

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بثلاثاء بنى عيسى
ثلاثاء بنى حسن - القنفذة - المملكة العربية السعودية

تقرير المراجع المستقل والقوائم المالية
للفترة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م



فهرس

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>
(٤-٣)	تقرير المراجع المسـتقل
(٥)	(أ) قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١م
(٦)	(ب) قائمة الأنشـطة
(٧)	(ج) قائمة التـدفقات النقدية
(١٣-٨)	(٦-١) إيضاحات القوائم المالية





تقرير المراجع المستقل

سعادة رئيس وأعضاء جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بثلاثاء بني عيسى حفظهم الله

ثلاثاء بني عيسى - القنفذة - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية :-

الرأي المتحفظ :-

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بثلاثاء بني عيسى والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للفترة من ٢٠١٩/٨/٣١م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١م، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية بما في ذلك ملخص السياسات المحاسبية المهمة.

وفي رأينا وباستثناء ما ذكر في فقرة أساس الرأي المتحفظ أدناه؛ فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية المركز المالي للجمعية كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للفترة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي المتحفظ :-

- تستخدم الجمعية برنامج الاكسل في إعداد الحسابات.

تمت المراجعة وفقاً للمعايير الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير موصحة بمزيد من التفصيل في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية الواردة في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية، وقد وفينا أيضاً بمسؤولياتنا الأخلاقية وفقاً لهذه القواعد وفي اعتقادنا فإن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا المتحفظ.

مسؤوليات الإدارة عن القوائم المالية :-

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين. وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة 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.

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :-

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا، والتأكيد 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 تحريف جوهري عندما يكون موجوداً ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتعد جوهرية إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

-٤-

- وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية ؛ فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة النشاط المهني خلال المراجعة وعلينا أيضاً :
- تحديد مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر ، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا . ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهرى ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ ، 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 عن فاعلية الرقابة الداخلية بالجمعية .
 - تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة .
 - التوصل إلى استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لمبدأ الإستمرارية كأساس في المحاسبة ، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها ، ما إذا كان هناك عدم تأكد جوهرى ذو علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على الإستمرار وفقاً لمبدأ الإستمرارية . وإذا تبين لنا وجود عدم تأكد جوهرى ؛ فإنه يتعين علينا أن نلفت الإنتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية ، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية ؛ فإنه يتعين علينا تعديل رأينا . وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا .
 - تقييم العرض العام ، وهيكل ومحتوى القوائم المالية ، بما في ذلك الإفصاحات ، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث ذات العلاقة بطريقة تحقق عرضاً بصورة عادلة .

عن/ شركة عبدالله مسفر بدران وشريكه

محاسبون ومراجعون قانونيون

مسفر بن عبدالله بدران

ترخيص رقم (٦١٨)



جدة في : ١٤٤٢/١٢/٥ هـ

الموافق : ٢٠٢١/٧/١٥ م

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بثلاثاء بني عيسى
ثلاثاء بني عيسى - القنفذة - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

بيان (أ)

٢٠٢٠/١٢/٣١ م ٢٠١٩/٨/٣٠ م

إيضاح ريال ريال

٢٠٢,٥٩٧	٥٥٣,٢٥٩	(٣)
٢٠٢,٥٩٧	٥٥٣,٢٥٩	

الأصول المتداولة :-

النقدية في الصندوق والبنوك
إجمالي الأصول المتداولة

٥,٧٣١,٢٠١	٥,٤٣٦,٨٧٨	(٤)
٥,٧٣١,٢٠١	٥,٤٣٦,٨٧٨	
٥,٩٣٣,٧٩٨	٥,٩٩٠,١٣٧	

الأصول غير المتداولة :-

أصول ثابتة - قيمة دفترية
إجمالي الأصول غير المتداولة
إجمالي الأصول

٤,٠٠٠	٤,٦٠٠	(٥)
٤,٠٠٠	٤,٦٠٠	

الالتزامات :-

مصرفات مستحقة
إجمالي الالتزامات

٦,١٦٥,٨٥٠	٥,٩٢٩,٧٩٨
(١٣٠,٠٠٠)	.
٢١,٤٠٦	٢٩,٨٤٨
(١٢٧,٤٥٨)	(٢٥,٨٩١)
٥,٩٢٩,٧٩٨	٥,٩٨٥,٥٣٧
٥,٩٣٣,٧٩٨	٥,٩٩٠,١٣٧

صافي الأصول :-

صافي الأصول بداية الفترة
قفل الرصيد المرحل (جمعية البر دوقه)
صافي الأصول المقيدة - بيان (ب)
صافي الأصول غير المقيدة
إجمالي صافي الأصول
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

* الإيضاحات المرفقة من (١-٦) تشكل جزءاً مكملًا لهذه القوائم المالية وتقرأ معها *

توقيع أعضاء مجلس إدارة الجمعية

المسئول المالي

أمين الصندوق

رئيس مجلس الإدارة

د. بهير محمد العيسى

سالم مصطفى

الاسم

التوقيع

التاريخ



جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بثلاثاء بني عيسى

ثلاثاء بني عيسى - القنفذة - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للفترة من ٢٠١٩/٠٨/٣١ م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

بيان (ب)

إيضاح	غير مقيدة ريـال	مقيدة ريـال	٢٠٢٠/١٢/٣١ م ريـال	٢٠١٩/٨/٣٠ م ريـال
الإيرادات والمكاسب :-				
إيرادات قصر الأفراح	٠	٠	٠	٧٠,٠٠٠
تبرعات وهبات	٢٧٤,٢١٣	٠	٢٧٤,٢١٣	١١٧,١٧٩
الزكاة	٠	٢٩,٨٤٨	٢٩,٨٤٨	٢١,٤٠٦
صدقات	٥٠,٦٠١	٠	٥٠,٦٠١	٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب	٣٢٤,٨١٤	٢٩,٨٤٨	٣٥٤,٦٦٢	٢٠٨,٥٨٥
المصروفات والخسائر :-				
مصاريف عمومية وإدارية	١٨٧,٩٦٤	٠	١٨٧,٩٦٤	٣٧,٥٧٥
استهلاك الأصول الثابتة	١١٠,٩٥٩	٠	١١٠,٩٥٩	٢٧٧,٠٦٢
إجمالي المصروفات والخسائر	٢٩٨,٩٢٣	٠	٢٩٨,٩٢٣	٣١٤,٦٣٧
صافي التغير في صافي الأصول - بيان (أ)	٢٥,٨٩١	٢٩,٨٤٨	٥٥,٧٣٩	(١٠٦,٠٥٢)
صافي الأصول نهاية الفترة- بيان (أ)	٢٥,٨٩١	٢٩,٨٤٨	٥٥,٧٣٩	(١٠٦,٠٥٢)

* الإيضاحات المرفقة من (١-٦) تشكل جزءاً مكملاً لهذه القوائم المالية وتقرأ معها *



المستقر المحاسبي
سالم صديق

رئيس مجلس الإدارة
د. محمد أحمد الجبيل



جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بثلاثاء بني عيسى
ثلاثاء بني عيسى - القنفذة - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية عن الفترة من ٢٠١٩/٠٨/٣١ م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

٢٠١٩/٨/٣٠ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	
ريـال	ريـال	
٧٠,٠٠٠	٠	التدفق النقدي من أنشطة التشغيل :-
١١٧,١٧٩	٢٧٤,٢١٣	إيرادات قصر الأفراح
٢١,٤٠٦	٢٩,٨٤٨	تبرعات وهبات
٠	٥٠,٦٠١	الزكاة
(٢,٦٢٥)	(٤,٠٠٠)	صدقات
(٣٣,٥٧٥)	٠	أتعاب مستحقة مسددة
٠	٠	مصارف عمومية وإدارية
١٧٢,٣٨٥	٣٥٠,٦٦٢	مصاريف الدعوة والإرشاد والجاليات
		صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		التدفق النقدي من أنشطة التمويل :-
٩٠,٩٩٢	٠	إضافات أصول ثابتة وقفية
٩٠,٩٩٢	٠	صافي التدفق النقدي من أنشطة التمويل
٨١,٣٩٣	٣٥٠,٦٦٢	صافي التغير في رصيد النقدية
١٢١,٢٠٤	٢٠٢,٥٩٧	رصيد النقدية في بداية الفترة
٢٠٢,٥٩٧	٥٥٣,٢٥٩	صافي النقد آخر الفترة

* الإيضاحات المرفقة من (١-٦) تشكل جزءاً مكملاً لهذه القوائم المالية وتقرأ معها *



السيد / محمد / صالح
مدير مكتب

السيد / محمد / ربيع
مدير مكتب





جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بثلاثاء بني عيسى
ثلاثاء بني عيسى - القنفذة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) أ- نبذة عن الجمعية :-

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بثلاثاء بني عيسى مسجلة بالرقم (٣٠٤٨) في ١٦/٠٣/١٤٤١هـ صادر من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية وذلك بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية .

الرؤية :-

الريادة في العمل الدعوي .

الرسالة :-

مؤسسة دعوية ذات مبادرات تنموية تسعى الى ريادة المجتمع عبر مشاريع دعوية نوعية تجمع بين الأصالة والمعاصرة .

القيم :-

- التعاون .
- المسؤولية .
- الأصالة .
- المعاصرة .

ب- أهداف الجمعية :-

تهدف الجمعية إلى تحقيق الأهداف التالية :-

- ١- المحافظة على الفطرة بدعوة الناس إلى العقيدة الإسلامية الصحيحة وحمايتها .
- ٢- تحقيق الطاعة لله والطاعة لرسوله صلى الله عليه وسلم ولأولي الأمر .
- ٣- إحياء السنة ونشرها ، وإماتة البدعة ، والتحذير منها ، وربط الناس بمنهج السلف الصالح .
- ٤- تأصيل معنى الولاء والبراء الشرعيين لدى المسلمين وفق المنهج الصحيح تعليم المسلمين أمور دينهم وتعميق روابط الأخوة فيما بينهم .
- ٥- نشر العلم النافع القائم على الكتاب والسنة النبوية ومحاربة الأفكار الهدامة والمتطرفة وتبصير المسلمين بأمور دينهم عقيدة وعبادة ومعاملة وأخلاق .
- ٦- تعزيز رابط الانتماء والمواطنة بين أفراد المجتمع .
- ٧- دعوة غير المسلمين للدخول في الإسلام ، وتعريفهم به وبيان محاسنه لهم .

ج- السنة المالية :-

تبدأ السنة المالية للجمعية من بداية شهر يناير من كل سنة ميلادية وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من نفس السنة . والقوائم المالية المرفقة تمثل حسابات الفترة من ٢٠١٩/٨/٣١ م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

المستقر
سالم صعب



الإدارة
د. سعيد محمد

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بثلاثاء بني عيسى
ثلاثاء بني عيسى - القنفذة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م



إيضاح رقم (٢) أهم السياسات المحاسبية :-

استخدام التقديرات :-

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها والتي يتطلب فيها استخدام التقديرات والإفتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المسجلة خلال تلك السنة وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة حول الأحداث والأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .

العرف المحاسبي :-

تقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي :-

الإيرادات :-

تتمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات والتي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الاستحقاق وذلك عندما تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام في المستقبل ، وأن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة ، وأن يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية . وفيما عدا ذلك يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً للأساس النقدي .

- يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن الإيرادات وذلك عند إمكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات .

المحضر
سالم مسعود



رئيس مجلس إدارة
د. مسعود محمد رجب

المصروفات :-

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات وظائف الجمعية ، وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .
- يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .
- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

النقدية وشبه النقدية :-

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة والحسابات الجارية وودائع البنوك .

الأصول الثابتة :-

يتم الاعتراف بالأصول الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الإستهلاك ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر .

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :-

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات :-

يتم تصنيف التبرعات التي تتلقاها الجمعية من قبل المتبرعين إلى تبرعات مقيدة وتبرعات غير مقيدة وتبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين .

التبرعات العينية :-

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الإستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الاعتراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها .

قائمة التدفقات النقدية :-

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية .



المستودع العام
سالم محمد الجابر

رئيس مجلس الإدارة
محمد محمد الجابر

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بثلاثاء بني عيسى
ثلاثاء بني عيسى - القنفذة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٣) النقدية في الصندوق والبنوك

ريـال	ريـال
١٤١,٩٥١	٤١٢,١٦٤
٢١,٤٠٦	٥١,٢٥٤
٣٩,٢٤٠	٨٩,٨٤١
<u>٢٠٢,٥٩٧</u>	<u>٥٥٣,٢٥٩</u>

النقدية بالصندوق

مصرف الراجحي فرع القنفذة ح/١١١٥

مصرف الراجحي فرع القنفذة (زكاة) ح/١٤٥٢٥

مصرف الراجحي فرع القنفذة (صدقات) ح/١٤٥٢٤

الإجمالي



المستورد
سالم مصطفى

رئيس مجلس إدارة
د. محمد عبد الرحمن



جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بثلاثاء بني عيسى
ثلاثاء بني عيسى - القنفذة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١

إيضاح رقم (٤) الأصول الثابتة واستهلاكاتها

البيان	التكلفة في ٢٠١٩/٨/٣١ ريال	التكلفة في ٢٠٢٠/١٢/٣١ ريال	نسبة الاستهلاك %	مجموع الاستهلاك السابق ريال	استهلاك الفترة ريال	مجموع الاستهلاك الحالي ريال	القيمة الدفترية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ ريال
البيان مبنى إداري/ صناعات المجد أراضي مشتراه مباني على أراضي مستأجرة (وقف القصر) مبنى مقر مكتب الجمعية سيارات أجهزة ومعدات مكتبية مباني استثمارية (سغابيل النور) أثاث مكثتي أجهزة كهربائية الإجمالي	١,٧٨٣,٠٢٤	١,٧٨٣,٠٢٤	%٤	٦٧,٩٨١	٩٥,٠٩٥	١٦٣,٠٧٦	١,٦١٩,٩٤٨
	١,٣٢٠,٠٠٠	١,٣٢٠,٠٠٠	%٠	*	*	*	١,٣٢٠,٠٠٠
	٢٨٩,٩٩٤	٢٨٩,٩٩٤	%٤	٢٣,١٤٦	١٥,٤٦٧	٣٨,٦١٣	٢٥١,٣٨١
	١,٣٦٥,٠٢٣	١,٣٦٥,٠٢٣	%٤	٨٤٩,٧٣٣	٧٢,٨٠٢	٩٢٢,٥٣٥	٤٤٢,٤٨٨
	٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	%٢٠	٦٠,٠٠٠	*	٦٠,٠٠٠	*
	٤٩,٤٤٦	٤٩,٤٤٦	%١٥	٤٩,٤٤٦	*	٤٩,٤٤٦	*
	٢,٠٨٠,٤٥٦	٢,٠٨٠,٤٥٦	%٤	١٦٦,٤٣٦	١١٠,٩٥٩	٢٧٧,٣٩٥	١,٨٠٣,٠٦١
	٢٥,١٧٥	٢٥,١٧٥	%١٠	٢٥,١٧٥	*	٢٥,١٧٥	*
	٩٢,٠٨٠	٩٢,٠٨٠	%٢٠	٩٢,٠٨٠	*	٩٢,٠٨٠	*
	٧,٠٦٥,١٩٨	٧,٠٦٥,١٩٨		١,٣٣٣,٩٩٧	٢٩٤,٣٢٣	١,٦٢٨,٣٢٠	٥,٤٣٦,٨٧٨

٢٠١٩/٨/٣٠ ريال ٤,٠٠٠

٢٠٢٠/١٢/٣١ ريال ٤,٠٠٠

إيضاح رقم (٥) مصروفات مستحقة

٤,٠٠٠

أنعاب المراجعة

ضريبة أنعاب المراجعة

الإجمالي ٤,٦٠٠



أبني جليل الدين

د. سفيان محمد العيسى

الشيخ محمد بن صالح
سالم محمد العيسى



جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بثلاثاء بني عيسى
ثلاثاء بني عيسى - القنفذة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٦) مصاريف عمومية وإدارية

٢٠١٩/٨/٣٠ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م
ريـال	ريـال
٢٢٥	٠
٣٢,٧٠٠	٠
٥٨٠	٠
٧٠	٠
٤,٠٠٠	٤,٠٠٠
٠	٦٠٠
٠	١٨٣,٣٦٤
٣٧,٥٧٥	١٨٧,٩٦٤

مصاريف صيانة وإصلاح
رواتب واجور وما في حكمها
أدوات مكتبية ومطبوعات
ضيافة واحتفالات
اتعاب مراجع الحسابات
ضريبة القيمة المضافة
مصاريف الاستهلاك
الإجمالي



المستخرج المالي
سالم محجب

رئيس مجلس الإدارة
د. سعيد محمد ربيع

