

ABDULLAH SHAHER
Certified Accountant

Licence No 267



عبدالله شاهر
محاسبون ومراجعون قانونيون
ترخيص رقم ٢٦٧

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بصبيا
صبيا - جازان - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م
وتقرير مراجع الحسابات المستقل

المركز الرئيسي: خميس مشيط - الخالدية - مركز زين نابت التجاري - تليفون: ٠١٧٢٢٣٥٦٧٨
الرياض: حي المروج - طريق الملك عبد العزيز مخرج ٥ - تليفون: ٠١١٤٩٤١١١٨
جدة: شارع البلدية - مركز حسن هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون: ٠١٢٦٤٧٣٩٢٩
جازان: طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي امام شركة الاتصالات السعودية - تليفون: ٠١٧٣٢١٢٠٧٤
البريد الإلكتروني: info@.ashaherq.com

التمهة والاتكته: www.ashaherq.com



جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بصيبيا
صيبيا - جازان - المملكة العربية السعودية

المحتويات

رقم الصفحة	البيانات
(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
(١٣-٧)	الإيضاحات حول القوائم المالية من إيضاح (١) حتى إيضاح (١٤)



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى السادة/ جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بصيبا

الملاء عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

الرأي :-

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بصيبا والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ 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 بصيبا كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ وادائها المالي وتدفقاتها 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 وفيها أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى وفقاً لتلك القواعد ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساساً لرأينا في المراجعة.

مسئوليات الإدارة عن القوائم المالية للجمعية :-

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح والمعيار 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.

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 ما لم تكن هناك نية لتصفية

الجمعية أو إيقاف عملياتها أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك.

كتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر المحاسب
لمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ب.س. ٥٨٥٢٥٥٩٠٩

المركز الرئيسي: خميس مشيط - الخالدية - مركز زينب نسابت التجاري - تليفون: ١٧٢٢٣٥٦٧٨

الرياض: حي المروج - طريق الملك عبدالعزيز - تليفون: ٥ - ١١٤٩٤١١١٨

جدة: شارع البلدية - مركز حسن هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون: ١٢٦٤٧٣٩٢٩

جازان: طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون: ١٧٣٢١٢٠٧٤

البريد الإلكتروني: info@ashaherq.com

الموقع الإلكتروني: www.ashaherq.com



(٢)

مسئوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية:

تمثل 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 جوهرياً 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 فاننا 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. 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 لاساس الاستمرارية في المحاسبة واستناداً الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها ما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري ذا علاقة باحداث او ظروف قد تلقى شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وإذا خالصنا الى وجود عدم تأكيد جوهري يكون مطلوباً منا لفت الانتباه في تقريرنا الى الافصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية او إذا 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 إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والاحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

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

مكتب المحاسبة القانوني
عبدالله شاهر المحاسب
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٤٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

المركز الرئيسي: خميس مشيط - الخالدية - مركز زين نابت التجاري - تليفون: ٠١٧٢٢٣٥٦٧٨

الرياض: حي المروج - طريق الملك عبد العزيز مخرج ٥ - تليفون: ٠١١٤٩٤١١١٨

جدة: شارع البلدية - مركز حسن هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون: ٠١٢٦٤٧٣٩٢٩

جازان: طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون: ٠١٧٣٢١٢٠٧٤

البريد الإلكتروني: info@ashaherq.com

www.ashaherq.com



(٣)

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى :-

في رأينا أيضاً فان القوائم المالية المرفقة ككل:

١- تتفق مع المعايير واللوائح والأنظمة الصادرة من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية الخاصة بالمنشآت الغير هادفة للربح ومع لائحة الجمعية الاساسية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية فيما عدا عدم تطبيق الدليل المحاسبي المنصوص عليه من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية.

٢- تتفق مع السجلات المحاسبية والدفاتر المثبتة علي برنامج الحاسب الآلي والتقارير المستخرجة منها... والله الموفق، ،

خميس مشيط في: ٠٣ / ٠٧ / ٢٠٢٢ م

الموافق: ٠٤ / ١٢ / ١٤٤٣ هـ

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القانوني
لمراجعة والإشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ص. ٥٨٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qahilani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(٤)

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بصبيا
صبيا - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢١/١٢/٣١

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	إيضاح	البيانات
ريال سعودي	ريال سعودي		
			الأصول :
			الأصول المتداولة:
١٥٥٣٣٦٣,٠٠	١٤١٠٩٠٤,٠٠	(٤)	النقد وما في حكمه
٠,٠٠	٣٠٠٠,٠٠		سلف عاملين
١٥٥٣٣٦٣,٠٠	١٤١٣٩٠٤,٠٠		إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة:
١١٧١٧٥٣,٠٠	١١٣٨٣١٥,٠٠	(٥)	الأصول الثابتة بالصافي
١١٧١٧٥٣,٠٠	١١٣٨٣١٥,٠٠		مجموع الأصول غير المتداولة
			أصول أوقاف:
٧٤٨٥٠١,٠٠	٧٣٠٥٠١,٠٠	(٦)	أصول أوقاف (بالصافي)
٨١٩٦٥٦,٠٠	١٠٦٩٦٥٦,٠٠	(٧)	مشروعات تحت التنفيذ
١٥٦٨١٥٧,٠٠	١٨٠٠١٥٧,٠٠		إجمالي أصول الأوقاف
٤٢٩٣٢٧٣,٠٠	٤٣٥٢٣٧٦,٠٠		إجمالي الأصول
			الالتزامات و صافي الأصول
			الالتزامات متداولة:
٦٩٠٠,٠٠	٠,٠٠	(٨)	مصاريف مستحقة
٦٩٠٠,٠٠	٠,٠٠		إجمالي الالتزامات المتداولة
٦٩٠٠,٠٠	٠,٠٠		إجمالي الالتزامات
		(٩)	صافي الأصول:
٣٨٢٧٦٩٣,٠٠	٣٨٣٩١٧٨,٠٠		صافي الأصول غير المقيدة
٢٠٦٧٢١,٠٠	٣٠٨١٩٨,٠٠	(١٠٩)	صافي الأصول المقيدة
٢٥١٩٥٩,٠٠	٢٠٥٠٠٠,٠٠	(٢٠٩)	صافي أصول أوقاف
٤٢٨٦٣٧٣,٠٠	٤٣٥٢٣٧٦,٠٠		إجمالي صافي الأصول
٤٢٩٣٢٧٣,٠٠	٤٣٥٢٣٧٦,٠٠		إجمالي الالتزامات و صافي الأصول

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

مكتب المحاسبة والتدقيق
عبدالله شاهر القحطاني
لمراجعة وإستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - م. ق. ٥٨٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shehar Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

قائمة الأنشطة عن الفسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

عام ٢٠٢١ م					إيضاح	البيان
الاجمالي	الاجمالي	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة		
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي		
٦٧٧٧٣,٠٠	١٩٥٩٥,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٩٥٩٥,٠٠		الإيرادات والمكاسب:
٤٢٠٠٠,٠٠	٨٠٢١٥,٠٠	٠,٠٠	٨٠٢١٥,٠٠	٠,٠٠	(١٠)	تبرعات نقدية غير مقيدة
٦٧٩٦٩,٠٠	٥٠١٣٢,٠٠	٠,٠٠	٥٠١٣٢,٠٠	٠,٠٠		تبرعات نقدية مقيدة
٠,٠٠	٥٦٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٦٠٠٠,٠٠		تبرعات زكاة
١٢٨١٤٧,٠٠	٥٣٥٤٤,٠٠	٥٣٥٤٤,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠		اشتراكات اعضاء
٠,٠٠	٣٤٨٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٤٨٠٠,٠٠		تبرعات الوقف الخيري
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	(٢٨,٨٧٠)	٢٨٨٧٠,٠٠	(١٠٩)	ايرادات اخري . ايجازات
٠,٠٠	٠,٠٠	(١٠٠,٥٠٣)	٠,٠٠	١٠٠,٥٠٣,٠٠	(٢٠٩)	صافي الأصول المقيدة المحررة من القيود
٣.٥٣٨٩,٠٠	٢٤٣٨٨٦,٠٠	(٤٦,٩٥٩)	١.٠١٤٧٧,٠٠	١٨٩٣٦٨,٠٠		صافي الأصول الاوقاف المحررة من القيود
						الاجمالي الإيرادات والمكاسب
						مصروفات البرامج:
١٤٦٦٥٣,٠٠	٢٥٣٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٥٣٠٠,٠٠	(١١)	مصروفات الأنشطة والبرامج
٧٨٠٧٠,٠٠	٦٤٧٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦٤٧٠,٠٠		مصروفات الزكاة
٠,٠٠	٢٧٧٦٥,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٧٧٦٥,٠٠	(١٢)	مصروفات حملة علي النشاط
٠,٠٠	٢٩٧٤,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٩٧٤,٠٠		مصروفات الاستثمار
٠,٠٠	١٥١٩٤,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٥١٩٤,٠٠	(١٣)	مصروفات الاوقاف
(٢٢٤,٧٢٣)	(٧٧,٧٠٣)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٧٧,٧٠٣)		الاجمالي مصروفات البرامج
٨.٦٦٦,٠٠	١٦٦١٨٣,٠٠	(٤٦,٩٥٩)	١.٠١٤٧٧,٠٠	١١١٦٦٥,٠٠		مجموع التغير في صافي الأصول
						مصروفات عمومية وإدارية:
٠,٠٠	٤١٨٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤١٨٥٠,٠٠		أجور ورواتب إدارية
٢٢٣٨٥,٠٠	٥١٦٢,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥١٦٢,٠٠	(١٤)	مصاريف عمومية وإدارية أخرى
(٢٢,٣٨٥)	(٤٧,٠١٢)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٤٧,٠١٢)		الاجمالي مصروفات عمومية
٠,٠٠	(١,٧٣٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	(١,٧٣٠)		مصروفات الحوكمة
(٤٥,٢٠٠)	(٣٣,٤٣٨)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٣٣,٤٣٨)	(٥)	إستهلاك الأصول الثابتة
(٦٤,٩٩٩)	(١٨,٠٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	(١٨,٠٠٠)	(٦)	إستهلاك الأصول الاوقاف
(١٣٢,٥٨٤)	(١٠٠,١٨٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	(١٠٠,١٨٠)		مجموع المصروفات
(٥١,٩١٨)	٦٦٠٠٣,٠٠	(٤٦,٩٥٩)	١.٠١٤٧٧,٠٠	١١٤٨٥,٠٠		صافي التغير في صافي الأصول
٤٣٣٨٢٩١,٠٠	٤٢٨٦٣٧٣,٠٠	٢٥١٩٥٩,٠٠	٢٠٩٥٠٣,٠٠	٣٨٢٤٩١١,٠٠		رصيد صافي الأصول اول المدة
٤٢٨٦٣٧٣,٠٠	٤٣٥٢٣٧٦,٠٠	٢٠٥٠٠٠,٠٠	٣١٠٩٨٠,٠٠	٣٨٣٦٣٩٦,٠٠		رصيد صافي الأصول اخر المدة

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

(٦)

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بصيبا

صيبا - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية عن السنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

الفترة من	عام ٢٠٢١ م	الفترة من	البيانات
٢٠١٩/٨/٣١ م حتى		٢٠٢٠/١٢/٣١ م	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
	٦٦.٠٠٣,٠٠	(٥١,٩١٨)	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:</u>
			التغير في صافي الأصول
			تعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول :
٤٥٢.٠٠,٠٠	٣٣٤٣٨,٠٠		مصروفات إهلاك الأصول الثابتة
٦٤٩٩٩,٠٠	١٨.٠٠,٠٠		مصروفات إهلاك الأصول الاوقاف
			<u>التغيرات في بنود الأصول والالتزامات المتداولة :</u>
٠,٠٠	(٣,٠٠٠)		التغير في ارصدة سلف العاملين
٢٧.٠٠,٠٠	(٦,٩٠٠)		نقدية مدفوعة لسداد مصروفات مستحقة
٦.٩٨١,٠٠	١.٧٥٤١,٠٠		صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية (١)
			<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية:</u>
٠,٠٠	٠,٠٠		اضافات أصول ثابتة
(١٣٠.٠٠٠)	(٢٥٠.٠٠٠)		التغير في ارصدة مشروعات تحت التنفيذ
(١٣٠.٠٠٠)	(٢٥٠.٠٠٠)		صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية (٢)
			<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
٠,٠٠	٠,٠٠		التغير في صافي الاصول
٠,٠٠	٠,٠٠		صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية (٣)
(٦٩.٠١٩)	(١٤٢.٤٥٩)		صافي التغير في رصيد النقد ومافي حكمه (٣+٢+١)
١٦٢٢٣٨٢,٠٠	١٥٥٣٣٦٣,٠٠		رصيد النقد ومافي حكمه في بداية الفترة
١٥٥٣٣٦٣,٠٠	١٤١.٠٩.٠٤,٠٠		رصيد النقد ومافي حكمه في نهاية الفترة

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

مكتب المحاسبة القانوني
عبدالله شهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - م.ق. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shehar Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(٧)

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بصيبا
صيبا - جازان - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م.

٥- الأصول الثابتة ومجمع استهلاكها:

الرصيد الدفري		مجمع الاستهلاك		التكلفة		نسبة		البيانات	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	الاستهلاك	البيانات
٨٠٠٠٠٠,٠٠	٩,٠٠	٩,٠٠	٩,٠٠	٨٠٠٠٠٠,٠٠	٩,٠٠	٩,٠٠	٨٠٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	الارضيات
٣١٠٨٦,٠٠	٣٤٥٤,٠٠	١٠٣٦٢,٠٠	٢٤١٧٨,٠٠	٣٤٥٤,٠٠	٩,٠٠	٩,٠٠	٣٤٥٤,٠٠	٣%	مبنى مقر المكتب
٢٣٩١١,٠٠	٥٣٣٢٩,٠٠	٧٧٢٤,٠٠	٤٥٦٠٥,٠٠	٧٧٢٤,٠٠	٩,٠٠	٩,٠٠	٧٧٢٤,٠٠	١٠%	اثاث و مكاتب
١,٠٠	٣٤٩٩,٠٠	٩,٠٠	٣٤٩٩,٠٠	٣٥٠٠,٠٠	٩,٠٠	٩,٠٠	٣٥٠٠,٠٠	١٠%	ديكورات وتجهيزات
١٠١,٠٠	٦٢٧٥,٠٠	٧٢٨,٠٠	٥٥٤٧,٠٠	٧٢٨٥,٠٠	٩,٠٠	٩,٠٠	٧٢٨٥,٠٠	١٠%	ارفف و استنادات
١٢٨٩,٠٠	١٣٥٢٦,٠٠	١٤٨١,٠٠	١٢٠٤٥,٠٠	١٤٨١٥,٠٠	٩,٠٠	٩,٠٠	١٤٨١٥,٠٠	١٠%	الات وسعات مكتبية . أجهزة كهربائية
١٧٧,٠٠	١٢٤٧٣,٠٠	١٥٨١,٠٠	١٠٨٩٢,٠٠	١٢٦٥٠,٠٠	٩,٠٠	٩,٠٠	١٢٦٥٠,٠٠	١٣%	أجهزة حاسب آلي
١,٠٠	٤٩٩٩٩,٠٠	١١٥٢,٠٠	٣٨٤٧٩,٠٠	٥٠٠٠٠,٠٠	٩,٠٠	٩,٠٠	٥٠٠٠٠,٠٠	٢٥%	أجهزة تبريد وتدفئة
١٠٦٦,٠٠	٦٣٤,٠٠	٤٢,٠٠	٥٩٢,٠٠	١٧٠,٠٠	٩,٠٠	٩,٠٠	١٧٠,٠٠	٢,٥٠%	عدد وامرات . خزن حديدية
١١٣٨٣١٥,٠٠	١٧٤٢٧٥,٠٠	٣٣٤٣٨,٠٠	١٤٠٨٣٧,٠٠	١٣١٢٥٩,٠٠	٩,٠٠	٩,٠٠	١٣١٢٥٩,٠٠	-	الإجمالي

(٨)

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بصيبا
صيبا - جازان - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن السنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م.

٦- أصول الاوقاف واستهلاكها:

الرصيد الدفري في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	مجموع الاستهلاك					التكلفة					النسبة الاستهلاك البيانات	
	المجموع في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	استهلاكات العام ٢٠٢١/١/١ م	الرصيد في ٢٠٢١/١/١ م	المجموع في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	استبعادات العام ٢٠٢١/١/١ م	إضافات العام ٢٠٢١/١/١ م	الرصيد في ٢٠٢١/١/١ م	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي		ريال سعودي
٢٧٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٧٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٧٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٧٠٠٠٠,٠٠	٠
١,٠٠	٢٠٤٩٩٩,٠٠	٠,٠٠	٢٠٤٩٩٩,٠٠	٢٠٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠٥٠٠٠,٠٠	٢٠
٤٦.٥٠٠,٠٠	١٣٩٥٠,٠٠	٠,٠٠	١٢١٥٠٠,٠٠	٦٠٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦٠٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦٠٠٠٠٠,٠٠	٣
٧٣.٥٠١,٠٠	٣٤٤٤٩٩,٠٠	٠,٠٠	٣٢٦٤٩٩,٠٠	١٠٧٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٧٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٧٥٠٠٠,٠٠	-
												الإجمالي

مكتب المحاسبة القانوني
عبد الله شاہر القحطاني
للمراجعة والإشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ب.س.٧ ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بصبيا

صبيا - جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية عن السنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١**إيضاح رقم (١) عام :****١/١: التأسيس :**

الأسم : جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بصبيا
الكيان القانوني : جمعية أهلية
العنوان : صبيا - جازان - المملكة العربية السعودية
شهادة التسجيل : تم تسجيل المكتب بسجل المكاتب التعاونية برقم ١٠٠٢/١٨ بتاريخ ١٤٢٨/٥/٩ هـ تحت إشراف وزارة الشؤون الإسلامية والدعوة والإرشاد بتاريخ ١٤٤١/٧/١٧ هـ الموافق ٢٠٢٠/٣/١٢ م تحول المكتب التعاوني الي جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بصبيا برقم تسجيل ٣٤٦٨ تحت إشراف وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية وذلك بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (٨/م) وتاريخ ١٤٣٧/٠٢/١٩ هـ .

السنة المالية : تم اعداد القوائم المالية الحالية عن فترة ١٢ شهر ميلادي للفترة المالية من ٢٠٢١/١/١ م حتى ٢٠٢١/١٢/٣١ م في حين أن أرقام المقارنة عن فترة ١٦ شهر ميلادي للفترة المالية تبدأ من ٢٠١٩/٠٨/٣١ م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م ونذا فإن أرقام المقارنة تعتبر غير معبرة.

اهداف المكتب : يهدف المكتب من خلال عمله الي تحقيق ما يلي :

- ١- نشر العلم الشرعي ودعوة الناس إلى العقيدة الإسلامية الصحيحة ومفهومها وحمائتها .
- 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 وتبصر المسلمين بأمر دينهم .
- ٥- دعوة غير المسلمين للدخول في الإسلام وتعرفهم به وبيان محاسنه .
- ٦- رعاية من يدخلون في الإسلام وتعليمهم أصوله والاعتناء بهم .
- ٧- إعداد وتأهيل اندعاة القادرين على تبليغ الدعوة بالحكمة والموعظة الحسنة .

إيضاح رقم (٢) اسس الأعداد :**أ- بيان الالتزام:**

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيان الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والمعايير والاصدارات الاخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ، ووفقا للمعايير واللوائح والانظمة الصادرة من وزارة الموارد البشرية و التنمية الاجتماعية .

ب- العملة الوظيفية وعملة العرض:

يتم عرض القوائم المالية بالريال السعودي وهو العملة الوظيفية وايضاً عملة العرض وقد تم تقريب كافة الأرقام بالقوائم المالية لأقرب 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 وفقاً لمعيان المنشآت غير الهادفة للربح والمعيان 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 .

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

النقد وما في حكمه :

يشمل النقد وما في حكمه النقد بالصندوق والنقد لدى البنوك والاستثمارات الأخرى عالية السيولة (ان وجدت) والتي تستحق خلال ثلاثة اشهر او اقل من تاريخ شرائها ان وجدت .

المدينون والذمم المدينة :

يظهر رصيد المدينون والذمم المدينة ناقصا مخصص الديون المشكوك في تحصيلها ان وجد ويتم عمل مخصص ديون مشكوك في تحصيلها عندما يكون هناك دليل موضوعي على عدم تمكن المنشأة من تحصيل جميع المبالغ المستحقة ويتم قيد هذا المخصص في قائمة الأنشطة وعندما تكون الذمم غير قابلة للتحصيل يتم شطبها مقابل المخصص .

الأصول الثابتة والاوقاف :

تظهر الأصول الثابتة و اصول الاوقاف بالتكلفة بعد حسم الاستهلاك المتراكم ويجري احتساب الاستهلاك عليها 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 التصينات فتعتبر مصاريف رأسمالية تحدد الارباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيمة الدفترية ويتم اثباتها في قائمة الأنشطة .

تتضمن اعمال رأسمالية تحت التنفيذ التكاليف المتعلقة - مباشرة وغير مباشرة - بالمشاريع ويتم رسمتها التي 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 دلائل 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 .

مكافأة نهاية الخدمة :

يتم اثبات واحتساب مكافأة نهاية الخدمة 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 اصولاً متداولة أو استثمارات واصول مالية أو اصول ثابتة أو اصول 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 اصولاً متداولة أو استثمارات واصول مالية أو اصول ثابتة أو اصول 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

الإيرادات - التبرعات :

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 استيفاءها 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 انشطة ويتم عرضها على أساس وظيفي والمصروفات غير المباشرة كمصروفات عمومية وإدارية ويتم عرضها على أساس طبيعي .

تسجيل الحسابات :

تستخدم الجمعية السجلات المحاسبية المثبتة علي برنامج الحاسب الآلي في تسجيل معاملاتها المالية .

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بصيبيا
صيبيا - جازان - المملكة العربية السعودية

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

٤- النقد وما في حكمه :

البيان		٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م
		ريال سعودي	ريال سعودي
	نقدية بالصندوق	٠,٠٠	٠,٠٠
	مصرف الراجحي ح / ٤٤٤٤٩ عام	٤٧٥٥٧,٠٠	٢٤٨٦٢,٠٠
	مصرف الراجحي ح / ٤٤٤٤١٥ زكاة	٤٢٧٥١,٠٠	١١٩٤٩,٠٠
	مصرف الراجحي ح / ٤٤٤٤٢٣ وقف	١٣١٧٠,٩١,٠٠	١٥١٣٥٤٧,٠٠
	البنك الأهلي التجاري ح / ٤٤٣٢٢٠٠٠١٠٧	١٥١٥,٠٠	١٠١٥,٠٠
	بنك الرياض ح / ٣٤٥٩٩٤٠	١٩٩٠,٠٠	١٩٩٠,٠٠
	الاجمالي	١٤١٠٩٠٤,٠٠	١٥٥٣٣٦٣,٠٠

٥- الأصول الثابتة واستهلاكها : " كشف مرفق "

الارض المسجلة ضمن الأصول الثابتة بمبلغ ٨٠٠٠٠٠٠ ريال قد آلت ملكيتها للمكتب عن طريق الهبة ومؤيدة بموجب وثيقة هبة من السيد/ عبده علي محمد أحمد بتاريخ ١٤٣٣/٩/٢ هـ وقد سبق تقدير قيمتها من قبل مجلس إدارة المكتب ولم يتم اصدار صك ملكيه لها لصالح الجمعية حتى تاريخ اعداد القوائم المالية

٦- الأصول الاوقاف واستهلاكها : " كشف مرفق "

٧- مشروعات تحت التنفيذ :

البيان		٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م
		ريال سعودي	ريال سعودي
	مشروع بناء وقف القحلة الخيري استثماري	٦٠٨٢٨٠,٠٠	٦٠٨٢٨٠,٠٠
	مشروع بناء وقف المحمدية الخيري استثماري	٤٦١٣٧٦,٠٠	٢١١٣٧٦,٠٠
	الاجمالي	١٠٦٩٦٥٦,٠٠	٨١٩٦٥٦,٠٠

٨- مصروفات مستحقة :

البيان		٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م
		ريال سعودي	ريال سعودي
	اتعاب محاسبية مستحقة	٠,٠٠	٦٩٠٠,٠٠
	الاجمالي	٠,٠٠	٦٩٠٠,٠٠

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٢٥٩٠٧
Abdullah Shahr Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

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

٩- صافي الأصول:

٢٠٢٠/١٢/٣١ م		٢٠٢١/١٢/٣١ م		
الاجمالي ريال	الاجمالي ريال	صافي أصول	صافي الأصول	صافي الأصول غير
سعودي	سعودي	الأوقاف	المقيدة	المقيدة
٤٣٣٨٢٩١,٠٠	٤٢٨٦٣٧٣,٠٠	٢٥١٩٥٩,٠٠	٢٠٦٧٢١,٠٠	٣٨٢٧٦٩٣,٠٠
(٥١,٩١٨)	٦٦٠٠٣,٠٠	(٤٦,٩٥٩)	١٠١٤٧٧,٠٠	١١٤٨٥,٠٠
٤٢٨٦٣٧٣,٠٠	٤٣٥٢٣٧٦,٠٠	٢٠٥٠٠٠,٠٠	٣٠٨١٩٨,٠٠	٣٨٣٩١٧٨,٠٠

البيان

رصيد أول المدة

التغير في صافي الأصول
الاجمالي

٩/١- صافي الأصول المقيدة :

الرصيد في	الرصيد في	المقيد خلال العام	المقيد خلال العام	الرصيد في
٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	المحرر خلال العام	٢٠٢١/١/١ م	٢٠٢١/١/١ م
٢٠٦٧٢١,٠٠	٢٥٠٣٨٣,٠٠	(٦,٤٧٠)	٥٠١٣٢,٠٠	٢٠٦٧٢١,٠٠
٠,٠٠	٤٠٢١٥,٠٠	٠,٠٠	٤٠٢١٥,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٧٠٠٠,٠٠	(١٣,٠٠٠)	٢٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١٠٦٠٠,٠٠	(٩,٤٠٠)	٢٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٢٠٦٧٢١,٠٠	٣٠٨١٩٨,٠٠	(٢٨,٨٧٠)	١٣٠٣٤٧,٠٠	٢٠٦٧٢١,٠٠

تبرعات زكاة

برنامج مبادرة اعداد وتأهيل المتطوعين
(دعم مؤسسة الموسمي)

برنامج مبادرة العلم واجب (دعم مؤسسة
الثيان الخيرية)

برنامج مبادرة زاد العلمية (دعم مؤسسة
السيبي الخيرية)

الاجمالي

٩/٢- صافي الأصول الاوقاف :

الرصيد في	الرصيد في	المقيد خلال العام	المقيد خلال العام	الرصيد في
٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	المحرر خلال العام	٢٠٢١/١/١ م	٢٠٢١/١/١ م
٢٠٥٠٠٠,٠٠	٢٠٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠٥٠٠٠,٠٠
٤٦٩٥٩,٠٠	٠,٠٠	(١٠٠,٥٠٣)	٥٣٥٤٤,٠٠	٤٦٩٥٩,٠٠
٢٥١٩٥٩,٠٠	٢٠٥٠٠٠,٠٠	(١٠٠,٥٠٣)	٥٣٥٤٤,٠٠	٢٥١٩٥٩,٠٠

سيارة (وقف)

تبرعات للوقف الخيري

الاجمالي

١٠- تبرعات نقدية مقيدة :

الفترة من ٢٠١٩/٨/٣١ م حتى		٢٠٢١ م		
٢٠٢٠/١٢/٣١ م	الاجمالي	تبرعات اوقاف	تبرعات مقيدة	تبرعات غير مقيدة
٠,٠٠	٤٠٢١٥,٠٠	٠,٠٠	٤٠٢١٥,٠٠	٠,٠٠
٤٢٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٢٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٢٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٤٢٠٠٠,٠٠	٨٠٢١٥,٠٠	٠,٠٠	٨٠٢١٥,٠٠	٠,٠٠

البيان

برنامج مبادرة اعداد وتأهيل المتطوعين (دعم
مؤسسة الموسمي)

دعم برنامج الحقيبة الدينية الصحية
برنامج مبادرة العلم واجب (دعم مؤسسة الثيان
الخيرية)

برنامج مبادرة زاد العلمية (دعم مؤسسة السبيبي
الخيرية)

المجموع

(١٣)

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بصيبيا
صيبيا - جازان - المملكة العربية السعودية

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

١١- مصروفات النشاط :

البيان		٢٠٢١م	
		الفترة من ٢٠١٩/٨/٣١م	حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١م
		ريال سعودي	ريال سعودي
مصروفات الدورة العلمية		٣٤٣٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
مصروفات برنامج المصلي المتنقل		٠,٠٠٠	٢٩٠٠,٠٠٠
مصروفات برامج العلم الواجب		٠,٠٠٠	١٣٠٠٠,٠٠٠
مصروفات برامج الدعوة		١٠١٢٢٣,٠٠٠	٠,٠٠٠
مصروفات برنامج زاد		٠,٠٠٠	٩٤٠٠,٠٠٠
مصروفات برنامج الحقيبة الدينية الصحية		٤٢٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
الإجمالي		١٤٦٦٥٣,٠٠٠	٢٥٣٠٠,٠٠٠

١٢- مصروفات محملة على النشاط :

البيان		٢٠٢١م	
		الفترة من ٢٠١٩/٨/٣١م	حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١م
		ريال سعودي	ريال سعودي
رواتب		٠,٠٠٠	٢٧٣٠٠,٠٠٠
مطبوعات		٠,٠٠٠	٤٦٥,٠٠٠
الإجمالي		٠,٠٠٠	٢٧٧٦٥,٠٠٠

١٣- مصروفات الاوقاف :

البيان		٢٠٢١م	
		الفترة من ٢٠١٩/٨/٣١م	حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١م
		ريال سعودي	ريال سعودي
رسوم		٠,٠٠٠	٢٠٠٠,٠٠٠
كهرباء		٠,٠٠٠	١٣١٩٤,٠٠٠
الإجمالي		٠,٠٠٠	١٥١٩٤,٠٠٠

١٤- مصروفات عمومية وإدارية أخرى :

البيان		٢٠٢١م	
		الفترة من ٢٠١٩/٨/٣١م	حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١م
		ريال سعودي	ريال سعودي
مصروفات كهرباء		١٠٦٩٨,٠٠٠	٠,٠٠٠
مصروفات نقل و انتقالات		٩٨,٠٠٠	٠,٠٠٠
مصروفات نثرية		٢٦٨,٠٠٠	٠,٠٠٠
مصروفات صيانة مباني		١٧٢٣,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠
مستلزمات انظمة معلومات		٠,٠٠٠	٢٧٦,٠٠٠
مياه وصرف صحي		٠,٠٠٠	١٢٠٠,٠٠٠
مواد التنظيف		١٢٥٧,٠٠٠	٨٦٢,٠٠٠
مصروفات أدوات مكتبية ومطبوعات		٠,٠٠٠	١٦,٠٠٠
مصروفات بوفيه وضيافة		١٤٤١,٠٠٠	٢٥٥٨,٠٠٠
أتعاب محاسبية		٦٩٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
الإجمالي		٢٢٣٨٥,٠٠٠	٥١٦٢,٠٠٠

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر القحطاني
لمراجعة والإشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ب.ت.٥٨٥٢٥٩٠٧
Abdullah Shahr Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory