستقل

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بفيفاء
محافظة فيفاء - جازان - المملكة العربية السعودية

رقم الصفحة	البيــــــــــــــــان
٣-١	تقرير مراجع الحسابات المستقل
٤	قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م
٥	قائمة الأنشطة عن السنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م
٦	قائمة التدفقات النقدية عن السنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م
١٥-٧	الإيضاحات حول القوائم المالية من إيضاح (١) حتى إيضاح (١٤)



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى السادة جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بفيفاء

الملاء عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

الرأي: -

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ 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 بفيفاء كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الاخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين والملائمة لظروف الجمعية .

أساس الرأي :-

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً 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 وفقاً لقواعد وسلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية كما وفيها أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى وفقاً لتلك القواعد ونعتقد ان ادلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير اساساً لرأينا في المراجعة

مسئوليات الإدارة عن القوائم المالية للجمعية :-

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً لمعياري المنشآت الغير هادفة للربح و المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الاخرى 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 او خطأ .

وعند إعداد القوائم المالية فان 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 واقعي بخلاف ذلك

مكتب المحاسبة والتدقيق
عبدالله شاهر المحاسب
المراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267



(٢)

مسؤوليات 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 جوهرية 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 الجوهرية 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. وبعد 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 الإفصاحات 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 تسبب 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 المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت.٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory



(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 الأخرى :

في رأينا أن القوائم المالية المرفقة ككل :-

١- تتفق مع المعايير واللوائح والأنظمة الصادرة من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية الخاصة بالمنشآت غير هادفة للربح ومع لائحة الجمعية الأساسية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

٢- تتفق مع السجلات المحاسبية المثبتة على برنامج حاسب الي والتقارير المستخرجة منها. ... والله الموفق ، ،

خميس مشيط في : ٢٨ / ٠٥ / ٢٠٢٢ م

الموافق : ٢٧ / ١٠ / ١٤٤٣ هـ

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧

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

(٤)

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بفيحاء
محافظة فيحاء - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	إيضاح	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي		
			الأصول :
			الأصول المتداولة:
		(٤)	النقد وما في حكمه
١١١٨٠٤,٠٠	٣٥٥١٧٠,٠٠		إجمالي الأصول المتداولة
١١١٨٠٤,٠٠	٣٥٥١٧٠,٠٠		الأصول غير المتداولة:
		(٥)	الأصول الثابتة بالصافي
١٢٣٦٥٨٤,٠٠	١١٢٠٥٦٧,٠٠		أصول غير ملموسة (الصافي)
٠,٠٠	٤٤٠٠,٠٠	(٦)	مجموع الأصول غير المتداولة
١٢٣٦٥٨٤,٠٠	١١٢٤٩٦٧,٠٠		أصول أوقاف:
		(٧)	أصول أوقاف (بالصافي)
١٠١٠٥٧٦,٠٠	٩٧٠٨١٥,٠٠		مشروعات تحت التنفيذ- أوقاف
٦٦٠٠٠٠,٠٠	١١٥٧٩٠٤,٠٠	(٨)	إجمالي أصول الأوقاف
١٦٧٠٥٧٦,٠٠	٢١٢٨٧١٩,٠٠		إجمالي الأصول
٣٠١٨٩٦٤,٠٠	٣٦٠٨٨٥٦,٠٠		الإلتزامات و صافي الأصول
			الإلتزامات متداولة:
			مصرفات مستحقة
٦٩٠٠,٠٠	٠,٠٠		إجمالي الإلتزامات المتداولة
٦٩٠٠,٠٠	٠,٠٠		إجمالي الإلتزامات
٦٩٠٠,٠٠	٠,٠٠	(٩)	صافي الأصول:
			صافي الأصول غير المقيدة
٢٦٧٢٩٨٩,٠٠	٣٥٢٣٠١٧,٠٠		صافي الأصول المقيدة
٨٥٨٣٩,٠٠	٨٥٨٣٩,٠٠	(١/٩)	صافي أصول أوقاف
٢٥٣٢٣٦,٠٠	٠,٠٠	(٢/٩)	إجمالي صافي الأصول
٣٠١٢٠٦٤,٠٠	٣٦٠٨٨٥٦,٠٠		إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول
٣٠١٨٩٦٤,٠٠	٣٦٠٨٨٥٦,٠٠		

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٤ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

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

(٥)

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بفيحاء
محافظة فيحاء - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

البيان	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	إجمالي	إجمالي	الفترة من
		ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	٢٠١٩/٠٨/٣١ م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب:							
تبرعات واستقطاعات نقدية	(١٠)	٩٩١٧٦٧,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٩٩١٧٦٧,٠٠	٣١٣٩٣,٠٠	
تبرعات الوقف الخيري		٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠٥٢٤٨,٠٠	٢٠٥٢٤٨,٠٠	٣٥٢٦٧٩,٠٠	
إيرادات ايجارات اوقاف		٢٧٤٩٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٧٤٩٠,٠٠	٧١٩٥٠,٠٠	
صافي الأصول المقيدة المحررة من القيود	(١/٩)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	
صافي أصول الأوقاف المحررة من القيود	(٢/٩)	٤٥٨٤٨٤,٠٠	٠,٠٠	(٤٥٨,٤٨٤)	٤٥٨٠٣٥,٥١٦	٠,٠٠	
إجمالي الإيرادات والمكاسب		١٤٧٧٧٤١,٠٠	٠,٠٠	(٢٥٣,٢٣٦)	١٤٧٥٢٠٧٧,٥١٦	٧٣٨٥٥٩,٠٠	
مصروفات البرامج:							
مصروفات الأنشطة والبرامج	(١١)	(١٠١,٧٦٩)	٠,٠٠	٠,٠٠	(١٠١,٧٦٩)	(١٦٨,٥٢٠)	
الزكاة المدفوعة		٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	
مصروفات ادارية محملة على النشاط	(١٢)	(٢١٨,٩٧٣)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٢١٨,٩٧٣)	٠,٠٠	
مصروفات الأوقاف	(١٣)	(١١,٤٧٨)	٠,٠٠	٠,٠٠	(١١,٤٧٨)	٠,٠٠	
إجمالي مصروفات البرامج		(٣٣٢,٢٢٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٣٣٢,٢٢٠)	(١٦٨,٥٢٠)	
مجموع التغيير في صافي الأصول		١١٤٥٥٢١,٠٠	٠,٠٠	(٢٥٣,٢٣٦)	١١٤٢٩٨٧٥,٥١٦	٥٧٠٠٣٩,٠٠	
مصروفات عمومية وإدارية:							
رواتب واجور		(٧٨,٩٠٧)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٧٨,٩٠٧)	(١٥٢,٢٧٦)	
مصاريف عمومية وإدارية	(١٤)	(٥٨,٠٠٨)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٥٨,٠٠٨)	(١١٢,٧١١)	
إستهلاك الأصول الثابتة	(٥)	(١١٧,٧١٧)	٠,٠٠	٠,٠٠	(١١٧,٧١٧)	(١٥٠,٦٧١)	
اطفاء أصول غير ملموسة	(٦)	(١,١٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	(١,١٠٠)	٠,٠٠	
استهلاك أصول الأوقاف	(٧)	(٣٩,٧٦١)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٣٩,٧٦١)	(٥٣,٠١٥)	
مجموع المصروفات		(٢٩٥,٤٩٣)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٢٩٥,٤٩٣)	(٤٦٨,٦٧٣)	
صافي التغيير في صافي الأصول		٨٥٠٠٢٨,٠٠	٠,٠٠	(٢٥٣,٢٣٦)	٨٢٤٧٢٤,٧٦٤	١٠١٣٦٦,٠٠	
رصيد صافي الأصول اول المدة		٢٦٧٢٩٨٩,٠٠	٨٥٨٣٩,٠٠	٢٥٣٢٣٦,٠٠	٣٠١٢٠٦٤,٠٠	٢٩١٠٦٩٨,٠٠	
رصيد صافي الأصول نهاية المدة		٣٥٢٣٠١٧,٠٠	٨٥٨٣٩,٠٠	٠,٠٠	٣٦٠٨٨٥٦,٠٠	٣٠١٢٠٦٤,٠٠	

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٤ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ت. ٥٨٥٥٢٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بفيحاء
محافظه فيحاء - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

البيان	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	إجمالي	إجمالي	الفترة من
		ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	٢٠١٩/٠٨/٣١ م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب:							
تبرعات واستقطاعات نقدية	(١٠)	٩٩١٧٦٧,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٩٩١٧٦٧,٠٠	٩٩١٧٦٧,٠٠	
تبرعات الوقف الخيري		٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠٥٢٤٨,٠٠	٢٠٥٢٤٨,٠٠	٢٠٥٢٤٨,٠٠	
إيرادات ايجارات اوقاف		٢٧٤٩٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٧٤٩٠,٠٠	٢٧٤٩٠,٠٠	
صافي الأصول المقيدة المحررة من القيود	(١/٩)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	
صافي أصول الاوقاف المحررة من القيود	(٢/٩)	٤٥٨٤٨٤,٠٠	٠,٠٠	(٤٥٨,٤٨٤)	٠,٠٠	٠,٠٠	
إجمالي الإيرادات والمكاسب		١٤٧٧٧٤١,٠٠	٠,٠٠	(٢٥٣,٢٣٦)	١٢٢٤٥٠٥,٠٠	١٢٢٤٥٠٥,٠٠	
مصروفات البرامج:							
مصروفات الأنشطة والبرامج	(١١)	(١٠١,٧٦٩)	٠,٠٠	٠,٠٠	(١٠١,٧٦٩)	(١٠١,٧٦٩)	
الزكاة المدفوعة		٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	
مصروفات ادارية محملة على النشاط	(١٢)	(٢١٨,٩٧٣)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٢١٨,٩٧٣)	(٢١٨,٩٧٣)	
مصروفات الاوقاف	(١٣)	(١١,٤٧٨)	٠,٠٠	٠,٠٠	(١١,٤٧٨)	(١١,٤٧٨)	
إجمالي مصروفات البرامج		(٣٣٢,٢٢٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٣٣٢,٢٢٠)	(٣٣٢,٢٢٠)	
مجموع التغيير في صافي الأصول		١١٤٥٥٢١,٠٠	٠,٠٠	(٢٥٣,٢٣٦)	٨٩٢٢٨٥,٠٠	٨٩٢٢٨٥,٠٠	
مصروفات عمومية وإدارية:							
رواتب واجور		(٧٨,٩٠٧)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٧٨,٩٠٧)	(٧٨,٩٠٧)	
مصاريف عمومية وإدارية	(١٤)	(٥٨,٠٠٨)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٥٨,٠٠٨)	(٥٨,٠٠٨)	
إستهلاك الأصول الثابتة	(٥)	(١١٧,٧١٧)	٠,٠٠	٠,٠٠	(١١٧,٧١٧)	(١١٧,٧١٧)	
اطفاء أصول غير ملموسة	(٦)	(١,١٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	(١,١٠٠)	(١,١٠٠)	
استهلاك أصول الاوقاف	(٧)	(٣٩,٧٦١)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٣٩,٧٦١)	(٣٩,٧٦١)	
مجموع المصروفات		(٢٩٥,٤٩٣)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٢٩٥,٤٩٣)	(٢٩٥,٤٩٣)	
صافي التغيير في صافي الأصول		٨٥٠٠٢٨,٠٠	٠,٠٠	(٢٥٣,٢٣٦)	٥٩٦٧٩٢,٠٠	٥٩٦٧٩٢,٠٠	
رصيد صافي الأصول اول المدة		٢٦٧٢٩٨٩,٠٠	٨٥٨٣٩,٠٠	٢٥٣٢٣٦,٠٠	٣٠١٢٠٦٤,٠٠	٣٠١٢٠٦٤,٠٠	
رصيد صافي الأصول نهاية المدة		٣٥٢٣٠١٧,٠٠	٨٥٨٣٩,٠٠	٠,٠٠	٣٦٠٨٨٥٦,٠٠	٣٦٠٨٨٥٦,٠٠	

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٤ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر التحفظاتي
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت. ٥٨٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(٦)

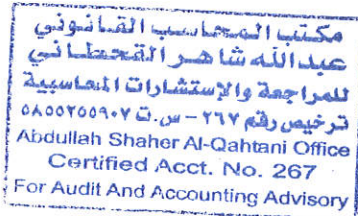
جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بفيحاء

محافظة فيحاء - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية - بالطريقة غير المباشرة - للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

الفترة من		البيان	
٢٠١٩/٠٨/٣١ م	عام ٢٠٢١ م		
حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م			
ريال سعودي	ريال سعودي		
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:	
		التغير في صافي الأصول	
١٠١٣٦٦,٠٠	٥٩٦٧٩٢,٠٠	تعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول :	
		مصروفات إهلاكات الأصول الثابتة وغير الملموسة والاقواف	
٢٠٣٦٨٦,٠٠	١٥٨٥٧٨,٠٠	التغيرات في بنود الأصول والالتزامات المتداولة :	
		التغير في ارصدة المصروفات المستحقة	
٢٧٠٠,٠٠	(٦,٩٠٠)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية (١)	
٣٠٧٧٥٢,٠٠	٧٤٨٤٧٠,٠٠	التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:	
		شراء أصول ثابتة	
٠,٠٠	(١,٧٠٠)	نقدية (مدفوعة) لشراء أصول غير ملموسة	
٠,٠٠	(٥,٥٠٠)	نقدية (مدفوعة) لمشروعات تحت التنفيذ	
(٣٧٠,٠٠٠)	(٤٩٧,٩٠٤)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية (٢)	
(٣٧٠,٠٠٠)	(٥٠٥,١٠٤)	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية	
		تدفقات نقدية من أنشطة تمويلية	
٠,٠٠	٠,٠٠	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية (٣)	
٠,٠٠	٠,٠٠	صافي التغير في رصيد البنك ومافي حكمه (٣+٢+١)	
(٦٢,٢٤٨)	٢٤٣٣٦٦,٠٠	رصيد النقد ومافي حكمه في بداية الفترة	
١٧٤٠٥٢,٠٠	١١١٨٠٤,٠٠	رصيد النقد ومافي حكمه في نهاية الفترة	
١١١٨٠٤,٠٠	٣٥٥١٧٠,٠٠		

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٤ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها



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

(٧)

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بفيحاء
محافظة فيحاء - جازن - المملكة العربية السعودية

٥- الأصول الثابتة ومجمع استهلاكاتها في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

البيــــــــــــــــان	نسبة الاستهلاك	التكلفة					الرصيد في ٢٠٢١/٠١/٠١ م	البيــــــــــــــــان	نسبة الاستهلاك	التكلفة					الرصيد في ٢٠٢١/٠١/٠١ م
		إضافات العام	استيعادات العام	المجموع في	الرصيد في	استهلاكات العام				إضافات العام	استيعادات العام	المجموع في	الرصيد في	استهلاكات العام	
	%	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي		%	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
اراضي	%٠	٣.٠٠٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	٣.٠٠٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	اراضي	%٠	٣.٠٠٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	٣.٠٠٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	٣.٠٠٠.٠٠٠	
مباني	%٤	١.٠٠٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	١.٠٠٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	١٨٠.٠٠٠	مباني	%٤	١.٠٠٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	١.٠٠٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	١٨٠.٠٠٠	١.٠٠٠.٠٠٠	
اثاث ومفروشات	%١٠	٨٥٩٥٠.٠٠٠	١٧.٠٠٠	٨٧٦٥٠.٠٠٠	٨٥٩٤٩.٠٠٠	٨٥٩٤٩.٠٠٠	اثاث ومفروشات	%١٠	٨٥٩٥٠.٠٠٠	١٧.٠٠٠	٨٧٦٥٠.٠٠٠	٨٥٩٤٩.٠٠٠	٨٥٩٤٩.٠٠٠	٨٥٩٥٠.٠٠٠	
اجهزة كهربائية	%١٥	٤٣١.٥٠٠	٠.٠٠٠	٤٣١.٥٠٠	٤٢٥.٤٠٠	٤٢٥.٤٠٠	اجهزة كهربائية	%١٥	٤٣١.٥٠٠	٠.٠٠٠	٤٣١.٥٠٠	٤٢٥.٤٠٠	٤٣١.٥٠٠	٤٣١.٥٠٠	
سيارات	%٢٠	٣٥٥٢٥.٠٠٠	٠.٠٠٠	٣٥٥٢٥.٠٠٠	٢٤٩١٧٤.٠٠٠	٢٤٩١٧٤.٠٠٠	سيارات	%٢٠	٣٥٥٢٥.٠٠٠	٠.٠٠٠	٣٥٥٢٥.٠٠٠	٢٤٩١٧٤.٠٠٠	٢٤٩١٧٤.٠٠٠	٣٥٥٢٥.٠٠٠	
حاسبات الي	%١٥	٢٦٥٣.٠٠٠	٠.٠٠٠	٢٦٥٣.٠٠٠	١٩٦٢٧.٠٠٠	١٩٦٢٧.٠٠٠	حاسبات الي	%١٥	٢٦٥٣.٠٠٠	٠.٠٠٠	٢٦٥٣.٠٠٠	١٩٦٢٧.٠٠٠	١٩٦٢٧.٠٠٠	٢٦٥٣.٠٠٠	
مكيفات	%١٠	٣٦٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	٣٦٠.٠٠٠	٣٥٩٩.٠٠٠	٣٥٩٩.٠٠٠	مكيفات	%١٠	٣٦٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	٣٦٠.٠٠٠	٣٥٩٩.٠٠٠	٣٦٠.٠٠٠	٣٦٠.٠٠٠	
لوحات اعلائية	%١٠	١٦٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	١٦٠.٠٠٠	١٥٩.٠٠٠	١٥٩.٠٠٠	لوحات اعلائية	%١٠	١٦٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	١٦٠.٠٠٠	١٥٩.٠٠٠	١٦٠.٠٠٠	١٦٠.٠٠٠	
الملعب الصابوني	%١٠	٢٤.٠٠٠	٠.٠٠٠	٢٤.٠٠٠	٢١.٠٠٠	٢١.٠٠٠	الملعب الصابوني	%١٠	٢٤.٠٠٠	٠.٠٠٠	٢٤.٠٠٠	٢١.٠٠٠	٢١.٠٠٠	٢٤.٠٠٠	
الات تصوير	%١٥	٦.٧٦٥.٠٠٠	٠.٠٠٠	٦.٧٦٥.٠٠٠	٦.٠٧٦٤.٠٠٠	٦.٠٧٦٤.٠٠٠	الات تصوير	%١٥	٦.٧٦٥.٠٠٠	٠.٠٠٠	٦.٧٦٥.٠٠٠	٦.٠٧٦٤.٠٠٠	٦.٠٧٦٤.٠٠٠	٦.٧٦٥.٠٠٠	
الإجمالي	-	١٨٩٩٣٦.٠٠٠	١٧.٠٠٠	١٩٠١٠٦.٠٠٠	٦٦٢٧٦.٠٠٠	٦٦٢٧٦.٠٠٠	الإجمالي	-	١٨٩٩٣٦.٠٠٠	١٧.٠٠٠	١٩٠١٠٦.٠٠٠	٦٦٢٧٦.٠٠٠	٦٦٢٧٦.٠٠٠	١٨٩٩٣٦.٠٠٠	
		١٢٣٦٥٨٤.٠٠٠	١١٢.٥٦٧.٠٠٠	٧٨.٤٩٣.٠٠٠	١١٧٧١٧.٠٠٠	١١٧٧١٧.٠٠٠			١٢٣٦٥٨٤.٠٠٠	١١٢.٥٦٧.٠٠٠	٧٨.٤٩٣.٠٠٠	١١٧٧١٧.٠٠٠	١١٧٧١٧.٠٠٠	١٢٣٦٥٨٤.٠٠٠	

الرصيد الدفري في

٢٠٢٠/١٢/٣١ م ٢٠٢١/١٢/٣١ م

المجموع في

استيعادات

استهلاكات العام

الرصيد في

المجموع في

إضافات العام

الرصيد في

٢٠٢١/٠١/٠١ م

٢٠٢٠/١٢/٣١ م

(٨)

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بفيحاء
محافظة فيحاء - جازن - المملكة العربية السعودية

٦- الأصول غير ملموسة وإفائها في ٢٠٢١/١٢/٣١ م : ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

الرصيد الدفري في		مجمع الإطفاء				التكلفة		نسبة	
٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	المجموع في	الرصيد في	المجموع في	استهلاكات العام	إضافات العام	الرصيد في	الاستهلاك	النسبة
ريال سعودي	ريال سعودي	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/٠١/٠١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢١/٠١/٠١ م	٢٠٢١/٠١/٠١ م	٢٠٢١/٠١/٠١ م	٢٠٢١/٠١/٠١ م	%
٠,٠٠٠	٤٤٠,٠٠٠	١١٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٠
٠,٠٠٠	٤٤٠,٠٠٠	١١٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	-
٠,٠٠٠	٤٤٠,٠٠٠	١١٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	-

٧- أصول اوقاف ومجمع استهلاكها في ٢٠٢١/١٢/٣١ م : ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

الرصيد الدفري في		مجمع الاستهلاك				التكلفة		نسبة	
٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	المجموع في	الرصيد في	المجموع في	استهلاكات العام	إضافات العام	الرصيد في	الاستهلاك	النسبة
ريال سعودي	ريال سعودي	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/٠١/٠١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢١/٠١/٠١ م	٢٠٢١/٠١/٠١ م	٢٠٢١/٠١/٠١ م	٢٠٢١/٠١/٠١ م	%
٢٢٨٦,٠٠٠	٢٢٨٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٢٨٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٢٨٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	%٠
٧٨١٩٧٦,٠٠٠	٧٤٧٢١٥,٠٠٠	٣٩٧٦١,٠٠٠	٢١٢,٥٩,٠٠٠	٩٩٤,٣٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩٩٤,٣٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	%٤
١,٠١,٥٧٦,٠٠٠	٩٧,٨١٥,٠٠٠	٣٩٧٦١,٠٠٠	٢١٢,٥٩,٠٠٠	١,٢٢٦,٦٣٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٢٢٦,٦٣٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	-

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بفيحاء
محافظة فيحاء - جازان - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) عام :

١/١: التأسيس :

- الاسم : جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بفيحاء
الكيان القانوني : جمعية أهلية
العنوان : محافظة فيحاء - جازان - المملكة العربية السعودية
شهادة التسجيل : تحول المكتب التعاوني الي جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بفيحاء برقم تسجيل ٣٠٦١ تحت اشراف وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية وذلك بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/٨) وتاريخ ١٤٣٧/٠٢/١٩هـ.
السنة المالية : تم اعداد القوائم المالية الحالية عن السنة المالية من ٢٠٢١/٠١/٠١م حتى ٢٠٢١/١٢/٣١م في حين أن أرقام المقارنة تعبر عن فترة ١٦ شهر ميلادي تبدأ من ٢٠١٩/٠٨/٣١م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١م ولذا فإن ارقام المقارنة تعتبر غير معبرة.

٢/١: أهداف الجمعية :

تهدف الجمعية من خلال عملها الي تحقيق ما يلي :

- ١- تعليم المسلمين اصول دينهم وتعميق روابط الأخوة فيما بينهم.
- ٢- الدعوة المتخصصة للفئات الاجتماعية.
- ٣- الاهتمام الدعوي بالجاليات والتواصل معهم.
- ٤- المحافظة على الفطرة بدعوة الناس الي العقيدة الاسلامية الصحيحة وحمایتها.
- ٥- العمل على تحقيق الطاعة لله والطاعة لرسوله صلى الله عليه وسلم ولأولي الامر.
- ٦- العمل على مكافحة الانحراف الفكري وبيان اثاره واضرار.
- ٧- العناية بالسنة النبوية الصحيحة وعلومها.
- ٨- حماية المجتمع من الغلو والتطرف والافراط والتفريط.
- ٩- احياء السنة ونشرها ، والتحذير من البدع وإماتتها.
- ١٠- نشر العلم النافع ، وتبصير المسلمين بأمر دينهم عقيدة وعبادة ومعاملة واخلاقاً.
- ١١- تاصيل 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 الي الله تعالى ، ونشر العلم الشرعي.
- ١٤- تصحيح المفاهيم المغلوطة عن الاسلام ورد الشبهات المثارة عليه.
- ١٥- ترسيخ القيم الاسلامية وفق المنهج الصحيح.
- ١٦- المحافظة على روح الاعتزاز لدى المسلمين بالإسلام.
- ١٧- تعزيز روابط الانتماء والمواطنة بين افراد المجتمع.
- ١٨- تعزيز ارتباط النشئ بالقيم الإسلامية الأصيلة ، وحمایتها من المؤثرات المخالفة.
- ١٩- استخدام التقنية الحديثة في تاصيل القيم الاسلامية الأصيلة في المجتمع.

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت.٥٨٥٥٢٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بفيحاء
محافظة فيحاء - جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٢) اساس الاعداد :

أ- بيان الالتزام:

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والمعايير والاصدارات الاخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

ب- العملة الوظيفية وعملة العرض:

يتم عرض القوائم المالية بالريال السعودي وهو العملة الوظيفية وايضاً عملة العرض وقد تم تقريب كافة الارقام بالقوائم المالية لاقراب ريال سعودي .

ج- مبدأ الاستمرارية :-

تم اعداد القوائم المالية على اساس مبدأ الاستمرارية

إيضاح رقم (٣) السياسات المحاسبية :

العرف المحاسبي :

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

التقديرات المحاسبية :

إن إعداد القوائم المالية لمعياري المنشآت غير الهادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم يتطلب استخدام التقديرات التي قد تؤثر على قيمة الموجودات والمطلوبات المقيدة 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 والاستثمارات الاخرى عالية السيولة (ان وجدت) والتي تستحق خلال ثلاثة اشهر او اقل من تاريخ شرائها ان وجدت .

الأصول الثابتة والاقواف :

تظهر الأصول الثابتة و اصول الاوقاف بالتكلفة بعد حسم الاستهلاك المتراكم ويجري احتساب الاستهلاك عليهما على 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 ويتم اثباتها في قائمة الانشطة .
تتضمن اعمال رأسمالية تحت التنفيذ التكاليف المتعلقة - مباشرة وغير مباشرة - بالمشاريع ويتم رسملتها الى بند الأصول الثابتة او الاوقاف عند الانتهاء منها وتصبح جاهزة للاستخدام .

الانخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة :

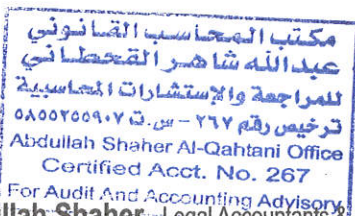
يتم بتاريخ كل قائمة مركز مالي إجراء مراجعة للتأكد من عدم وجود دليل موضوعي على وقوع أي خسائر ناتجة عن الانخفاض في قيمة أي أصل أو مجموعة من الموجودات غير المتداولة ، وفي حالة وجود مثل هذا الدليل ، يتم تقدير القيمة القابلة للاسترداد لذلك الأصل ، ويتم إثبات خسارة الانخفاض بالفرق بين القيمة الدفترية لذلك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

الدائنون والمبالغ مستحقة الدفع :

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

مكافاة نهاية الخدمة :

يتم اثبات واحتساب مكافاة نهاية الخدمة عند الصرف .



جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بفيحاء
محافظة فيحاء - جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

الأصول غير المقيدة :

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

التبرعات-الإيرادات :

يتم الاعتراف بالتبرعات اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح عندما يتهيأ للجمعية امكانية التصرف في المورد وسلطة ادارته سواء تم قيده بعاملي الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفائها مسبقاً قبل التصرف في الإيراد فلا يتم الاعتراف به وتثبت على أنها التزامات (إيرادات مؤجلة) لحين استيفاء الشروط ومن ثم اثباتها كإيرادات غير مقيدة أو مقيدة . وكذلك يتم الاعتراف بالتبرعات العينية واثباتها بالقيمة العادلة أو القيمة القابلة للتحقق في حال السلع المستعملة .

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 .

تسجيل الحسابات :

تستخدم الجمعية برنامج حاسب الي في تسجيل معاملته المالية .



جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بفيحاء
محافظة فيحاء - جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الايضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

٤- النقد وما في حكمه :

البيان		٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
		ريال سعودي	ريال سعودي
	نقدية بالصندوق	٠,٠٠	٠,٠٠
	مصرف الراجحي د / ٢٢١٦٠٨٠١٠١١٢٢٤٤	٤٦١٧١,٠٠	٢٧٢٥٧٢,٠٠
	مصرف الراجحي د / ٤١٧٦٠٨٠١٠١٦٧١٥٠	٢١٢٣٥,٠٠	١١٤٨٣,٠٠
	مصرف الراجحي د / ٤١٧٦٠٨٠١٠١٦٧١٦٨	٤٤٣٩٨,٠٠	٧١١١٥,٠٠
	المجموع	١١١٨٠٤,٠٠	٣٥٥١٧٠,٠٠

٥- الأصول الثابتة ومجمع استهلاكها : " كشف مرفق "

الأراضي والمباني الظاهرة بالأصول الثابتة والبالغ اجمالي قيمتهم ١٣٠٠٠٠٠ ريال تتمثل في مبنى تم شراؤه بموجب صك ملكية رقم ٩ بتاريخ ١٤٢١/٨/٩ هـ.

٦- الأصول غير الملموسة ومجمع اطفائها : " كشف مرفق "

٧- أصول الاوقاف ومجمع استهلاكها : " كشف مرفق "

الارض السابق اضافتها لاصول الأوقاف خلال عام ١٤٣٩ هـ بمبلغ ٩٥٠٠٠ ريال مشتراه من سالم حسن احمد الفيحي من تبرعات الاوقاف بموجب عقد من مكتب طلان للخدمات العامة والعقارية . وجاري انهاء اجراءات اصدار صك شرعي لها .
من ضمن الأراضي الظاهرة بأصول الأوقاف أراضي قيمتها ١٣٣٦٠٠ ريال مسجلة سابقاً ضمن الأصول الثابتة وقد سبق اعاده تبويبها الي أصول أوقاف تماشياً مع معيار المنظمات غير الهادفة للربح والموقوفة للجمعية من حسين بن يحيى العمري الفيحي بموجب الصك رقم ١١ في تاريخ ١٤٣٢/٢/٢١ هـ.
المباني الظاهرة بأصول الاوقاف والبالغ قيمتها ٩٩٤٠٣٥ ريال تتمثل في مبنى تم انشاؤه بمعرفة الجمعية من تبرعات الاوقاف الواردة له.

٨- مشروعات تحت التنفيذ (أوقاف) :

البيان		٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
		ريال سعودي	ريال سعودي
	مشروع مبنى وقف والوالدين	٦٦٠٠٠٠,٠٠	٧٤٣٥٠٠,٠٠
	اعمال ترميم وقف الجوة	٠,٠٠	٤١٤٤٠٤,٠٠
	المجموع	٦٦٠٠٠٠,٠٠	١١٥٧٩٠,٠٠

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
لمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت ٥٨٥٥٢٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بفيحاء
محافظه فيفاء - جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

٩- صافي الأصول:

٢٠٢٠/١٢/٣١ م		٢٠٢١/١٢/٣١ م			البيان
الاجمالي	الاجمالي	صافي أصول	صافي الأصول	صافي الأصول	
ريال سعودي	ريال سعودي	الأوقاف (٢/٩)	المقيدة (١/٩)	غير المقيدة	
٢٩١٠٦٩٨,٠٠	٣٠١٢٠٦٤,٠٠	٢٥٣٢٣٦,٠٠	٨٥٨٣٩,٠٠	٢٦٧٢٩٨٩,٠٠	رصيد أول المدة
١٠١٣٦٦,٠٠	٥٩٦٧٩٢,٠٠	(٢٥٣,٢٣٦)	٠,٠٠	٨٥٠٠٢٨,٠٠	التغير في صافي الأصول
٣٠١٢٠٦٤,٠٠	٣٦٠٨٨٥٦,٠٠	٠,٠٠	٨٥٨٣٩,٠٠	٣٥٢٣٠١٧,٠٠	رصيد آخر المدة

١/٩- صافي الأصول المقيدة والمحرة منها:

٢٠٢٠/١٢/٣١ م		٢٠٢١/١٢/٣١ م		٢٠٢١/٠١/٠١ م		بيان
الرصيد في	الرصيد في	المحرر خلال العام	المقيد خلال العام	الرصيد في	الرصيد في	
٥٨٦٠٠,٠٠	٥٨٦٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٨٦٠٠,٠٠	٥٨٦٠٠,٠٠	برنامج اسرتي مسئوليتي
٢٧٢٣٩,٠٠	٢٧٢٣٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٧٢٣٩,٠٠	٢٧٢٣٩,٠٠	الزكاة المحصلة
٨٥٨٣٩,٠٠	٨٥٨٣٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٨٥٨٣٩,٠٠	٨٥٨٣٩,٠٠	المجموع

٢/٩- صافي أصول الاوقاف والمحرة منها:

٢٠٢٠/١٢/٣١ م		٢٠٢١/١٢/٣١ م		٢٠٢١/٠١/٠١ م		بيان
الرصيد في	الرصيد في	المحرر خلال العام	المقيد خلال العام	الرصيد في	الرصيد في	
٢٥٣٢٣٦,٠٠	٠,٠٠	(٤٥٨,٤٨٤)	٢٠٥٢٤٨,٠٠	٢٥٣٢٣٦,٠٠	٢٥٣٢٣٦,٠٠	تبرعات نقدية لوقف الجمعية
٢٥٣٢٣٦,٠٠	٠,٠٠	(٤٥٨,٤٨٤)	٢٠٥٢٤٨,٠٠	٢٥٣٢٣٦,٠٠	٢٥٣٢٣٦,٠٠	المجموع

١٠- التبرعات والاستقطاعات النقدية :

الفترة من ٢٠١٩/٠٨/٣١ م		عام ٢٠٢١ م			حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م		البيان
الاجمالي	الاجمالي	تبرعات اوقاف	تبرعات مقيدة	تبرعات غير مقيدة	تبرعات نقدية عامة		
٣١٣٩٣,٠٠	٩٩١٧٦٧,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٩٩١٧٦٧,٠٠	٩٩١٧٦٧,٠٠	تبرعات نقدية عامة	
٣١٣٩٣,٠٠	٩٩١٧٦٧,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٩٩١٧٦٧,٠٠	٩٩١٧٦٧,٠٠	المجموع	

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت.٥٨٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بفيفاء
محافظة فيفاء - جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الايضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

١١- مصروفات الأنشطة والبرامج :

الفترة من ٢٠١٩/٠٨/٣١ م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	عام ٢٠٢١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
١١٤٠٠١,٠٠	٥٦٤٩٩,٠٠	برامج الجاليات
٠,٠٠	٣١٤٣,٠٠	مصروفات اللجنة النسائية
١٤٧١٩,٠٠	٠,٠٠	برنامج الدورات الأولية والعلمية للجاليات
٠,٠٠	٨٩٦١,٠٠	الجولات الدعوية
٠,٠٠	٢٠٧,٠٠	رحلة عمرة الجاليات
٠,٠٠	١٨٣٤,٠٠	لوحات دعوية
	٥٠٠٠,٠٠	برنامج سقيا الدعوة
	٢٦١٢٥,٠٠	الحقيبة الشتوية للجاليات
٢٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	ملتقى الجالية الفلبينية
١٩٨٠٠,٠٠	٠,٠٠	كسوة الشتاء
١٦٨٥٢,٠٠	١٠١٧٦٩,٠٠	المجموع

١٢- مصروفات إدارية محملة على النشاط:

الفترة من ٢٠١٩/٠٨/٣١ م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	عام ٢٠٢١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٠,٠٠	١٨٨٦٩٠,٠٠	اجور وراتب
٠,٠٠	٥٩٢٩,٠٠	الصيانة والإصلاح
٠,٠٠	٢٤٣٥٤,٠٠	تأمينات اجتماعية
٠,٠٠	٢١٨٩٧٣,٠٠	المجموع

١٣- مصروفات الاوقاف :

الفترة من ٢٠١٩/٠٨/٣١ م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	عام ٢٠٢١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٠,٠٠	١١٤٧٨,٠٠	المنافع والخدمات والتأمين - كهرباء
٠,٠٠	١١٤٧٨,٠٠	المجموع

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

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بفيحاء
محافظة فيحاء - جازان - المملكة العربية السعودية

١٤- مصروفات عمومية وإدارية اخرى :

الفترة من ٢٠١٩/٠٨/٣١ م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	عام ٢٠٢١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٢٥٨٦,٠٠	٠,٠٠	تأمينات اجتماعية
٩٨٠,٠٠	٠,٠٠	تذاكر السفر
٢٥٨٢,٠٠	٣٥٤٩,٠٠	مستلزمات مكتبية والمطبوعات
٢٢٧٥٨,٠٠	٢٦٨٧٠,٠٠	مستلزمات أنظمة المعلومات
٤٨٤٨,٠٠	٢١١٤,٠٠	الوقود والمحروقات
٢٤٢٢,٠٠	١٢٦,٠٠	مواد التنظيف
٥٣٨١,٠٠	١٠٠٣,٠٠	الضيافة ومستلزمات المطبخ
٢١٧٥,٠٠	٧١٥٥,٠٠	الصيانة والإصلاح
٧١١٨,٠٠	٧٣٩٨,٠٠	الكهرباء
٠,٠٠	١٢٥,٠٠	الهاتف والفاكس والانترنت
٤٧٦,٠٠	٠,٠٠	المياه والصرف الصحي
٨١٦,٠٠	٧٢٧,٠٠	تكاليف البريد
٣٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	أجور تحميل وتنزيل ونقل
١٢٠٠٠,٠٠	٦٢٥٠,٠٠	الإيجارات
٦٩٠٠,٠٠	٠,٠٠	اتعاب مهنية
٥٤٠٢,٠٠	٠,٠٠	اشتراكات وتصديقات
١٥٠,٠٠	٠,٠٠	غرامات ومخالفات
٢١٠٣,٠٠	٠,٠٠	سفریات عمل داخلية
١١٠١٤,٠٠	٠,٠٠	مصروفات صيانة مباني اوقاف
٠,٠٠	٢٠٠٠,٠٠	مصاريف الدعاية والاعلان
٠,٠٠	٦٩١,٠٠	مصروفات بنكية
١١٢٧١١,٠٠	٥٨٠٠٨,٠٠	المجموع

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