

جمعية التنمية والتطوير بشقراء بمنطقة الرياض

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٦٧)

منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

وتقرير المراجع المستقل

| الصفحة | الفهرس |
|--------|-------------------------------|
| ٢ - ١ | تقرير المراجع المستقل |
| ٣ | قائمة المركز المالي |
| ٤ | قائمة الأنشطة |
| ٥ | قائمة التدفقات النقدية |
| ١١ - ٦ | الإيضاحات حول القوائم المالية |



تقرير المراجع المستقل

المحترمين

أصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء الجمعية العمومية
جمعية التنمية والتطوير بشقراء بمنطقة الرياض
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

الرأي المطلق:

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية والتطوير بشقراء بمنطقة الرياض - مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٧٦) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

في رأينا ، أن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ ، وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية بذلك التاريخ وفقا لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية لمحاسبين القانونيون ، وبالإضافة الى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية

أساس الرأي المطلق:

تمت مراجعتنا وفقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. إن مسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. إننا مستقلون عن الجمعية وفقا لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية ، كما أننا التزمنا بمسؤوليتنا الأخلاقية الأخرى وفقا لتلك القواعد. باعتقادنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا المطلق.

المعلومات الأخرى ولفت الانتباه:

إن الإدارة هي المسئولة عن المعلومات الأخرى، تبدأ السنة المالية في الأول من يناير من العام المالي ٢٠٢٠ م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من نفس العام المالي ٢٠٢٠ م ، وتعتبر القوائم المالية المقارنة عن الفترة من ٣٠ أكتوبر ٢٠١٨ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م .

مسؤوليات الإدارة حول القوائم المالية:

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد القوائم المالية ، وعرضها بشكل عادل وفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية وعن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لإعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهرى ناتج عن غش أو خطأ.

عند إعداد القوائم المالية ، فإن الإدارة مسؤولة عن تقييم مقدره الجمعية على الاستمرار في العمل وفقا لمبدأ الاستمرارية والإفصاح حسبما هو ملائم ، عن الأمور ذات العلاقة بمبدأ الاستمرارية ، وتطبيق مبدأ الاستمرارية في المحاسبة ، ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها ، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك. إن الإدارة مسؤولة عن الإشراف على عملية إعداد التقرير المالية في الجمعية.



مسؤوليات المراجع حول القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ , وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد , إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية سنكشف دائماً عن تحريف جوهري موجود. يمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ , وتعد جوهرياً , بمفردها أو في مجموعها , إذا كان بشكل معقول يمكن توقع أنها ستؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناء على هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية , فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة. كما نقوم ب :

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ , وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لتلك المخاطر , والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا. وبعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ , لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز إجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة , من أجل تصميم إجراءات مراجعة ملائمة وفقاً للظروف , وليس بغرض إبداء رأي حول فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة , ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الاستمرارية في المحاسبة , واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها , فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول قدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية. وإذا ما تبين لنا وجود عدم تأكيد جوهري , يتعين علينا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية , أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية , عندها يتم تعديل رأينا. تستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا حول المراجعة. ومع ذلك , فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى توقف الجمعية عن الاستمرار في أعمالها كمنشأة مستمرة.
- تقييم العرض العام , وهيكل ومحتوى القوائم المالية , بما في ذلك الإفصاحات , وفيما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

نقوم بإبلاغ إدارة جمعية التنمية والتطوير بشقراء بمنطقة الرياض - من بين أمور أخرى - بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج الهامة للمراجعة , بما في ذلك أي أوجه قصور هامة في الرقابة الداخلية تم اكتشافها خلال مراجعتنا.
الرأي حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الخيرية المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي للجمعية , وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحتفظ بها .

عن الرئيس و شريكه

الرياض : ١ جمادى الأولى ١٤٤٣ هـ

محاسبون و مراجعون قانونيون

الموافق : ٥ ديسمبر ٢٠٢١ م.

عبد المجيد عبد الرحمن العربي

ترخيص رقم (٥٤٩)



قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

| ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م | ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م | إيضاح | الأصول |
|------------------|------------------|-------|---------------------------------|
| | | | <u>الأصول المتداولة</u> |
| ٩٦٠,٥٦٨ | ٥,٠٣٧,٤٨٥ | (٣) | النقد و ما في حكمه |
| - | ٦,٤٠٧ | (٤) | مصرفات مقدمة و ارصدة مدينة اخرى |
| ٩٦٠,٥٦٨ | ٥,٠٤٣,٨٩٢ | | مجموع الأصول المتداولة |
| | | | <u>الأصول الغير متداولة</u> |
| - | ٨٥,٩٤٩ | (٥) | صافي الآلات والمعدات |
| - | ٨٥,٩٤٩ | | مجموع الأصول الغير متداولة |
| ٩٦٠,٥٦٨ | ٥,١٢٩,٨٤١ | | إجمالي الأصول |
| | | | <u>صافي الأصول</u> |
| ٩٦٠,٥٦٨ | ٤٥٤,٩٥٣ | | صافي الأصول غير المقيدة |
| - | ٤,٦٧٤,٨٨٨ | (١٠) | صافي الأصول المقيدة |
| ٩٦٠,٥٦٨ | ٥,١٢٩,٨٤١ | | مجموع صافي الأصول |
| ٩٦٠,٥٦٨ | ٥,١٢٩,٨٤١ | | إجمالي الالتزامات وصافي الأصول |

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١١) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

قائمة الأنشطة

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

| إجمالي ٣١ ديسمبر م ٢٠١٩ | إجمالي ٣١ ديسمبر م ٢٠٢٠ | مقيدة | غير مقيدة | إيضاح |
|-------------------------------|-------------------------------|-----------|-----------|---|
| | | | | الإيرادات والمكاسب |
| ١,٠٠٠,٠٠٠ | - | - | - | التبرعات النقدية العامة |
| - | ٥,٢١١,٢٧٣ | ٥,٢١١,٢٧٣ | - | (٦) التبرعات النقدية المقيدة |
| - | ٢٧,٠٠٠ | - | ٢٧,٠٠٠ | (١/٥) تبرعات عينية اصول ثابتة |
| ٢٢,٠٠٠ | ٤٧,١٠٠ | - | ٤٧,١٠٠ | إيرادات الاشتراكات |
| ٥,٠٠٠ | - | - | - | إعانات الوزارة |
| | | | | صافي الأصول المحررة من القيود |
| - | - | (٥٣٦,٣٨٥) | ٥٣٦,٣٨٥ | إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام |
| ١,٠٧٢,٠٠٠ | ٥,٢٨٥,٣٧٣ | ٤,٦٧٤,٨٨٨ | ٦١٠,٤٨٥ | إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف |
| | | | | المصروفات والخسائر |
| ١٠,٠٠٠ | - | - | - | المساعدات النقدية |
| - | ٤٦٩,٠٥٦ | - | ٤٦٩,٠٥٦ | (٧) مصروفات الأنشطة |
| - | ٦٧,٣٢٩ | - | ٦٧,٣٢٩ | (٨) مصروفات لجنة التراث و الحرف |
| ١٠١,٤٣٢ | ٥٦٦,٥٦٤ | - | ٥٦٦,٥٦٤ | (٩) المصروفات العمومية والإدارية |
| - | ١٣,١٥١ | - | ١٣,١٥١ | (٥) إهلاك الآلات والمعدات |
| ١١١,٤٣٢ | ١,١١٦,١٠٠ | - | ١,١١٦,١٠٠ | إجمالي المصروفات والخسائر |
| ٩٦,٠٥٦٨ | ٤,١٦٩,٢٧٣ | ٤,٦٧٤,٨٨٨ | (٥٠٥,٦١٥) | التغير في صافي الاصول |
| - | ٩٦,٠٥٦٨ | - | ٩٦,٠٥٦٨ | صافي الأصول بداية الفترة |
| ٩٦,٠٥٦٨ | ٥,١٢٩,٨٤١ | ٤,٦٧٤,٨٨٨ | ٤٥٤,٩٥٣ | صافي الأصول نهاية الفترة |

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١١) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

جمعية التنمية والتطوير بشقراء بمنطقة الرياض
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٦٧)

قائمة التدفقات النقدية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

| ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م | ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م | ايضاح |
|------------------|------------------|---|
| | | <u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u> |
| ٩٦٠,٥٦٨ | ٤,١٦٩,٢٧٣ | التغير في صافي الاصول |
| - | ١٣,١٥١ | (٥) إهلاك العقارات والآلات والمعدات |
| | (٢٧,٠٠٠) | تبرعات عينية |
| ٩٦٠,٥٦٨ | ٤,١٥٥,٤٢٤ | التغير في صافي الأصول بعد التسويات |
| | | <u>التغيرات في الأصول والالتزامات المتداولة</u> |
| - | (٦,٤٠٧) | ذمم مدينة |
| ٩٦٠,٥٦٨ | ٤,١٤٩,٠١٧ | صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية |
| | | <u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u> |
| - | (٧٢,١٠٠) | (٥) اضافات عقارات وآلات ومعدات |
| - | (٧٢,١٠٠) | صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية |
| ٩٦٠,٥٦٨ | ٤,٠٧٦,٩١٧ | صافي التغير في رصيد النقدية خلال الفترة |
| - | ٩٦٠,٥٦٨ | النقدية وما في حكمها بداية الفترة |
| ٩٦٠,٥٦٨ | ٥,٠٣٧,٤٨٥ | (١) النقدية وما في حكمها نهاية الفترة |
| | | معاملات غير نقدية هامة |
| - | ٢٧,٠٠٠ | (١/٥) تبرعات عينية اصول ثابتة |

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١١) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

(١) التكوين والنشاط :-

جمعية التنمية والتطوير بشقراء بمنطقة الرياض، جمعية خيرية مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٦٧)

وتاريخ ٢٠/٠٢/١٤٤٠ هـ ، مركزها الرئيسي:- شقراء - الرياض - المملكة العربية السعودية .

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

- * المساهمة في تطوير وتنمية مدينة شقراء .
- * دعم التنمية الاجتماعية والبشرية .
- * تلمس احتياجات المدينة من خدمات ومشروعات ورفعها للجهات المعنية .
- * دعم احتياجات شقراء مادياً ومعنوياً من برامج وانشطة وفعاليات اجتماعية وثقافية ووطنية .

السنة المالية:

تبدأ السنة المالية في الأول من يناير من العام المالي ٢٠٢٠ م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من نفس العام المالي ٢٠٢٠ م ،

وتعتبر القوائم المالية المقارنة عن الفترة من ٣٠ أكتوبر ٢٠١٨م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م .

(٢) منخص بأهم السياسات المحاسبية :-

يتم عرض القوائم المالية المرفقة بالريال السعودي وتم عرض وإعداد القوائم المالية طبقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح

المطبقة في المملكة العربية السعودية بالإضافة إلى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة

في المملكة العربية السعودية ، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة :-

استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها والتي يتطلب فيها استخدام التقديرات

والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتمل 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 .

العرف المحاسبي :

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

يلي:-

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

(أ) الإيرادات :-

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

- يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الإستحقاق وذلك عندما تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الإستخدام فى المستقبل , وأن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة , وأن 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 النقدى.

- يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات فى صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن الإيرادات وذلك عند إمكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات .

(ب) المصروفات :-

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

- يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

- يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدى .

- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

النقدية وشبه النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية فى الخزينة والحسابات الجارية وودائع البنوك.

الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافي للديون المشكوك فى تحصيلها , وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها .

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

العقارات والآلات والمعدات :

يتم الاعتراف بالعقارات والآلات والمعدات 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 اضمحلال، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر .

التبرعات :

يتم تصنيف التبرعات التي تتلقاها الجمعية من قبل المتبرعين إلى تبرعات مقيّدة وتبرعات غير مقيّدة 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 .

| | ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م | ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م | (٣) النقد و ما في حكمه |
|--------------------------------------|------------------|------------------|------------------------|
| بنك الانماء الرئيسي ح/ ٢٠٠٠ | ٥٨٩,٥٢٦ | ٩٦٠,٥٦٨ | |
| بنك الانماء لجنة التراث ح/ ٢٠٠٢ | ٤,٤٤٧,٩٥٩ | - | |
| | <u>٥,٠٣٧,٤٨٥</u> | <u>٩٦٠,٥٦٨</u> | |
| (٤) مصروفات مقدمة و ارصدة مدينة اخرى | | | |
| ذمم عاملين | ١٣٦ | - | |
| مصروفات مقدمة | ٦,٢٤٣ | - | |
| عهدة لجنة التراث والحرف | ٢٨ | - | |
| | <u>٦,٤٠٧</u> | <u>-</u> | |

جمعية التنمية والتطوير بشقراء بمنطقة الرياض
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٦٧)

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٥) صافي العقارات والآلات والمعدات

| سيارات | اجهزة حاسب الي وملحقاتها | الإجمالي | التكلفة |
|--------|--------------------------|----------|------------------------|
| ٩١,٨٥٠ | ٧,٢٥٠ | ٩٩,١٠٠ | الإضافات خلال السنة |
| ٩١,٨٥٠ | ٧,٢٥٠ | ٩٩,١٠٠ | الرصيد في نهاية السنة |
| ١٢,٩٧٠ | ١٨١ | ١٣,١٥١ | الإهلاك المتراكم |
| ١٢,٩٧٠ | ١٨١ | ١٣,١٥١ | اهلاك السنة |
| ٧٨,٨٨٠ | ٧,٠٦٩ | ٨٥,٩٤٩ | الرصيد في نهاية السنة |
| | | | القيمة الدفترية |
| | | | الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م |

(٥-١) يتضمن بند السيارات عدد ٢ سيارة تم الحصول عليهم عن طريق تبرع عيني و قد قامت ادارة الجمعية بتقييم التبرع بمبلغ ٢٧,٠٠٠ ريال سعودي .

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

| من ٣٠ أكتوبر ٢٠١٨ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م | من ١ يناير ٢٠٢٠ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م | (٦) التبرعات النقدية المقيدة |
|---|---|----------------------------------|
| - | ١٥٠,٠٠٠ | جائحة كورونا اوقاف الجميع |
| - | ٥,٠٦١,٢٧٣ | ايراد مقيد من لجنة التراث والحرف |
| - | ٥,٢١١,٢٧٣ | |

| من ٣٠ أكتوبر ٢٠١٨ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م | من ١ يناير ٢٠٢٠ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م | (٧) مصروفات الأنشطة |
|---|---|----------------------------------|
| - | ١٥٠,٠٠٠ | جائحة كورونا اوقاف الجميع |
| - | ٣١٩,٠٥٦ | مصروفات برامج لجنة التراث والحرف |
| - | ٤٦٩,٠٥٦ | |

(١/٧) تتضمن مصروفات برامج لجنة التراث و الحرف البنود التالية

| من ٣٠ أكتوبر ٢٠١٨ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م | من ١ يناير ٢٠٢٠ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م | |
|---|---|--------------------|
| - | ٣٣,٧٢٧ | المتحف |
| - | ١٢٢,٥١٤ | المطعم التراثي |
| - | ٩٠,١٨٦ | سوق المجباب |
| - | ١٢,٩٥٠ | سوق حلوبة و المجلس |
| - | ١,٦٠٠ | قصر السبيعي |
| - | ٣٧,٩٥٨ | ترميم مباني تراثية |
| - | ٢٠,١٢١ | معدات اللجنة |
| - | ٣١٩,٠٥٦ | |

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

| من ٣٠ أكتوبر ٢٠١٨ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م | من ١ يناير ٢٠٢٠ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م | (٨) مصروفات لجنة التراث و الحرف |
|---|---|----------------------------------|
| - | ١٠,٤٦٠ | رواتب عمالة |
| - | ١٨٢٨ | صيانة |
| - | ٦,٠٠٠ | مصروفات ادارية |
| - | ٢,٤٠٢ | مياه و انارة |
| - | ٢,٠٩١ | ضيافة |
| - | ٤٥٣ | قرطاسية |
| - | ٤٤,٠٩٥ | مصروفات تشغيلية متنوعة |
| - | ٦٧,٣٢٩ | |
| من ٣٠ أكتوبر ٢٠١٨ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م | من ١ يناير ٢٠٢٠ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م | (٩) المصروفات العمومية والإدارية |
| ٨٠,٤٠٧ | ٣٩٤,٠١٩ | مرتبات واجور وما في حكمها |
| ٣,٦٥٩ | ٣٢,٥٦٠ | التأمينات الاجتماعية |
| - | ٣,٧٥٧ | ايجارات |
| ٤,٢١٥ | ٢٩٩ | مستلزمات حاسب |
| ١,٨٣٢ | ٤٨٦ | قرطاسية |
| ٢,٩٨٦ | ١٠,٠٨٠ | هاتف و بريد |
| ٢,٣٥٥ | ٦,١٢٩ | ضيافة ونظافة |
| ١٥٠ | ٢٩,٥٢٥ | دعاية و اعلان |
| ٢٠٠ | ١١٣ | محروقات |
| - | ٩,١٦٢ | بدل انتداب و تذاكر سفر |
| - | ٣,٧٥٥ | بدل اجازات |
| ٨٠١ | ٢٣,٠٩١ | كهرباء و مياه |
| - | ٥,٦٧٠ | نقل ملكية و تأمين سيارات |
| - | ٣,١٤٩ | اشتراكات و تصديقات |
| - | ١٦,٧٤٤ | مصروفات حكومية و تجديد اقامات |
| - | ١,٥٠٠ | مصروفات تقييم عقار |
| ٤,٨٢٧ | ٢٦,٥٢٥ | مصروفات متنوعة |
| ١٠١,٤٣٢ | ٥٦٦,٥٦٤ | |

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

| ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م | ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م | (١٠) صافي الأصول المقيدة |
|------------------|------------------|----------------------------------|
| - | ٤,٦٧٤,٨٨٨ | ايراد مقيد من لجنة التراث والحرف |
| - | ٤,٦٧٤,٨٨٨ | |

(١١) عام

- تم اعتماد القوائم المالية للجمعية من قبل الإدارة بتاريخ ٢٠٢١/١٢/٥ .