

جمعية الدعوة الإرشاد وتوعية الجاليات بوادي قديد
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٤٤٦)

القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

الصفحة	
٣ - ٢	تقرير مراجع الحسابات
٤	قائمة المركز المالي
٥	قائمة الإيرادات والمصروفات
٦	قائمة التدفقات النقدية
١١ - ٧	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير مراجع الحسابات

رئيس جمعية الدعوة الإرشاد وتوعية الجاليات بوادي قديد
خليص - المملكة العربية السعودية
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته، ،

الرأي المطلق

لقد راجعنا قائمة المركز المالي لجمعية الدعوة الإرشاد وتوعية الجاليات بوادي قديد ، مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٤٤٦) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة للجمعية تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي تعتمدها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي المطلق

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، ومسئوليتنا 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 وفينا أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لأبداء رأينا المطلق.

مسؤوليات الإدارة عن القوائم المالية

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقاً لمعيار المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، وعن أنظمة الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لتمكينه من إعداد قوائم مالية خالية من الأخطاء الجوهرية، سواء كانت ناتجة عن 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.

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، إن التأكيد المعقول هو مستوى عال 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 الغش أو الخطأ، وتعد جوهرياً 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 وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك 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 لإبداء رأينا. 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.

تقرير المراجع المستقل إلى السادة / رئيس جمعية الدعوة الإرشاد وتوعية الجاليات بوادي قديد
خليص – المملكة العربية السعودية
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ، ، ،

مسئوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية (تتمة)

- تقويم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة ، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
 - استنتاج مدى ملائمة استخدام الإدارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة ، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها ، ما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري ذا علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمؤسسة مستمرة. وإذا ما استنتجنا وجود عدم تأكد جوهري ، يتعين علينا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية ، وإذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية ، يتعين علينا تعديل رأينا. تستند 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.
 - تقييم العرض العام وهيكل ومحتوى القوائم المالية ، بما في ذلك الإفصاحات ، وفيما إذا كانت القوائم المالية تظهر المعاملات والأحداث ذات لعلاقة بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.
 - الحصول على ما يكفي من أدلة المراجعة المناسبة فيما يتعلق بالمعلومات المالية أو الأنشطة التجارية داخل الجمعية ، لإبداء رأي حول القوائم المالية. ونحن مسؤولون عن توجيه والإشراف وأداء عملية المراجعة ل. ونظّل الجهة الوحيدة المسؤولة عن رأينا في المراجعة.
- نقوم بإبلاغ الإدارة ، من بين أمور أخرى ، بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج المهمة للمراجعة ، بما في ذلك أي قصور مهمة في الرقابة الداخلية يتم اكتشافها خلال مراجعتنا.

الرأي حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات اللائحة الأساسية لجمعيات الدعوة الإرشاد وتوعية الجاليات بوادي قديد والتعليمات المنظمة لها ، وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحتفظ بها.

محاسب قانوني

فهد الحافسي

ترخيص رقم ٥٤٤



الرياض ١٤٤٤/٦/١٠هـ

الموافق ٢٠٢٣/١/٣م

جمعية الدعوة الإرشاد وتوعية الجاليات بوادي قديد
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٤٤٦)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

٣١ ديسمبر ٢٠١٩م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	إيضاح	الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
٣٦,٤٧٥	٣٤,٠١٢	٥	ممتلكات وآلات ومعدات - الصافي
٣٦,٤٧٥	٣٤,٠١٢		مجموع الموجودات غير المتداولة
			الموجودات المتداولة
٨,٥١١	٩,٩٣٠	٦	النقد لدى البنوك
٨,٥١١	٩,٩٣٠		مجموع الموجودات المتداولة
٤٤,٩٨٦	٤٣,٩٤٢		إجمالي الموجودات
			صافي الأصول
٣٦,٤٧٥	٣٤,٠١٢		الأصول المقيدة - صافي
٨,٥١١	٩,٩٣٠	٧	صافي الأصول المقيدة
٤٤,٩٨٦	٤٣,٩٤٢		مجموع صافي الأصول
٤٤,٩٨٦	٤٣,٩٤٢		إجمالي المطلوبات وصافي الأصول

الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١١) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية.

جمعية الدعوة الإرشاد وتوعية الجاليات بوادي قديد
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٤٤٦)
قائمة الأنشطة

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

إيضاح	غيرة مقيدة	مقيدة	المجموع ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	المجموع ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م
الإيرادات والمكاسب				
الإيرادات والتبرعات				
٨	-	١,٤١٩	١,٤١٩	٥٣,٨٧٥
	-	١,٤١٩	١,٤١٩	٥٣,٨٧٥
المصروفات والخسائر				
٩	-	-	-	٩,٥٠٠
١٠	٢,٤٦٣	-	٢,٤٦٣	٢٣,٣١٥
	٢,٤٦٣	-	٢,٤٦٣	٣٢,٨١٥
البنود الاستثنائية				
	(٢,٤٦٣)	١,٤١٩	(١,٠٤٤)	٢١,٠٦٠
	٣٦,٤٧٥	٨,٥١١	٤٤,٩٨٦	٢٣,٩٢٦
	٣٤,٠١٢	٩,٩٣٠	٤٣,٩٤٢	٤٤,٩٨٦

الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١١) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية.

جمعية الدعوة الإرشاد وتوعية الجاليات بوادي قديد
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٤٤٦)
قائمة التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	
		التدفقات النقدية من العمليات التشغيلية
٢١,٠٦٠	(١,٠٤٤)	التغير في صافي الأصول
		التعديلات في البنود الغير نقدية
٤,٠١٥	٢,٤٦٣	إهلاك ممتلكات وآلات ومعدات
٢٥,٠٧٥	١,٤١٩	فائض العام المعدل
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٢٤,٠٠٠)	-	شراء ممتلكات وآلات ومعدات
(٢٤,٠٠٠)	-	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
١,٠٧٥	١,٤١٩	صافي الزيادة في النقد لدى البنوك
٧,٤٣٦	٨,٥١١	رصيد النقد لدى البنوك أول السنة
٨,٥١١	٩,٩٣٠	رصيد النقد لدى البنوك آخر السنة

الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١١) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية.

جمعية الدعوة الإرشاد وتوعية الجاليات بوادي قديد
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٤٤٦)
إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

١- معلومات عامة

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بوادي قديد ، مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٤٤٦) وتاريخ ١٤٤١/٧/١٤ هـ مركزها الرئيسي بمحافظة خليص بمكة المكرمة. وهي امتداد للمكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بوادي قديد ، مسجلة لدى وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد برقم (٦٠/٢٠٨) وتاريخ ١٤٣٦/٩/١٨ هـ.

٢- ملخص السياسات المحاسبية الهامة

يتم عرض القوائم المالية بالريال السعودي وتم عرض وإعداد القوائم المالية طبقا للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح المطبقة في المملكة العربية السعودية بالإضافة إلى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية ، كما أنه في تطبيق المعايير الدولية بدلا من المعايير السعودية للمعالجات المحاسبية التي ليست في معيار المنشآت الغير هادفة للربح بالمملكة العربية السعودية ليس له تأثير في عرض القوائم.

استخدام التقديرات

إن إعداد القوائم المالية وفقا للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها والتي يتطلب فيها استخدام التقديرات والافتراضات 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

يقوم المكتب بتسجيل أصوله وخصومه طبقا لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقا 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 وفقا لما يلي:

١- يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقا 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 قابلا للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية.

٢- 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.

التبرعات

يتم تصنيف التبرعات إلى يتلقاها المكتب من قبل المتبرعين إلى تبرعات مقيدة وتبرعات غير مقيدة وتبرعات أوقاف طبقا لطبيعة وشروط تلقي المكتب للتبرع من قبل المتبرعين.

التبرعات العينية

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

جمعية الدعوة الإرشاد وتوعية الجاليات بوادي قديد
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٤٤٦)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

٢- ملخص السياسات المحاسبية الهامة (تتمة)

المصروفات

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف 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 والזكاة طبقاً للأساس النقدي.
- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق.

الممتلكات والآلات والمعدات

تظهر الممتلكات والآلات والمعدات بالتكلفة التاريخية بعد خصم الاستهلاك المتراكم. يحمل الاستهلاك على قائمة الإيرادات والمصروفات باستخدام طريقة القسط الثابت وذلك بتوزيع تكلفة الموجودات ذات الصلة ناقصاً القيمة المتبقية لها على مدى الأعمار الإنتاجية المقدرة لها كما يلي:

عدد السنوات	
٥	تحسينات مباني
٧ - ٦	أجهزة وآلات ومعدات
٧ - ٦	لوحات
٧ - ٦	حاسب آلي

تحمل الصيانة والإصلاحات العادية التي لا تطيل جوهرياً من العمر الإنتاجي المقدر للموجودات على قائمة الإيرادات والمصروفات عند تكبدها. يتم رسملة التجديدات والتحسينات الرئيسية، إن وجدت، ويتم استبعاد الموجودات التي يتم الاستغناء عنها. تحدد أرباح و خسائر الاستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيم الدفترية و يتم إدراجها في قائمة الإيرادات والمصروفات.

الأرصدة المدينة الأخرى

يتم إظهار الأرصدة المدينة فور صرف المبلغ بموجب شيكات ويتم سدادها في حال تقديم الفواتير ويتم استعاضاها مرة أخرى

المخزون

- المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتي لم تصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند استلامها.
- المخزون من البضاعة المشتراه يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية.

الموجودات والمطلوبات المالية

- تتضمن الموجودات والمطلوبات المالية الظاهرة في قائمة المركز المالي بشكل رئيسي النقد وما يعادله والأرصدة المدينة الأخرى والسلف والمصاريف المدفوعة مقدماً ، والمطلوبات المستحقة والمتداولة الأخرى.
- تتم مقاصة الموجودات والمطلوبات المالية وإثبات صافي المبلغ بالقوائم المالية عندما يكون لدى الجمعية حق نظامي ملزم وعندما يكون لدى الجمعية النية لتسوية المطلوبات على أساس الصافي أو بيع الموجودات وتسوية المطلوبات في آن واحد.

٤- التقديرات والافتراضات والأحكام المحاسبية الهامة

- يتطلب إعداد القوائم المالية، وفقاً للمبادئ المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية، استخدام بعض التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات المسجلة والإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة كما في تاريخ القوائم المالية ومبالغ الإيرادات والمصاريف خلال الفترة المالية.
- يتم تقويم هذه التقديرات والافتراضات بشكل مستمر وذلك على أساس الخبرة السابقة وعوامل أخرى تتضمن توقعات بالأحداث المستقبلية والتي تعتبر مناسبة للظروف. تقوم الجمعية بإجراء تقديرات وافتراضات متعلقة بالمستقبل، إن هذه التقديرات وفقاً لتعريفها، نادراً ما تتساوى مع النتائج الفعلية.

جمعية الدعوة الإرشاد وتوعية الجاليات بوادي قديد
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٤٤٦)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

٤- الأحكام الهامة المتعلقة بتطبيق السياسات المحاسبية (تتمة)

يتطلب إعداد القوائم المالية، وفقاً للمبادئ المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية، استخدام بعض التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات المسجلة والإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة كما في تاريخ القوائم المالية ومبالغ الإيرادات والمصاريف خلال الفترة المالية.

يتم تقويم هذه التقديرات والافتراضات بشكل مستمر وذلك على أساس الخبرة السابقة وعوامل أخرى تتضمن توقعات بالأحداث المستقبلية والتي تعتبر مناسبة للظروف. تقوم الجمعية بإجراء تقديرات وافتراضات متعلقة بالمستقبل، إن هذه التقديرات وفقاً لتعريفها، نادراً ما تتساوى مع النتائج الفعلية.

تتمثل أهم البنود والتي تتطلب استخدام الإدارة للتقديرات والافتراضات الهامة فيما يلي:

• الأعمار الانتاجية للممتلكات والآلات والمعدات.

• الانخفاض وعكس قيد الانخفاض في قيمة الموجودات.

الأعمار الانتاجية للممتلكات والآلات والمعدات

تستهلك الموجودات الخاصة بالجمعية والمصنفة كممتلكات والآت ومعدات بطريقة القسط الثابت على مدى أعمارها الانتاجية الاقتصادية أو العمر الإنتاجي، فإنه يجب الأخذ في الاعتبار بأن الافتراضات الصحيحة التي تمت في وقت التقدير قد تتغير عند توفر معلومات جديدة في هذا الشأن.

الالتزامات المحتملة

يتم تسوية الالتزامات المحتملة حسب طبيعتها عند وقوع أو عدم وقوع حدث مستقبلي معين أو أكثر، يتطلب تقدير هذه الالتزامات ممارسة أحكام وعمل تقديرات لنتائج الأحداث المستقبلية.

جمعية الدعوة الإرشاد وتوعية الجاليات بوادي قديد
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٤٤٦)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

٥- ممتلكات وآلات ومعدات - بالصافي					
التكلفة	تحسينات مبانى	أجهزة وآلات ومعدات	لوحات	حاسب آلى	المجموع
٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	١٥,٠٣٠	٨١٠	٦٠٠	٢,٠٠٠	١٨,٤٤٠
إضافات	٢٤,٠٠٠	-	-	-	٢٤,٠٠٠
٣١ ديسمبر ٢٠١٩م	٣٩,٠٣٠	٨١٠	٦٠٠	٢,٠٠٠	٤٢,٤٤٠
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	٣٩,٠٣٠	٨١٠	٦٠٠	٢,٠٠٠	٤٢,٤٤٠
الاهلاك المتراكم					
٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	١,٢٢٦	٢٤٤	١٨٠	٣٠٠	١,٩٥٠
استهلاك (إيضاح ١٠)	٣,٥٠٣	١٢٢	٩٠	٣٠٠	٤,٠١٥
٣١ ديسمبر ٢٠١٩م	٤,٧٢٩	٣٦٦	٢٧٠	٦٠٠	٥,٩٦٥
استهلاك (إيضاح ١٠)	١,٩٥١	١٢٢	٣٦٠	٩٠٠	٢,٤٦٣
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	٦,٦٨٠	٤٨٨	٦٣٠	١,٥٠٠	٨,٤٢٨
صافي القيمة الدفترية					
في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	٣٢,٣٥٠	٣٢٢	٢٤٠	١,١٠٠	٣٤,٠١٢
في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م	٣٤,٣٠١	٤٤٤	٣٣٠	١,٤٠٠	٣٦,٤٧٥

٦- النقد لدى البنوك

٣١ ديسمبر ٢٠١٩م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	
٨,٥١١	٩,٩٣٠	نقد لدى البنوك
٨,٥١١	٩,٩٣٠	المجموع

٧- الأصول المقيدة

٣١ ديسمبر ٢٠١٩م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	
٨,٥١١	٩,٩٣٠	التبرعات الأهلية
٨,٥١١	٩,٩٣٠	المجموع

٨- التبرعات النقدية المقيدة

٣١ ديسمبر ٢٠١٩م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	
٥٣,٨٧٥	١,٤١٩	التبرعات الأهلية
٥٣,٨٧٥	١,٤١٩	المجموع

جمعية الدعوة الإرشاد وتوعية الجاليات بوادي قديد
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٤٤٦)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

٩- مصاريف النشاط

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	
٧٠٠	-	مصروفات جوائز ودروع ومسابقات
٥,٠٠٠	-	لقاء الجاليات
٣,٨٠٠	-	محاضرات
٩,٥٠٠	-	المجموع

١٠- مصاريف عمومية وإدارية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	
٤,٠١٥	٢,٤٦٣	اهلاك ممتلكات والآلات ومعدات (إيضاح ٥)
١٨,٠٠٠	-	رواتب واجور وما في حكمها
١,٣٠٠	-	مصروفات الصيانة والتشغيل
٢٣,٣١٥	٢,٤٦٣	المجموع

١١- الأحداث اللاحقة لتاريخ القوائم المالية

لم تطرأ أية أحداث بعد ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م وقبل تاريخ توقيع التقرير المهني قد يكون لها تأثير جوهري على القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م.