

جمعية بيوت النسائية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بالرقم ( ١١٤٩ )

القصيم - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

وتقرير المراجع المستقل

## فهرس القوائم المالية

### صفحة

|      |                             |
|------|-----------------------------|
| -    | تقرير مراجع الحسابات        |
| ١    | قائمة المركز المالي         |
| ٢    | قائمة الانشطة               |
| ٣    | قائمة التدفقات النقدية      |
| ١٠-٤ | إيضاحات حول القوائم المالية |

تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية

المحترمين

السادة / جمعية بيوت النسائية  
(جمعية أهلية غير هادفة للربح)  
القصيم - المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لجمعية بيوت النسائية، (جمعية أهلية) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م ، وقائمة الانشطة والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م والإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١١) المعتبرة 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 بيوت النسائية (جمعية أهلية) كما هي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م وقائمة الانشطة وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م ، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة 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 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 وأداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا في القوائم المالية .

مسئوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية:

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة 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 جمعيات التحفيظ واللوائح والقواعد والتعليمات المنفذة لها والتعليمات الصادرة من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية التي تراها ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهرية، 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 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 ملائم بخلاف ذلك إن الأشخاص المكلفين بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية للجمعية.

صلى الله عليه وسلم



## مسئوليات مراجعي الحسابات عن القوائم المالية :

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية المعدة لغرض خاص ككل خالية من تحريف جوهرى سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عالٍ 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 جوهرى متى كان موجوداً، ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتعد جوهرية إذا كان يمكن بدرجة معقولة توقع أن تؤثر منفردة، أو في مجملتها 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 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 جوهرى 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
- 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 جوهرى متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً جوهرياً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة، وإذا خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهرى، 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، وتستند 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.
- نقوم بإبلاغ الإدارة، من بين عدة أمور، بنطاق المراجعة وتوقيت المراجعة والنتائج الهامة لأعمال المراجعة بما في ذلك أية نقاط ضعف جوهرية في نظام الرقابة الداخلية التي نحددها أثناء عملية المراجعة.

## التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى:

وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات وأحكام نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية، فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

خالد حسن الأبيض

محاسب قانوني - ترخيص رقم (٦٤٩)

٥١٤٤٠/٠٤/١٢ هـ



الدمام - المملكة العربية السعودية

٠٢ رجب ١٤٤٢ هـ

١٤ فبراير ٢٠٢١ م

جمعية بيوت النسائية  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بالرقم ( ١١٤٩ )  
قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م  
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

| كما في    | كما في    | إيضاح |                                |
|-----------|-----------|-------|--------------------------------|
| ٣١ ديسمبر | ٣١ ديسمبر |       |                                |
| ٢٠١٩ م    | ٢٠١٩ م    |       |                                |
|           |           |       | الأصول :                       |
|           |           |       | الأصول المتداولة:              |
| ١,٠٥٩,٤٧٠ | ٣,٢٠٢,٢٨٠ | (٣)   | النقد لدى البنوك               |
| ١,٠٥٩,٤٧٠ | ٣,٢٠٢,٢٨٠ |       | إجمالي الأصول المتداولة        |
|           |           |       | الأصول غير المتداولة:          |
| ٥,٤٨١     | ٦٦,٠٢٨    | (٤)   | ممتلكات ومعدات ، صائي          |
| ١٦٥,٠٠٠   | ٢١٣,٠٠٠   | (٥)   | ممتلكات ومعدات أوقاف ، صائي    |
| ٦,٧٢٠     | ٦,٥٩٤     | (٦)   | الأصول غير الملموسة ، صائي     |
| ١٧٧,٢٠١   | ٢٨٥,٦٢٢   |       | إجمالي الأصول غير المتداولة    |
| ١,٢٣٦,٦٧١ | ٣,٤٨٧,٩٠٢ |       | إجمالي الأصول                  |
|           |           |       | الإلتزامات وصافي الأصول :      |
|           |           |       | الإلتزامات المتداولة           |
| -         | ٧,٠٦٧     |       | مخصص لحماية الخدمة             |
| -         | ٧,٠٦٧     |       | إجمالي الإلتزامات المتداولة    |
|           |           |       | صافي الأصول                    |
| ٣٥٦,٤٧٢   | ٢٦٧,٤٧٩   |       | صافي الأصول الغير مقيدة        |
| ٦٩٩,٩٨٢   | ١,٩٧٤,٨٠٤ | (١١)  | صافي الأصول المقيدة            |
| ١٨٠,٢١٧   | ١,٢٣٨,٥٥٢ |       | صافي أصول الأوقاف              |
| ١,٢٣٦,٦٧١ | ٣,٤٨٠,٨٣٥ |       | إجمالي صافي الأصول             |
| ١,٢٣٦,٦٧١ | ٣,٤٨٧,٩٠٢ |       | إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول |

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .



جمعية بيوت النسائية  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بالرقم ( ١١٤٩ )  
قائمة الأنشطة للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م  
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

| ٢٠١٩/١٢/٣١ م | ٢٠٢٠/١٢/٣١ م | أنشطة الأوقاف | أنشطة مقيدة | إيضاً - أنشطة غير مقيدة |                                   |
|--------------|--------------|---------------|-------------|-------------------------|-----------------------------------|
|              |              |               |             |                         | الإيرادات والمكاسب                |
| ٢٣٦,٣٢٩      | ٧٦٥,٤٢٩      | -             | -           | ٧٦٥,٤٢٩                 | التبرعات النقدية                  |
| ١٧٤,٤٥٠      | .            | -             | -           | .                       | اشتراكات الأعضاء                  |
| .            | ٦٧,٦٠٣       | .             | .           | ٦٧,٦٠٣                  | التبرعات العينية                  |
| ١٥,٢١٧       | ١,٠١٠,٣٣٥    | ١,٠١٠,٣٣٥     | .           | .                       | تبرعات أوقاف                      |
| ٣٥,٠٠٠       | ٤٥,٠٠٠       | -             | -           | ٤٥,٠٠٠                  | إيرادات تطوعية                    |
| ٧٠٧,١٨٣      | ٢,٤٠٧,٥٤٧    | -             | ٢,٤٠٧,٥٤٧   | .                       | الزكاة                            |
| ٥٠٠,١٢٠      | .            | -             | .           | -                       | التبرعات النقدية المقيدة          |
| ١٦٥,٠٠٠      | ٤٨,٠٠٠       | ٤٨,٠٠٠        | -           | -                       | تبرعات رأسمالية                   |
| ٥٠,٠٠٠       | .            | -             | .           | -                       | (٧) الاعانات الحكومية             |
|              |              |               | (١,١٣٢,٧٢٥) | ١,١٣٢,٧٢٥               | صافي الأصول المحررة من القيود     |
|              |              |               |             |                         | إعادة التصنيف لتحرر قيد الإستخدام |
| ١,٨٨٣,٢٩٩    | ٤,٣٤٣,٩١٤    | ١,٠٥٨,٣٣٥     | ١,٢٧٤,٨٢٢   | ٢,٠١٠,٧٥٧               | إجمالي الإيرادات والمكاسب         |
|              |              |               |             |                         | المصروفات :                       |
| ١٥٣,٨٥٠      | ٧٧٤,٨٤٦      | -             | -           | ٧٧٤,٨٤٦                 | (٨) الأنشطة المقيدة               |
| ٨٨,١٩٣       | ٣٤٠,٤٨٣      | -             | -           | ٣٤٠,٤٨٣                 | (٩) الأنشطة غير المقيدة           |
| ٣٤٢,٦٧٠      | ٧٩٧,٢٥٦      | -             | -           | ٧٩٧,٢٥٦                 | الزكاة الشرعية                    |
| ٦١,٩١٥       | ١٧٢,٦٦٩      | -             | -           | ١٧٢,٦٦٩                 | (١٠) المصروفات العمومية والإدارية |
| ١,١١٤        | ١٢,٤٢٨       | .             | .           | ١٢,٤٢٨                  | (٤) استهلاك الأصول الثابتة        |
| ١,٦٨٠        | ٢,٠٦٨        | .             | .           | ٢,٠٦٨                   | (٦) استهلاك الأصول غير الملموسة   |
| ٦٤٩,٤٢٢      | ٢,٠٩٩,٧٥٠    | .             | .           | ٢,٠٩٩,٧٥٠               | إجمالي المصروفات :                |
| ١,٢٣٣,٨٧٧    | ٢,٢٤٤,١٦٤    | ١,٠٥٨,٣٣٥     | ١,٢٧٤,٨٢٢   | (٨٨,٩٩٣)                | التغير في صافي الأصول خلال العام  |
| -            | ١,٢٣٦,٦٧١    | ١٨٠,٢١٧       | ٦٩٩,٩٨٢     | ٣٥٦,٤٧٢                 | صافي الأصول في ٣١/١٢/٢٠٢٠ م       |
| ١,٢٣٣,٨٧٧    | ٢,٢٤٢,٢٨٣    | ١,٢٣٨,٥٥٢     | ١,٩٧٤,٨٠٤   | ٢٦٧,٤٧٩                 | صافي الأصول في نهاية العام        |

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .



جمعية بيوت النسائية  
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم ( ١١٤٩ )  
 قائمة التدفق النقدي للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م  
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

| ٢٠١٩/١٢/٣١ م | ٢٠٢٠/١٢/٣١ م |  |
|--------------|--------------|--|
|              |              | التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية :                           |
| ١,٢٣٦,٦٧١    | ٢,٢٤٤,١٦٤    | التغير في صافي الأصول خلال العام                               |
|              |              | التعديلات على صافي الدخل (الخسارة) :                           |
| ١,١١٤        | ١٢,٤٢٨       | إهلاك ممتلكات ومعدات   |
| ١,٦٨٠        | ٢,٠٦٨        | إطفاء الأصول غير الملموسة                                      |
| .            | ٧,٠٦٧        | المكون من محصل نهاية الخدمة                                    |
|              |              | التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة :                   |
| ١,٢٣٩,٤٦٥    | ٢,٢٦٥,٧٢٧    | صافي التدفق النقدي الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية   |
|              |              | التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية :                         |
| (٦,٥٩٥)      | (٧٢,٩٧٥)     | ممتلكات ومعدات (إضافات )                                       |
| (٨,٤٠٠)      | (١,٩٤٢)      | الأصول غير الملموسة (إضافات )                                  |
| (١٦٥,٠٠٠)    | (٤٨,٠٠٠)     | ممتلكات ومعدات أوقاف (إضافات )                                 |
| (١٧٩,٩٩٥)    | (١٢٢,٩١٧)    | صافي التدفق النقدي الناتج من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية |
| ١,٠٥٩,٤٧٠    | ٢,١٤٢,٨١٠    | التغير في النقد وما في حكمه خلال السنة                         |
| -            | ١,٠٥٩,٤٧٠    | النقد وما في حكمه في ٢٠١٩/١٢/٣١ م                              |
| ١,٠٥٩,٤٧٠    | ٣,٢٠٢,٢٨٠    | النقد وما في حكمه في نهاية السنة                               |

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .



(١) الجمعية

جمعية بيوت النسائية - جمعية خيرية تأسست بموجب الترخيص رقم (١١٤٩) في تاريخ ١٤٤٠/٠٦/٢٨ هـ الصادر من وزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية ومركزها الرئيسي عنيزة ونطاق خدماتها منطقة القصيم ويتمثل نشاطها في تعزيز الوعي للفئات المستفيدة بأية تحقيق السكن وتمكين الفئات المستهدفة من تملك السكن والمساهمة في ترميم وتأهيل المساكن والمساهمة في سداد ايجار المساكن

(٢) ملخص لأهم السياسات المحاسبية:

أسس الإعداد

تم إعداد القوائم المالية المرفقة وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح و للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين

العرف المحاسبي:

يتم تسجيل الأصول والخصوم على أساس التكلفة التاريخية، ويتبع مبدأ الاستحقاق في تسجيل الإيرادات والمصروفات.

السنة المالية:

تبدأ السنة المالية للجمعية في أول يناير وتنتهي بنهاية ديسمبر من كل عام ..

النقد وشبه النقد:

يتكون بند النقد وشبه النقد من النقد في الصندوق والحسابات الجارية غير مقيدة الاستخدام لدى البنوك.

الذمم المدينة :

يتم إظهار الذمم المدينة في قائمة المركز المالي بصافي القيمة القابلة للتحقق وذلك بعد طرح مخصص الديون المشكوك في تحصيلها "إن وجد"، ويتم تقدير مخصص الديون المشكوك في تحصيلها بناء على دراسة للأعمار الانفرادية لأرصدة الذمم المدينة وتقييم مدى قابلية تحصيلها وذلك في نهاية السنة المالية.

الدائنون والمبالغ المستحقة الدفع :

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها مستقبلاً عن الأصول والخدمات المستلمة .

الأصول الثابتة والاستهلاك:

تظهر الأصول الثابتة بالتكلفة الفعلية بعد خصم مجمع الاستهلاك وتستهلك بطريقة القسط الثابت وفقاً للمعدلات السنوية المذكورة بالإيضاح رقم (٤).

منافع الموظفين

يتم تكوين مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين عن فترات خدماتهم المتجمعة ويتم تحميل قائمة الدخل مما يتم تجنيبه للعاملين خلال الفترة.

مخصص الزكاة الشرعية:

الجمعية غير خاضعة للزكاة الشرعية حيث أنها منشأة غير هادفة للربح هدفها تقديم المساعدة والدعم لتنمية المجتمع

تحقق الإيراد:

يتحقق الإيرادات القابلة للقياس ويتم إثباتها وفقاً لأساس الاستحقاق ، والإيرادات المحققة من التبرعات والمنح والصدقات والهبات وغير القابلة للقياس يتم إثباتها وفقاً للأساس

النقدي

المصروفات العمومية والإدارية:

يتم قياس وإثبات المصروفات العمومية والإدارية كمصروفات فترة وفقاً لمبدأ الاستحقاق وتحمل على الفترة التي حدثت فيها أما المصروفات العمومية والإدارية التي تستفيد

منها أكثر من فترة محاسبية فيتم توزيعها على تلك الفترات على أساس زمني باستخدام تكلفتها التاريخية.





قائمة الأنشطة :

تتضمن قائمة الأنشطة الإيرادات والمكاسب والمصروفات والخسائر والتحويلات بين فئات الأصول وتعرض قائمة الأنشطة تفاصيل التغير في صافي الأصول المقيدة وهي الأصول الخاضعة لقيود من جانب المتبرع والأصول الغير مقيدة والتي تخضع لسيطرة الجمعية حيث أنها غير مقيدة بشروط من جانب المتبرع

المعاملات بالعملات الأجنبية:

يجري تحويل المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية إلى الريال السعودي على أساس سعر الصرف السائد في تاريخ تلك المعاملات، أما أرصدة وتحمل فروق تحويل العملات على نتائج أعمال العام.



جمعية بيوت النسائية  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم ( ١١٤٩ )  
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م  
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

(٣) النقد لدي البنوك:

| <u>٢٠١٩/١٢/٣١ م</u> | <u>٢٠٢٠/١٢/٣١ م</u> |          |
|---------------------|---------------------|----------|
| ١,٠٥٩,٤٧٠           | ٣,٢٠٢,٢٨٠           | البنوك   |
| <u>١,٠٥٩,٤٧٠</u>    | <u>٣,٢٠٢,٢٨٠</u>    | الإجمالي |



(٤) ممتلكات ومعدات ، صافي :

| التكلفة                  | أثاث ومفروشات %١٥ | أجهزة الإتصال والامن والحماية %٢٠ | أجهزة الحاسب الالى وملحقاتها %١٥ | الإجمالي |
|--------------------------|-------------------|-----------------------------------|----------------------------------|----------|
| كما في ٣١/١٢/٢٠١٩ م      | ٤,٠٩٥             | ٢,٥٠٠                             | .                                | ٦,٥٩٥    |
| إضافات خلال الفترة       | ٥١,٥٥٠            | .                                 | ٢١,٤٢٥                           | ٧٢,٩٧٥   |
| ككما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م | ٥٥,٦٤٥            | ٢,٥٠٠                             | ٢١,٤٢٥                           | ٧٩,٥٧٠   |
| الإهلاك المتراكم         |                   |                                   |                                  |          |
| كما في ٣١/١٢/٢٠١٩ م      | ٦١٤               | ٥٠٠                               | -                                | ١,١١٤    |
| إضافات خلال الفترة       | ٨,٣٤٩             | ٢,٠٠٠                             | ٢,٠٧٩                            | ١٢,٤٢٨   |
| ككما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م | ٨,٩٦٣             | ٢,٥٠٠                             | ٢,٠٧٩                            | ١٣,٥٤٢   |
| صافي القيمة الدفترية     |                   |                                   |                                  |          |
| ككما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م | ٤٦,٦٨٢            | .                                 | ١٩,٣٤٦                           | ٦٦,٠٢٨   |
| كما في ٣١/١٢/٢٠١٩ م      | -                 | .                                 | -                                | ٥,٤٨١    |

(٥) ممتلكات ومعدات أوقاف ، صافي :

| التكلفة                  | أراضي   | الإجمالي |
|--------------------------|---------|----------|
| كما في ٣١/١٢/٢٠١٩ م      | ١٦٥,٠٠٠ | ١٦٥,٠٠٠  |
| إضافات خلال الفترة       | ٤٨,٠٠٠  | ٤٨,٠٠٠   |
| ككما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م | ٢١٣,٠٠٠ | ٢١٣,٠٠٠  |
| الإهلاك المتراكم         |         |          |
| كما في ٣١/١٢/٢٠١٩ م      | .       | .        |
| إضافات خلال الفترة       | .       | .        |
| ككما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م | .       | .        |
| صافي القيمة الدفترية     |         |          |
| ككما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م | ٢١٣,٠٠٠ | ٢١٣,٠٠٠  |



جمعية بيوت النسائية  
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم ( ١١٤٩ )  
 إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م  
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

| ٣١ ديسمبر | ٣١ ديسمبر | (٦) الأصول غير الملموسة :   |
|-----------|-----------|-----------------------------|
| ٢٠١٩ م    | ٢٠٢٠ م    |                             |
| ٨,٤٠٠     | ٨,٤٠٠     | الرصيد بداية الفترة         |
| .         | ١,٩٤٢     | إضافات خلال العام           |
| .         | .         | يخصم                        |
| -         | (١,٦٨٠)   | مجم الإطفاء في بداية الفترة |
| (١,٦٨٠)   | (٢,٠٦٨)   | مصروف اطفاء الفترة          |
| (١,٦٨٠)   | (٣,٧٤٨)   | مجم الإطفاء في نهاية الفترة |
| ٦,٧٢٠     | ٦,٥٩٤     | الصافي في نهاية الفترة      |

| ٣١ ديسمبر | ٣١ ديسمبر | (٧) الإعانات :          |
|-----------|-----------|-------------------------|
| ٢٠١٩ م    | ٢٠٢٠ م    |                         |
| ٥٠,٠٠٠    | .         | دعم الوزارة - دعم تأسيس |
| ٥٠,٠٠٠    | .         | الإجمالي                |



جمعية بيوت النسائية  
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بالرقم ( ١١٤٩ )  
 إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م  
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

(٨) مصروفات الأنشطة المقيدة :

| ٣١ ديسمبر      | ٣١ ديسمبر      |                         |
|----------------|----------------|-------------------------|
| ٢٠١٩ م         | ٢٠٢٠ م         |                         |
| ٩٨,٥٨٥         | ٤٠٨,٤٦١        | السلة الغذائية          |
| .              | ٥,٠٠٠          | برامج موسمية            |
| ٢٥٠            | .              | دعم السر محتاجة         |
| ١,٠٠٠          | .              | اعانة زواج              |
| ٢٠,٥٩٨         | ٤٨,٩٠٤         | صيانة بيوت الفقراء      |
| ١١,٢٥٠         | ٧٣,٧٨٤         | مساعدة سداد الإيجارات   |
| ٥,٣٦٧          | ٧٢,٥٩٧         | أجهزة منزلية للمستفيدين |
| .              | ٣٥,٠٠٠         | كسوة العيد              |
| ٧,٥٠٠          | .              | الحقيبة المدرسية        |
| ٩,٣٠٠          | ١٣١,١٠٠        | كسوة الشتاء             |
| <b>١٥٣,٨٥٠</b> | <b>٧٧٤,٨٤٦</b> | <b>الإجمالي</b>         |

(٩) مصروفات الأنشطة الغير مقيدة :

| ٣١ ديسمبر     | ٣١ ديسمبر      |  |
|---------------|----------------|--|
| ٢٠١٩ م        | ٢٠٢٠ م         |  |
| ٢٧,٨٦١        | ١٩٩,١٤٤        | مساعداات نقدية                             |
| ٥,٥٨٨         | ١٥,٤٠٠         | مكافآت تطوع                                |
| ٥٤,٧٤٤        | ١٢٥,٩٣٩        | مصروفات تشغيلية محملة على البرامج والأنشطة |
| <b>٨٨,١٩٣</b> | <b>٣٤٠,٤٨٣</b> | <b>الإجمالي</b>                            |



جمعية بيوت النسائية  
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم ( ١١٤٩ )  
 إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م  
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

(١٠) المصروفات العمومية والإدارية :

| ٣١ ديسمبر     | ٣١ ديسمبر      |  |
|---------------|----------------|--|
| ٢٠١٩ م        | ٢٠٢٠ م         |  |
| ١٨,٠١٣        | ٥٧,٤٥١         | الرواتب ومافي حكمها                    |
| .             | ٣٢,٦٢٤         | التأمينات الاجتماعية                   |
| ٣,٦٤٤         | ١٤,١٢٤         | مطبوعات ومستلزمات مكتبية               |
| ٢٣٠           | .              | ضيافة ونظافة                           |
| .             | ٤٥,٠٠٠         | الإيجارات                              |
| .             | ٩,٣٣٤          | تعويضات تحاية الخدمه                   |
| .             | ٥٠٠            | مستلزمات أنظمة معلومات                 |
| ٧٠            | ٨,٨٦١          | كهربا ومياة وهاتف وبريد                |
| ٣٥,٠٠٠        | .              | إيجارات ممتلكات - مكاتب                |
| ٧٣٠           | .              | أجور تحميل وتنزيل                      |
| ١,١٣٤         | .              | صيانة وإصلاح السيارات                  |
| ٣٠٠           | ٣,٩٩٣          | صيانة عامة                             |
| .             | ٣٦١            | مصروفات رسوم حكومية واشتراكات وتصديقات |
| .             | ٤٢١            | مصروفات اخري                           |
| <b>٥٩,١٢١</b> | <b>١٧٢,٦٦٩</b> | <b>الإجمالي</b>                        |

(١١) صافي الأصول المقيدة :

| ٣١ ديسمبر      | ٣١ ديسمبر        |                    |
|----------------|------------------|--------------------|
| ٢٠١٩ م         | ٢٠٢٠ م           |                    |
| ٣٦٤,٥١٣        | ١,٩٧٤,٨٠٤        | الزكاة             |
| ٣٣٥,٤٦٩        | .                | تبرعات نقدية مقيدة |
| <b>٦٩٩,٩٨٢</b> | <b>١,٩٧٤,٨٠٤</b> | <b>الإجمالي</b>    |

