

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالدليمية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٤٣٤)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالدليمية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٤٣٤)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١١ - ٦	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالدليمية
القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالدليمية ("منشأه غير هادفة للربح")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ وقائمة الأنشطة وقائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة في القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتمدتها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية طبقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما يلتزمنا أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا.

أمر آخر

تمت مراجعة القوائم المالية للجمعية عن السنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً غير معدل في تلك القوائم بتاريخ ١٤٤٣/٠٤/٠٣ هـ الموافق ٢٠٢١/١١/٠٨ م.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل. وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ. والمكلفون بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية.

مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من أية تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلى أنه ليس ضماناً 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 تحريفات جوهريّة عن غش أو خطأ، وتعد جوهريّة إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس القوائم المالية.

وكجزء من عملية المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نقوم بممارسة الحكم المهني والمحافظة على تطبيق مبدأ الشك المهني خلال المراجعة. بالإضافة إلى:

- تحديد وتقويم مخاطر وجود تحريفات جوهرية في القوائم المالية، سواء كانت بسبب غش أو خطأ، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات المراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم إكتشاف أية مخاطر جوهرية ناتجة عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، حيث أن الغش قد ينطوي على تواطؤ، تزوير، حذف متعمد، إفادات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة للمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي عن فعالية الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقويم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- إستنتاج حول مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الإستمرارية في المحاسبة، وإستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، فإنه يتعين علينا لفت الإنتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، وإذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فيتعين علينا تعديل رأينا. إن إستنتاجاتنا تستند إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ إصدار تقريرنا. ومع ذلك، فإنه من الممكن أن تسبب أحداث أو ظروف مستقبلية في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- تقويم العرض وهيكل ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وفيما إذا كانت القوائم المالية تظهر المعاملات والأحداث الرئيسية بطريقة تحقق العرض العادل.

مكتب رامي الخضر - محاسبون ومراجعون قانونيون



رامي خالد الخضر
ترخيص رقم (٤٢٩)

في ١٨ رمضان ١٤٤٣ هـ الموافق ١٩ إبريل ٢٠٢٢ م
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالدليمة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٤٣٤)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي
المبالغ بالريال السعودي

٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	إيضاح	الأصول
٢٠٠,٧٥٩	٢١١,١١٧	(٣)	الأصول المتداولة
٢٠٠,٧٥٩	٢١١,١١٧		النقد لدى البنوك
			إجمالي الأصول المتداولة
٣٦٠,٣٢٦	٣٥٠,٣١٧	(٤)	الأصول غير المتداولة
٠	٥,٧٩٧	(٥)	صافي الأصول الثابتة
٣٦٠,٣٢٦	٣٥٦,١١٤		صافي الأصول غير الملموسة
			إجمالي الأصول غير المتداولة
٤,٦٣٧	٤,٦٣٧	(٦)	أصول الأوقاف
٤,٦٣٧	٤,٦٣٧		النقدية الموقوفة
٥٦٥,٧٢٢	٥٧١,٨٦٨		إجمالي أصول الأوقاف
			إجمالي الأصول
			الالتزامات وصافي الأصول
			الالتزامات المتداولة
٥,٠٠٠	٠		مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٥,٠٠٠	٠		إجمالي الالتزامات المتداولة
٤٧٣,٢٥٦	٤٨٤,٤٠٢		صافي الأصول
٨٧,٤٦٦	٨٧,٤٦٦		صافي الأصول غير المقيمة
٥٦٠,٧٢٢	٥٧١,٨٦٨		صافي أصول الأوقاف
٥٦٥,٧٢٢	٥٧١,٨٦٨		إجمالي صافي الأصول
			إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٨) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالدليمية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٤٣٤)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	إجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب					
التبرعات النقدية العامة	٨,٣٥٨	.	.	٨,٣٥٨	٨,٨٢٩
تبرعات الأوقاف	.	.	.	.	٥٠
إيرادات استثمارات إيجارية	٢١,٧٣٥	.	.	٢١,٧٣٥	١٥,٨٨٥
إجمالي الإيرادات والمكاسب	٣٠,٠٩٣	.	.	٣٠,٠٩٣	٢٤,٧٦٤
المصروفات والخسائر					
مصروفات الأوقاف	.	.	.	.	١١٠
مصاريف الجاليات	٢,٥١٠	.	.	٢,٥١٠	٩,٠٢٠
المصاريف العمومية والإدارية	٣,٧٧٥	.	.	٣,٧٧٥	٦,٧٢٥
استهلاك الأصول الثابتة	١٢,٠٠٩	.	.	١٢,٠٠٩	١١,٨٨٤
استنفاد الأصول غير الملموسة	٦٥٣	.	.	٦٥٣	.
إجمالي المصروفات والخسائر	١٨,٩٤٧	.	.	١٨,٩٤٧	٢٧,٧٣٩
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	١١,١٤٦	.	.	١١,١٤٦	(٢,٩٧٥)
التغير في صافي الأصول	١١,١٤٦	.	.	١١,١٤٦	(٢,٩٧٥)
صافي الأصول في بداية السنة	٤٧٣,٢٥٦	.	٨٧,٤٦٦	٥٦٠,٧٢٢	٥٦٣,٦٩٧
صافي الأصول في نهاية السنة	٤٨٤,٤٠٢	.	٨٧,٤٦٦	٥٧١,٨٦٨	٥٦٠,٧٢٢

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٨) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالدلمية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٤٣٤)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية
المبالغ بالريال السعودي

٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م
(٢,٩٧٥)	١١,١٤٦
١١,٨٨٤	١٢,٠٠٩
.	٦٥٣
٨,٩٠٩	٢٣,٨٠٨
(٢٥٠)	(٥,٠٠٠)
٨,٦٥٩	١٨,٨٠٨
.	(٢,٠٠٠)
.	(٦,٤٥٠)
.	(٨,٤٥٠)
٨,٦٥٩	١٠,٣٥٨
١٩٦,٧٣٧	٢٠٥,٣٩٦
٢٠٥,٣٩٦	٢١٥,٧٥٤

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
التغير في صافي الأصول
إهلاك الأصول الثابتة
استنفاد الأصول غير ملموسة
التغير في صافي الأصول بعد التسويات
التغير في الأصول والخصوم التشغيلية
مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
شراء وإضافات أصول ثابتة
إضافات أصول غير ملموسة
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
التغير في النقدية خلال السنة
رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٨) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالدلمية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٤٣٤)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالدلمية

(٢/١) المركز الرئيسي : القصيم

رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٤٣٤) بتاريخ ٠٦ / ٠٧ / ١٤٤١ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

جمعية دعوية خيرية، تهتم بمجالات الدعوة للمسلمين وغير المسلمين وذلك بنشر الوعي الديني الإسلامي والثقافة الدينية بينهم ،
وتبصيرهم بأمور دينهم بمختلف الوسائل المتاحة للتوعية وفق المنهج الصحيح.

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢١/١/١ م وتنتهي في ٢٠٢١/١٢/٣١ م .

(٢) إيضاح : أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي و طبقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها للمنشآت الغير هادفة للربح في
المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من
خلال الجمعية :-

(١/٢) استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب 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 .

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالدليمية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٤٣٤)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٢/٢) العرف المحاسبي :
تقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي :-

(أ) الإيرادات :

- تتمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات التي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :
- (١) يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الاستحقاق وذلك عند توافر الشروط التالية :-
- (١ أ) أن تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام في المستقبل .
- (١ ب) أن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .
- (١ ج) أن 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 .
- (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 .

(ب) 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 :
- (١) يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .
- (٢) يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .
- (٣) يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .

النقدية وشبه النقدية :

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة و الحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة :

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد اخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها ، وتخصم الديون المعدومة عند تكبدها .

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالدليمية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٤٣٤)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

المخزون السلي:

(أ) المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتي لم تُصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند إستلامها.

(ب) المخزون من البضاعة المشتراه يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يُصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .

الأصول الثابتة :-

يتم الاعتراف بالموجودات الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الاستهلاك ، وفي حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجمع خسارة اضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات المبينة بإيضاح الأصول الثابتة

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 مقيمة وتبرعات غير مقيمة وتبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين

التبرعات العينية :-

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في السنة المحاسبية التي تم الاستلام 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 ومافى حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالدليمية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٤٣٤)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>
٢٠٠,٢٤٧	٢١٠,٦٠٥
٥٠٢	٥٠٢
١٠	١٠
<u>٢٠٠,٧٥٩</u>	<u>٢١١,١١٧</u>

(٣) النقد لدى البنوك
مصرف الراجحي عام
مصرف الراجحي زكاة
مصرف الراجحي إفطار صائم
الإجمالي

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالدمشق
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٤٣٤)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٤) صافي الأصول الثابتة

صافي قيمة الأصول	صافي قيمة الأصول	مجموع الإهلاكات	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات	تكاليف الأصول	الإضافات خلال السنة	تكاليف الأصول	نسبة الإهلاك	البين
في ٢٠٢٠/١٢/٣١	في ٢٠٢١/١٢/٣١	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	بداية السنة	خلال السنة	بداية السنة	%	ان
١٧٨,٠٠٠	١٧٨,٠٠٠	٠	٠	٠	١٧٨,٠٠٠	٠	١٧٨,٠٠٠	%٠	الأراضي
١٧٥,٠٠٠	١٦٥,٠٠٠	٨٥,٠٠٠	١٠,٠٠٠	٧٥,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠	٠	٢٥٠,٠٠٠	%٤	المباني
١	١	١١,٤٢٩	٠	١١,٤٢٩	١١,٤٣٠	٠	١١,٤٣٠	%١٥	الألات والمعدات
١	١	١٠٩,٩٩٩	٠	١٠٩,٩٩٩	١١٠,٠٠٠	٠	١١٠,٠٠٠	%٢٠	السيارات
٧,٣٢٣	٥,٤٣٩	١٣,٤٠١	١,٨٨٤	١١,٥١٧	١٨,٨٤٠	٠	١٨,٨٤٠	%١٠	الأثاث المكتبي
٠	١,٨٧٥	١٢٥	١٢٥	٤,٩٩٩	٢٠,٠٠٠	٢,٠٠٠	٠	%١٥	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها
١	١	٤,٩٩٩	٠	٠	٥٠,٠٠٠	٠	٥٠,٠٠٠	%٢٥	أجهزة التفتيش والتبريد والتهوية
٣٦٠,٣٢٦	٣٥٠,٣١٧	٢٢٤,٩٥٣	١٢,٠٠٩	٢١٢,٩٤٤	٥٧٥,٢٧٠	٢,٠٠٠	٥٧٣,٢٧٠		الإجمالي

(٥) الأصول غير الملموسة

صافي قيمة الأصول	صافي قيمة الأصول	مجموع الاستنزاف	الاستنزاف خلال السنة	مجموع الاستنزاف	تكاليف الأصول	الإضافات خلال السنة	تكاليف الأصول	نسبة الاستنزاف	البين
في ٢٠٢٠/١٢/٣١	في ٢٠٢١/١٢/٣١	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	بداية السنة	خلال السنة	بداية السنة	%	ان
٠	٥,٧٩٧	٦٥٣	٦٥٣	٠	٦,٤٥٠	٦,٤٥٠	٠	%١٠	رخص البرامج والأنظمة
٠	٥,٧٩٧	٦٥٣	٦٥٣	٠	٦,٤٥٠	٦,٤٥٠	٠		الإجمالي

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالدليمية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٤٣٤)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م
٤,٦٣٧	٤,٦٣٧
٤,٦٣٧	٤,٦٣٧

(٦) النقدية الموقوفة
 مصرف الراجحي اوقاف
الإجمالي

٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م
٩,٠٢٠	٢,٥١٠
٩,٠٢٠	٢,٥١٠

(٧) مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة
 مصروفات البرامج والأنشطة
الإجمالي

٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م
١,٥٠٠	٢,٧٠٠
٢٢٥	.
٥,٠٠٠	١,٠٧٥
٦,٧٢٥	٣,٧٧٥

(٨) المصاريف العمومية والإدارية
 مزايا وحوافز
 المستهلكات
 منافع وخدمات
الإجمالي