

جمعية الاسر المنتجة الخيرية بمنطقة حائل
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٥٣)
حائل - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
وتقدير المراجع المستقل

فهرس القوائم المالية

صفحة

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



تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية

المحترمين

السادة / جمعية الاسر المنتجة الخيرية بمنطقة حائل

(جمعية أهلية غير هادفة للربح)

حائل - المملكة العربية السعودية

الرأي:

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لجمعية الاسر المنتجة الخيرية بمنطقة حائل ، (جمعية أهلية) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م ، وقائمة الانشطة والتغيرات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م والإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٨) المعيبة 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 الاسر المنتجة الخيرية بمنطقة حائل (جمعية أهلية) كما هي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م وقائمة الانشطة وتغيراتها النقدية للسنة المنتهية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م ، وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهدافة 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، ومسئوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسئoliات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعةنا للقوائم المالية. كما وفيما أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتقديم أساس لرأينا في القوائم المالية.

مسئoliات الإدارة والمكلفين بالحكمة عن القوائم المالية:

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل، وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهدافة 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 الجمعيات والمؤسسات الأهلية التي تراها ضرورية، لتمكنها 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 متضمن 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 بالحكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية للجمعية.



مسئوليات مراجعى 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 عالي 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، وشُدّ جوهريه إذا كان يمكن بدرجة معقولة توقع أن تؤثر منفردة، أو في جملتها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

وكمجزء 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 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. وبعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطير الناتج عن خطأ، نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواؤخ 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 تأكيد جوهري متصل بحدث أو ظروف قد تشير شكاً جوهرياً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة، وإذا خلصنا إلى وجود عدم تأكيد 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، وستند 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.
- تقوم بإبلاغ الإدارة، من بين عدة أمور، ب نطاق المراجعة وتقويم المراجعة والنتائج الهامة لأعمال المراجعة بما في ذلك آية نقاط ضعف جوهرية في نظام الرقابة الداخلية التي تحددها أثناء عملية المراجعة.

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى:

لم يتم الالتزام بدليل الحسابات الموحد والمعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية.

خالد حسن الأبيض

محاسب قانوني - ترخيص رقم (٦٤٩)

١٤٤٠/٠٤/١٢

الدمام - المملكة العربية السعودية

٢٢ شعبان ١٤٤٢ هـ

٥٠٠٢١٦٢٥ م

جمعية الأسر المنتجة الخيرية بحائل
مجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (٧٥٣)
حائل - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٢١/١٢/٢٠٢٠ م
المبلغ بالريال السعودي

الاصل ول	الموجودات المتداولة	ايضاح	٢٠٢٠/١٢/٢١	٢٠١٩/١٢/٢١
		(٣)	٢,٠٤٤٠,١٨٧	١,٣٠١,٧٧٥
		(٤)	٣,٥٢٢,١٩٢	١,٦٢٠,٠٤٤
	إجمالي الموجودات المتداولة		٥,٥٦٢,٣٧٩	٢,٩٢١,٨١٩
		(٥)	٧١,٥٩٣	٢٤,٧٥١
		(٦)	٢٧٢,٨٥١	١٥٩,٣٥٨
	إجمالي الموجودات غير المتداولة		٣٤٤,٤٤٤	١٨٤,١٠٩
			٥,٩٦,٨٢٣	٣,١٠٥,٩٢٨
		(٧)	٣٤٨,٢٠٦	٣٩٧,٦٢٣
			٣٤٨,٢٠٦	٣٩٧,٦٢٣
		(٨)	٢,٤٠٠,٠٠٠	٩٠٠,٠٠٠
		(٩)	٢٦,٢٠٠	١٧,٢٥٠
	إجمالي الالتزامات المتداولة		٣,٤٢٦,٢٠٠	٩١٧,٢٥٠
			٣,٧٧٤,٤٠٦	١,٣١٤,٨٧٣
		(١٧)	٥٨٥,٤١٢	٧٣٩,٢٠٧
			١,٥٤٧,٠٠٥	١,٠٥١,٨٤٨
	إجمالي صافي الأصول		٢,١٣٢,٤١٧	١,٧٩١,٠٥٥
			٥,٩٦,٨٢٣	٣,١٠٥,٩٢٨

ان الإيضاحات المرفقة جزاً لا يتجزأ من القوائم المالية



جمعية الأمر المنشطة الخضراء يحيى
مسجلة بوزارة التمويل البشري والتنمية الاجتماعية (٦٥٣)

البيان - المجلة الفصلية للجامعة المفتوحة في ٢٠٢١م



أبي الأبيضيات المسرفون جواز الاعتراض من القول والبيان

جمعية الأسر المنتجة الخيرية بحائل
مجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (٧٥٣)
حائل - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٠ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>التغيرات في صافي الأصول</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
اهلاك العقارات والألات والمعدات	-
المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة	-
التغير في صافي الأصول بعد التسويات	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى	-
مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى	-
قروض طويل الاجل	-
المستخدم من مخصص مكافأة ترك الخدمة	-
صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
شراء الممتلكات والألات والمعدات	-
إضافات مشروعات تحت التنفيذ	-
صافي التدفقات النقدية المستخدم في الأنشطة الاستثمارية	صافي التدفقات النقدية المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
صافي التغير في رصيد النقدية	-
رصيد النقدية في بداية الفترة	-
رصيد النقدية في نهاية الفترة	رصيد النقدية في نهاية الفترة

ان الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من القوائم المالية



جمعية الأسر المنتجة الخيرية بحائل
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (٧٥٣)
حائل - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقواعد المالية كما في ٣١/١٢/٢٠٢٠ م

(١) معلومات عن الجمعية:

(١/١) اسم الجمعية: جمعية الأسر المنتجة الخيرية بحائل

(١/٢) المركز الرئيسي: مدينة حائل - حائل - المملكة العربية السعودية

(١/٣) رقم التسجيل: مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٥٣) بتاريخ ١٨/٠٦/١٤٣٧ هـ.

(١/٤) أهداف الجمعية:-

* خدمة المجتمع والبيئة ولا تهدف لأي ربح مادي

* تقديم المساعدات النقدية والعينة لمختلف الحالات الاجتماعية من اسر المحجاجين

* المساهمة في نشر الوعي الثقافي في كافة المجالات

* غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلياً بالنظام الأساسي للجمعية .

(١/٥) السنة المالية: تبدأ السنة المالية في الأول من شهر يناير من العام المالي ٢٠٢٠م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠٢٠م .

(٢) أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتتبعة:

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهدافة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين . ، وفيما يلى ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتتبعة من خلال الجمعية :-

(٢/١) استخدام التقديرات:

إن إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والإفتراءات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتمله 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 الأسر المنتجة الخيرية بحائل
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (٧٥٣)
حائل - المملكة العربية السعودية
الإيصالات المتممة لقوائم المالية كما في ٣١/١٢/٢٠٢٠ م

(٤٢) **العرف المحاسبي:**
نقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلى :-

(أ) الإيرادات :

(١) يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الاستحقاق وذلك عند توافر الشروط التالية :-

(١/١) أن تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الإستخدام في المستقبل .

(١/٢) أن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(١/٣) 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 لأساس النقدي .

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

(ب) المصروفات :

(١) يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

(٢) يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

(٣) يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً لأساس النقدي .

النقدية وشبيه النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تمثل النقدية وشبيه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة وحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصفتي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافي للديون المشكوك في تحصيلها ، وتخصم الديون المعدو عند تكبدها .

المخزون السالجي:

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

(ب) المخزون من البضاعة المشتراء يتم إثباتها على أساس التكفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .



جمعية الأسر المنتجة الخيرية بحائل

مساحة وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (٧٥٣)

حائل - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقواعد المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م

الأصول الثابتة :-

يتم الاعتراف بال موجودات الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجموع الاستهلاك ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط ثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

%١٥	اجهزه والآت وعدد	%١٥	لوحات إعلانية
%٢٠٪١٠٪٢٠,٥	أثاث ومفروشات	%٢٠	السيارات
%١٥	أجهزة التدفئة والتبريد	%١٥	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاته
%١٥	تجهيزات وديكورات	%١٥	

الاستثمارات طويلة الأجل:

تقوم الجمعية بتسجيل استثماراتها بموجب التكفلة الفعلية عند اقتنائها ويتم تعديلها في الفترات المالية التي تلي تاريخ اقتنانها بما يخص الجمعية من صافي نتيجة الاستثمارات ، ويتم أظهار ما يخص الجمعية من صافي نتيجة الاستثمارات كبند مستقل في قائمة الدخل ، فقاً لمعمار المحاسبة عن الاستثمارات وفق طريقة حقوق الملكية .

مكافأة نهاية الخدمة :-

يجب مخصوصاً لـمكافأة نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدمتهم المتجمعة بتاريخ قائمة المركز المالي وفقاً لـأحكام نظام العمال، العمال في المملكة العربية السعودية.

الديون، المشكوك في تحصلها:-

وذلك مخصوصاً لمقابلة المبالغ المستحقة للجمعة لدى الغير، وهناك احتمالية عدم السداد لتعذرهم أو لأسباب أخرى.

الحسابات الدائنة و الذمم الدائنة الأخرى:

لها بالتكلفة الفعلية الأخرى، وقد أذم الدانتنة

الاستثمار المالي

نحو: الحمامة التي حملت التكالفة الفعلية عند اقتنائها ولا يتم اثبات الابعاد الخاصة بها الا عند استلامها فعلياً.

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

قائمة التدفقات النقدية:

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



جمعية الأسر المنتجة الخيرية بحائل
مجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (٧٥٣)
حائل - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة لقوائم المالية كما في ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م

٢٠١٩ / ١٢ / ٣١	٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١
٥,٤٠٠	١٤,١١٩
٩٢٥,٤٣٠	١,٧٧٩,٨٨٣
٢٠,٩٤٥	٢٤٤,٦٣٢
٣٥٠,٠٠٠	١,٥٥٣
١,٣٠١,٧٧٥	٢,٠٤٠,١٨٧

ايضاح : (٣) النقد بالصندوق ولدى البنوك :-

النقد بالصندوق
مصرف الراجحي
بنك الجزيرة
شيكات تحت التحصيل

الاجمالي

٢٠١٩ / ١٢ / ٣١	٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١
١,٠١٤,٥٧٥	٢,٧٧٥,٣٩٦
.	٣٠٥,٥٥٢
٥٥٥,١٢١	٢٤٤,٢٢٦
٢٥,٠٠٠	١٧٣,٣٨٠
١٩,٣٣٨	٨,٠٩١
.	٣,٩٨٥
.	٢,٩٤٠
.	٢,٦٤٥
٤,٠٠٠	٢,٥٠٠
٢,٠٠٠	٢,٠٥٢
١٠	١٢٥
١,٦٢٠,٠٤٤	٣,٥٢٢,١٩٢

ايضاح : (٤) دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى :-

المحفظة الاقتراضية - مستفيدى قرض بنك التنمية
المحفظة الاقتراضية - مستفيدى قرض العطاء الذكي
المحفظة الاقتراضية - برنامج أيدينا ٣
مصاروفات مدفوعة مقدما (إيجارات)
غهد نقدية
مؤسسة كсанثي اجمل
مؤسسة عزم الانجاز (طفايات حريق)
مصاروفات مدفوعة مقدما (رسوم)
ذمم العاملين
مصاروفات مدفوعة مقدما (تأهيل صحي)
أرصدة مدينة أخرى - تحت التسوية
أرصدة مدينة أخرى - الغرفة التجارية

الاجمالي

٢٠١٩ / ١٢ / ٣١	٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١
.	٧١,٥٩٣
٢٤,٧٥١	.

ايضاح : (٥) مشاريع تحت التنفيذ :-

مشروعات تحت التنفيذ - منفذ السوق الالكتروني والتطبيق
مشروعات تحت التنفيذ - مركز ابداع وطن

الاجمالي



مكتبة كلية التربية والعلوم الإنسانية - جامعة الأمانة الرسولية

الإضطرابات المتممة للقرار المالي كمما في ٢٠١٢/٣/١

الإضافة : (١) المعدات والألات والمعدات، صافي :-



جمعية الأسر المنتجة الخيرية بحائل
مجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (٧٥٣)
حائل - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة لقوائم المالية كما في ٢١/١٢/٢٠٢٠ م

<u>٢٠١٩/١٢/٢١ م</u>	<u>٢٠٢٠/١٢/٢١ م</u>	إيضاح : (٧) مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى :-
٤٥,٥٠٠	٢٣٣,٥٤٩	شيكات صادرة ولم تصرف
.	١٠٠,٠٠٠	مؤسسة عزيزة غربى شايع الشمرى
.	١٠,٦٠٧	أرصدة دائنة تحت التسوية
٢,١٢٣	٤,٠٥٠	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
٣٥٠,٠٠٠	.	إيرادات ونبر عات مقدما

الاجمالي

<u>٢٠١٩/١٢/٢١ م</u>	<u>٢٠٢٠/١٢/٢١ م</u>	إيضاح : (٨) قروض طويلة الأجل :-
٩٠٠,٠٠٠	٣,٤٠٠,٠٠٠	قرض بنك التنمية الاجتماعية
٩٠٠,٠٠٠	٣,٤٠٠,٠٠٠	<u>الاجمالي</u>

تم الحصول على القرض من بنك التنمية الاجتماعية بغرض اقراضه للأسر المنتجة لتمويل المشاريع المتوسطة والصغيرة

<u>٢٠١٩/١٢/٢١ م</u>	<u>٢٠٢٠/١٢/٢١ م</u>	إيضاح : (٩) مخصص نهاية الخدمة :-
٩,٢٥٠	١٧,٢٥٠	رصيد أول الفترة
٨,٠٠٠	١٥,٩٥٠	المكون خلال العام
.	(٧,٠٠٠)	المسدود خلال العام
١٧,٢٥٠	٢٦,٢٠٠	<u>الاجمالي</u>



جمعية الأسر المنتجة الخيرية بحائل
مجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (٧٥٣)
حائل - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١/١٢/٢٠٢٠ م

٢٠١٩ / ١٢ / ٣١	٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١
٢٤٥	٥٤٤
٢٦,٠٠٠	٠
٢٦,٢٤٥	٥٤٤

إيضاح : (١٠) التبرعات النقدية العامة :-

تبرعات نقدية - عامة
تبرعات نقدية - التنمية

٢٠١٩ / ١٢ / ٣١	٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١
.	١,٩٢٠,٠٠٠
.	٣٥٠,٠٠٠
.	٣٣٥,٠٠٠
.	١٠٠,٠٠٠
٦١,٢٠٠	٥٨,٦٠٠
١٤٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠
.	١٢,٦٨٧
.	١٠,٠٠٠
٣٠,٠٥٤	٠
١٢,٠٠٠	٠
١٠٠,٠٠٠	٠
١٠٠,٠٠٠	٠
٤٤٣,٢٥٤	٢,٨٣٦,٢٨٧

إيضاح : (١١) التبرعات النقدية المقيدة :-

تبرعات نقدية مقيدة - بنك التنمية تأسيس منافذ بيع
تبرعات نقدية مقيدة - العطاء الذكي مؤسسة العنقرى
تبرعات نقدية مقيدة - سلة غذائية
تبرعات نقدية مقيدة - مؤسسة الملك خالد مبادرة (كورونا)
تبرعات نقدية مقيدة - مؤسسة الملك خالد الخيرية تدريب
تبرعات نقدية مقيدة - مؤسسة الراجحي الإنسانية لتأهيل
تبرعات نقدية مقيدة - مكافأة العاملين على محفظة بنك التنمية
تبرعات نقدية مقيدة - مؤسسة العنقرى للباحثين الاجتماعيين
تبرعات نقدية مقيدة - إفطار صائم
تبرعات نقدية مقيدة - برنامج أيدينا ٣
تبرعات نقدية مقيدة - مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز الراجحي
تبرعات نقدية مقيدة - بنك التنمية (مقاصف المدرسية)

الاجمالي

إيضاح : (١٢) ايرادات الأنشطة :-

ايراد الأنشطة - وحدة الإسكان التنموي
ايراد الأنشطة - رسوم
ايراد الأنشطة - التدوير (مؤسسة هداف للتدوير)

الاجمالي



جمعية الأسر المنتجة الخيرية بحائل
مجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (٢٥٣)
حائل - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة لقوائم المالية كما في ٣١/١٢/٢٠٢٠

٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١	٢٠٢٠ / ١٢ / ٢١	إيضاح : (١٣) المساعدات النقدية :-
-	٢٨,٤٢٩	مساعدات نقدية - مشروع الإسكان التموي
٢٠٢٠ / ٦	٣,٤٤١	مساعدات نقدية - الأسر المنتجة
٢٠٢٠ / ٦	٣١,٨٧٠	الإجمالي
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١	٢٠٢٠ / ١٢ / ٢١	إيضاح : (١٤) المساعدات العينية :-
-	٣٢٥,٠٠٠	مساعدات عينية سلة غذائية مشتركة
*	٣٢٥,٠٠٠	الإجمالي
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١	٢٠٢٠ / ١٢ / ٢١	إيضاح : (١٥) مصروفات الأنشطة :-
-	١,٣٢٠,٢٥٩	مصروفات منافذ التوزيع
٢٣٦,٠٨٧	٢٤٧,٢٨٢	مصروفات المقاصف المدرسية
-	١٨٥,٨٣٦	مصروفات أنشطة انتاج موسمية
-	٧٤,٨٩٦	مصروفات مستودع انتاج خيري
-	٧٤,١٤٩	مصروفات معمل الخياطة
-	٢٠,٣٠٠	مصروفات برنامج التجميل
-	١٢,٧٣٦	مصروفات تدريب وتأهيل الأسر المنتجة
-	١٢,٥٦٠	مصروفات مبادرة وفاء للأوفيات
-	٢,٢٠٠	مصروفات وحدة النطروح
-	١,٣٥٥	مصروفات معمل التصوير
٥,٠٠٠	-	مصروفات إفطار صائم
٣٩,٥٨٤	-	مصروفات برنامج فنون الرسم
٣٩,٩٨٩	-	مصروفات المشاركة في رالي حائل
٧٠,٠٦٤	-	مصروفات فنون الطهي والطبخ
٢٧,٦٠٨	-	مصروفات فنون التصوير الفوتوغرافي
٧٧,٨٥١	-	مصروفات المشاركة في المناسبات الوطنية
١٠٥,٤٣٤	-	مصروفات معرض انتاج الوزارة
٣٤,٩٠٠	-	مصروفات وطبعات مجلة ارشاد الأسر المنتجة
٣٦,٥٨٤	-	مصروفات مركز ابداع وطن للتدريب والتأهيل
٤٧,٤٤٠	-	مصروفات محل انتاج
١٠,٢٩٨	-	مصروفات استضافة دورات
٢٣٣,٦١٠	-	مصروفات فعاليات انتاج بالقاعد
١٠,٠٠٠	-	مصروفات المشاركة في اليوم العالمي للتطوع
٧,٣٠٠	-	مصروفات برنامج أيدينا ٣
٩٨١,٧٤٩	١,٩٥١,٥٧٣	الإجمالي



جمعية الأسر المنتجة الخيرية بحائل
مجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (٧٥٣)
حائل - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للفوائض المالية كما في ٢١/١٢/٢٠٢٠ م

<u>٢٠١٩ / ١٢ / ٣١</u>	<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١</u>	ايضاح : (١٦) المصروفات العمومية والإدارية :-
٢٧,٧٢٥	٩١,٧٢٩	مرتبات واجور وما في حكمها
٣,٧٧٤	١٩,٠٢٢	بدل انتداب أعضاء مجلس الإدارة
٧,٨٢٨	١٥,٦٩١	مصاريف العلاج وتأمين طبي
١٣,٧٦٨	١٠,٣٥٩	التأمينات الإجتماعية
١٠,٨٨٦	٥٠,٥٥٦	مصاريف رسوم وإشتراكات
.	٢٥,٠٠٠	مصاريف الإيجارات
٢,٧١٠	٢٠,٢٢٧	مصاريف دعائية وأعلانات
٢٤,٧٤٠	١٩,٧٨٤	مصاريف حكومية تجديد إقامات
٧,٤٣٢	١٨,٩٣٨	مصاريف ضيافة ونظافة
٣,٦١٧	١٦,٣٩٥	مصاريف بريد وبرق، وهاتف
٢,٨٠٠	١٥,٩٥٠	مكافأة ترك الخدمة
.	١٢,٩٥٠	مصاريف رخص البرامج وتجديد الموقع الإلكتروني
٤,٢٥٩	١٢,٨٩٣	مصاريف كهرباء ومياه وغاز
٤,٠٥١	٦,٥٩٥	صيانة وإصلاح وترميم
٤,٤٤٧	٥,٤٠٤	ادوات كتابية ومتطلبات وعات
٥,٣٨٥	٥,٢٨٢	محروقات وصيانة سيارات
٤٥	٩٤٠	مصاريف ورسوم بنكية
.	١٢٠	أجور عمال تحميل وتغذيل
٣,٨٩٠	٦٥	مصاروفات أخرى
٤,٥٠٥	.	مصاريف سفر وإنفاق
<u>١٣١,٨٧٢</u>	<u>٣٤٧,٩٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠١٩ / ١٢ / ٣١</u>	<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١</u>	ايضاح : (١٧) صافي الأصول المقيدة :-
.	٥٩٩,٧٤١	تبرعات نقدية مقيدة - بنك التنمية تأسيس منافذ بيع
٧٧٦,٩١٣	٤٦٨,٧١٣	اعادة الوزارة للبرامج والأنشطة
.	٣٥٠,٠٠٠	تبرعات نقدية مقيدة - العطاء الذكي مؤسسة العنقرى
.	١٠٠,٠٠٠	تبرعات نقدية مقيدة - مؤسسة الملك خالد مبادرة
.	١١,٣٠٧	تبرعات نقدية مقيدة - مؤسسة الملك خالد الخيرية تدريب
.	١٠,٠٠٠	تبرعات نقدية مقيدة - مؤسسة العنقرى للباحثين الاجتماعيين
.	٧,٢٤٤	تبرعات نقدية مقيدة - مؤسسة الراجحي الإنسانية لتأهيل
<u>٧٧٦,٩١٣</u>	<u>١,٥٤٧,٠٠٥</u>	

ايضاح : (١٨) عام :-

١- تم إعادة تبويب بعض أرقام سنة المقارنة لكي تتناسب مع عرض القوائم المالية للسنة الحالية .

