

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالصناعية الجديدة بالرياض

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بالرقم (٣٠٧٧)

الرياض - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

وتقرير المراجع المستقل

فهرس القوائم المالية

صفحة

٢-١	تقرير مراجع الحسابات
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الانشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٤-٦	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية

السادة / جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالصناعية الجديدة بالرياض
(جمعية أهلية غير هادفة للربح)
الرياض - المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لجمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالصناعية الجديدة بالرياض، (جمعية أهلية) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م ، وقائمة الانشطة والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م والإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٠) المعتبرة جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية، بما في ذلك ملخص بالسياسات المحاسبية المهمة .
وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة ككل:

تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي لجمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالصناعية الجديدة بالرياض (جمعية أهلية) كما هي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م وقائمة الانشطة وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م ، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح و للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين

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 سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية. كما وفيها أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا في القوائم المالية .

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية:

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح و للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وأحكام نظام جمعيات التحفيظ واللوائح والقواعد والتعليمات المنفذة لها والتعليمات الصادرة من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية 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 تقييم قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وفقاً لمبدأ الاستمرارية وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة ، مالم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها ، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك إن الأشخاص المكلفين بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية للجمعية.



مسئوليات مراجعي الحسابات عن القوائم المالية :

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية المعدة لغرض خاص ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن كل تحريف جوهري متى كان موجوداً، ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتُعد جوهريّة إذا كان يمكن بدرجّة معقولة توقع أن تؤثر منفردة، أو في مجملتها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني طوال عملية المراجعة، ومسؤولياتنا هي:

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً 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 للجمعية
- تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية، استناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً جوهرياً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة، وإذا خلصنا إلى وجود عدم تأكد جوهري، فإننا مطالبون بأن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فإننا مطالبون بتعديل 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.
- نقوم بإبلاغ الإدارة، من بين عدة أمور، بنطاق المراجعة وتوقيت المراجعة والنتائج الهامة لأعمال المراجعة بما في ذلك أية نقاط ضعف جوهريّة في نظام الرقابة الداخلية التي نحددها أثناء عملية المراجعة.

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى:

- وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي لها، فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

خالد حسن الأبيض

محاسب قانوني - ترخيص رقم (٦٤٩)

١٤٤٠/٠٤/١٢ هـ

الدمام - المملكة العربية السعودية

٢٦ ذو القعدة ١٤٤٢ هـ

٠٦ يوليو ٢٠٢١ م



جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالصناعية الجديدة بالرياض
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بالرقم (٣٠٧٧)
قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

كما في	كما في	إيضاح	
٣٠ أغسطس ٢٠١٩	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠		
			الأصول :
			الأصول المتداولة:
١,٩٦٦,٨٩٨	٣٥٥,٤٨٠	(٣)	النقد لدى البنوك وفي الصناديق
.	٣,٢٣٣	(٤)	المخزون
٦٥٣,٦٠٢	٤٢٢,٠٧٧	(٥)	مدينون وأرصدة مدية أخرى
٨٠٨,٠٩٤	٣٧٨,٩٢٤	(٦)	مستحق من جهات ذات علاقة
٣,٤٢٨,٥٩٤	١,١٥٩,٧١٤		إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة:
٩,٦١١,٥٩٠	٩,٠٥٥,٣١٤	(٧)	ممتلكات ومعدات ، صائي
٤,٩٣٠,٠٦٨	٤,٧٣٣,٨٤٢	(٨)	أصول أوقاف
٤٦٤,١٥٩	٤٦٤,١٥٩	(٩)	مشروعات تحت التنفيذ
١٥,٠٠٥,٨١٧	١٤,٢٥٣,٣١٥		إجمالي الأصول غير المتداولة
١٨,٤٣٤,٤١١	١٥,٤١٣,٠٢٩		إجمالي الأصول
			الالتزامات وصافي الأصول :
			الالتزامات المتداولة:
١,١٢٥,٩٠٥	٤٧٦,٧٢٩	(١٠)	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
١,١٢٥,٩٠٥	٤٧٦,٧٢٩		إجمالي الالتزامات المتداولة
.	٧٦٤,٢٢٧	(١١)	الالتزامات غير المتداولة:
.	٧٦٤,٢٢٧		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
			إجمالي الالتزامات غير المتداولة
			صافي الأصول
١٧,٣٠٨,٥٠٦	١٢,٤٢٣,١٦١		صافي الأصول غير المقيمة
.	٧٤٦,٥٣٠	(١٩)	صافي الأصول المقيمة
.	١,٠٠٢,٣٨٢		صافي أصول الاوقاف
١٧,٣٠٨,٥٠٦	١٤,١٧٢,٠٧٣		إجمالي صافي الأصول
١٨,٤٣٤,٤١١	١٥,٤١٣,٠٢٩		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول



جمعية العمرة والزاد وتوعية الجاليات بالصناعة الجديدة بالرياض
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠٧٧)
قائمة الأنشطة لسنة المالية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٣٠ أغسطس ٢٠١٩	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	أنشطة أولية	أنشطة مقبلة	أنشطة غير مقبلة	إجمالي
٢٢٧,١٢٨	٥٧٨,٩٣٦	*	-	٥٧٨,٩٣٦	
٧,٣٥٨,٦٦٣	٢,١٣٧,٣١٨	*	٢,١٣٧,٣١٨	*	(١٢)
*	١١٧,٥٦٠	*	-	١١٧,٥٦٠	
*	*	*	*	-	
١٠,٧٠٠	٤,٥٠٠	*	٤,٥٠٠	-	
٧٤,٤٣٩	٧٨,٦٦٦	*	-	٧٨,٦٦٦	(١٣)
٤٧١,٦٨٤	٧٨١,٠٦٩	*	-	*	(١٤)
*	٢٤٤,٨٧٢	*	*	-	
٨,٥٤٢,٢٠٤	٣,٩٤٢,٩٢١	(٢٣,٥٥٦)	(١,٣٩٥,٢٨٨)	١,٤٢٨,٨٤٧	
(٤١,٥٧,١٥٩)	*	*	*	(١,٥٣,٠٤٥)	(١٥)
(٢١,١٠٦,٨)	(٢٢,٢٢٢)	*	-	(٢٢,١٢٢)	(١٦)
(١,٤٣٤)	*	*	*	(٢٣,٥٥٩)	
(١,٤٥٠,٨)	*	*	*	(٢,١٢٨,٠)	
*	(٧٥,٠٠٠)	*	-	(٧٥,٠٠٠)	
*	(٣٢,١٣٨)	*	-	(٣٢,١٣٨)	(١٧)
(٣,٠٣,٤٧٢)	(٣,٠١٣,٩٤٩)	*	*	(٣,٠١٣,٩٤٩)	(١٨)
(٤٣٥,٨٦٠)	(٥٧٢,٨٩٧)	*	*	(٥٧٢,٨٩٧)	(١٩)
(١١٩,٩٣٢)	(٢,٢٠,٠٠٠)	*	*	(٢,٢٠,٠٠٠)	(٢٠)
(٧,٩٨,٠٤٣)	(٤,٢٦,٠٣٠)	*	*	(٥,٨٣,٥٤٦)	
٥٦١,٧٧١	(١,٨٩٢,٥٧٥)	*	٧٤٦,٥٣٠	(٢,٦٤١,٤٨٧)	
(٤٧٤,٨٩٩)	(١,٢٤٢,٨٥٨)	*	*	(١,٢٤٢,٨٥٨)	
٨٦,٨٧٢	(٣,١٣٤,٤٣٣)	*	٧٤٦,٥٣٠	(٤,٨٨٥,٣٤٥)	
١٧,٢٢١,٦٣٤	١٧,٢٠,٨٥٠	*	*	١٧,٢٠,٨٥٠	
١٧,٢٠,٨٥٠	١٤,١٧٢,٠٧٣	١,٠٠٢,٣٨٢	٧٤٦,٥٣٠	١٢,٤٢٣,١١١	

التغير في صافي الأصول خلال العام

تغيرات سبوت سابقة (عوض فائز القيمة ورسوم من ايرادات عملاء)

التغير في صافي الأصول خلال العام باليورو الاستثنائية

صافي الأصول في بداية العام

صافي الأصول في نهاية العام

تغير الإيصاحات المرفقة جبراً لا يختار من القوائم المالية .



جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالصناعية الجديدة بالرياض
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (٣٠٧٧)
قائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٣٠ أغسطس ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
٥٦١,٧٧١	(١,٨٩٢,٥٧٥)	التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية :
٤٣٥,٨٦٠	٥٧٢,٨٩٧	التغير في صافي الأصول خلال العام
١١٩,٩٣٢	٢٠٢,٠٠٠	التعديلات على صافي الدخل (الخسارة) :
٦٢,٦٠١	(١,٢٤٣,٨٥٨)	إهلاك ممتلكات ومعدات
.	٩٢٨,٠٨٣	اهلاك أصول اوقاف
-	(٣,٢٣٣)	تسويات سنوات سابقة
(٢٧,٧٤٨)	٢٣١,٥٢٥	مخصص مكافأة نهاية الخدمة المكون
(٢٨٧,٧٥٠)	٤٢٩,١٧٠	التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة :
(٦٦٩,٠٦٠)	(٦٤٩,١٧٦)	المخزون
.	(١٦٣,٨٥٦)	مدنيون وارصدة مدينة أخرى
١٩٥,٦٠٦	(١,٥٨٩,٠٢٣)	مستحق من اطراف ذات علاقة
		دائنون وارصدة دائنة اخرة
		مخصص مكافأة نهاية الخدمة المستخدم
		صافي التدفق النقدي الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
(٣٦,٥٩١)	(١٦,٦٢١)	التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية :
.	(٥,٧٧٤)	إضافات ممتلكات ومعدات
(٨٤,٨٩٧)	.	إضافات أصول اوقاف
(١٢١,٤٨٨)	(٢٢,٣٩٥)	مشاريع تحت التنفيذ
٧٤,١١٨	(١,٦١١,٤١٨)	صافي التدفق النقدي الناتج من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
١,٨٩٢,٧٨٠	١,٩٦٦,٨٩٨	التغير في النقد وما في حكمه خلال السنة
١,٩٦٦,٨٩٨	٣٥٥,٤٨٠	النقد وما في حكمه في بداية السنة
		النقد وما في حكمه في نهاية السنة

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .



(١) الجمعية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالصناعية الجديدة بالرياض - جمعية للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات تأسس بموجب الترخيص رقم (٣٠٧٧) في تاريخ ١٤٤١/٠٣/٢٠ هـ الصادر من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (٨/م) وتاريخ ١٤٣٧/٠٢/١٩ هـ ومركزها الرئيسي الرياض - الصناعية الجديدة- ويتمثل نشاط الجمعية في الدعوة الى الله بتنظيم الدروس والمحاضرات ودعوة الجاليات غير المسلمة الى الإسلام ونشر العقيدة الصحيحة وطباعة الكتب بلغات مختلفة

(٢) ملخص لأهم السياسات المحاسبية:

أسس الإعداد

تم إعداد القوائم المالية المرفقة وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح و للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين

العرف المحاسبي:

يتم تسجيل الأصول والخصوم على أساس التكلفة التاريخية، ويتبع مبدأ الاستحقاق في تسجيل الإيرادات والمصروفات.

السنة المالية:

تبدأ السنة المالية للجمعية من ٣١ أغسطس ٢٠١٩ وتنتهي بنهاية ديسمبر ٢٠٢٠ م

النقد وشبه النقد:

يتكون بند النقد وشبه النقد من النقد في الصناديق والحسابات الجارية غير مقيدة الاستخدام لدى البنوك.

الذمم المدينة :

يتم إظهار الذمم المدينة في قائمة المركز المالي بصافي القيمة القابلة للتحقق وذلك بعد طرح مخصص الديون المشكوك في تحصيلها "إن وجد"، ويتم تقدير مخصص الديون المشكوك في تحصيلها بناء على دراسة للأعمار الانفرادية لأرصدة الذمم المدينة وتقييم مدى قابلية تحصيلها وذلك في نهاية السنة المالية.

الدائنون والمبالغ المستحقة الدفع :

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها مستقبلاً عن الأصول والخدمات المستلمة .

الأصول الثابتة والاستهلاك:

تظهر الأصول الثابتة بالتكلفة الفعلية بعد خصم مجمع الاستهلاك وتستهلك تكلفة الأصول الثابتة بطريقة القسط الثابت وفقاً للمعدلات السنوية المذكورة بالإيضاح رقم (٧).

منافع الموظفين

يتم تكوين مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين عن فترات خدماتهم المتجمعة ويتم تحميل قائمة الدخل بما يتم تجنيبه للعاملين خلال الفترة.

مخصص الزكاة الشرعية:

الجمعية غير خاضعة للزكاة الشرعية حيث أنها منشأة غير هادفة للربح هدفها تقديم المساعدة والدعم لتنمية المجتمع

تحقق الإيراد:

يتحقق الإيرادات القابلة للقياس ويتم إثباتها وفقاً لأساس الاستحقاق ، والإيرادات المحققة من التبرعات والمنح والصدقات والهبات وغير القابلة للقياس يتم إثباتها وفقاً للأساس النقدي

المصروفات العمومية والإدارية:

يتم قياس وإثبات المصروفات العمومية والإدارية كمصروفات فترة وفقاً لمبدأ الاستحقاق وتحمل على الفترة التي حدثت فيها أما المصروفات العمومية والإدارية التي تستفيد منها أكثر من فترة محاسبية فيتم توزيعها على تلك الفترات على أساس زمني باستخدام تكلفتها التاريخية.

الأوقاف

الأوقاف في الجمعية عبارة عن مباتي وقفية أوقفتها الجمعية ليعود ريعها على جميع برامج الجمعية

يوجد لدى الجمعية صك أثبات وقف منجز رقم ٣٥٢١٥٠٣ وتاريخ ٢٣ رجب ١٤٣٥ هـ بعدد خمس استراحات بحي القادسية بالرياض تدخل ملكيتها للمكتب في ١ محرم ١٤٤٦ هـ



قائمة الأنشطة :

تتضمن قائمة الأنشطة الإيرادات والمكاسب والمصروفات والخسائر والتحويلات بين فئات الأصول وتعرض قائمة الأنشطة تفاصيل التغير في صافي الأصول المقيدة وهي الأصول الخاضعة لقيود من جانب المتبرع والأصول الغير مقيدة والتي تخضع لسيطرة الجمعية حيث أنها غير مقيدة بشروط من جانب المتبرع

المعاملات بالعملات الأجنبية:

يجري تحويل المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية إلى الريال السعودي على أساس سعر الصرف السائد في تاريخ تلك المعاملات، أما أرصدة وتحمل فروق تحويل العملات على نتائج أعمال العام.



جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالصناعية الجديدة بالرياض
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بالرقم (٣٠٧٧)
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

		(٣) النقد لدي البنوك:
٣٠ أغسطس ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
١,٨٧٢,٧٥١	٣١٥,٣٩٨	نقد بالبنوك
٩٤,١٤٧	٤٠,٠٨٢	نقد بالصندوق
<u>١,٩٦٦,٨٩٨</u>	<u>٣٥٥,٤٨٠</u>	الإجمالي

		(٤) المخزون:
٣٠ أغسطس ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
.	٣,٢٣٣	المخزون
<u>.</u>	<u>٣,٢٣٣</u>	الإجمالي

		(٥) المدينون والارصدة المدينة الأخرى
٣٠ أغسطس ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
٧,٧٠٠	.	مدينون
٢٧٤,٩١٩	١٧٢,١٣٣	ذمم عاملين
١٨٢,٨٥٧	٧٩,٧٤٤	مصاريف مدفوعة مقدما
١١٢,٧١٣	١٥٣,٠٩٧	قيمة مضافة
٧٥,٤١٣	١٧,١٠٣	ايرادات مستحقة
<u>٦٥٣,٦٠٢</u>	<u>٤٢٢,٠٧٧</u>	الاجمالي

		(٦) مستحق من جهات ذات علاقة
٣٠ أغسطس ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
٨٠٨,٠٩٤	٣٧٨,٩٢٤	جمعية معين لتأهيل النزول بالرياض (مصروفات نيابة عن الجمعية)
<u>٨٠٨,٠٩٤</u>	<u>٣٧٨,٩٢٤</u>	الإجمالي



جمعية الدعوة والأرشاد وتوعية الجاليات بالصناعية الجديدة بالرياض
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بالرقم (٣٠٨٧)
 إيصاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

(٧) ممتلكات ومعدات ، صافي :

التكلفة	المالي	السيارات	الأثاث	حاسب آلي وأجهزة مكتبية	عدد وادوات	اصول مشروع التطوير	ادوات واجهزة العرض	الإجمالي
كما في ٢٠١٩/٠٨/٣١	١٤١,١٣,٠٨٠	١,٩٤٤,٠٠,٣٣	١,٠٧٨,١٣٥	٤٠,٥٥٠,٤٠	٣٧٨,٢١٧	٣٤١,٧٢٣	٠	١٨,١٥٦,٦٨٢
إضافات خلال السنة	-	-	٣,٨٣٦	٥,٣٩٥	٤,٥٩٠	-	٢,٨٠٠	١٦,٦٢١
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	١٤١,١٣,٠٨٠	١,٩٤٤,٠٠,٣٣	١,٠٨١,٩٦١	٤١,٠٨,٩٩	٣٨٢,٨٠٧	٣٤١,٧٢٣	٢,٨٠٠	١٨,٢٧٣,٣٠٣
الإهلاك المتراكم								
كما في ٢٠١٩/٠٨/٣١	٤,٥٣٧,٧٤٧	١,٩٤٤,٠٠,٣٢	١,٠٧٦,٦٣٩	٣٩,٦٨,٤٥	٣٥٢,١٠٦	٣٤١,٧٢٢	٠	٨,٦٤٥,٠٩١
الحمل خلال العام	٥٦٤,٥٢٣	-	٥٤٢	١,٨٦٢	٥,٥٠٢	-	٤٦٨	٥٧٢,٨٩٧
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٥,١٠٢,٢٧٠	١,٩٤٤,٠٠,٣٢	١,٠٧٧,١٨١	٣٩,٨,٧٠٧	٣٥٧,٦٠٨	٣٤١,٧٢٢	٤٦٨	٩,٢١٧,٩٨٨
صافي القيمة الدفترية								
كما في ٣١ أغسطس ٢٠١٩	٩,٥٧٥,٢٣٣	-	١,٤٨٦	٨,٦٥٩	٣٦,١١١	١	٠	٩,٦١١,٥٩٠
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٩,٠١٠,٨١٠	-	٤,٧٨٠	١٢,١٩٢	٢٥,١٩٩	١	٢,٣٣٢	٩,٠٥٥,٣١٤



جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالصناعية الجديدة بالرياض

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بالرقم (٣٠٧٧)

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

(جميع المبالغ بالريال السعودي)

(٨) أصول اوقاف ، صافي :

التكلفة	اصول اوقاف - مباني	الإجمالي
	-	
كما في ٢٠١٩/٠٨/٣١	٥,٠٥٠,٠٠٠	٥,٠٥٠,٠٠٠
إضافات خلال السنة	٥,٧٧٤	٥,٧٧٤
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٥,٠٥٥,٧٧٤	٥,٠٥٥,٧٧٤
الإهلاك المتراكم		
كما في ٢٠١٩/٠٨/٣١	١١٩,٩٣٢	١١٩,٩٣٢
المحمل خلال العام	٢٠٢,٠٠٠	٢٠٢,٠٠٠
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣٢١,٩٣٢	٣٢١,٩٣٢
صافي القيمة الدفترية		
كما في ٣١ اغسطس ٢٠١٩ م	٤,٩٣٠,٠٦٨	٤,٩٣٠,٠٦٨
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٤,٧٣٣,٨٤٢	٤,٧٣٣,٨٤٢



جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالصناعية الجديدة بالرياض

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (٣٠٧٧)

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٣٠ أغسطس ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٩) المشروعات تحت التنفيذ :
٤٩,٩٩٠	٤٩,٩٩٠	توسعة مطبخ التفطير
٣٧٨,٣٠٤	٣٧٨,٣٠٤	وقف الام القادسية
٣٥,٨٦٥	٣٥,٨٦٥	استوديو الصالة الدعوية
٤٦٤,١٥٩	٤٦٤,١٥٩	الإجمالي

٣٠ أغسطس ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٠) دائنون وارصدة مدينه اخرى
١٠٠,٥٠٦	٢,٨٦٨	دائنون
٤٨٧,٨٦٤	١٣٣,٩٢٧	ايرادات مقدمة
٢٥١,٨٣٩	٩٢,٦٣٠	مصاريف مستحقة الدفع
٢٢٦,٨٥٠	٢٤٠,٩٥٠	امانات للغير
٥٨,٨٤٦	٦,٣٥٤	اخرى
١,١٢٥,٩٠٥	٤٧٦,٧٢٩	الاجمالي

(١١) منافع الموظفين :

تقوم الجمعية بتشغيل خطة استحقاقات محددة حيث توفر مكافأة إجمالية عند ترك الموظف الخدمة في الجمعية ، بما يتماشى مع نظام العمل والعمال المطبق في العربية السعودية وفيما يلي حركة مخصص مكافأة نهاية الخدمة للعاملين المدرج بقائمة المركز المالي :

٣٠ أغسطس ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	الرصيد في أول السنة
.	.	المستخدم خلال السنة
.	(١٦٣,٨٥٦)	المكون في نهاية السنة
.	٩٢٨,٠٨٣	الإجمالي
.	٧٦٤,٢٢٧	



جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالصناعة الجديدة بالرياض
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بالرقم (٣٠٧٧)
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

(١٢) التبرعات النقدية المقيدة :

٣٠ أغسطس ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
٢١٥,٤٥٠	٩٠٢,٦٣٩	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - كفالات الدعوة
٢,٩١٧,٠٨٨	٢٢٧,٠٣٤	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - برامج التفطير
.	٣٦٣,١٩٧	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - السلة الغذائية
.	٢٤,٥٠٠	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - دعم امامة المساجد
.	٤٥,٣٢٠	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - دعم دور تحفيظ القرآن
.	١,١٥٠	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - كفالة المسلم الجديد
٢,٠١١,٩٥٧	٣٥٣,٥٣٠	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - برامج العمرة
.	٨٧,٠٠٠	تبرعات وهبات نقدية / الدورات الشرعية
١,٧٤٦,٤٠٥	١٠٣,٩٤٨	تبرعات الحج
٣٧٦,٥٣٦	.	تبرعات وقف الام
٥٩,٧٢٧	.	تبرعات وقف المستقبل
.	٢٠,٠٠٠	تبرعات برنامج ربح البيع
.	١,٠٠٠	تبرعات سقيا الماء
.	٨,٠٠٠	تبرعات وهبات نقدية مقيده / شراء اجهزة
٢٧,١٠٠	.	تبرعات معهد الراجحي
٤,٠٠٠	.	تبرعات المسابقات
٧,٣٥٨,٢٦٣	٢,١٣٧,٣١٨	الإجمالي

(١٣) إيرادات اخرى :

٣٠ أغسطس ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
.	٦,١٢٢	مبيعات السلع والخدمات
.	٤٤,٣٥٥	ايرادات تاجير
.	٣٠٠	ارباح بيع اجهزة مسلمة عهده
٧٤,٤٢٩	٢٧,٨٨٩	ايرادات اخرى
٧٤,٤٢٩	٧٨,٦٦٦	الإجمالي

(١٤) إيرادات الاوقاف :

٣٠ أغسطس ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
.	٢٦,٤٦٧	ربح اوقاف - وقف تواصل
٤٧١,٦٨٤	.	ربح اوقاف عام ٢٠١٩ م
.	٤٨٢,٢٥٠	ربح اوقاف - وقف المستقبل
.	١٩٦,٩٠٢	ربح اوقاف - وقف عمارة الصناعة
.	٧٥,٤٥٠	ربح اوقاف - وقف عمارة المنزل
٤٧١,٦٨٤	٧٨١,٠٦٩	الإجمالي



جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالصناعة الجديدة بالرياض
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بالرقم (٣٠٧٧)
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

(١٥) مصروفات الأنشطة المقيدة :		
٣٠ أغسطس ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
.	١٥٦٦٦	مصاريف برامج وانشطة / ملتقي الجاليات
٩٠٦٦٠٣	١٥٥٠٦١	متنوعة للعمرة - برامج العمرة
١٤٥٨٥٩٠	٤٦٨٤٦	مصروفات نشاط افطار الصائم
.	٣٥٩٧٦	مصاريف برامج وانشطة / الدورات الشرعية
.	٢٦١١١	مصاريف برامج وانشطة / برنامج ربح البيع
١١٠٢٦٠٦	٣٧٥٠٠	مصاريف برامج وانشطة / مشاريع ١٠ ذوالحجة
.	١١٧٦٨	مصاريف وقائية
.	٣٢٧٣٤	مصاريف برامج وانشطة - المنصة التعليمية
٦٦٠٦٥٠	٨٤٦١١٤	مصاريف برامج وانشطة - كفالات الدعوة
.	١٧٨٣٢٢	مصاريف برامج وانشطة - السلة الغذائية
٢٨٤٦٠	٤٣٠٧٣	مصاريف برامج وانشطة - مصاريف امامة المساجد
.	٩٤١٧٨	مصاريف برامج وانشطة - مصروفات حلقات تحفيظ القرآن
.	٧,١٠٢	مصاريف برامج وانشطة - كفالة المسلم الجديد
٢٥٠	.	مصاريف زكاة
٤,١٥٧,١٥٩	١,٥٣٠,٤٥١	الإجمالي



(١٦) مصروفات الانشطة غير المقيدة :		
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣٠ أغسطس ٢٠١٩ م	
١٢,٤٤٧	.	مصاريف برامج وانشطة غير مقيدة نقدية
.	٢١١,٠٦٨	مصاريف برامج وانشطة غير مقيدة في عام ٢٠١٩ م
١٠,٧٧٥	.	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط
<u>٢٣,٢٢٢</u>	<u>٢١١,٠٦٨</u>	الإجمالي

(١٧) مصروفات جمع الاموال :		
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣٠ أغسطس ٢٠١٩ م	
١١٠,٢١٩	.	الرواتب والأجور النقدية / جمع الاموال
١٥٩,٥٦١	.	مزايا وحوافز / جمع الاموال
٥٥١	.	المستهلكات / جمع الاموال
١,٣٧٢	.	المنافع والخدمات والتأمين / جمع الاموال
٥١,٤٣٥	.	تسويق / جمع الاموال
<u>٣٢٣,١٣٨</u>	<u>.</u>	الإجمالي

(١٨) المصروفات العمومية والإدارية :		
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣٠ أغسطس ٢٠١٩ م	
٢,٤١٤,٩٦٠	٢,٠٥٥,٣٨١	رواتب وأجور ومالي حكمها
٢٦٥,٣٩٦	٢٢٣,٤٧٣	رسوم حكومية
.	١٩٠,٠٤٦	عمولات
٣٠,٨٢٨	.	المستهلكات
١٣٧,٨٦٩	١٢٤,٥٠٣	إيجارات
٤٥,٣٦٤	٥٠,٢٨٣	الصيانة والإصلاح
١١٢,٣٧٦	٥٨,٨٠٥	المنافع والخدمات والتأمين
١٧,٠١٧	٦٥,٣٦٢	ديون معدومة او مشكوك في تحصيلها
٤٠,١٣٨	١٦٢,٦١٩	مصاريف أخرى
<u>٣,٠٦٣,٩٤٩</u>	<u>٣,٠٣٠,٤٧٢</u>	الإجمالي

(١٩) صافي الأصول المقيدة :		
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣٠ أغسطس ٢٠١٩ م	
٥٦,٥٢٥	.	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - كفالات الدعوة
١٨٠,١٨٨	.	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - برامج التفطير
١٨٤,٨٧٦	.	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - السلة الغذائية
١٩٨,٤٦٩	.	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - برامج العمرة
٥١,٠٢٤	.	تبرعات وهبات نقدية / الدورات الشرعية
٦٦,٤٤٨	.	تبرعات مشاريع العشرة ذوالحجة
١,٠٠٠	.	تبرعات سقيا الماء
٨,٠٠٠	.	تبرعات وهبات نقدية مقيدة / شراء اجهزة
<u>٧٤٦,٥٣٠</u>	<u>٦٤٩</u>	الإجمالي

(٢٠) عام :

- تم إعادة تبويب بعض بنود أرقام المقارنة للسنة السابقة لتتوافق مع عرض الأرقام للسنة الحالية .

- تم تقريب عرض الأرقام لأقرب ريال سعودي .

