

جمعية بيوت النسائية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١١٤٩)

القصيم- المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

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 ٢٠٢١ م ، وقائمة الأنشطة والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م والإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٥) 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 ٢٠٢١ م وقائمة الأنشطة وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م ، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين .

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 والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وأحكام نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية التي تراها ضرورية، لتمكينها 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 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.





مسئوليات مراجعي الحسابات عن القوائم المالية :

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيدات 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 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 جوهري متى كان موجوداً، ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتعد جوهرياً 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، ومسئولياتنا 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. 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 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 متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير 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، 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 جوهرياً 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 نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي لها، فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

خالد حسن الأبيض

محاسب قانوني - ترخيص رقم (٦٤٩)

١٢/٠٤/١٤٤٠ هـ

الدمام - المملكة العربية السعودية

١١ شعبان ١٤٤٣ هـ

١٤ مارس ٢٠٢٢ م



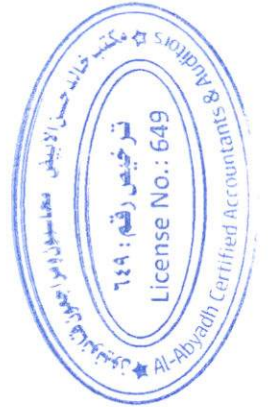
جمعية بيوت النسائية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (١١٤٩)
قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	إيضاح	
			الأصول :
			الأصول المتداولة:
٣,٢٠٢,٢٨٠	٥,٣٩٠,١٤٥	(٣)	النقد لدى البنوك
-	٤٠,٤٣٨	(٤)	دفعات مقدمه و الارصده المدينة الاخرى
<u>٣,٢٠٢,٢٨٠</u>	<u>٥,٤٣٠,٥٨٣</u>		إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة:
٦٦,٠٢٨	٦٣,٢٧٢	(٥)	ممتلكات ومعدات ، صافي
٦,٥٩٤	٦,٩١٨	(٨)	الأصول غير الملموسة ، صافي
<u>٧٢,٦٢٢</u>	<u>٧٠,١٩٠</u>		اجمالي ممتلكات ومعدات
			أصول الأوقاف
٢١٣,٠٠٠	٦٠٦,٦٠٠	(٦)	ممتلكات ومعدات أوقاف ، صافي
-	٥٥٨,٠٠٠	(٧)	مشاريع تحت التنفيذ
<u>٢١٣,٠٠٠</u>	<u>١,١٦٤,٦٠٠</u>		إجمالي أصول اوقاف
<u>٢٨٥,٦٢٢</u>	<u>١,٢٣٤,٧٩٠</u>		إجمالي الأصول غير المتداولة
<u>٣,٤٨٧,٩٠٢</u>	<u>٦,٦٦٥,٣٧٣</u>		إجمالي الأصول
			الإلتزامات وصافي الأصول :
			الإلتزامات المتداوله
٠	٥,٧٥٠		مصرفوات مستحقة
٠	٥,٧٥٠		اجمالي الإلتزامات المتداوله
			الإلتزامات غير المتداوله
٧,٠٦٧	١٠,٥٨٤	(٩)	مخصص تحاية الخدمه
<u>٧,٠٦٧</u>	<u>١٠,٥٨٤</u>		اجمالي الإلتزامات غير المتداوله
			صافي الأصول
٢٦٧,٤٧٩	١,٥٧٢,٦٠٩		صافي الأصول غير المقيدة
١,٩٧٤,٨٠٤	٣,١١٨,٧٣٣	(١٥)	صافي الأصول المقيدة
١,٢٣٨,٥٥٢	١,٩٥٧,٦٩٧		صافي أصول الأوقاف
<u>٣,٤٨٠,٨٣٥</u>	<u>٦,٦٤٩,٠٣٩</u>		إجمالي صافي الأصول
<u>٣,٤٨٧,٩٠٢</u>	<u>٦,٦٦٥,٣٧٣</u>		إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول



جمعية بيوت النسائية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (١١٤٩)
قائمة الأنشطة للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١	أنشطة الأوقاف	أنشطة مقيدة	أنشطة غير مقيدة	إيضاح
٧٦٥,٤٢٩	١,٣٨١,٠٨١	-	-	١,٣٨١,٠٨١	الإيرادات والمكاسب
-	٢٧٤,٥٣٦	-	-	٢٧٤,٥٣٦	التبرعات النقدية
٦٧,٦٠٣	-	-	-	-	اشتراكات الأعضاء
١,٠١٠,٣٣٥	-	-	-	-	التبرعات العينية
٤٥,٠٠٠	-	-	-	-	تبرعات أوقاف
٢,٤٠٧,٥٤٧	١,١٣٧,٠٢٥	-	١,١٣٧,٠٢٥	-	إيرادات تطوعية
-	٢٢٦,٩٨٣	-	٢٢٦,٩٨٣	-	الزكاة
-	١١,٤٤٣	-	-	١١,٤٤٣	التبرعات النقدية المقيدة (١٠)
-	٧١٩,١٤٥	٧١٩,١٤٥	-	-	تبرعات تخفيض التزام
٤٨,٠٠٠	٤١٠,٠٠٠	-	-	٤١٠,٠٠٠	تبرعات أوقاف
-	٢٦٢,٦٦٣	-	٢٦٢,٦٦٣	-	تبرعات رأسمالية
-	٨٠٤,٤٠٠	-	٨٠٤,٤٠٠	-	دعم منصة جود
-	١٧١,٠٠٠	-	١٧١,٠٠٠	-	دعم منصة احسان
-	٧٤٢,٠٠٠	-	٧٤٢,٠٠٠	-	دعم ركبن (١١)
			(٢,٢٠٠,١٤٢)	٢,٢٠٠,١٤٢	الاعانات الحكومية
٤,٣٤٣,٩١٤	٦,١٤٠,٢٧٦	٧١٩,١٤٥	١,١٤٣,٩٢٩	٤,٢٧٧,٢٠٢	صافي الأصول المحررة من القيود
					إعادة التصنيف لتحرر قيد الاستخدام
					إجمالي الإيرادات والمكاسب
					المصرفات :
٧٧٤,٨٤٦	٤٥٨,٣١٣	-	-	٤٥٨,٣١٣	(١٢) الأنشطة المقيدة
٣٤٠,٤٨٣	٥٠٨,٠٦٠	-	-	٥٠٨,٠٦٠	(١٣) الأنشطة غير المقيدة
٧٩٧,٢٥٦	١,٧٤١,٨٢٩	-	-	١,٧٤١,٨٢٩	الزكاة الشرعية
١٧٢,٦٦٩	٢٣٠,٦٢٦	-	-	٢٣٠,٦٢٦	(١٤) المصرفات العمومية والإدارية
١٢,٤٢٨	١٤,١٧٨	-	-	١٤,١٧٨	(٥) استهلاك الأصول الثابتة
-	١٦,٤٠٠	-	-	١٦,٤٠٠	(٦) استهلاك الأصول الوقفية
٢,٠٦٨	٢,٦٦٦	-	-	٢,٦٦٦	(٨) استهلاك الأصول غير الملموسة
٢,٠٩٩,٧٥٠	٢,٩٧٢,٠٧٢	٠	٠	٢,٩٧٢,٠٧٢	إجمالي المصرفات :
٢,٢٤٤,١٦٤	٣,١٦٨,٢٠٤	٧١٩,١٤٥	١,١٤٣,٩٢٩	١,٣٠٥,١٣٠	التغير في صافي الأصول خلال العام
١,٢٣٦,٦٧١	٣,٤٨٠,٨٣٥	١,٢٣٨,٥٥٢	١,٩٧٤,٨٠٤	٢٦٧,٤٧٩	صافي الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م
٣,٤٨٠,٨٣٥	٤,٦٩١,٣٤٢	١,٩٥٧,٦٩٧	٣,١١٨,٧٣٣	١,٥٧٢,٦٠٩	صافي الأصول في نهاية العام



تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	
٢,٢٤٤,١٦٤	٣,١٦٨,٢٠٤	التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية :
		التغير في صافي الأصول خلال العام
		التعديلات على صافي الدخل (الحسارة) :
١٢,٤٢٨	١٤,١٧٨	إهلاك ممتلكات ومعدات
-	١٦,٤٠٠	إهلاك الاوقاف
٢,٠٦٨	٢,٦٦٦	اطفاء الأصول غير الملموسة
٧,٠٦٧	١٠,٩٠٠	المكون من مخصص نهاية الخدمة
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة :
-	(٤٠,٤٣٨)	دفعات مقدمه و الارصده المدينة الاخرى
-	٥,٧٥٠	مصروفات مستحقة
-	(٧,٣٨٣)	المسدد من مخصص نهاية الخدمة
٢,٢٦٥,٧٢٧	٣,١٧٠,٢٧٧	صافي التدفق النقدي الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية :
(٧٢,٩٧٥)	(١٤,٢٦٠)	ممتلكات ومعدات (إضافات)
-	(٤١٠,٠٠٠)	أصول اوقاف (إضافات)
-	٢,٨٣٨	ممتلكات ومعدات (استبعادات)
(١,٩٤٢)	(٢,٩٩٠)	الأصول غير الملموسة (إضافات)
(٤٨,٠٠٠)	(٥٥٨,٠٠٠)	مشاريع تحت التنفيذ (إضافات)
(١٢٢,٩١٧)	(٩٨٢,٤١٢)	صافي التدفق النقدي الناتج من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
٢,١٤٢,٨١٠	٢,١٨٧,٨٦٥	التغير في النقد وما في حكمه خلال السنة
١,٠٥٩,٤٧٠	٣,٢٠٢,٢٨٠	النقد وما في حكمه في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
٣,٢٠٢,٢٨٠	٥,٣٩٠,١٤٥	النقد وما في حكمه في نهاية السنة

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .



جمعية بيوت النسائية - جمعية خيرية تأسست بموجب الترخيص رقم (١١٤٩) في تاريخ ١٤٤٠/٦/٢٨ هـ الصادر من وزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية ومركزها الرئيسي عتيزة ونطاق خدماتها منطقة القصيم ويتمثل نشاطها في تعزيز الوعي للفئات المستفيدة بألية تحقيق السكن وتمكين الفئات المستهدفة من تملك السكن والمساهمة في ترميم وتأهيل المساكن والمساهمة في سداد اجار المساكن

(٢) ملخص لأهم السياسات المحاسبية:

العرف المحاسبي:

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

السنة المالية:

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

النقد وشبه النقد:

يتكون بند النقد وشبه النقد من النقد في الصناديق 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 تكلفة الأصول الثابتة بطريقة القسط الثابت وفقاً للمعدلات السنوية المذكورة بالإيضاح رقم (٥).

منافع الموظفين

يتم تكوين مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين عن فترات خدماتهم المتجمعة ويتم تحميل قائمة الدخل بما يتم تخنيبه 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 والادارية 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 ٢٠٢١ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

(٣) النقد لدي البنوك:

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	
-	٧٨٨	الصدوق
٣,٢٠٢,٢٨٠	٥,٣٨٩,٣٥٧	البنوك
<u>٣,٢٠٢,٢٨٠</u>	<u>٥,٣٩٠,١٤٥</u>	الإجمالي

(٤) دفعات مقدمه و الارصده المدينة الاخرى:

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	
-	٤٠,٤٣٨	ضريبة القيمة المضافة (مدخلات)
<u>-</u>	<u>٤٠,٤٣٨</u>	الإجمالي



(٥) ممتلكات ومعدات ، صافي :

التكلفة	أثاث ومفروشات %١٥	أجهزة الإتصال والامن والحماية %٢٠	أجهزة الحاسب الالى وملحقاتها %١٥	الإجمالي
كما في ٠١ يناير ٢٠٢١ م	٥٥,٦٤٥	٢,٥٠٠	٢١,٤٢٥	٧٩,٥٧٠
إضافات خلال الفترة	٤٠	٩,٥٨٠	٤,٦٤٠	١٤,٢٦٠
استبعادات خلال الفترة	-	-	(٣,٣٣٩)	(٣,٣٣٩)
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٥٥,٦٨٥	١٢,٠٨٠	٢٢,٧٢٦	٩٠,٤٩١
الإهلاك المتراكم				
كما في ٠١ يناير ٢٠٢١ م	٨,٩٦٣	٢,٥٠٠	٢,٠٧٩	١٣,٥٤٢
إضافات خلال الفترة	٨,٣٥٣	٢,٤١٦	٣,٤٠٩	١٤,١٧٨
استبعادات خلال الفترة	-	-	(٥٠١)	(٥٠١)
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	١٧,٣١٦	٤,٩١٦	٤,٩٨٧	٢٧,٢١٩
صافي القيمة الدفترية				
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٣٨,٣٦٩	٧,١٦٤	١٧,٧٣٩	٦٣,٢٧٢
كما في ٣١/١٢/٢٠٢٠ م	٤٦,٦٨٢	-	١٩,٣٤٦	٦٦,٠٢٨

(٦) ممتلكات ومعدات وأوقاف ، صافي :

التكلفة	أراضي	المباني المتبرع بها	الإجمالي
كما في ٠١ يناير ٢٠٢١ م	٢١٣,٠٠٠	٠	٢١٣,٠٠٠
إضافات خلال الفترة	٠	٤١٠,٠٠٠	٤١٠,٠٠٠
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٢١٣,٠٠٠	٤١٠,٠٠٠	٦٢٣,٠٠٠
الإهلاك المتراكم			
كما في ٠١ يناير ٢٠٢١ م	-	-	-
إضافات خلال الفترة	٠	١٦,٤٠٠	١٦,٤٠٠
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٠	١٦,٤٠٠	١٦,٤٠٠
صافي القيمة الدفترية			
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٢١٣,٠٠٠	٣٩٣,٦٠٠	٦٠٦,٦٠٠
كما في ٠١ يناير ٢٠٢١ م	٢١٣,٠٠٠	٠	٢١٣,٠٠٠



جمعية بيوت النسائية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (١١٤٩)
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

(٧) مشاريع تحت التنفيذ:

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	
-	٥٥٨,٠٠٠	مشاريع وقفية تحت التنفيذ (إعادة ترميم مبنى)
-	٥٥٨,٠٠٠	الإجمالي

(٨) الأصول غير الملموسة :

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	
٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	الرصيد بداية الفترة
٨,٤٠٠	١٠,٣٤٢	إضافات خلال العام
١,٩٤٢	٢,٩٩٠	الرصيد في نهاية الفترة
١٠,٣٤٢	١٣,٣٣٢	يخصم
(١,٦٨٠)	(٣,٧٤٨)	جمع الإطفاء في بداية الفترة
(٢,٠٦٨)	(٢,٦٦٦)	مصروف اطفاء الفترة
(٣,٧٤٨)	(٦,٤١٤)	جمع الإطفاء في نهاية الفترة
٦,٥٩٤	٦,٩١٨	الصافي في نهاية الفترة

(٩) مخصص نهاية الخدمة :

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	
٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	رصيد اول المده
-	٧,٠٦٧	المكون خلال العام
٧,٠٦٧	١٠,٩٠٠	المسدد خلال العام
-	(٧,٣٨٣)	الإجمالي
٧,٠٦٧	١٠,٥٨٤	

(١٠) التبرعات النقدية المقيده :

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	
٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	تبرعات مساكن الفقراء
٠	٤٨,٤٥٠	تبرعات صدقة مقيده
٠	١٧٨,٥٣٣	الإجمالي
٠	٢٢٦,٩٨٣	

(١١) الإعانات الحكومية :

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	
٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	دعم الوزارة
-	٧٤٢,٠٠٠	الإجمالي
-	٧٤٢,٠٠٠	



جمعية بيوت النسائية
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (١١٤٩)
 إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

(١٢) مصروفات الأنشطة المقيدة :

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	
٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	
٤٠٨,٤٦١	٧٨,٥٠٤	السلة الغذائية
٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	برامج موسمية
-	١٦٢,٠٠٠	مساعدات نقدية
-	٣٠,٨٠٩	مساعدات عينية
٤٨,٩٠٤	١٥,٠٠٠	صيانة بيوت الفقراء
٧٣,٧٨٤	٢٧,٠٠٠	مساعدة سداد الإعجازات
٧٢,٥٩٧	-	أجهزة منزلية للمستفيدين
٣٥,٠٠٠	٢,٠٠٠	كسوة العيد
-	٨٠,٠٠٠	كسوة الصيف
١٣١,١٠٠	٥٨,٠٠٠	كسوة الشتاء
٧٧٤,٨٤٦	٤٥٨,٣١٣	الإجمالي

(١٣) مصروفات الأنشطة الغير مقيدة :

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	
٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	
١٩٩,١٤٤	٣٠٢,٦٤٩	مساعدات نقدية
١٥,٤٠٠	٦,٤٠٠	مكافآت تطوع
-	٥,٥٠٠	مصروفات عينية
١٢٥,٩٣٩	١٩٣,٥١١	مصروفات تشغيلية محملة على البرامج والأنشطة
٣٤٠,٤٨٣	٥٠٨,٠٦٠	الإجمالي



جمعية بيوت النسائية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بالرقم (١١٤٩)
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

(١٤) المصروفات العمومية والإدارية :

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	
٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	
٥٧,٤٥١	٩٠,٧٦٣	الرواتب وماني حكمها
٣٢,٦٢٤	٥٩,٦٨٩	التأمينات الاجتماعية
١٤,١٢٤	١٢,٣٣٢	مطبوعات ومستلزمات مكتبية
-	٤,٢٢٥	ضيافة ونظافة
٤٥,٠٠٠	-	الإيجارات
٩,٣٣٤	١٠,٩٠٠	تعويضات نهاية الخدمة
٠	٥,٠٠٠	اتعاب مهنية
٥٠٠	٩,٥٩٣	مستلزمات أنظمة معلومات
٨,٨٦١	١٣,٤٧٧	كهربا ومياة وهاتف وبريد
-	١,٠٠٠	مصاريف العلاج
-	٢,٠٨٤	تكاليف عماله مؤقتة
-	١١,١٥٠	تكاليف استشارات
٣,٩٩٣	٢,٧٩٨	صيانة عامة
-	٥,١٠٠	الدعايا والاعلان
٣٦١	-	مصرفوات رسوم حكومية واشتركاكات وتصديقات
٤٢١	٢,٥١٥	مصرفوات اخري
١٧٢,٢٤٨	٢٣٠,٦٢٦	الإجمالي

(١٥) صافي الأصول المقيدة :

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	
٢٠٢٠ م	٢٠٢٠ م	
١,٩٧٤,٨٠٤	١,٣٧٠,٠٠٠	الزكاة
٠	٢٦٢,٦٦٣	دعم منصة جود
٠	٨٠٤,٤٠٠	دعم منصة احسان
٠	١٧١,٠٠٠	دعم ركبن
٠	٢٢٦,٩٨٣	التبرعات النقدية المقيدة
-	٢٨٣,٦٨٧	دعم الوزارة
١,٩٧٤,٨٠٤	٣,١١٨,٧٣٣	الإجمالي

- تم تقريب عرض الأرقام لأقرب ريال سعودي .

