

جمعية الاسكان الاهلية بالقصيم
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٩٠١)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

جمعية الاسكان الاهلية بالقصيم
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٩٠١)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

| <u>الصفحة</u> | <u>المحتويات</u> |
|---------------|-----------------------------------|
| ٢-١ | تقرير المراجع المستقل |
| ٣ | قائمة المركز المالي |
| ٤ | قائمة الأنشطة |
| ٥ | قائمة التدفقات النقدية |
| ١٥ - ٦ | الإيضاحات المتممة للقوائم المالية |

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية الإسكان الاهلية بالقصيم

القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الإسكان الاهلية بالقصيم ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة في القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للقرارات المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية طبقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إلتزمنا أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا.

أمر آخر

تمت مراجعة القوائم المالية للجمعية عن السنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٠ م من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً معدياً في تلك القوائم بتاريخ ١٩/٠٧/١٤٤٢ هـ الموافق ٠٣/٠٣/٢٠٢١ م.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل. وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهرى سواء بسبب غش أو خطأ. والمكلفون بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية.

مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من أية تحريف جوهرى سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلى أنه ليس ضماناً أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تحريف جوهرى عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ تحريفات جوهرية عن غش أو خطأ، وتعد جوهرية إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس القوائم المالية.

وكجزء من عملية المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نقوم بممارسة الحكم المهني والمحافظة على تطبيق مبدأ الشك المهني خلال المراجعة. بالإضافة إلى:

- تحديد وتقويم مخاطر وجود تحريفات جوهرية في القوائم المالية، سواء كانت بسبب غش أو خطأ، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات المراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم إكتشاف أية مخاطر جوهرية ناتجة عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، حيث أن الغش قد ينطوي على تواطؤ، تزوير، حذف متعمد، إفادات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة للمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي عن فعالية الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقويم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- إستنتاج حول مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الإستمرارية في المحاسبة، وإستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهرية يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهرية، فإنه يتعين علينا لفت الإنتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، وإذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فيتعين علينا تعديل رأينا. إن إستنتاجاتنا تستند إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ إصدار تقريرنا. ومع ذلك، فإنه من الممكن أن تسبب أحداث أو ظروف مستقبلية في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- تقويم العرض وهيكل ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وفيما إذا كانت القوائم المالية تظهر المعاملات والأحداث الرئيسية بطريقة تحقق العرض العادل.

مكتب رامي الخضر - محاسبون ومراجعون قانونيون



رامي خالد الخضر
ترخيص رقم (٤٢٩)

في ٢٨ ذوالقعدة ١٤٤٣هـ الموافق ٢٧ يونيو ٢٠٢٢م
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية الاسكان الاهلية بالقصيم
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٩٠١)
القصيم - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي
المبالغ بالريال السعودي

| <u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u> | <u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u> | <u>إيضاح</u> | <u>الأصول</u> |
|-------------------------|-------------------------|--------------|---------------------------------|
| ١,٠٦٣,٩٢٨ | ٤,٧١١,٤٣٢ | (٣) | الأصول المتداولة |
| ١٩,٥٧٣ | ٣٢,٥٩٢ | (٤) | النقد لدى البنوك |
| <u>١,٠٨٣,٥٠١</u> | <u>٤,٧٤٤,٠٢٤</u> | | مصرفات مدفوعة مقدماً |
| ٢٠٧,٢٧٠ | ١٩٩,٣٥٣ | (٥) | إجمالي الأصول المتداولة |
| ٣,٤٥٧,٤٨٦ | ٣,٤٨٣,٤٨٦ | (٦) | الأصول غير المتداولة |
| . | ١٢,٠٦٣ | (٧) | صافي الأصول الثابتة |
| <u>٣,٦٦٤,٧٥٦</u> | <u>٣,٦٩٤,٩٠٢</u> | | مشروعات تحت التنفيذ |
| <u>٤,٧٤٨,٢٥٧</u> | <u>٨,٤٣٨,٩٢٦</u> | | صافي الأصول غير الملموسة |
| | | | إجمالي الأصول غير المتداولة |
| | | | إجمالي الأصول |
| | | | الالتزامات وصافي الأصول |
| | | | الالتزامات المتداولة |
| ١٥٠,٠٠٠ | ١٦٣,٠٦٥ | (٨) | مصرفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى |
| <u>١٥٠,٠٠٠</u> | <u>١٦٣,٠٦٥</u> | | إجمالي الالتزامات المتداولة |
| ١٨,٨٢٥ | ١٥,٩٩٦ | (٩) | الالتزامات غير المتداولة |
| <u>١٨,٨٢٥</u> | <u>١٥,٩٩٦</u> | | مخصص مكافأة نهاية الخدمة |
| ٤,٣١٧,٧٨٣ | ٣,٦٨٧,٣٠٨ | | إجمالي الالتزامات غير المتداولة |
| ٢٦١,٦٥٠ | ٤,٥٧٢,٥٥٧ | (١٥) | صافي الأصول |
| <u>٤,٥٧٩,٤٣٢</u> | <u>٨,٢٥٩,٨٦٥</u> | | صافي الأصول غير المقيدة |
| <u>٤,٧٤٨,٢٥٧</u> | <u>٨,٤٣٨,٩٢٦</u> | | صافي الأصول المقيدة |
| | | | إجمالي صافي الأصول |
| | | | إجمالي الالتزامات وصافي الأصول |

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٥) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الاسكان الاهلية بالقصيم
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٩٠١)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودي

| إيضاح | غير مقيدة | مقيدة | إجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م | إجمالي ٢٠٢٠/١٢/٣١ م |
|---|----------------|------------------|------------------------|------------------------|
| الإيرادات والمكاسب | | | | |
| اشتراكات الأعضاء | ٢٤٥,٥٢٤ | . | ٢٤٥,٥٢٤ | ١٨٦,١٨٩ |
| التبرعات النقدية العامة | . | . | . | . |
| التبرعات النقدية المقيدة | . | ٤,٥٣٨,١٢١ | ٤,٥٣٨,١٢١ | ٩٠٣,٥٢٠ |
| الإعانات الحكومية | . | ٨٠٥,٠٠٠ | ٨٠٥,٠٠٠ | . |
| إجمالي الإيرادات والمكاسب | ٢٤٥,٥٢٤ | ٥,٣٤٣,١٢١ | ٥,٥٨٨,٦٤٦ | ١,٠٨٩,٧٠٩ |
| المصروفات والخسائر | | | | |
| مصروفات برامج وأنشطة مقيدة | . | ١,٠٣٢,٢١٤ | ١,٠٣٢,٢١٤ | . |
| مصاريف الأنشطة | ٤٨٢,٠٩٨ | . | ٤٨٢,٠٩٨ | ١,٦٢٧,٩٥٢ |
| المصاريف العمومية والإدارية | ٣٧١,٤٦٦ | . | ٣٧١,٤٦٦ | ٢٣٤,٧١٢ |
| مصروفات استهلاك الأصول الثابتة | ٢١,٤٥٧ | . | ٢١,٤٥٧ | ٢٤,٩٩٩ |
| مصروفات استنفاد الأصول الغير ملموسة | ٩٧٨ | . | ٩٧٨ | . |
| إجمالي المصروفات والخسائر | ٨٧٥,٩٩٩ | ١,٠٣٢,٢١٤ | ١,٩٠٨,٢١٣ | ١,٨٨٧,٦٦٣ |
| التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة | (٦٣٠,٤٧٥) | ٤,٣١٠,٩٠٧ | ٣,٦٨٠,٤٣٣ | (٧٩٧,٩٥٤) |
| التغير في صافي الأصول | (٦٣٠,٤٧٥) | ٤,٣١٠,٩٠٧ | ٣,٦٨٠,٤٣٣ | (٧٩٧,٩٥٤) |
| صافي الأصول في بداية السنة | ٤,٣١٧,٧٨٣ | ٢٦١,٦٥٠ | ٤,٥٧٩,٤٣٢ | ٥,٣٧٧,٣٨٦ |
| صافي الأصول في نهاية السنة | ٣,٦٨٧,٣٠٨ | ٤,٥٧٢,٥٥٧ | ٨,٢٥٩,٨٦٥ | ٤,٥٧٩,٤٣٢ |

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٥) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الاسكان الاهلية بالقصيم
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٩٠١)
القصيم - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية
المبالغ بالريال السعودي

| ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م | ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م | |
|------------------|------------------|--|
| (٧٩٧,٩٥٤) | ٣,٦٨٠,٤٣٣ | التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية |
| ٢٤,٩٩٩ | ٢١,٤٥٧ | التغير في صافي الأصول |
| ١٨,٨٢٥ | . | إهلاك الأصول الثابتة |
| (٧٥٤,١٣٠) | ٣,٧٠٢,٨٦٨ | مخصص مكافأة نهاية الخدمة المكون |
| (١٥,١٨٢) | (١٣,٠١٩) | التغير في صافي الأصول بعد التسويات |
| ١٥٠,٠٠٠ | ١٣,٠٦٥ | التغير في الأصول والخصوم التشغيلية |
| . | (٢,٨٢٩) | مصروفات مدفوعة مقدماً |
| (٦١٩,٣١٢) | ٣,٧٠٠,٠٨٥ | مصروفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى |
| (٦,٥٠٠) | (١٣,٥٤٠) | مخصص مكافأة نهاية الخدمة المستخدم |
| . | (١٣,٠٤١) | صافي التدفقات النقدية المتوفر من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية |
| (٢٦٩,٥٩٩) | (٢٦,٠٠٠) | التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية |
| (٢٧٦,٠٩٩) | (٥٢,٥٨١) | شراء وإضافات أصول ثابتة |
| (٨٩٥,٤١١) | ٣,٦٤٧,٥٠٤ | إضافات أصول غير ملموسة |
| ١,٩٥٩,٣٣٩ | ١,٠٦٣,٩٢٨ | إضافات مشروعات تحت التنفيذ |
| ١,٠٦٣,٩٢٨ | ٤,٧١١,٤٣٢ | صافي التدفقات النقدية (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية |
| | | التغير في النقدية خلال السنة |
| | | رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة |
| | | رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة |

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٥) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الإسكان الأهلية بالقصيم
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٩٠١)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية الإسكان الأهلية بالقصيم

(٢/١) المركز الرئيسي : القصيم

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٩٠١) بتاريخ ٢٨ / ٠٧ / ١٤٣٨ هـ .

(٤/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢١/١/١ م وتنتهى في ٢٠٢١/١٢/٣١ م .

(٢) إيضاح : أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي و طبقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها للمنشآت الغير هادفة للربح في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال الجمعية :-

(١/٢) استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتملة 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 الاسكان الاهلية بالقصيم
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٩٠١)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٢/٢) العرف المحاسبي :

تقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي :-

(أ) الإيرادات :

تتمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات التي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :

(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 الاستخدام في المستقبل

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

(١/ج) 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 للأساس النقدي .

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

(ب) المصروفات :

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف الجمعية وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :

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

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

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

النقدية وشبه النقدية :

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة و الحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة :

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

جمعية الاسكان الاهلية بالقصيم
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٩٠١)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

الأصول الثابتة :-

يتم الاعتراف بالموجودات الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الاستهلاك ، وفي حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجمع خسارة الاضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات المبينة بايضاح الاصول الثابتة

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :-

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات :-

يتم تصنيف التبرعات التي تتلقاها الجمعية من قبل المتبرعين إلى تبرعات مقيدة وتبرعات غير مقيدة وتبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين

التبرعات العينية :-

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الاستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الاعتراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها .

قائمة التدفقات النقدية :-

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

جمعية الاسكان-الاهلية بالقصيم
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٩٠١)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

| <u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u> | <u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u> | <u>(٣) النقد لدى البنوك</u> |
|-------------------------|-------------------------|---|
| <u>١,٠٦٣,٩٢٨</u> | <u>٤,٧١١,٤٣٢</u> | نقد بالبنوك |
| <u>١,٠٦٣,٩٢٨</u> | <u>٤,٧١١,٤٣٢</u> | <u>الإجمالي</u> |
| <u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u> | <u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u> | <u>(٤) مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى</u> |
| <u>١٩,٥٧٣</u> | <u>٣٢,٥٩٢</u> | ذمم عاملين |
| <u>١٩,٥٧٣</u> | <u>٣٢,٥٩٢</u> | <u>الإجمالي</u> |

جمعية الاسكان الاهلية بالقصيم
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٩٠١)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

| <u>٢٠٢٠/١٢/٣١ م</u> | <u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u> | (٧) مشروعات تحت التنفيذ |
|---------------------|---------------------|---|
| ٣,٤٥٧,٤٨٦ | ٣,٤٨٣,٤٨٦ | مشروع إسكان الاسياح |
| <u>٣,٤٥٧,٤٨٦</u> | <u>٣,٤٨٣,٤٨٦</u> | الإجمالي |
| <u>٢٠٢٠/١٢/٣١ م</u> | <u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u> | (٨) مصروفات مستحقة وارصدة دائنة اخرى |
| ١٥٠,٠٠٠ | ١٥٠,٠٠٠ | نم دائنة شركة وسم الاستدامة |
| . | ٥,٠٠٠ | نم دائنة مكتب العرفج |
| . | ٨,٠٦٥ | مصروفات مستحقة |
| <u>١٥٠,٠٠٠</u> | <u>١٦٣,٠٦٥</u> | الإجمالي |
| <u>٢٠٢٠/١٢/٣١ م</u> | <u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u> | (٩) مخصص مكافأة نهاية الخدمة |
| . | ١٨,٨٢٥ | رصيد المخصص أول العام |
| ١٨,٨٢٥ | . | تعزير المخصص خلال العام |
| . | ٢,٨٢٩ | المنصرف من المخصص خلال العام |
| <u>١٨,٨٢٥</u> | <u>١٥,٩٩٦</u> | الإجمالي |
| <u>٢٠٢٠/١٢/٣١ م</u> | <u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u> | (١٠) التبرعات النقدية المقيدة |
| . | ١,٥١٧,٣٤٨ | تبرعات نقدية مقيدة - مساعدات |
| . | ١,٩١٠ | تبرعات نقدية مقيدة - دعم مصلاوفات تشغيلية |
| . | ٣٣٨,٠٥٦ | تبرعات نقدية مقيدة - تبرعات مبادرة تراميم |
| . | ٥٧,٥٠٠ | تبرعات نقدية مقيدة - تنمية الموارد المالية |
| . | ١٧,٥٠٠ | تبرعات نقدية مقيدة - تنمية الموارد المالية مشروع يسر |
| . | ١٩٥,٠٠٠ | تبرعات نقدية مقيدة - تنمية الموارد المالية مشروع عطاء |
| . | ١,٥٤٠,٠٠٠ | تبرعات نقدية مقيدة - دعم منصة احسان مشروع حلم نبئية |
| ٥٧٧,٦٠٠ | ٦٩٦,٣٩٢ | تبرعات نقدية مقيدة - دعم منصة جود |
| ١١٨,٩٢٠ | ١٧٤,٤١٦ | تبرعات نقدية مقيدة - دعم بناء القدرات |
| ٢٠٧,٠٠٠ | . | تبرعات نقدية مقيدة - دعم الايجار لمستفيدي الجمعية |
| <u>٩٠٣,٥٢٠</u> | <u>٤,٥٣٨,١٢١</u> | الإجمالي |

جمعية الاسكان الاهلية بالقصيم
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٩٠١)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

| <u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u> | <u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u> | |
|-------------------------|-------------------------|--|
| ٠ | ٨٠٥,٠٠٠ | (١١) الإعانات الحكومية |
| ٠ | ٨٠٥,٠٠٠ | المنح الحكومي - دعم التشغيل |
| | | الإجمالي |
| <u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u> | <u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u> | (١٢) مصاريف نقدية مقيدة |
| ٠ | ٧٤٥,٧٠٥ | مصروفات نقدية مقيدة - مساعدات |
| ٠ | ١,٨٦٨ | مصروفات نقدية مقيدة - برامج وانشطة تدريبية |
| ٠ | ٢٧٩,٢٨٦ | مصروفات نقدية مقيدة - فريق سخاء ترميم |
| ٠ | ٣٥٥ | مصروفات نقدية مقيدة - فريق سخاء اعاشة |
| ٠ | ٥,٠٠٠ | مصروفات نقدية مقيدة - فريق سخاء دعاية وإعلان |
| ٠ | ١,٠٣٢,٢١٤ | الإجمالي |
| <u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u> | <u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u> | (١٣) مصاريف الأنشطة |
| ٠ | ٤,٠٠٠ | مصاريف برامج وانشطة غير مقيدة |
| ٠ | ٤١٢ | مصاريف ضيافة برامج وانشطة غير مقيدة |
| ٤٠٣,٠٦٨ | ٤٧٧,٦٨٥ | مصاريف رواتب واجور وما في حكمها |
| ٧١٤,٩٥٧ | ٠ | مصاريف مساعدات منازل ضلع رشيد |
| ٢,١٩٥ | ٠ | مصاريف برامج وتدريب |
| ٦,٨٨٧ | ٠ | مصاريف فريق سخاء |
| ٨٤٥ | ٠ | مصاريف ضيافة محملة على الانشطة |
| ٥٠٠,٠٠٠ | ٠ | مصاريف جمع الاموال |
| <u>١,٦٢٧,٩٥٢</u> | <u>٤٨٢,٠٩٨</u> | الإجمالي |

جمعية الاسكان الاهلية بالقصيم
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٩٠١)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

| <u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u> | <u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u> | <u>(١٤) المصاريف العمومية والإدارية :-</u> |
|-------------------------|-------------------------|---|
| . | ١٣,٠٦٥ | مصاريف العلاج |
| . | ٧,٢٠٠ | تكاليف العاملين - عمالة مؤقتة |
| . | ٤٣٦ | الوقود والمحروقات |
| . | ٦٩٠ | مواد التنظيف |
| . | ١,٩٣٤ | مستلزمات المطبخ |
| . | ٧٤٠ | المياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي |
| . | ٩,١٧٥ | الهاتف والفاكس والإنترنت |
| . | ١٤,٨٥٣ | مصاريف اشتراكات وتصديقات |
| . | ٤٢٣ | مصاريف بنكية وعمولات |
| . | ١٥,٣٥٤ | بدل الانتداب |
| . | ٨٠٧ | مصاريف التراخيص |
| ٤,٣٩٣ | ٤,٨٨٢ | مصاريف الدعاية والاعلان |
| ١٨,٨٢٥ | ١٧,١٠٤ | تعويضات نهاية الخدمة |
| ٥,١٧٥ | ٥,٢٢٩ | مستلزمات مكتبية |
| ٩٧,٨٦٧ | ٨٢,٨٠٠ | الرواتب والأجور الاساسية |
| ١,٣٤٥ | ١٧,٤٠١ | بدلات |
| ٦٠٠ | ٤,٨٦١ | صيانة وإصلاح |
| ٦٩٠ | ١٤,٤٨٥ | الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي |
| ٧,٩٠٤ | ٢٨٣ | تكاليف البريد والبرقيات |
| ٤,٢٧٦ | ٧٠٧ | مصاريف الضيافة |
| ٦٥,٠٠٠ | ٦٥,٠٠٠ | إيجار ممتلكات - مكاتب |
| ٢٦,٥٦٧ | ٩٤,٠٣٧ | تأمينات اجتماعية |
| ٢,٠٧٠ | . | مصاريف حكومية - رسوم |
| <u>٢٣٤,٧١٢</u> | <u>٣٧١,٤٦٦</u> | <u>الإجمالي</u> |
| <u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u> | <u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u> | <u>(١٥) صافي الأصول المقيدة</u> |
| <u>٢٦١,٦٥٠</u> | <u>٤,٥٧٢,٥٥٧</u> | تبرعات وإيرادات مقيدة |
| <u>٢٦١,٦٥٠</u> | <u>٤,٥٧٢,٥٥٧</u> | <u>الإجمالي</u> |