جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بإمباري

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية

برقم (٣٤١٨)

القصيم* المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٢٠٢١/١٢/٣١م

فهرست

* **تقرير مراجع الحسابات المستقل.**

* **بيانات :**

أ – قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢١/١٢/٣١م.

ب– قائمة الأنشطة عن الفترة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١م.

ج– قائمة التدفقات النقدية في ٢٠٢١/١٢/٣١م.

* **جداول:**

١– الأصول الثابتة واستهلاكاتها كما في ٢٠٢١/١٢/٣١م.

٢– المصروفات العمومية والإدارية عن الفترة من ٢٠٢١/٠١/٠١م حتى ٢٠٢١/١٢/٣١م.

* **إيضاحات القوائم المالية كما في ٢٠٢١/١٢/٣١م :**

أولاً : معلومات عن الجمعية من رقم (١) حتى رقم (٦)

ثانياً : أهم السياسات المحاسبية من رقم (٧) حتى رقم (٩)

ثالثاً : إيضاحات عن الحسابات من رقم (١٠) حتى رقم (١٦)

SAUDI ACCOUNTANTS CO.
(I. ALSOBAYEL & PARTNER)
(No. 323/11/2 - Date 18/08/1412
VAT No.: 300042833500003

شركة المحاسبون السعوديون
(إبراهيم السبيل وشريكه)
رقم ٣٢٣/١١/٢ - التاريخ ١٤١٢/٠٨/١٨هـ
الرقم الضريبي: ٣٠٠٠٤٢٨٣٣٥٠٠٠٣

Chartered Accountants

محاسبون قانونيون

تقرير مراجع الحسابات المستقل

أصحاب الفضيلة والسعادة *

رئيس وأعضاء جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بإمباري المحترمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته .. وبعد ،،،

الرأي:

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بإمباري والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢١/١٢/٣١م وقائمة الأنشطة ، وقائمة التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية المهمة.

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بإمباري كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للفترة المنتهية في ذلك التاريخ، طبقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين بالإضافة إلى المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية.

أساس الرأي:

لقد قمنا بالمراجعة طبقا 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 طبقا لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية، كما وفينا أيضا بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا في المراجعة.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية :

- إن الإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وعن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ.
- عند إعداد القوائم المالية ، فإن الإدارة هي المسئولة 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 عملياته، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك.
- المكلفون بالحوكمة هم المسئولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية.

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :

تتمثل أهدافنا في الحصول على 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 عال من التأكيد، إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها طبقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائما عن تحريفاً جوهرياً 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.

وكجزء من المراجعة طبقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة. وعلينا أيضا:

- 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 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 للمنشأة .
- تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة، واستنادا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري ذا علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكا كبيرا بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة. وإذا خلصنا إلى وجود عدم تأكد جوهري، يكون مطلوباً منا لفت انتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية ، أو إذا كانت الإفصاحات غير كافية، يتم تعديل 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.
- تقويم العرض الشامل، وهيكل ومحتوى القوائم المالية ، بما في ذلك الإفصاحات، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلا.
- الحصول على ما يكفي من أدلة المراجعة المناسبة فيما يتعلق بالمعلومات المالية، لإبداء رأي في القوائم المالية. ونحن مسئولون عن التوجيه والإشراف وأداء مراجعة الجمعية ونظل المسئولون الوحيدون عن رأينا في المراجعة.

لقد أبلغنا المكلفين بالحوكمة فيما يتعلق، من بين أمور أخرى، بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة، بما في ذلك أية أوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية اكتشفناها خلال المراجعة.

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى :

- تتفق الجمعية مع أحكام نظام المنشآت الغير هادفة للربح فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .
- تحتفظ الجمعية بسجلات محاسبية آلية منظمة بصورة أصولية، وتتفق من كافة النواحي الجوهرية مع البيانات المالية المرفقة.

شركة المحاسبون السعوديون
الرياض – المملكة العربية السعودية
إبراهيم بن محمد السبيل
رقم الترخيص : ٧٦
التوقيع:

المحاسبون السعوديون
إبراهيم السبيل وشركاه
سجل (٢)
REG. 2
Saudi Accountants
I. Al Sobayel Co.

التاريخ : ١٤٤٣/٠٧/١٢هـ
الموافق: ٢٠٢٢/٠٢/١٣م

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢١/١٢/٣١م

بيان (أ)

البيـــــان	رقم الإيضاح	٢٠٢١/١٢/٣١م	٢٠٢٠/١٢/٣١م
الأصـــــول			
الأصـول المتداولـة			
النقد بالصندوق ولدي البنوك	(١٠)	١,١٠٠,٤١٤	٤٧٨,٨٣٠
ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخري	(١١)	٣١,٥٠٠	–
المخزون		–	٢٤,٥٠٠
مجموع الأصول المتداولة		١,١٣١,٩١٤	٥٠٣,٣٣٠
مشروعات تحت التنفيذ	(١٢)	١,١٨٠,٠٤٤	٧٠٣,٦٤٤
الأصول الثابتة		١,٩٤٩,١١٧	١,٩١٠,٨٦٢
ناقصاً: مجمع استهلاك الأصول الثابتة		(١٨٨,٧٨٤)	(١١٧,٦٣٧)
صافي الأصول الثابتـة	(جدول١)	١,٧٦٠,٣٣٣	١,٧٩٣,٢٢٥
إجمالي الأصـــول		٤,٠٧٢,٢٩١	٣,٠٠٠,١٩٩
الالتزامات وصافي الأصول			
الالتزامات المتداولـة			
مصروفات مستحقة	(١٣)	٥٩,٠٠٠	٤١,٧٥٠
إجمالي الالتزامات		٥٩,٠٠٠	٤١,٧٥٠
صافـي الأصـول			
صافي الأصول غير المقيدة		٣,٩١٩,٠٦٥	٥٢٣,٦٧٧
صافي الاصول المقيدة	(١٤)	٩٤,٢٢٦	٩٤,٢٢٦
صافي أصول الاوقاف		–	٢,٣٤٠,٥٤٦
إجمالي صافي الأصـول		٤,٠١٣,٢٩١	٢,٩٥٨,٤٤٩
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٤,٠٧٢,٢٩١	٣,٠٠٠,١٩٩

* الإيضاحات المرفقة من رقم (١) حتى رقم (١٦) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية *

المحاسبون السعوديون
سجل (٢)
REG. 2
Saudi Accountants
Co.

قائمة الأنشطة عن الفترة من ٢٠٢١/٠١/٠١م إلى ٢٠٢١/١٢/٣١م

بيان (ب)

البيـــان	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	إجمالي	٢٠٢٠/١٢/٣١م
الإيـرادات والمكاسب						
التبرعات النقدية		١,٨٩٦,٧١٩	–	–	١,٨٩٦,٧١٩	٦١٢,١٠٠
اشتراكات		٢,٧٠٠		–	٢,٧٠٠	٢,٧٠٠
تبرعات نقدية مقيدة	(١٥)	–	٥٠,٠٠٠	–	٥٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠
تبرعات زكاة		–	١٢,٠٠٠	–	١٢,٠٠٠	١١,٨٩٨
تبرعات عينية (أصول ثابتة أراضي)		٥,٠٠٠		–	٥,٠٠٠	١١,٠٠٠
إيرادات إيجارات		٣٢,٥٠٠		–	٣٢,٥٠٠	٤,٤٠٠
تبرعات تطوعية بناء مساجد مقيدة		–	–	–	–	١٤٠,٨١٠
تبرعات أوقاف		–	–	–	–	٤٠٨,٢١٠
صافي الأصول المحررة من القيود						
أعادة تصنيف الأصول لتحقق قيد الاستخدام		٢,٤٠٢,٥٤٦	(٦٢,٠٠٠)	(٢,٣٤٠,٥٤٦)	–	–
مجموع الإيرادات والتبرعات والمكاسب		٤,٣٣٩,٤٦٥	–	(٢,٣٤٠,٥٤٦)	١,٩٩٨,٩١٩	١,٢٣١,١١٨
المصروفات والخسائر						
مساعدات الزكاة		١٢,٠٠٠	–	–	١٢,٠٠٠	١١,٨٩٨
مصروفات البرامج والأنشطة	(١٦)	٦٥٣,٦٥٩	–	–	٦٥٣,٦٥٩	٥١٤,٨٣٠
تأمين مواد عينية للمساجد والجوامع		٥٠,٠٠٠	–	–	٥٠,٠٠٠	–
المساعدات العينية		–	–	–	–	١١,٠٠٠
مصروفات خدمات تطوعية بناء مساجد		–	–	–	–	١٤٠,٨١٠
مصروفات عمومية وإدارية	(جدول٢)	١٥٧,٢٧١	–	–	١٥٧,٢٧١	١٢٦,٩٤١
إهلاك الأصول الثابتة	(جدول١)	٧١,١٤٧	–	–	٧١,١٤٧	٦٣,٥١٥
إجمالي المصروفات والخسائر		(٩٤٤,٠٧٧)	–	–	(٩٤٤,٠٧٧)	(٨٦٨,٩٩٤)
تسويات سنوات سابقة		–	–	–	–	٥,٢٧٧
التغير في صافي الأصول		٣,٣٩٥,٣٨٨	–	(٢,٣٤٠,٥٤٦)	١,٠٥٤,٨٤٢	٣٦٧,٤٠١
صافي الأصول في بداية الفترة		٥٢٣,٦٧٧	٩٤,٢٢٦	٢,٣٤٠,٥٤٦	٢,٩٥٨,٤٤٩	٢,٥٩١,٠٤٨
صافي الأصول في نهاية الفترة		٣,٩١٩,٠٦٥	٩٤,٢٢٦	–	٤,٠١٣,٢٩١	٢,٩٥٨,٤٤٩

* الإيضاحات المرفقة من رقم (١) حتى رقم (١٦) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية *

المحاسبون السعوديون
إبراهيم إسبيل وشركاه
سجل (٢)
REG. 2
Saudi Accountants
I. Al Sebayel Co.

قائمة التدفقات النقدية عن الفترة من ٢٠٢١/٠١/٠١م إلى ٢٠٢١/١٢/٣١م

بيان (ج)

البيـــــــان	٢٠٢١/١٢/٣١م	٢٠٢٠/١٢/٣١م
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		
التغير في صافي الأصول	١,٠٥٤,٨٤٢	٣٦٧,٤٠١
التعديلات للبنود غير النقدية		
إهلاك الأصول الثابتة	٧١,١٤٧	٦٣,٥١٥
تسويات سنوات سابقة	-	(٥,٢٧٧)
التغيرات في البنود التشغيلية		
المخزون	٢٤,٥٠٠	-
حسابات تحت التسوية	(٣١,٥٠٠)	-
مصروفات مستحقة	١٧,٢٥٠	١٩,٤٥٠
صافي النقدية المستخدمة من الأنشطة التشغيلية	١,١٣٦,٢٣٩	٤٤٥,٠٨٩
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية		
شراء أصول ثابتة	(٣٨,٢٥٥)	(٨٧٣,٢٤٠)
مشروعات تحت التنفيذ	(٤٧٦,٤٠٠)	(٥٢٧,٧٥٠)
صافي النقدية المستخدمة من الأنشطة الاستثمارية	(٥١٤,٦٥٥)	(١,٤٠٠,٩٩٠)
الزيادة (النقص) في النقد ومعادلات النقد	٦٢١,٥٨٤	(٩٥٥,٩٠١)
النقد ومعادلات النقد في بداية الفترة	٤٧٨,٨٣٠	١,٤٣٤,٧٣١
النقد ومعادلات النقد في نهاية الفترة	١,١٠٠,٤١٤	٤٧٨,٨٣٠

* الإيضاحات المرفقة من رقم (١) حتى رقم (١٦) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية *

REG. 2 Saudi Accountants Al Sobayel Co.

صافي الأصول واستهلاكاتها كما في ٢٠٢١/١٢/٣١م

جدول رقم (١)

البيـــان	قيمة الأصل في ٢٠٢٠/١٢/٣١م	إضافات خلال العام	قيمة الأصل في ٢٠٢١/١٢/٣١م	مجمع الإهلاك في ٢٠٢٠/١٢/٣١م	إهـلاك العام الحالي	مجمع الإهلاك في ٢٠٢١/١٢/٣١م	صافي قيمة الأصل ٢٠٢١/١٢/٣١م	معدل الإهلاك
أراضي	٩٥٣,٠٠٠	٥,٠٠٠	٩٥٨,٠٠٠	–	–	–	٩٥٨,٠٠٠	–
مباني	٧٥٠,٠٠٠	–	٧٥٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	٤٥,٠٠٠	٧٠٥,٠٠٠	%٤
سيارات	٨٩,٠٠٠	–	٨٩,٠٠٠	٥١,٩١٧	٢٢,٢٥٠	٧٤,١٦٧	١٤,٨٣٣	%٢٥
أثاث وأجهزة مكتبية	٦٩,٨١٧	١٠,٥٣٠	٨٠,٣٤٧	٢٣,٦٠٦	٧,٦٧١	٣١,٢٧٧	٤٩,٠٧٠	%١٠
أجهزة كهربائية	٤١,٤٩٥	–	٤١,٤٩٥	٢٢,٤٢٢	٦,٢٢٤	٢٨,٦٤٦	١٢,٨٤٩	%١٥
لوحات	٧,٥٥٠	٨,٠٠٠	١٥,٥٥٠	٤,٦٩٢	٢,٣٣٢	٧,٠٢٤	٨,٥٢٦	%١٥
برامج وانظمة	–	١٤,٧٢٥	١٤,٧٢٥	–	٢,٦٧٠	٢,٦٧٠	١٢,٠٥٥	%١٥
الإجمـــالي	١,٩١٠,٨٦٢	٣٨,٢٥٥	١,٩٤٩,١١٧	١١٧,٦٣٧	٧١,١٤٧	١٨٨,٧٨٤	١,٧٦٠,٣٣٣	

المصروفات العمومية والإدارية عن الفترة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١م

جدول رقم (٢)

البيـــــان	٢٠٢١/١٢/٣١م	٢٠٢٠/١٢/٣١م
رواتب واجور وما في حكمها	٦٦,٠٠٠	٥٣,٩٥٠
إيجارات	١٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠
أدوات كتابية ومطبوعات	٢,١٨٤	١٣,٤٠٣
مكافآت وبدلات	١٣,٨٢٣	٢,٠٠٠
دعاية وإعلان	٧٠٠	٣,٣٦٥
رسوم حكومية وإقامات	٢,٦٠٠	٣,٠٥٠
هاتف وبريد وإنترنت وكهرباء	٤,٣٨٣	٣,٦٨١
محروقات ومصاريف سيارات	٧,٦٨٩	٣,٧٨٦
ضيافة ومستلزمات نظافة	١٦,١٤٩	٧,٤٥٦
أتعاب مهنية	١٠,٢٥٠	١٧,٦٤٠
صيانة وإصلاح	٦,٦٢٧	–
رسوم وعمولات بنكية	٦,٤٩٨	–
تحميل وتنزيل	١,٠٠٠	٩٩٠
مصروفات متنوعة	٤,٣٦٨	٢,٦٢٠
الإجمـــــالي	١٥٧,٢٧١	١٢٦,٩٤١

المحاسبون السعوديون
إبراهيم السبيل وشركاه
سجل (٢)
REG. 2
Saudi Accountants
I. Al Sobayel Co.

إيضاحات المركز المالي كما في ٢٠٢١/١٢/٣١م

أولاً .. معلومات عن الجمعية:

(١) الاسـم : جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بإمباري.

(٢) المركز الرئيسي : مركز إمباري * القصيم * المملكة العربية السعودية.

(٣) رقم السجل : سجل رقم (٣٤١٨) وتاريخ ١٤٤١/٠٦/٢٩هـ تحت إشراف وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية.

(٤) أهداف الجمعية : الدعوة إلى الله بتنظيم الدروس والمحاضرات ودعوة الجاليات غير المسلمة إلي الإسلام، وتعريفهم بالدين الصحيح.

(٥) الفترة المالية : تبدأ الفترة المالية في الأول من شهر يناير وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من كل عام ميلادي.

(٦) العملـة : الريال السعودي وقد قربت أرقام القوائم المالية لأقرب ريال واحد.

ثانياً .. أهم السياسات المحاسبية:

(٧) العرف المحاسبي:

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

(أ) الإيرادات:

أ /١- التبرعات والزكاة يتم تسجيلها طبقاً للأساس النقدي .

أ /٢- إعانة الوزارة وإيرادات الأنشطة الاستثمارية طبقاً لمبدأ الاستحقاق.

أ /٣- الإيرادات الأخرى يتم تسجيلها طبقاً للأساس النقدي.

(ب) المصروفات:

ب/١- المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق.

ب/٢- المصروفات من المساعدات والزكاة يتم تسجيلها طبقاً للأساس النقدي.

ب/٣- مصروفات الأنشطة الاستثمارية طبقاً لمبدأ الاستحقاق فور استحقاقها.

وعلى هذا الأساس تم إعداد القوائم المالية ، فيما عدا قائمة التدفقات النقدية يتم إعدادها طبقاً للأساس النقدي.

(٨) التبرعات العينية :

يتم تقدير قيمة التبرعات العينية المستلمة بمعرفة لجنة مشكلة لهذا الغرض حسب سعر السوق وتثبت دفترياً على هذا الأساس ويتم صرفها بنفس القيمة.

(٩) الأصول الثابتة:

أ - يتم احتساب قسط استهلاك الأصول الثابتة بطريقة القسط الثابت ، وطبقاً للمعدلات الواردة بالجدول رقم (١) وحسب اللائحة الأساسية لنظام جمعيات التحفيظ .

ب- الأصول الثابتة من التبرعات يتم تقويمها على أساس سعر السوق وتصنف ضمن قائمة الأنشطة إلى تبرعات مقيدة وتبرعات غير مقيدة وتبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين .

ثالثاً .. إيضاحات على القوائم المالية:

(١٠) النقد في الصندوق ولدي البنوك:

بلغ رصيد النقد في الصندوق ولدي البنوك في ٢٠٢١/١٢/٣١م مبلغ ١,١٠٠,٤١٤ ريال ، بيانها كالتالي:

البيـــــان	٢٠٢١/١٢/٣١م	٢٠٢٠/١٢/٣١م
مصرف الراجحي (البنك العام) حساب رقم / ٧٩٨٠٠	٧٣٤,٥٥٠	٢٦٦,٢٨٤
مصرف الراجحي (حساب الأوقاف) حساب رقم / ٨٠٧٠٩	٣٥٦	٣٢٨
مصرف الراجحي (حساب الزكاة) حساب رقم / ٨٠٧٣٣	١٥٥	-
مصرف الراجحي (حساب المساجد) حساب رقم / ١٧٥٤٣	١٨٦,٧٥٤	-
مصرف الراجحي (حساب المطبوعات) حساب رقم / ٨٠٧١٧	٤٤٢	١٩٧
مصرف الراجحي (حساب الحج والعمرة) حساب رقم / ٨٠٧٢٥	-	٤,٣١٥
البنك الاهلي التجاري	١٧٨,١٥٧	٢٠٧,٧٠٦
الإجمـــالي	**١,١٠٠,٤١٤**	**٤٧٨,٨٣٠**

(١١) ذمم مدينة وارصدة مدينة أخري:

بلغت الذمم المدينة والارصدة المدينة الأخرى مبلغ ٣١,٥٠٠ ريال , عبارة عن حسابات تحت التسوية – رصيد ضريبة قيمة مضافة.

(١٢) مشروعات تحت التنفيذ:

بلغ رصيد مشروعات تحت التنفيذ في ٢٠٢١/١٢/٣١م. مبلغ ١,١٨٠,٠٤٤ ريال ، بيانها كالتالي:

البيـــان	٢٠٢١/١٢/٣١م	٢٠٢٠/١٢/٣١م
مبني مقر الجمعية	٩٠٥,٨٤٤	٧٠٣,٦٤٤
مبني الهداية	٢٧٤,٢٠٠	–
الإجمـــالي	١,١٨٠,٠٤٤	٧٠٣,٦٤٤

(١٣) المصروفات المستحقة:

بلغ رصيد المصروفات المستحقة في ٢٠٢١/١٢/٣١م. مبلغ ٥٩,٠٠٠ ريال ، بيانها كالتالي:

البيـــان	٢٠٢١/١٢/٣١م	٢٠٢٠/١٢/٣١م
الأتعاب المهنية والاستشارية	١١,٠٠٠	٤١,٧٥٠
إيجارات مستحقة	٤٥,٠٠٠	–
رواتب واجور مستحقة	٣,٠٠٠	–
الإجمـــالي	٥٩,٠٠٠	٤١,٧٥٠

(١٤) صافي الاصول المقيدة:

بلغ رصيد صافي الأصول المقيدة في ٢٠٢١/١٢/٣١م. مبلغ ٩٤,٢٢٦ ريال ، بيانها كالتالي:

البيـــان	٢٠٢١/١٢/٣١م	٢٠٢٠/١٢/٣١م
مشروع أوقف مصحف	٤٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠
أصول مقيدة أخري	٥٤,٢٢٦	٥٤,٢٢٦
الإجمـــالي	٩٤,٢٢٦	٩٤,٢٢٦

(١٥) التبرعات النقدية المقيدة:

بلغت التبرعات النقدية المقيدة في ٢٠٢١/١٢/٣١م. مبلغ ٥٠,٠٠٠ ريال ، بيانها كالتالي:

البيـــان	٢٠٢١/١٢/٣١م	٢٠٢٠/١٢/٣١م
أوقاف الماجد لمشروع تأمين مواد عينية للجوامع والمساجد	٥٠,٠٠٠	–
مشروع أوقف مصحف	–	٤٠,٠٠٠
الإجمـــالي	٥٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠

(١٦) مصروفات البرامج والانشطة:

بلغت مصروفات البرامج والانشطة مبلغ ٦٥٣,٦٥٩ ريال ، بيانها كالتالي:

البيـــان	٢٠٢١/١٢/٣١م	٢٠٢٠/١٢/٣١م
إفطار صائم	٦٦,٨٣٧	٣٥,١٠٢
مصروفات جمع التبرعات	٢٨٠,٤١٤	١٨١,٩٤٦
مصروفات الاستثمار	٣٤,٧٣٢	٨٥,٠٠٠
مصروفات البرامج والأنشطة	٣٥,٠٥٩	–
مشروع عمرني لك مثل اجري	٤٥,٠٠٠	–
مشروع صيانة المساجد	٧٦,٨٨٢	–
مشروع بمساجدنا نعتني	٢٥,٠٠٠	–
كفارة إطعام	١,٠٥٠	–
التقاويم الهجرية	١٠,٦٩٥	–
مصروفات مسجد مصعب بن عمير	١٠,٥٠٠	–
مصروفات مسجد السميراء	٦٤,٢٤٧	–
مصروفات مسجد خالد الصبيحي	٣,٢٤٣	–
الوجبات والضيافة	–	١٧,٥٩٨
عمرة	–	٥,٠٠٠
الصلاة نور والأمن الفكري	–	٢٩,٤٩٠
صيانة جوامع	–	٣٨,٨٩٣
مساهمة في بناء مسجد المصيف	–	٩,٥٠٠
مطبوعات توعوية	–	٢٣,٣٠٦
دعاية وإعلان	–	٨,٠٩٥
رائدات الغد	–	٢٤,٩٠٠
مشروع التأصيل العلمي للمرأة	–	٥٦,٠٠٠
الإجمـــالي	**٦٥٣,٦٥٩**	**٥١٤,٨٣٠**