

ABDULLAH SHAHER
Certified Accountant

Licence No 267



عبدالله شاهر
محاسبون ومراجعون قانونيون
ترخيص رقم ٢٦٧

جمعية الانامل المبدعة للحرف والمهن
جازان - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م
وتقرير مراجع الحسابات المستقل

المركز الرئيسي: خميس مشيط - الخالدية - مركز زين نابت التجاري - تليفون: ٠١٧٢٢٣٥٦٧٨
الرياض: حي المروج - طريق الملك عبدالعزيز - مخرج ٥ - تليفون: ٠١١٤٩٤١١١٨
جدة: شارع البلدية - مركز حسن هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون: ٠١٢٦٤٧٣٩٢٩
جازان: طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي امام شركة الاتصالات السعودية - تليفون: ٠١٧٣٢١٢٠٧٤
البريد الإلكتروني: info@.ashaherq.com
الموقع الإلكتروني: www.ashaherq.com

جمعية الانامل المبدعة للحرف والمهن
جازان - المملكة العربية السعودية

المحتويات

رقم الصفحة	البـان
(١ - ٣)	تقرير مراجع الحسابات المستقل
٤	قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م
٥	قائمة الأنشطة عن السنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م
٦	قائمة التدفقات النقدية عن السنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م
(٧ - ١٥)	الإيضاحات حول القوائم المالية من إيضاح (١) حتى إيضاح (١٨)



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى: السادة / جمعية الأنامل المبدعة للحرف والمهن (جازان)

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

الرأي :-

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الأنامل المبدعة للحرف والمهن (جازان) والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢١/١٢/٣١م 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 ٢٠٢١/١٢/٣١م 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 للمراجعين والمحاسبين 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 اساساً لرأينا في المراجعة.

مسئوليات الإدارة عن القوائم المالية للجمعية :-

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

وعند إعداد القوائم المالية فان 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 مالم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك.

شهادة المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر المحاسبين
للمرجعة والإشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ٥٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Ghaher
267 Lic. No. 555255907



(٢)

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية:

تتمثل 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 جوهرياً 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 سواءً 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 إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري ذا علاقة بأحداث أو ظروف قد تلقى شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وإذا خلصنا الى وجود عدم تأكيد جوهري يكون مطلوباً منا لفت الانتباه في تقريرنا الى الافصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية او إذا كانت تلك الإفصاحات 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 تسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.

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

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

عبدالله شاهر
المراجع القانوني
Abdullah Shafer Al-Qadiri
Certified Acc. No. 267



(٣)

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى:

في رأينا أن القوائم المالية المرفقة ككل: -

- ١- تتفق مع المعايير واللوائح والأنظمة الصادرة من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية الخاصة بالمنشآت الغير هادفة للربح ومع لائحة الجمعية الاساسية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية
- ٢- تتفق مع السجلات المحاسبية المثبتة على برنامج حاسب الي والتقارير المستخرجة منها. ... والله الموفق،،

خميس مشيط في : ٢٠٢٢/٠٧/١٤ م

الموافق : ١٤٤٣/١٢/١٥ هـ

عبدالله شاهر
محاسب قانوني
ترخيص رقم 267

محاسب قانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للإستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ص. ٥٠٥٢٥٥٩٧
Abdullah Shaher Al-Qahzani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(٤)

جمعية الأمان المبدعة للحرف والمهن

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما هي في ٢٠٢١/١٢/٣١

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/١٢/٣١	إيضاح	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي		
			الأصول:
			الأصول المتداولة:
٤٠٦١٨٤,٠٠	٤٢٨٨٠٦٢,٠٠	(٤)	النقد وما في حكمه
٢٣٩٤٧٢,٠٠	١٥٨٨٤,٠٠	(٥)	الذمم المدينة
٥٠٠٠,٠٠	٢٥٠٠٠٠,٠٠	(٦)	مصروفات مدفوعة مقدماً
٤٤٠٠٠٠,٠٠	٩٣٧٦٨٤,٠٠	(٧)	محافظ اقراضية
٢١٢١٥٠,٠٠	١٦٠٤٤٢,٠٠		مخزون مواد خام - أدوات خياطة
١٣٠٢٨٠٦,٠٠	٥٦٥٢٠٧٢,٠٠		إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة:
٢٨٢٥٠٥,٠٠	٥٢٠٦٦٤,٠٠	(٨)	الاصول الثابتة بالصافي
٥١٥٢,٠٠	٤٠٠٨,٠٠	(٩)	أصول غير ملموسة (الصافي)
٠,٠٠	١٦١٩٧٩٥,٠٠	(١٠)	مشروعات تحت التنفيذ
٢٨٧٦٥٧,٠٠	٥٢٤٦٧٢,٠٠		مجموع الأصول غير المتداولة
١٥٩٠٤٦٣,٠٠	٧٧٩٦٥٣٩,٠٠		إجمالي الأصول
			الإلتزامات و صافي الأصول
			الإلتزامات متداولة:
١٠٨٨٠,٠٠	٩٢٢٣٩٩,٠٠		دائنون تجاريون
١٥٠٠,٠٠	٣٨٢٩,٠٠	(١١)	دائنون متنوعون
٠,٠٠	٥٥٠٠٠,٠٠	(١٢)	مصروفات مستحقة
١٢٣٨٠,٠٠	٩٨١٢٢٨,٠٠		إجمالي الإلتزامات المتداولة
			الإلتزامات غير متداولة:
٥٠٠٠٠٠,٠٠	١٠٠٠٠٠٠,٠٠		قروض طويلة الأجل - بنك التنمية الاجتماعية
٥٠٠٠٠٠,٠٠	١٠٠٠٠٠٠,٠٠		إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
٥١٢٣٨٠,٠٠	١٩٨١٢٢٨,٠٠		إجمالي الإلتزامات
		(١٣)	صافي الأصول:
١٣٦٠٥٦,٠٠	٢٠١٧٢,٨٣٦		صافي الأصول غير المقيدة
٩٤٢٠٢٧,٠٠	٣٦٤٢٤٧٥,٠٠	(١/١٣)	صافي الأصول المقيدة
٠,٠٠	٠,٠٠		صافي أصول أوقاف
١٠٧٨٠٨٣,٠٠	٥٨١٥٣١١,٠٠		إجمالي صافي الأصول
١٥٩٠٤٦٣,٠٠	٧٧٩٦٥٣٩,٠٠		إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

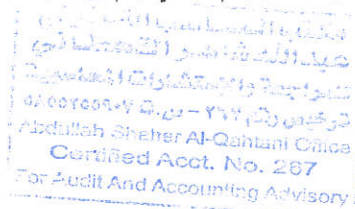
الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٨ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

مكتب المحاسبة والقانوني
عبدالله شاهر المحاسبين
لمراجعة وإعداد التقارير المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٢٥٠٧٠٧
Abdullah Shafer & Partners Chartered Accountants
For Audit And Accounting Advisory
Certified Audit No. 267

قائمة الأنشطة عن السنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

٢٠٢٠ م		٢٠٢١ م		إيضاح	البيان
إجمالي	إجمالي	مقيدة	غير مقيدة		
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي		
					الإيرادات والمكاسب:
٢٢٩٩٣٣٦,٠٠	٧٦٦.٣٠٢,٠٠	٧١٨٢٥٦٤,٠٠	٤٧٧٧٣٨,٠٠	(١٤)	تبرعات واستقطاعات نقدية
٤٥١٥٥٥,٠٠	٢.٠٤٠.٠٠,٠٠	١٩٣٤.٠٠,٠٠	٧.٠٠,٠٠	(١٥)	المنح الحكومية
٦٦.٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠		الإشتراكات
٦٤٣٨٧١,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠		تبرعات عينية (مواد + سلات غذائية + مبادرة يد بيد)
٠,٠٠	٤٦٠.٠٠,٠٠	٤٦٠.٠٠,٠٠	٠,٠٠		تبرعات خدمات تطوعية
٠,٠٠	٣١٠,٠٠	٠,٠٠	٣١٠,٠٠		إيرادات أخرى
٠,٠٠	٠,٠٠	(٦.٨٧٦,١١٦)	٦٨٧٦١١٦,٠٠	(١/١٣)	صافي الأصول المقيدة المحررة من القيود
٣٤٠.١٣٦٢,٠٠	١.٠١٢.٤٦١٢,٠٠	٢٧.٠٠.٤٤٨,٠٠	٧٤٢.٤١٦٤,٠٠		إجمالي الإيرادات والمكاسب
					مصروفات البرامج:
١٨٥٦٦٤٦,٠٠	٤١٠.٧٧٠.٧,٠٠	٠,٠٠	٤١٠.٧٧٠.٧,٠٠	(١٦)	مصروفات الأنشطة والبرامج
٦٤٣٨٧١,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠		مساعدات عينية (مواد + سلات غذائية + مبادرة يد بيد)
٠,٠٠	٤٦٠.٠٠,٠٠	٠,٠٠	٤٦٠.٠٠,٠٠		مصروفات خدمات تطوعية
١٥٨٤٠.٠٠	٣.٤٦٠.٩,٠٠	٠,٠٠	٣.٤٦٠.٩,٠٠	(١٧)	مصروفات إدارية محملة على النشاط
(٢.٦٥٨.٩١٧)	(٤.٨٧٢.٣١٦)	٠,٠٠	(٤.٨٧٢.٣١٦)		إجمالي مصروفات البرامج
٧٤٢.٤٤٥,٠٠	٥٢٥.٢٢٩٦,٠٠	٢٧.٠٠.٤٤٨,٠٠	٢٥٥.١٨٤٨,٠٠		مجموع التغيير في صافي الأصول
					مصروفات عمومية وإدارية:
٩١٤١٧,٠٠	٢٦٤.٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٦٤.٠٠,٠٠		أجور ورواتب إدارية
١٥٩٨٥٧,٠٠	١٥٤.٢٥٩,٠٠	٠,٠٠	١٥٤.٢٥٩,٠٠	(١٨)	مصروفات عمومية وإدارية أخرى
(٢٥١.٢٧٤)	(٤١٨.٢٥٩)	٠,٠٠	(٤١٨.٢٥٩)		إجمالي مصروفات عمومية
(٥٣.٩١٠)	(٩٥.٦٦٥)	٠,٠٠	(٩٥.٦٦٥)	(٨)	إستهلاك الأصول الثابتة
(٥٧٠)	(١.١٤٤)	٠,٠٠	(١.١٤٤)	(٩)	إطفاء أصول غير ملموسة
(٣٠٥.٧٥٤)	(٥١٥.٠٦٨)	٠,٠٠	(٥١٥.٠٦٨)		مجموع المصروفات
٤٣٦.٦٩١,٠٠	٤٧٣.٧٢٨,٠٠	٢٧.٠٠.٤٤٨,٠٠	٢٠٣.٦٧٨,٠٠		صافي التغيير في صافي الأصول
٦٤١.٣٩٢,٠٠	١.٠٧٨.٠٨٣,٠٠	٩٤.٢٠.٢٧,٠٠	١٣٦.٥٦,٠٠		رصيد صافي الأصول أول المدة
١.٠٧٨.٠٨٣,٠٠	٥٨١.٥٣١,٠٠	٣٦.٤٢.٤٧٥,٠٠	٢١٧.٢٨٣,٠٠		رصيد صافي الأصول آخر المدة

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٨ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها



قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٤٣٦٦٩١,٠٠	٤٧٣٧٢٢٨,٠٠	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:</u>
		التغير في صافي الأصول
٥٣٩١٠,٠٠	٩٥٦٦٥,٠٠	التعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول مع صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
٥٧٠,٠٠	١١٤٤,٠٠	استهلاك الأصول الثابتة
		اطفاء الأصول غير ملموسة
(٢٣٦,٦١١)	٢٢٣٥٨٨,٠٠	<u>التغير في بنود الأصول والالتزامات المتداولة</u>
٨٥,٠٠٠	(٢٤٥,٠٠٠)	التغير في ارصدة مدينون متنوعون
(٤٤٠,٠٠٠)	(٤٩٧,٦٨٤)	التغير في ارصدة مصروفات مدفوعة مقدماً
(٢١٢,١٥٠)	٥١٧٠٨,٠٠	التغير في ارصدة المحافظ الاقراضية
٠,٠٠	٩١١٥١٩,٠٠	التغير في ارصدة المخزون
(١٧,٠٠٤)	٢٣٢٩,٠٠	التغير في ارصدة دائنون تجاريون
(١٢,٠٠٠)	٥٥,٠٠٠,٠٠	التغير في ارصدة دائنون متنوعون
(٣٤١,٥٩٤)	٥٣٣٥٤٩٧,٠٠	التغير في ارصدة مصروفات مستحقة
		صافي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية (١)
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:</u>
(١٩٧,٧٤٤)	(٣٣٣,٨٢٤)	اضافات أصول ثابتة
(٥,٧٢٢)	٠,٠٠	اضافات أصول غير ملموسة
٠,٠٠	(١,٦١٩,٧٩٥)	اضافات لمشروعات تحت التنفيذ
(٢٠٣,٤٦٦)	(١,٩٥٣,٦١٩)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية (٢)
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
٥,٠٠٠,٠٠	٥,٠٠٠,٠٠	قرض بنك التنمية الاجتماعية
٥,٠٠٠,٠٠	٥,٠٠٠,٠٠	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية (٣)
(٤٥,٠٦٠)	٣٨٨١٨٧٨,٠٠	صافي التغير في رصيد البنك ومافي حكمه (٣+٢+١)
٤٥١٢٤٤,٠٠	٤٠٦١٨٤,٠٠	رصيد النقد ومافي حكمه في بداية الفترة
٤٠٦١٨٤,٠٠	٤٢٨٨٠٦٢,٠٠	رصيد النقد ومافي حكمه في نهاية الفترة

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٨ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

عبدالله شاهر المحاسب القانوني
 عبدالله شاهر المحاسب القانوني
 رقم ٢٦٧ - م.س. ٥١٤٥٧٥٥٩٠٧
 Abdullah Shaheer Al-Qahiani Office
 Certified Acct. No. 267
 For Audit And Accounting Advisor

(٧)

جمعية الأنامل المبدعة للحرف والمهن
جازان - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢١/١٢/٣١

٨- الأصول الثابتة ومجمع استهلاكها :

البينان	نسبة الاستهلاك	التكلفة					
		الرصيد التقري في ٢٠٢٠/١٢/٣١	المجموع في ٢٠٢١/١٢/٣١	الرصيد في ٢٠٢١/٠١/٠١	المجموع في ٢٠٢١/١٢/٣١	إضافات العام	إيضافات العام
	%	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
أصول ثابتة المجمعة:							
تصنيكات مباني مستأجرة	%٢٠	٧٤٤٠,٠٠	٣٢٩٠,٠٠	١٤٨٢٧,٠٠	١٨٤٦١٩,٠٠	٠,٠٠	٩٥٦٥٢,٠٠
سيارات	%٢٠	٥٧١٠,٥٠	٥٦٤٧٥,٠٠	١١٤٢٠,٠٠	٢٧٧٥٧٥,٠٠	٠,٠٠	٢٠٩٠٠٠,٠٠
اثاث مكتبي	%١٠	١٩٠٧٥,٠٠	٧١٨٧,٠٠	٤٢٧٥,٠٠	٣٣٠٧٥,٠٠	٠,٠٠	٩٧٢٥,٠٠
أجهزة كمبيوتر	%٢٠	٦٣٨٣,٠٠	٦٠٠٠,٠٠	٣٩٣٦,٠٠	١٠٣١٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
الات وبغات مكتبية . أجهزة عبرية	%١٥	١٠٧٥٦,٠٠	٦٢٩١,٠٠	٣٩٤٨,٠٠	١٥٧٠٤,٠٠	٠,٠٠	١٠٠٠,٠٠
أجهزة ثقفة وتبريد	%١٥	٢٥٩٦١,٠٠	١٤٣٤٥,٠٠	٩٠٨٨,٠٠	٣٥٠٤٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
الات ومعدات . مكائن خياطة	%١٥	٥١٥٦,٠٠	٣٣٧١٩,٠٠	٢٢٦٠١,٠٠	٧٤١١٧,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
لوحات إعلانية	%١٥	١٧٨٤٧,٠٠	٨٩٧٢,٠٠	٤٤٤٠,٠٠	٣٩٢٣٢,٠٠	٠,٠٠	١٦٩٥,٠٠
عدد وأدوات	%١٥	٢٦٤٥,٠٠	٩١٢,٠٠	٣٥٨,٠٠	٣٩٨,٠٠	٠,٠٠	٩٧٧,٠٠
أجهزة الاتصال والأمن	%٢٠	٢٠٤٧,٠٠	٤٩٤,٠٠	٣٥,٠٠	٢٦٠٢,٠٠	٠,٠٠	٥٢,٠٠
أدوات وأجهزة العرض	%٢٠	١٥٠٣٥,٠٠	٥٠١١,٠٠	١٦٧٠,٠٠	١٦٧٠٥,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
الإجمالي	-	٢٨٢٥٠,٥٠	١٧٢٢٦٣,٠٠	٧٦٥٩٨,٠٠	٦٩٢٩٢٧,٠٠	٠,٠٠	٣٢٣٨٢٤,٠٠

٩- الأصول غير ملموسة ومجمع اطفائها :

البينان	نسبة الإطفاء	التكلفة					
		الرصيد التقري في ٢٠٢٠/١٢/٣١	المجموع في ٢٠٢١/١٢/٣١	الرصيد في ٢٠٢١/٠١/٠١	المجموع في ٢٠٢١/١٢/٣١	إضافات العام	إيضافات العام
	%	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
موقع التكرني	%٢٠	٥١٥٢,٠٠	١٧١٤,٠٠	٥٧٢,٠٠	٥٧٢٢,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
الإجمالي	-	٥١٥٢,٠٠	١٧١٤,٠٠	٥٧٢,٠٠	٥٧٢٢,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠

مكتب المحاسبين القانونيين
شركة المحاسبين القانونيين
للإدارة والاستشارات المحاسبية
تأسيس رقم ٢١٧ - ص ٧٠٦٠٧٠٠٧٠٠٧
Abdullah Shafer Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit and Accounting Purposes

جمعية الانامل المبدعة للحرف والمهن

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) عام :

- اسم الجمعية : جمعية الانامل المبدعة للحرف والمهن
الكيان القانوني : جمعية خيرية
اهداف الجمعية : تهدف الجمعية الي تحقيق ما يلي :
١- مساعدة السيدات على الرجوع للاعمال التراثية واحيائها.
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.
الغـــــــــــــــــوان : جازان - المملكة العربية السعودية
الترخيص : بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (٨/م) وتاريخ ١٩/٢/١٤٣٧ هـ
وبموجب القرار الوزاري رقم ٧٨٤٥٨ وتاريخ ١٧/٤/١٤٣٩ هـ صدرت شهادة تسجيل الجمعية برقم ١٠٤٦ وتاريخ ١٧/٠٤/١٤٣٩ هـ
سريان الترخيص : يسري العمل بهذه الشهادة حتى تاريخ ١٧/٠٤/١٤٤٣ هـ

سجلات الجمعية التجارية:

رقم السجل	النشاط	تاريخ الانتهاء	ملاحظات
٥٩٠٠١٢١٦٠٢	حرف مهنية	١٤٤٤/٥/٩ هـ	—
٥٩٠٠١٢٣٥٥٧	معهد تدريب عالي	١٤٤٣/١٢/٢٨ هـ	لا يوجد نشاط

أحداث لاحقة: قامت الجمعية بأصدار سجل تجاري برقم ٥٩٠٠١٣٢٢٠٠ بتاريخ ١٤٤٣/٦/٩ هـ الموافق ٢٠٢٢/١/١٢ م خاص بمصنع بصمة الزي الموحد للصناعة.

إيضاح رقم (٢) السياسات المحاسبية :

أ- بيان الالتزام:

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيان الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والمعايير والاصدارات الاخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ،وفقاً للتعليمات واللوائح والأنظمة الصادرة من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية .

ب- العملة الوظيفية وعملة العرض:

يتم عرض القوائم المالية بالريال السعودي وهو العملة الوظيفية وايضاً عملة العرض وقد تم تقريب كافة الارقام بالقوائم المالية لاقرب ريال سعودي .

ج- مبدأ الاستمرارية :-

تم اعداد القوائم المالية على اساس مبدأ الاستمرارية

إيضاح رقم (٣) السياسات المحاسبية :

العرف المحاسبي :

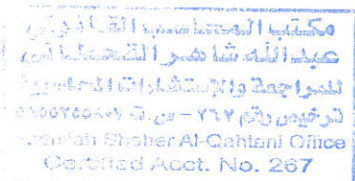
تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ الاستحقاق و مبدأ لتكلفة التاريخية فيما عدا قياس الاستثمارات المتاحة للبيع ان وجدت فيتم بالقيمة العادلة.

التقديرات المحاسبية :

إن إعداد القوائم المالية لمعيان المنشآت غير الهادفة للربح والمعيان الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم يتطلب استخدام التقديرات التي قد تؤثر على قيمة الموجودات والمطلوبات المقيدة وعلى الإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، وبالرغم من أن التقديرات مبنية على أفضل المعلومات والأحداث المتوفرة لدى الإدارة في تاريخ إعداد القوائم المالية إلا أن النتائج الفعلية النهائية قد تختلف عن هذه التقديرات .

النقد وما في حكمه :

يشمل النقد وما في حكمه النقد بالصندوق والنقد لدى البنوك .



جمعية الانامل المبدعة للحرف والمهن
جازان - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

الأصول الثابتة والغير ملموسة والاقواق :

تظهر الأصول الثابتة و الغير ملموسة و اصول الاوقاف بالتكلفة بعد حسم الاستهلاك و الاطفاء المتراكم ويجري احتساب الاستهلاك و الاطفاء عليهم على مدى الأعمار الإنتاجية المقدرة لهما على أساس طريقة القسط الثابت ويتم احتساب الاستهلاك و الاطفاء وفقاً للنسب الواردة بجدول الأصول الثابتة و الغير ملموسة و أصول الاوقاف وتعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية، أما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية تحدد الارباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيمة الدفترية ويتم إثباتها في قائمة الأنشطة .

مشروعات تحت التنفيذ :

تتضمن اعمال رأسمالية تحت التنفيذ التكاليف المتعلقة - مباشرة وغير مباشرة - بالمشاريع ويتم رسملتها الى بند الأصول الثابتة او الاوقاف عند الانتهاء منها وتصبح جاهزة للاستخدام .

الانخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة :

يتم بتاريخ كل قائمة مركز مالي إجراء مراجعة للتأكد من عدم وجود دليل موضوعي على وقوع أي خسائر ناتجة عن الانخفاض في قيمة أي أصل أو مجموعة من الموجودات غير المتداولة ، وفي حالة وجود مثل هذا الدليل ، يتم تقدير القيمة القابلة للاسترداد لذلك الأصل ، ويتم إثبات خسارة الانخفاض بالفرق بين القيمة الدفترية لذلك الأصل والقيمة القابلة للاسترداد ضمن قائمة الأنشطة .

الدائنون والمبالغ مستحقة الدفع :

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها مستقبلاً عن البضائع او الخدمات التي يتم الحصول عليها .

مكافاة نهاية الخدمة :

يتم اثبات واحتساب مكافاة نهاية الخدمة عند الصرف .

الأصول غير المقيدة :

تعد الاصول غير المقيدة جزء من أصول الجمعية ولا تخضع لاي قيود ومن ثم فهي تحت السيطرة الكاملة لإدارة الجمعية وقد تكون الأصول غير المقيدة اصولاً متداولة أو استثمارات واصول مالية أو اصول ثابتة أو اصول غير ملموسة .

الأصول المقيدة :

تعد الاصول المقيدة جزء من أصول الجمعية تخضع لقيود مرتبطة بالاستخدام أو قيود مرتبطة بالوقت او قيود مرتبطة بالوقت والاستخدام معاً وقد تكون الأصول المقيدة اصولاً متداولة أو استثمارات واصول مالية أو اصول ثابتة أو اصول غير ملموسة .

أصول الاوقاف :

تعد اصول الاوقاف جزء من أصول الجمعية تخضع لقيود دائمة قد تكون قيود مرتبطة بالاستخدام أو قيود مرتبطة بالوقت او قيود مرتبطة بالوقت والاستخدام معاً مع المحافظة عليها واستثمارها لتوفير مصدر دائم للدخل .

التبرعات / الايرادات :

يتم الاعتراف بالتبرعات اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح عندما يتهيأ للجمعية امكانية التصرف في المورد وسلطة ادارته سواء تم قيده بعاملي الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفاءها مسبقاً قبل التصرف في الايراد 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 .

المصاريف :

يتم تصنيف المصروفات المباشرة لأنشطة وبرامج الجمعية كمصروفات أنشطة ويتم عرضها على أساس وظيفي والمصروفات غير المباشرة كمصروفات عمومية وإدارية ويتم عرضها على أساس طبيعي وذلك وفقاً لدليل الحسابات الموحد المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية .

المعاملات بالعملات الاجنبية :

يتم إثبات المعاملات المالية التي تتم بعملات أجنبية (إن وجدت) بالريال السعودي بسعر الصرف السائد في تاريخ إجراء هذه المعاملات يتم إثبات الأصول والخصوم بالعملات الأجنبية في تاريخ القوائم المالية بالأسعار السائدة بذلك التاريخ وتدرج فروقات الربح أو الخسارة الناتجة عن التغير في أسعار الصرف ضمن قائمة الأنشطة لنفس السنة .

تسجيل الحسابات :

تستخدم الجمعية السجلات المحاسبية المثبتة على حاسب آلي في تسجيل معاملاتها المالية .

(١٠)

جمعية الانامل المبدعة للحرف والمهن
جازان - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

٤- النقد وما في حكمه :

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٣٣٤٩٩,٠٠	٣٥٠٧٦٩٥,٠٠	مصرف الانماء ح/ ٨٤٨٠٠٠
٠,٠٠	٦٦٥١٤٥,٠٠	مصرف الانماء ح/ ٨٤٨٠٠١
٠,٠٠	٩٩٧١,٠٠	مصرف الانماء ح/ ٨٤٨٠٠٢
٦٠٠٠٥,٠٠	٦٢٣٢١,٠٠	بنك الجزيرة ح/ ٣٧٧٦٠٠١
١٢٦٨٠,٠٠	٤٢٩٣٠,٠٠	مصرف الراجحي ح/ ١٦٢٨٠/٢
٤٠٦١٨٤,٠٠	٤٢٨٨٠٦٢,٠٠	المجموع

٥- الذمم المدينة :

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٠,٠٠	١٥٨٨٤,٠٠	عهد عاملين
١٨٥٤٧٢,٠٠	٠,٠٠	دفعات مقدمة لموردين تجاريين
٥٤٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	دفعات مقدمة لموردين تجاريين
٢٣٩٤٧٢,٠٠	١٥٨٨٤,٠٠	المجموع

٦- مصروفات مدفوعة مقدماً :

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٠,٠٠	٢٥٠٠٠٠,٠٠	ايجار مقر مصنع الجمعية المقدم
٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	ايجار المستودع المقدم
٥٠٠٠,٠٠	٢٥٠٠٠٠,٠٠	المجموع

٧- محافظ اقراضية :

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٤٤٠٠٠٠,٠٠	٩٣٧٦٨٤,٠٠	محفظة اقراضية - بنك التنمية الاجتماعية
٤٤٠٠٠٠,٠٠	٩٣٧٦٨٤,٠٠	المجموع

مكتب المحاسبة والتدقيق القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
لمراجعات وإشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٧٧ - ب.ب. ٥٥٥٧٥٥٠٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahatani Office
For Audit And Accounting Purposes
٢٧٧

(١١)

جمعية الانامل المبدعة للحرف والمهن

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

٨- الأصول الثابتة ومجمع استهلاكها : " كشف مرفق "

٩- الأصول غير الملموسة ومجمع اطفائها : " كشف مرفق "

١٠- مشروعات تحت التنفيذ :

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٠,٠٠	١٦١٩٧٩٥,٠٠
٠,٠٠	١٦١٩٧٩٥,٠٠

البيان

مصنع بصمة للزي الموحد

المجموع

١١- دائنون متنوعون :

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٠,٠٠	٣٨٢٩,٠٠
١٥٠٠,٠٠	٠,٠٠
١٥٠٠,٠٠	٣٨٢٩,٠٠

البيان

عهد عاملين - ارصدة دائنة

مؤسسة البناء المتكاتف للمقاولات

المجموع

١٢- مصروفات مستحقة :

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٠,٠٠	٤٣٠٠٠,٠٠
٠,٠٠	١٢٠٠٠,٠٠
٠,٠٠	٥٥٠٠٠,٠٠

البيان

رواتب مستحقة

اتعاب مهنية مستحقة

المجموع

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر المحاسبين
للمراجعة والتدقيق الحسابي
ترخيص رقم ٢٦٧ - جازان
Abdullah Shaher Al-Qantani Office
Professional Acct. No. 267
Chartered Accountants & Auditors
Accounting Advisory

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

١٣- صافي الأصول:

٢٠٢٠/١٢/٣١ م		٢٠٢١/١٢/٣١ م		
الاجمالي	الاجمالي	صافي الأصول المقيدة	صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول غير المقيدة
٦٤١٣٩٢,٠٠	١٠٧٨٠٨٣,٠٠	٠,٠٠	٩٤٢٠٢٧,٠٠	١٣٦٠٥٦,٠٠
٤٣٦٦٩١,٠٠	٤٧٣٧٢٢٨,٠٠	٠,٠٠	٢٧٠٠٤٤٨,٠٠	٢٠٣٦٤٧٨٠
١٠٧٨٠٨٣,٠٠	٥٨١٥٣١١,٠٠	٠,٠٠	٣٦٤٢٤٧٥,٠٠	٢٠١٧٢,٨٣٦

البيان

رصيد أول المدة

التغير في صافي الأصول
المجموع

١/١٣ - صافي الأصول المقيدة والمحركة منها:

٢٠٢٠/١٢/٣١ م		٢٠٢١/١٢/٣١ م		
الرصيد في	الرصيد في	المحدر خلال العام	المقيد خلال العام	الرصيد في
٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١/١ م
٠,٠٠	١٠٧٧٠٠٩,٠٠	(١٠٥١٩,٣٦٦)	٢٥٩٦٣٧٥,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	(١٠٩,٩٨٤)	١٠٩٩٨٤,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	(٢٠٠,٠٠٠)	٢٠٠,٠٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٢٧١٥٠,٠٠	(٨٦,٢٥٠)	١١٣٤٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٧٢٢٥٨,٠٠	(١١٥,٢٤٢)	١٨٧٥٠,٠٠	٠,٠٠
٥٠٠٠٠,٠٠	٤٧٦٧٩,٠٠	(٤٥٢,٣٢١)	٠,٠٠	٥٠٠٠٠,٠٠
٠,٠٠	٢٤٦٧٠٢,٠٠	(٢٠٠٧٣,٢٩٨)	٢٣٢٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٣٠٥٥٥,٠٠	٣٠٥٥٥,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٠٥٥٥,٠٠
٤١١٤٧٢,٠٠	٠,٠٠	(٤١١,٤٧٢)	٠,٠٠	٤١١٤٧٢,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	(٧٧,٢٤٢)	٧٧٢٤٢,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٢٧٣١٢٢,٠٠	(١,٤٨٤,٩٤١)	١٧٥٨,٦٣,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	(٤٦٠,٠٠٠)	٤٦٠,٠٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١٤٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٤٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	(٦٦,٠٠٠)	٦٦,٠٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٤٦٨٠٠,٠٠	٠,٠٠	٤٦٨٠٠,٠٠	٠,٠٠
٩٤٢٠٢٧,٠٠	٣٦٤٢٤٧٥,٠٠	(٦,٨٧٦,١١٦)	٩٥٧٦٥٦٤,٠٠	٩٤٢٠٢٧,٠٠

البيان

برنامج بنك التنمية الاجتماعية للتدريب

برنامج مسحة امل لتأهيل نساء دار التربية الاجتماعية
للبنين (أجفند)تبرع لتدريب وتأمين مكائن خياطة (لاسر)
السجاء - تراحم

تبرع منصة . جود

مشروع انطلاقتي

منح حكومية . اعانه برنامج تدريب وتمكين الحرفي
المقدر

دعم مشروع الزي الموحد و العسكري (ارامكو)

دعم برنامج تأثيث مخيمات الحج من بنك
التنمية الاجتماعيةمشروع الرعاية اللاحقة للسجاء المفرج عنهم اصنع
مستقبلك بأناملك - بنك التنمية الاجتماعية

اصنع مستقبلك بأناملك - أجفند

برنامج منافذ بيع مؤقتة ضمن فعاليات اليوم الوطني
٢٠٢١ م (بنك التنمية)

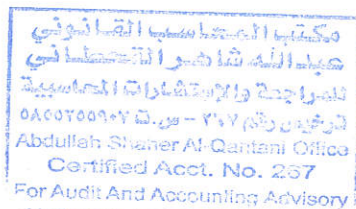
تبرعات خدمات تطوعية

منح حكومية - دعم تأسيس

منح حكومية - اعانه راتب المدير والمحاسب

منح حكومية - دعم اجتماعي

المجموع



تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

١٤ - التبرعات والاستقطاعات النقدية :

٢٠٢٠ م		٢٠٢١ م		البيان	
الاجمالي	الاجمالي	تبرعات اوقاف	تبرعات مقيدة	تبرعات غير مقيدة	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
١٦٠٠,٠٠٠	٢٧٧٣٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٧٧٣٨,٠٠٠	تبرعات نقدية عامة
٠,٠٠٠	٣٠٤٦٣٧٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٥٩٦٣٧٥,٠٠٠	٤٥٠,٠٠٠,٠٠٠	برنامج بنك التنمية الاجتماعية للتدريب
٣٣٨٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	برنامج الخليج العربي للتنمية - اجفيند تدريب
٠,٠٠٠	١,٠٩٩٨٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٠٩٩٨٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	برنامج مسحة امل لتأهيل نزلاء دار التربية الاجتماعية للبين (أجفيند)
٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تبرع للتدريب وتأمين مكانن خياطة لأسر السجناء - تراحم
٠,٠٠٠	١١٣٤٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١١٣٤٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تبرع منصة . جود
٠,٠٠٠	٢٣٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٣٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	دعم مشروع الزي الموحد و العسكري (ارامكو)
٠,٠٠٠	١٨٧٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٨٧٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مشروع انطلاقتي
٠,٠٠٠	١٧٥٨٠,٦٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٧٥٨٠,٦٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	برنامج منافذ بيع مؤقتة ضمن فعاليات اليوم الوطني ٢٠٢١ م (بنك التنمية)
٢٨٤٦٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	دعم برنامج تأثيث مخيمات الحج من بنك التنمية الاجتماعية
٥٨٣٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مبادرة يد بيد من أجل الوطن لمواجهة جائحة كورونا - سلات غذائية - بنك التنمية الاجتماعية
٧٦٧,٨٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مبادرة يد بيد من أجل الوطن لمواجهة جائحة كورونا - تأثيث منازل المتضررين - بنك التنمية الاجتماعية
٣١١٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مشروع تأهيل وتدريب المنقطعات عن العمل - مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية
٩١٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تبرعات خدمات تطوعية منتجات الجمعية - أثاث
٣٦٤٢٦٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	صناعة الكمادات القماشية - بنك التنمية الاجتماعية
٧٣١٩٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	صناعة الكمادات القماشية - أجفيند
١,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مبادرة يد بيد من أجل الوطن - سلات غذائية - مؤسسة عبدالعزيز بن طلال وسرى بنت سعود الإنسانية
٣٤٦٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مبادرة يد بيد من أجل الوطن - أسعدوهم لتأثيث منازل المتضررين
٨٤٨٤٥٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مشروع الرعاية اللاحقة للسجناء المفرج عنهم اصنع مستقبلك بأنامك - بنك التنمية الاجتماعية
٧٣١٩٦,٠٠٠	٧٧٢٤٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧٧٢٤٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	اصنع مستقبلك بأنامك - أجفيند
٢٥٨٦٩٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	برنامج البازارات للحرفيات - بنك التنمية الاجتماعية
٢٢٩٩٣٣٦,٠٠٠	٧٦٦٠٣٠٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧١٨٢٥٦٤,٠٠٠	٤٧٧٧٣٨,٠٠٠	المجموع

١٥ - المنح الحكومية :

٢٠٢٠ م		٢٠٢١ م		البيان	
الاجمالي	الاجمالي	اعانة مقيدة	اعانة غير مقيدة		
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي		
٠,٠٠٠	١٤٠,٠٠٠,٠٠٠	١٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	دعم تأسيسي
١,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تدريب وتأهيل أسر السجناء والمعنفات والأسر الضمانية
٢٤,٠٠٠,٠٠٠	٦٦,٠٠٠,٠٠٠	٦٦,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	دعم راتب المدير والمحاسب
٣٦,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	دعم راتب الباحث
٩٩,٠٥٥,٠٠٠	٧,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	دعم التشغيلي
١٩٢٥,٠٠٠	٤٦٨,٠٠٠,٠٠٠	٤٦٨,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	دعم برامج وأنشطة الجمعية
٤٥١٥٥٥,٠٠٠	٢٠٠,٤٠٠,٠٠٠	١٩٣,٤٠٠,٠٠٠	٧,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	المجموع

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

١٦- مصروفات الأنشطة والبرامج :

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٠,٠٠	١٢٥٧١٧,٠٠	برنامج مسحة امل لتأهيل نزلاء دار التربية الاجتماعية للبنين (أجفيد)
١٩٢٤,٠٠	٠,٠٠	مصروفات التدريب بنك التنمية الاجتماعية للتدريب
٠,٠٠	٢٠٠٠٠,٠٠	مصروفات تدريب وتأمين مكائن خياطة لأسر السجناء - تراحم
٠,٠٠	٨٦٢٥٠,٠٠	مصروفات برامج منصة . جود
٠,٠٠	٤٥٣٥٠٣,٠٠	مصروفات مشروع الزي الموحد و العسكري (ارامكو)
٠,٠٠	١١٥٢٤٢,٠٠	مصروفات مشروع انطلاقتي
٠,٠٠	٩٠٣١,٠٠	مصروفات برامج الفعاليات والاجتماعات الاجتماعية
٢٥٤٠٩٥,٠٠	٠,٠٠	برنامج تأثيث مخيمات الحج المدعوم من بنك التنمية الاجتماعية
٧٦٧٠٨,٠٠	٠,٠٠	مبادرة يد بيد من أجل الوطن لمواجهة جائحة كورونا - تأثيث منازل
٥٨٣٥٠,٠٠	٠,٠٠	مبادرة يد بيد من أجل الوطن لمواجهة جائحة كورونا - سلات غذائية -
		بنك التنمية الاجتماعية
٣٦٤٢٦٨,٠٠	٠,٠٠	صناعة الكمامات القماشية المدعوم من بنك التنمية الاجتماعية
٧٣١٩٦,٠٠	٠,٠٠	صناعة الكمامات القماشية المدعوم من أجفيد
٧٣١٩٦,٠٠	٠,٠٠	مصروفات برنامج الخليج العربي للتنمية-أجفيد تدريب تأثيث(كيانات)
١٠٠٠٣٠,٠٠	٠,٠٠	مبادرة يد بيد من أجل الوطن - سلات غذائية - مؤسسة عبدالعزيز بن
٢٥٨٦٩٤,٠٠	٠,٠٠	برنامج البازارات للحرفيات - بنك التنمية الاجتماعية
٣٤٦٨,٠٠	١٠٠٠٠,٠٠	مبادرة يد بيد من اجل الوطن لمواجهة جائحة كورونا - تأثيث منازل
		المتضررين - أسعدوهم لتأثيث منازل المتضررين
٧٣٦٦٠,٠٠	١٢٧٣٣٧٤,٠٠	مشروع الرعاية اللاحقة للسجناء المفرج عنهم اصنع مستقبلك بأناملك -
		بنك التنمية الاجتماعية
٣١١٥٠,٠٠	٠,٠٠	مشروع تأهيل وتدريب المنقطعات عن العمل - مؤسسة سليمان بن
		عبدالعزيز الراجحي الخيرية
٠,٠٠	١٤٨٤٩٤١,٠٠	برنامج منافذ بيع مؤقتة - بنك التنمية
٧٣١٩٥,٠٠	٧٧٣٢٨,٠٠	مشروع اصنع مستقبلك بأناملك - أجفيد
٩١٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مصروفات خدمات تطوعية - أثاث الجمعية
١٠٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مصروفات المنح الحكومي - تدريب وتأهيل أسر السجناء والمعنفات
٠,٠٠	٤٥٢٣٢١,٠٠	مصروفات المنح الحكومي - تدريب وتمكين الحرفي و المهني
١٢٩٨٣٤,٠٠	٠,٠٠	مصروفات المنح الحكومي- تدريب الحرفيات على صناعة الكمامات
٧٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	مصروفات المنح الحكومي - فعاليات اليوم الوطني
٢٦٠٢٦,٠٠	٠,٠٠	مصروفات المنح الحكومي- فعاليات معرض ٩٠منتج بأيادي سعودية
٢٩١٤٠,٠٠	٠,٠٠	مصروفات المنح الحكومي- اليوم العالمي للتطوع
١٨٥٦٦٤٦,٠٠	٤١٠٧٧٠٧,٠٠	المجموع

١٧- مصروفات إدارية حملة علي النشاط :

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٥٨٤٠٠,٠٠	٢٢٥٦٠,٠٠	ايجارات
٠,٠٠	١٥٠٧٩,٠٠	مصاريف كهرباء
٠,٠٠	٦١٧٤,٠٠	هاتف وفاكس وانترنت
٠,٠٠	٣٦٤٥,٠٠	صيانة الات ومعدات
٠,٠٠	٢١٥٠٠,٠٠	دعاية واعلان
٠,٠٠	٢٢٦٥٦,٠٠	مواد التنظيف
٠,٠٠	٣٤٢٢,٠٠	مصاريف تأمين السيارات
٠,٠٠	٦٥٣٣,٠٠	وقود ومحروقات
١٥٨٤٠٠,٠٠	٣٠٤٦٠٩,٠٠	المجموع

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٣١/١٢/٢٠٢١م

١٨- مصروفات عمومية وإدارية أخرى :

٢٠٢٠م	٢٠٢١م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٩٦٠٠,٠٠	٣٦٠٠٠,٠٠	ايجار المقر
٠,٠٠	٤٠٠٠,٠٠	مكافآت وحوافز اخري
٠,٠٠	٤٠٠٠,٠٠	مصروفات حكومية . تأشيرات
٠,٠٠	٢٠٠١٨,٠٠	مصروفات حكومية . رسوم
٨٨٠٢,٠٠	٣٧٧٠,٠٠	مصاريف كهرباء
٣٩٠,٠٠	١٧٤٣,٠٠	مصاريف بنكية
٣٥٤٧,٠٠	٣٨٤٢,٠٠	مصروفات ضيافة
٠,٠٠	٣٠,٠٠	مستلزمات المطبخ
١٦١٨٧,٠٠	٤١١,٠٠	مصروفات صيانة مباني
٠,٠٠	١٦٦٥,٠٠	مصروفات صيانة تحسينات مباني
٠,٠٠	٦٣٠,٠٠	مصروفات صيانة سيارات
٠,٠٠	٣٢٠,٠٠	مصروفات صيانة اجهزة اتصال وامن
٠,٠٠	١٥٢,٠٠	مصروفات صيانة اجهزة حاسب آلي
٠,٠٠	١٨٠٠,٠٠	مصروفات صيانة اجهزة تدفئة وتبريد
٠,٠٠	٣٢٠,٠٠	مصروفات صيانة ادوات سلامة
١٦٦٠,٠٠	٠,٠٠	مصروفات دعاية وإعلان
٣٠٦٣,٠٠	٤٠٩٤,٠٠	أدوات مكتبية ومطبوعات
٠,٠٠	٣٠٠٠,٠٠	عقود الصيانة و التشغيل . الحراسة
٢٤٣٦,٠٠	٦٦٨,٠٠	مصروفات نظافة
٣٨٣٠٢,٠٠	٢٢٠١٩,٠٠	تأمينات اجتماعية
٠,٠٠	١٧١,٠٠	بريد
٣١٥٠,٠٠	٠,٠٠	مكافأة نهاية خدمة
٢٣٧٦,٠٠	٠,٠٠	وقود ومحروقات
١٣١٧٣,٠٠	٢٠٠٠,٠٠	أجور تحميل وتنزيل
٣٦٥,٠٠	٦٨٣٧,٠٠	مستهلكات اخري
٤٢٦٦,٠٠	١٥٤٣,٠٠	هاتف وفاكس وانترنت
٤٩٠٠,٠٠	٨٧٦,٠٠	مصاريف الاشتراكات والتصديقات
٥٤٠,٠٠	٠,٠٠	العينات والهدايا
١٠٠,٠٠	٢٥٠,٠٠	ايجار معدات
١٧٠٠٠,٠٠	٣٤١٠٠,٠٠	تكاليف مهنية و استشارية
١٥٩٨٥٧,٠٠	١٥٤٢٥٩,٠٠	المجموع

مكتبنا المستط اسمها القواني
 عبد الله شاهر القواني
 تاسيسه والاشارة التأسيسية
 رقمه رقم ٢٦٧ - ب. ٥٨٥٢٥٥٩٠٧
 Abdulah Shaher Al-Qantani Office
 Certified Acct. No. 267
 For Audit And Accounting Advisory