



جمعية الانامل المبدعة للحرف والمهن
جازان - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م
وتقرير مراجع الحسابات المستقل

المحتويات

رقم الصفحة	البيان
٣-١	تقرير مراجعة الحسابات المستقل
٤	قائمة المركز المالي كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م
٥	قائمة الأنشطة عن السنة المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م
٦	قائمة التدفقات النقدية عن السنة المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م
١٣-٧	الإيضاحات حول القوائم المالية من إيضاح (١) حتى إيضاح (١٤)



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين
إلى : السادة / جمعية الأنامل المبدعة للحرف والمهن (جازان)
الملاء عليكم ورحمة الله وبركاته . . .
الرأي :-

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الأنامل المبدعة للحرف والمهن (جازان) والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في 2019/12/31م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات حول القوائم المالية المكونة من ملخص للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التفسيرية الأخرى .
وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة :

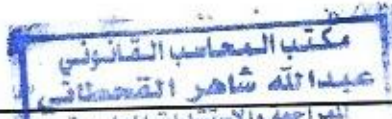
- تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي لجمعية الأنامل المبدعة للحرف والمهن (جازان) كما في 2019/12/31 م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين والملائمة لظروف الجمعية .
أساس الرأي :-

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً 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 وفقاً لقواعد وسلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية كما وفيها أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى وفقاً لتلك القواعد ونعتقد ان ادلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساساً لرأينا في المراجعة .

أمر آخر :-

تمت مراجعة القوائم المالية للجمعية عن السنة المالية المنتهية في 2018/12/31م من قبل مراجع آخر والذي ابدى رأياً مطلقاً في تلك القوائم بتاريخ 1440/8/12هـ الموافق 2019/04/17م.
مسئوليات الإدارة عن القوائم المالية للجمعية :-

إن الإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح و المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وهي المسئولة عن الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهرى سواء بسبب غش أو خطأ .





(٢)

وعند 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 مالم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياته أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك .

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :

تمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما اذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا أن التأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد إلا انه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن أي تحريف جوهري عندما يكون موجوداً ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ وتعد جوهرية اذا 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 ايضاً:-

-تحديد مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ اجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر والحصول على ادلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير اساس 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 افادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.

-الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم اجراءات مراجعة مناسبة للظروف وليس بغرض ابداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية .

-تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والافصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الادارة .

-استنتاج مدى مناسبة استخدام الادارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة واستناداً الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها ما اذا كان هناك عدم تأكيد جوهري ذا علاقة بأحداث او ظروف قد تلقى شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كشأة مستمرة واذا خلصنا الى وجود عدم تأكيد جوهري يكون مطلوباً منا لفت الانتباه في تقريرنا الى الافصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية او اذا كانت تلك الافصاحات غير كافية يتم تعديل رأينا . وتستند استنتاجاتنا الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع. ومع ذلك فان الاحداث او الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.





(٢)

-تقويم العرض الشامل وهيكل ومحتوى القوائم المالية بما في ذلك الافصاحات وما اذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والاحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً .

لقد ابلغنا الادارة فيما يتعلق من بين امور اخرى بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة بما في ذلك أية اوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية اكتشفناها خلال المراجعة .

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى :

في رأينا أن القوائم المالية المرفقة ككل :-

١-تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات الخيرية ومع معيار المنشآت غير الهادفة للربح فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية

٢-تتفق مع السجلات المحاسبية المثبتة على برنامج حاسب الي والتقارير المستخرجة منها. ... والله الموفق ، ،

خميس مشيط في : ٢٠٢٠/٠٥/٠٩ م

الموافق : ١٤٤١/٠٩/١٦ هـ

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧



(٤)

جمعية الانامل المبدعة للحرف والمهن

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما هي في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

٢٠١٨/١٢/٣١ م	٢٠١٩/١٢/٣١ م	إيضاح	البيانات
ريال سعودي	ريال سعودي		الأصول :
			الأصول المتداولة:
٨٧٢٧٩,٠٠	٤٥١٢٤٤,٠٠	(٣)	النقد وما في حكمه
٠,٠٠	٢٨٦١,٠٠	(٤)	مدينون متنوعون
٠,٠٠	٩٠٠٠٠,٠٠	(٥)	مصرفات مدفوعة مقدماً
٨٧٢٧٩,٠٠	٥٤٤١٠٥,٠٠		إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة:
١٤١٧٢٥,٠٠	١٣٨٦٧١,٠٠	(٦)	الاصول الثابتة بالصافي
١٤١٧٢٥,٠٠	١٣٨٦٧١,٠٠		مجموع الأصول غير المتداولة
٢٢٩٠٠٤,٠٠	٦٨٢٧٧٦,٠٠		إجمالي الأصول
			الإلتزامات و صافي الأصول
			الإلتزامات متداولة:
٢٠٩٠٠,٠٠	٢٩٣٨٤,٠٠	(٨)	دائنون متنوعون
٠,٠٠	١٢٠٠٠,٠٠	(٩)	مصرفات مستحقة
٢٠٩٠٠,٠٠	٤١٣٨٤,٠٠		إجمالي الإلتزامات المتداولة
٢٠٩٠٠,٠٠	٤١٣٨٤,٠٠		إجمالي الإلتزامات
		(١٠)	صافي الأصول:
٥٤٩٧٦,٠٠	٧٠٩٤٠,٠٠		صافي الأصول غير المقيدة
١٥٣١٢٨,٠٠	٥٧٠٤٥٢,٠٠	(١/١٠)	صافي الأصول المقيدة
٠,٠٠	٠,٠٠		صافي أصول أوقاف
٢٠٨١٠٤,٠٠	٦٤١٣٩٢,٠٠		إجمالي صافي الأصول
٢٢٩٠٠٤,٠٠	٦٨٢٧٧٦,٠٠		إجمالي الإلتزامات و صافي الأصول

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ٤ اجزاء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها



قائمة الأنشطة عن السنة المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

م ٢٠١٨	م ٢٠١٩			إيضاح	البيان
	إجمالي	أوقاف	مقيدة		
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٤٧٣٥٨٥,٠٠	٤٤٠٥٥٧,٠٠	٠,٠٠	٤١٩٥٥٧,٠٠	٢١٠٠٠,٠٠	(١١) الإيرادات والمكاسب:
٠,٠٠	٥٥٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٥٥٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	تبرعات واستقطاعات نقدية
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	(٤٧٨,١١٦)	٤٧٨١١٦,٠٠	(١٢) المنح الحكومية
٤٧٣٥٨٥,٠٠	٩٩٠٥٥٧,٠٠	٠,٠٠	٤٩١٤٤١,٠٠	٤٩٩١١٦,٠٠	(١/١٠) صافي الأصول المقيدة المحررة من القيود
					إجمالي الإيرادات والمكاسب
					مصروفات البرامج:
١٩٠٤٨٧,٠٠	٤٤٢٨١٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٤٢٨١٩,٠٠	(١٣) مصروفات الأنشطة والبرامج
(١٩٠,٤٨٧)	(٤٤٢,٨١٩)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٤٤٢,٨١٩)	إجمالي مصروفات البرامج
٢٨٣,٩٨,٠٠	٥٤٧٧٣٨,٠٠	٠,٠٠	٤٩١٤٤١,٠٠	٥٦٢٩٧,٠٠	مجمّل التغير في صافي الأصول
					مصروفات عمومية وإدارية:
٠,٠٠	٥٥٧٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٥٧٥٠,٠٠	أجور ورواتب إدارية
٧٣٩٤٥,٠٠	٣٧٠٦١,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٧٠٦١,٠٠	(١٤) مصاريف عمومية وإدارية أخرى
(٧٣,٩٤٥)	(٩٢,٨١١)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٩٢,٨١١)	إجمالي مصروفات عمومية
(٧١,٦٥٦)	(٢١,٦٣٩)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٢١,٦٣٩)	(٦) استهلاك الأصول الثابتة
(١٤٥,٦٠١)	(١١٤,٤٥٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	(١١٤,٤٥٠)	مجموع المصروفات
١٣٧٤٩٧,٠٠	٤٣٣٢٨٨,٠٠	٠,٠٠	٤٩١٤٤١,٠٠	(٥٨,١٥٣)	صافي التغير في صافي الأصول

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٤ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها



قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٣٧٤٩٧,٠٠	٤٣٣٢٨٨,٠٠	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:</u>
		التغير في صافي الأصول
		التعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول مع صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
		استهلاك الأصول الثابتة
٧١٦٥٦,٠٠	٢١٦٣٩,٠٠	<u>التغير في بنود الأصول والالتزامات المتداولة</u>
	(٢٠,٨٦١)	الزيادة في مدينون متنوعون
٠,٠٠	(٩٠,٠٠٠)	الزيادة في مصروفات مدفوعة مقدماً
٢٠٩٠٠,٠٠	٨٤٨٤,٠٠	الزيادة في دائنون متنوعون
٠,٠٠	١٢٠٠٠,٠٠	الزيادة في مصروفات مستحقة
٢٣٠٠٥٣,٠٠	٣٨٢٥٥٠,٠٠	(١) صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:</u>
		نقدية (مدفوعة) لشراء أصول ثابتة
(١٤٢,٧٧٤)	(١٨,٥٨٥)	(٢) صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية
(١٤٢,٧٧٤)	(١٨,٥٨٥)	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
		التغير في صافي الأصول
		(٣) صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية
		صافي التغير في رصيد البنك ومافي حكمه (٣+٢+١)
٨٧٢٧٩,٠٠	٣٦٣٩٦٥,٠٠	رصيد النقد ومافي حكمه في بداية الفترة
٠,٠٠	٨٧٢٧٩,٠٠	رصيد النقد ومافي حكمه في نهاية الفترة
٨٧٢٧٩,٠٠	٤٥١٢٤٤,٠٠	

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٤ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها



(٧)

جمعية الانامل المبدعة للحرف والمهن
جازان - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

٦- الأصول الثابتة واستهلاكاتها:

البند	نسبة الاستهلاك	التكلفة						نسبة الإجمالي
		الرصيد في ٢٠١٨/١٢/٣١ م	المجموع في ٢٠١٩/١٢/٣١ م	استهلاكات العام ٢٠١٩/١٢/٣١ م	الرصيد في ٢٠١٩/١٢/٣١ م	المجموع في ٢٠١٩/١٢/٣١ م	إضافات العام ٢٠١٩/١٢/٣١ م	
اثاث ومفروشات	%١٠	١٧٦٤,٠٠٠	٢٦٧,٠٠٠	١٧٨٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠	١٧٦٤,٠٠٠	
أجهزة كمبيوتر	%٢٠	٩٨٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩٨٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩٨٢,٠٠٠	
أجهزة كهربائية	%١٥	١٣,٠٢٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٣,٠٢٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٣,٠٢٦,٠٠٠	
أجهزة تكيف	%١٥	١٨٦٦٩,٠٠٠	٤١٧,٠٠٠	٣٥,٤٩٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٦٣٨,٠٠٠	١٨٦٦٩,٠٠٠	
مكائن خياطة	%١٥	٧٤١١٧,٠٠٠	٣٦٥,٠٠٠	٧٤١١٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧٤١١٧,٠٠٠	
لوحات إعلانية	%١٥	٩٥٠٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩٥٠٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩٥٠٢,٠٠٠	
عدد وأدوات	%١٥	١٩٥٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٩٥٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٩٥٥,٠٠٠	١٩٥٥,٠٠٠	
الإجمالي	-	١٤٢٧٧٤,٠٠٠	١٨٥٨٥,٠٠٠	١٦١٣٥٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٨٥٨٥,٠٠٠	١٤٢٧٧٤,٠٠٠	

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
لمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Activities

جمعية الأنازل المبدعة للحرف والمهن

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠١٩/١٢/٣١**إيضاح رقم (١) عام :**

اسم الجمعية : جمعية الأنازل المبدعة للحرف والمهن

الكيان القانوني : جمعية خيرية

اهداف الجمعية : تهدف الجمعية الي تحقيق ما يلي :

١- مساعدة السيدات على الرجوع للأعمال التراثية و احياؤها.

٢- المساهمة في تطوير المنتجات الحرفية.

٣- العمل على ربط جميع الجهات للعمل متحدين لاجل قطاع مهني وحرفي متقدم.

٤- تقديم البرامج التدريبية لقطاع السيدات والفتيات لتمكينهن من مهن تصل بهن للاكتفاء الذاتي.

العنوان : جازان - المملكة العربية السعودية

الترخيص : بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (٨/م) وتاريخ ١٩/٢/١٤٣٧هـ

وبموجب القرار الوزاري رقم ٧٨٤٥٨ وتاريخ ١٧/٤/١٤٣٩هـ صدرت شهادة تسجيل الجمعية برقم ١٠٤٦

وتاريخ ١٧/٤/١٤٣٩هـ

سريان الترخيص : يسري العمل بهذه الشهادة حتى تاريخ ١٧/٤/١٤٤٣هـ

١/٢ :- الارصدة الافتتاحية مدققة من قبل محاسب قانوني آخر.

إيضاح رقم (٢) السياسات المحاسبية :

١/٢ : تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي

للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الاخرى

الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وفقاً للتعليمات واللوائح والأنظمة الصادرة من وزارة العمل

٢/٢ : تتبع الجمعية مبدأ التكلفة التاريخية في إعداد القوائم المالية .

٣/٢ : تتبع الجمعية مبدأ الاستحقاق في تسجيل المصروفات وتم عرض مصروفات الأنشطة على أساس طبيعي

والمصروفات الإدارية على أساس طبيعي .

٤/٢ : يتم الاعتراف بالإيراد اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح عندما يتهيأ للمكتب

امكانية التصرف في المورد وسلطة ادارته سواء تم قيده بعاملي الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط

يجب استيفاءها مسبقاً قبل التصرف في الإيراد فلا يتم الاعتراف به وتثبت على أنها التزامات (إيرادات

مؤجلة) لحين استيفاء الشروط ومن ثم اثباتها كإيرادات غير مقيدة أو مقيدة . وكذلك يتم الاعتراف بالتبرعات

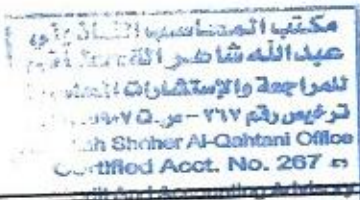
العينية واثباتها بالقيمة العادلة أو القيمة القابلة للتحقق في حال السلع المستعملة.

٥/٢ : تظهر الأصول الثابتة بسعر التكلفة بعد خصم الاستهلاك المتراكم ويتم استهلاك الأصول الثابتة وفقاً لطريقة

القسط الثابت بأقساط سنوية متساوية خلال العمر الإنتاجي المتوقع للأصل تستهلك الإضافات من تاريخ

اقتنائها .

٦/٢ : تتبع الجمعية نظام الدفاتر والسجلات الآلية في تسجيل معاملاته المحاسبية .



جمعية الانامل المبدعة للحرف والمهن
جازان - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

تابع إيضاح رقم (٢) السياسات المحاسبية :

٧/٢: لا يتم احتساب مخصص منافع نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدمتهم المتجمعة عند تركهم العمل ويتم قيدها عند الصرف مباشرة.

٨/٢: يتم عرض القوائم المالية بالريال السعودي وهو العملة الوظيفية وأيضا عملة العرض وقد تم تقريب كافة الأرقام بالقوائم المالية لأقرب ريال سعودي.

٩/٢: تم اعداد القوائم المالية على أساس مبدأ الاستمرارية.

٣- النقد وما في حكمه :

٢٠١٨/١٢/٣١ م	٢٠١٩/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٨٧٢٧٤,٠٠	٤٣٩٢٣٩,٠٠
٥,٠٠	٥,٠٠
٠,٠٠	١٢٠٠٠,٠٠
٨٧٢٧٩,٠٠	٤٥١٢٤٤,٠٠

البيان

مصرف الانماء ح/ ٨٤٨٠٠٠

بنك الجزيرة ح/ ٣٧٧٦٠٠١

مصرف الراجحي ح/ ١٦٢٨٠/٢

المجموع

٤- مدينون متنوعون :

٢٠١٨/١٢/٣١ م	٢٠١٩/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٠,٠٠	٢٨٦١,٠٠
٠,٠٠	٢٨٦١,٠٠

البيان

مؤسسة فريقكم

المجموع

٥- مصروفات مدفوعة مقدماً :

٢٠١٨/١٢/٣١ م	٢٠١٩/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٠,٠٠	٩٠٠٠٠,٠٠
٠,٠٠	٩٠٠٠٠,٠٠

البيان

إيجار مقر الجمعية المقدم

المجموع

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر القاسم
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ق. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qasbi Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(١٠)

جمعية الانامل المبدعة للحرف والمهن

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

٦- الأصول الثابتة واستهلاكها : " كشف مرفق "

٧- أصول غير منموسة واستهلاكها : " كشف مرفق "

البرنامج المحاسبي المضاف خلال العام معاد تبويبه من الأصول الثابتة .

٨- دائنون متنوعون :

٢٠١٨/١٢/٣١ م	٢٠١٩/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٠,٠٠	١٠٨٨٠,٠٠
٢٠٩٠٠,٠٠	١٨٥٠٤,٠٠
٢٠٩٠٠,٠٠	٢٩٣٨٤,٠٠

البيان

مؤسسة الصيادي

نم دائنة - عائشة الشيبلي

المجموع

٩- مصروفات مستحقة :

٢٠١٨/١٢/٣١ م	٢٠١٩/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٠,٠٠	١٢٠٠٠,٠٠
٠,٠٠	١٢٠٠٠,٠٠

البيان

اتعاب اعداد الحسابات - مكتب محمد الحقوي

المجموع

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
لمراجعة وإستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ب.٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧٥
Abdullah Shahr Al-Qahatani Office
• Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

١٠ - صافي الأصول:

٢٠١٨/١٢/٣١ م		٢٠١٩/١٢/٣١ م		البيان
الاجمالي	الاجمالي	صافي أصول الأوقاف	صافي الأصول المقيدة	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	رصيد أول المدة
٠,٠٠٠	٢٠٨١٠٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٥٣١٢٨,٠٠٠	٥٤٩٧٦,٠٠٠
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠		(٧٤,١١٧)	٧٤١١٧,٠٠٠
١٣٧٤٩٧,٠٠٠	٤٣٣٢٨٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٩١٤٤١,٠٠٠	(٥٨,١٥٣)
١٣٧٤٩٧,٠٠٠	٦٤١٣٩٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٧٠٤٥٢,٠٠٠	٧٠٩٤٠,٠٠٠

١/١٠ - صافي الأصول المقيدة والمحرة منها:

٢٠١٨/١٢/٣١ م		٢٠١٩/١٢/٣١ م		البيان
الرصيد في	الرصيد في	المححر خلال	المقيد خلال	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٢٠١٨/١٢/٣١ م	٢٠١٩/١٢/٣١ م	العام	٢٠١٩/١/١ م	
٨٠٦٢٩,٠٠٠	٦٤٦,٠٠٠	(١٠٥,٨٦٦)	١٠٠٠٠٠,٠٠٠	٦٥١٢,٠٠٠
٧٢٤٩٩,٠٠٠	٦٩٨٠٦,٠٠٠	(١٨٩,٩٤٣)	١٨٧٢٥,٠٠٠	٧٢٤٩٩,٠٠٠
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(١١٧,٣٠٧)	١١٧٣٠٧,٠٠٠	٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(١٥,٠٠٠)	١٥٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٥٠,٠٠٠)	٥٠٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	٥٠٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٠٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
١٥٣١٢٨,٠٠٠	٥٧٠٤٥٢,٠٠٠	(٤٧٨,١١٦)	٩٦٩٥٥٧,٠٠٠	٧٩٠١١,٠٠٠

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ص. ٥٨٥٥٢٥٠١٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit and Accounting Advisory

جمعية الانامل المبدعة للحرف والمهن
جازان - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

١١- التبرعات والاستقطاعات النقدية :

٢٠١٨ م		٢٠١٩ م		البيان	
الاجمالي	الاجمالي	تبرعات اوقاف	تبرعات مقيدة		تبرعات غير مقيدة
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٣.٠٥٥,٠٠	٢١.٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢١.٠٠٠,٠٠	تبرعات نقدية عامة
١.٠٠٠,٠٠	١.٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١.٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	برنامج بنك التنمية الاجتماعية للتدريب
١٨٧٢٥,٠٠	١٨٧٢٥,٠٠	٠,٠٠	١٨٧٢٥,٠٠	٠,٠٠	برنامج الخليج العربي للتنمية-اجفند
٠,٠٠	١١٧٣٠٧,٠٠	٠,٠٠	١١٧٣٠٧,٠٠	٠,٠٠	برنامج دعم تأسيس الكيانات المستقلة - مانح من مؤسسة سليمان بن عبد العزیز الراجحي الخيرية
٠,٠٠	١٥.٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٥.٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	دعم برنامج التدريب من مؤسسة عبد العزيز الشويعر
١.٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	دعم تاسيسي من مؤسسة سليمان بن عبد العزيز الراجحي الخيرية
٥٦٢٨,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	دعم من مؤسسة سليمان بن عبد العزیز الراجحي الخيرية لبرنامج تدريب الحرفيات
٤٧٣٥٨٥,٠٠	٤٤.٠٥٥٧,٠٠	٠,٠٠	٤١٩٥٥٧,٠٠	٢١.٠٠٠,٠٠	المجموع

١٢- المنح الحكومية :

٢٠١٨ م		٢٠١٩ م		البيان
الاجمالي	الاجمالي	اعانة مقيدة	اعانة غير مقيدة	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٠,٠٠	٥.٠٠٠,٠٠	٥.٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	اعانة تاسيسية
٠,٠٠	٥.٠٠٠,٠٠	٥.٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	اعانة برنامج تدريب وتمكين الحرفي المهني
٠,٠٠	٥٥.٠٠٠,٠٠	٥٥.٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	المجموع

(١٣)

جمعية الانامل المبدعة للحرف والمهن
جازان - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

١٣- مصروفات الأنشطة والبرامج :

البيان

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م
ريال سعودي	ريال سعودي
١١٤٧٥١,٠٠	٠,٠٠
٥٦٣٦٥,٠٠	٠,٠٠
١٩٣٧١,٠٠	١٠٥٨٦٦,٠٠
٠,٠٠	١١٧٣٠٧,٠٠
٠,٠٠	١٨٩٩٤٣,٠٠
٠,٠٠	٢٦٠٠٠,٠٠
٠,٠٠	٣٧٠٣,٠٠
١٩٠٤٨٧,٠٠	٤٤٢٨١٩,٠٠

مستلزمات خياطة ومكائن

مصروفات تدريب الحرفيات

مصروفات التدريب بنك التنمية الاجتماعية للتدريب

مصروفات برنامج دعم تأسيس الكيانات المستقلة - مانح مؤسسة

سليمان عبد العزيز الراجحي الخيرية

مصروفات برنامج الخليج العربي للتنمية - اجفند للتدريب

مصروفات برنامج التدريب من مؤسسة عبد العزيز الشويعر

مصروفات برامج الفعاليات والاجتماعات الاجتماعية

المجموع

١٤- مصروفات عمومية وإدارية اخرى :

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٦٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٨٩١٩,٠٠	١٥٣٣,٠٠
٢٦,٠٠	١٣١,٠٠
٠,٠٠	٧٧٤,٠٠
٠,٠٠	٢٦٧٠,٠٠
٠,٠٠	١٢٠٠٠,٠٠
٠,٠٠	١٢٧٠,٠٠
٠,٠٠	١٨٠٠٠,٠٠
٠,٠٠	٦٨٣,٠٠
٧٣٩٤٥,٠٠	٣٧٠٦١,٠٠

ايجار مقر الجمعية

مصاريف كهرباء

مصاريف بنكية

مصروفات ضيافة

مصروفات صيانة

مصروفات دعائية وإعلان

أدوات مكتبية ومطبوعات

مصروفات اعداد الحسابات

مصروفات نظافة

المجموع

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
لمراجعة والإستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qashtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory