

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في العيون

تحت إشراف وزارة العمل والتنمية الاجتماعية

الإحساء - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية وتقرير مراقبي الحسابات
للسنة المالية المنتهية في 2020/12/31م

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في العيون
تحت إشراف وزارة العمل والتنمية الاجتماعية
الإحساء - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

الفهرس :-

الصفحة	الموضوع
بيان { أ }	تقرير مراقبي الحسابات
بيان { ب }	قائمة المركز المالي كما هي عليه في 2020/12/31
بيان { ج }	قائمة الأنشطة للسنة المالية المنتهية في 2020/12/31م
بيان { د }	قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في 2020/12/31م
بيان { 1-7 }	إيضاحات حول القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في العيون

تحت إشراف وزارة العمل والتنمية الاجتماعية

الإحساء - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في 2020/12/31م بيان (ب)

<u>2019م</u> <u>ريال سعودي</u>	<u>2020م</u> <u>ريال سعودي</u>	<u>إيضاح</u>	<u>البيان</u>
			<u>الأصول</u>
			<u>الأصول المتداولة</u>
133,373	131,627	{ 3 }	النقد لدي البنوك
6,000	0	{ 4 }	أرصدة مدينة أخرى
139,373	131,627		مجموع الأصول المتداولة
			<u>الأصول غير المتداولة :-</u>
1,701,716	1,564,235	{ 5 }	الأصول الثابتة وإستهلاكاتها بالصافي
1,701,716	1,564,235		مجموع الأصول غير المتداولة
1,841,089	1,695,862		مجموع الأصول
			<u>الإلتزامات وصافي الأصول :-</u>
			<u>الإلتزامات :-</u>
19,000	19,000		مصروفات مستحقة
19,000	19,000		مجموع الإلتزامات
			<u>صافي الأصول :-</u>
65,887	127,603-		صافي الأصول الغير مقيدة
655,251	662,229		صافي الأصول المقيدة
1,100,951	1,142,236		صافي الأصول أوقاف
1,822,089	1,676,862	بيان (ج)	مجموع صافي الأصول
1,841,089	1,695,862		مجموع الإلتزامات وصافي الأصول

(الإيضاحات والبيانات المرفقة تشكل جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية)

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في العيون

تحت إشراف وزارة العمل والتنمية الاجتماعية

الإحساء - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للسنة المالية المنتهية في 2020/12/31م - بيان (ج)

البيان	إيضاح	أنشطة غير مقيدة ريال سعودي	أنشطة مقيدة ريال سعودي	أوقاف ريال سعودي	2020/12/31م ريال سعودي	2019/12/31م ريال سعودي
الإيرادات والإشتراكات والتبرعات :-						
تبرعات دعم الأنشطة		311,251	-	-	311,251	216,250
تبرعات إفطار صائم		-	-	-	0	71,288
تبرعات الزكاة والكفارات		-	6,978	-	6,978	40,450
تبرعات الوقف الخيري		-	-	41,285	41,285	377,616
إجمالي الإيرادات والإشتراكات والتبرعات :-		311,251	6,978	41,285	359,514	705,604
المساعدات والمصروفات :-						
مصروفات الأنشطة الدعوية	{ 6 }	114,210	-	-	114,210	94,490
المصروفات العمومية والإدارية	{ 7 }	253,050	-	-	253,050	200,259
مساعدات الزكاة		-	-	-	0	20,125
مساعدات إفطار صائم		-	-	-	0	81,396
إستهلاك الأصول الثابتة	{ 5 }	137,481	-	-	137,481	141,269
إجمالي المصروفات		504,741	0	-	504,741	537,539
التغير في صافي الأصول خلال العام		(193,490)	6,978	41,285	(145,227)	168,065
التحويلات بين فئات الأصول خلال العام			0			
التغير في صافي الأصول بعد التحويلات		(193,490)	6,978	41,285	(145,227)	168,065
التغير في صافي الأصول بداية العام		65,887	655,251	1,100,951	1,822,089	1,654,024
التغير في صافي الأصول آخر العام	بيان (ب)	-127,603	662,229	1,142,236	1,676,862	1,822,089

(الإيضاحات والبيانات المرفقة تشكل جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية)

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في العيون

تحت إشراف وزارة العمل والتنمية الاجتماعية

الإحساء - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في 2020/12/31م - بيان (د)

<u>2019/12/31م</u>	<u>2020/12/31م</u>	<u>البيان</u>
<u>ريال سعودي</u>	<u>ريال سعودي</u>	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :-</u>
168,083	(145,227)	التغير في صافي الأصول
141,269	137,481	إستهلاك الأصول الثابتة
0	6,000	التغير في الأرصدة المدينة الأخرى
31,050-		التغير في المصروفات المستحقة
278,302	(1,746)	<u>صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية :-</u>
(294,196)	0	إضافات الأصول الثابتة
(294,196)	0	<u>صافي التدفقات النقدية في الأنشطة الإستثمارية</u>
15,894-	(1,746)	صافي التغير في رصيد النقدية خلال العام
149,267	133,373	رصيد النقدية أول العام
133,373	131,627	<u>رصيد النقدية آخر العام</u>

(الإيضاحات والبيانات المرفقة تشكل جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية)

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في العيون

تحت إشراف وزارة العمل والتنمية الاجتماعية

الإحساء - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

**إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في 2020/12/31م**

إيضاح { 1 } الكيان القانوني للمكتب :-

ويتمثل نشاط المكتب في :-

- الدعوة إلى الله تعالى بتنظيم الدروس والمحاضرات بالمحافظة .
- دعوة الجاليات غير المسلمة إلى الإسلام وتعريفهم بالدين الصحيح .
- بيان العقيدة الصحيحة وتصحيح المفاهيم الخاطئة لدي بعض الجاليات
- إقامة الدروس والمحاضرات بلغات مختلفة وتوزيع الكتب والأشرطة لعموم الجاليات
- طباعة الكتب المترجمة بلغات مختلفة وتوزيعها على الجاليات .
- إيجاد موارد ثابتة تكفل استمرار الدعوة إلى الله تعالى .

إيضاح (2) أهم السياسات المحاسبية :-

- يتبع المكتب مبدأ الأساس النقدي في تسجيل الإيرادات ومبدأ الإستحقاق المحاسبي في تحديد نتائج الأعمال .
- يقوم المكتب بتسجيل موجوداته ومطلوباته بموجب التكلفة التاريخية .

إيضاح عام :-

- العملة المعدة بها القوائم المالية هي الريال السعودي .
- يحتفظ المكتب بسجلات محاسبية نظامية باللغة العربية .
- قربت الأرقام الظاهرة في القوائم المالية إلى أقرب ريال سعودي صحيح القوائم .
- تم تعديل السنة المالية من سنة هجرية الى سنة ميلادية .
- تغطي القوائم المالية الفترة من 2020/01/01م وحتى 2020/12/31م .

إيضاح (3) النقد لدى البنوك :-

2019م ريال سعودي	2020م ريال سعودي	البيانات
16,292	10,654	مصرف الراجحي ح/ 003838/6
7,581	11,473	مصرف الراجحي ح/ 003331/6
109,500	109,500	البنك الاهلي
133,373	131,627	المجموع

إيضاح (4) أرصدة مدينة أخرى :-

2019م ريال سعودي	2020م ريال سعودي	البيانات
6,000		سلف العاملين
6,000	0	المجموع

إيضاح (5) : الأصول الثابتة وإستهلاكاتها :-

صافي القيمة الدفترية		الإستهلاك المتراكم			التكلفة			نسبة الإهلاك	البيان
					الرصيد	الإضافات	الرصيد		
1439هـ	2019م	مجمع الإهلاك	الإهلاك	مجمع الإهلاك	الرصيد	الإضافات	الرصيد		
ريال سعودي	ريال سعودي	نهاية العام	خلال العام	بداية العام	نهاية العام	خلال العام	بداية العام		
		ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي		
1,494,376	1,413,613	201,665	80,763	120,902	1,615,278		1,615,278	4%	المباني
11	11	434,289		434,289	434,300		434,300	25%	السيارات
40,239	14,281	158,773	25,958	132,815	173,054		173,054	15%	الأثاث والمفروشات
290	30	199,680	260	199,420	199,710		199,710	15-20%	آلات وأجهزة كهربائية
166,800	136,300	168,700	30,500	138,200	305,000		305,000	10%	تعديلات على مباني مؤجرة
1,701,716	1,564,235	1,163,107	137,481	1,025,626	2,727,342	0	2,727,342		المجموع

إيضاح (6) مصروفات الأنشطة الدعوية :-

<u>2019م</u> <u>ريال سعودي</u>	<u>2020م</u> <u>ريال سعودي</u>	<u>البيـان</u>
67,700	78,000	رواتب وأجور ومكافآت
7,562	8,260	الضيافة والوجبات
5,405	12,500	أشرطة وكتب ومطبوعات
		الحج والعمرة
3,271	5,600	هدايا وحفلات وجوائز
		الدعاية والإعلان
1,952	2,250	تذاكر سفر
8,600	7,600	مصروفات الاجازة
94,490	114,210	المجموع

إيضاح (7) المصروفات العمومية والإدارية :-

2019م ريال سعودي	2020م ريال سعودي	البيان
134,430	154,200	رواتب وأجور
3,746	5,640	تأمينات إجتماعية
24,769	28,670	بريد وهاتف وكهرباء
415	2,650	تأمين طبي
1,280	4,230	صيانة وإصلاح
3,357	5,640	محروقات وصيانة سيارات
6,000	6,000	أتعاب مهنية
	2,860	مكتبية ومطبوعات
5,025	6,280	مصارنقل وتحميل
20,950	21,280	مصروفات حكومية
287	15,600	متنوعة
200,259	253,050	المجموع