

جمعية كنوز النسائية للأسر المنتجة  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٧٠)  
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

جمعية كنوز النسائية للأسر المنتجة  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٧٠)  
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٣ - ٦	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

## تقرير المراجع المستقل

### الموقرين

### السادة / جمعية كنوز النسائية للأسر المنتجة

القصيم - المملكة العربية السعودية

### التقرير عن مراجعة القوائم المالية

#### الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية كنوز النسائية للأسر المنتجة ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م 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 ٢٠٢١م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتدتها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

#### أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقا 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 طبقا لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إلترزنا أيضا بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقا 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 ٢٠٢٠/١٢/٣١م من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً غير معدل في تلك القوائم بتاريخ ١٤٤٢/٠٩/١٧ هـ الموافق ٢٠٢١/٠٤/٢٩م.

#### 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 جوهري 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 تأكيدات معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من أية تحريف جوهري 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 جوهري عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ تحريفات جوهريّة عن غش أو خطأ، وتعد جوهريّة 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. وبعد 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 وهيكلا 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 ١٨ رمضان ١٤٤٣ هـ الموافق ١٩ إبريل ٢٠٢٢ م  
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية كنوز النسائية للأسر المنتجة  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٧٠)  
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي  
المبالغ بالريال السعودي

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>إيضاح</u>	<u>الأصول</u>
			<u>الأصول المتداولة</u>
٢٦,٣١٧	٣,٩٠٩	(٣)	النقد لدى البنوك
٤,١٦٨	٢,٤١٥	(٤)	مصرفات مدفوعة مقدماً
<u>٣٠,٤٨٥</u>	<u>٦,٣٢٤</u>		<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
١٦,٥٤٤	٢٢,٠٦١	(٥)	صافي الأصول الثابتة
٥,٢٠٠	٣,٩٠٠	(٦)	صافي الأصول غير الملموسة
<u>٢١,٧٤٤</u>	<u>٢٥,٩٦١</u>		<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>
<u>٥٢,٢٢٩</u>	<u>٣٢,٢٨٥</u>		<u>إجمالي الأصول</u>
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
١,٨٧٦	٣٨,٢٤١	(٧)	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
<u>١,٨٧٦</u>	<u>٣٨,٢٤١</u>		<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>
			<u>الالتزامات غير المتداولة</u>
٠	٤,٣٧١	(٨)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>٠</u>	<u>٤,٣٧١</u>		<u>إجمالي الالتزامات غير المتداولة</u>
			<u>صافي الأصول</u>
٥٠,٣٥٣	٢٢,٠٤٠		صافي الأصول غير المقيدة
<u>٠</u>	<u>(٣٢,٣٦٧)</u>		صافي الأصول المقيدة
<u>٥٠,٣٥٣</u>	<u>(١٠,٣٢٧)</u>		<u>إجمالي صافي الأصول</u>
<u>٥٢,٢٢٩</u>	<u>٣٢,٢٨٥</u>		<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ( ١ ) الى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

**جمعية كنوز النسائية للأسر المنتجة**  
**مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٧٠)**  
**بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية**  
**قائمة الأنشطة**  
**المبالغ بالريال السعودي**

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
<b>الإيرادات والمكاسب</b>				
اشتراكات الأعضاء	٦,٥٠٠	.	٦,٥٠٠	٤,٨٠٠
التبرعات النقدية المقيدة	.	٣٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	٩٨,٤٥٠
تبرعات وهبات مقيدة خدمات تطوعية	.	٤٩٦,٠١٥	٤٩٦,٠١٥	٧,١٧٠
التبرعات العينية	٩,١٧٦	٣,٣٦٠	١٢,٥٣٦	١٩٠,٦٣٧
الإعانات الحكومية	.	٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	٣٠١,٠٦٦
<b>إجمالي الإيرادات والمكاسب</b>	<b>١٥,٦٧٦</b>	<b>٥٧٩,٣٧٥</b>	<b>٥٩٥,٠٥١</b>	<b>٣٠١,٠٦٦</b>
<b>المصروفات والخسائر</b>				
مصاريف الزكاة	.	.	.	.
مصاريف المساعدات النقدية المقيدة	.	٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	.
مصاريف البرامج	٣,٤٣١	.	٣,٤٣١	.
المساعدات العينية والمشتراة	.	.	.	٤,٧١٥
مصروفات خدمات مقابل اعمال تطوعية	.	٤٩٥,٣٥٠	٤٩٥,٣٥٠	٩٨,٤٥٠
مصاريف الأنشطة	.	١١١,٣٩١	١١١,٣٩١	٨٥,٠٦٠
المصاريف العمومية والإدارية	٣٤,٦١٠	.	٣٤,٦١٠	٦٤,٢١٣
مصروفات استهلاك الأصول الثابتة	٤,٦٤٨	.	٤,٦٤٨	٣,٠٣٣
مصروفات استنفاد الأصول غير الملموسة	١,٣٠٠	.	١,٣٠٠	١,٣٠٠
<b>إجمالي المصروفات والخسائر</b>	<b>٤٣,٩٩٠</b>	<b>٦١١,٧٤١</b>	<b>٦٥٥,٧٣١</b>	<b>٢٥٦,٧٧١</b>
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	(٢٨,٣١٣)	(٣٢,٣٦٧)	(٦٠,٦٨٠)	٤٤,٢٩٥
مصروفات سنوات سابقة	.	.	.	(١١٧)
التغير في صافي الأصول	(٢٨,٣١٣)	(٣٢,٣٦٧)	(٦٠,٦٨٠)	٤٤,١٧٨
صافي الأصول في بداية السنة	٥٠,٣٥٣	.	٥٠,٣٥٣	٦,١٧٥
صافي الأصول في نهاية السنة	٢٢,٠٤٠	(٣٢,٣٦٧)	(١٠,٣٢٧)	٥٠,٣٥٣

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ( ١ ) الى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

**جمعية كنوز النسائية للأسر المنتجة**  
**مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٧٠)**  
**بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية**  
**قائمة التدفقات النقدية**  
**المبالغ بالريال السعودي**

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٤٤,٢٩٥	(٦٠,٦٨٠)	التغير في صافي الأصول
٣,٠٣٣	٤,٦٤٨	إهلاك الأصول الثابتة
١,٣٠٠	١,٣٠٠	استنفاد الأصول غير ملموسة
(١١٧)	.	مصروفات سنوات سابقة
<b>٤٨,٥١١</b>	<b>(٥٤,٧٣٢)</b>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
(١٩,٤٦٨)	١,٧٥٣	<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
(١٨,١٢٤)	٣٦,٣٦٥	مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
.	٤,٣٧١	مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
<b>١٠,٩١٩</b>	<b>(١٢,٢٤٢)</b>	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
.	(١٠,١٦٥)	صافي التدفقات النقدية متوفر من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
(٦,٥٠٠)	.	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
.	.	شراء وإضافات أصول ثابتة
<b>(٦,٥٠٠)</b>	<b>(١٠,١٦٥)</b>	إضافات أصول غير ملموسة
٤,٤١٩	(٢٢,٤٠٨)	استبعادات الأصول الثابتة
٢١,٨٩٨	٢٦,٣١٧	صافي التدفقات النقدية (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
<b>٢٦,٣١٧</b>	<b>٣,٩٠٩</b>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
		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 (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية كنوز النسائية للأسر المنتجة  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٧٠)  
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : كنوز النسائية للأسر المنتجة

(٢/١) المركز الرئيسي : القصيم - بريدة

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٧٠) بتاريخ ١١ / ٠٣ / ١٤٤٠ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

تعزيز الوعي للفئات المستفيدة بألية تحقيق فرص وظيفية مناسبة وتمكين الفئات المستهدفة من خلال تقديم الدعم اللوجيستي للأسر المنتجة ووضع الإجراءات التنظيمية للخطط التنموية المستدامة لخدمة الاسر المنتجة وجميع الأهداف الخيرية الاخرى وفق ما ورد في نظامها الأساسي

(٥/١) 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) إستخدام 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 المُحتملة في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المُسجلة 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 كنوز النسائية للأسر المنتجة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٧٠)

بريدة - 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/أ) أن تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي 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 المقدرة لتلك التبرعات القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات .

#### (ب) المصروفات :

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن جهودات 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 والحسابات الجارية وودائع البنوك .

#### الذمم المدينة :

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

## جمعية كنوز النسائية للأسر المنتجة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٧٠)

بريدة - 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 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 ومافى حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية كنوز النسائية للأسر المنتجة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٧٠)

بريدة - 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>
٢٦,٣١٧	٣,٩٠٩	نقد بالبنوك
<u>٢٦,٣١٧</u>	<u>٣,٩٠٩</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٤) مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى</u>
.	١,٠٦٥	ذمم مدينة "عهدة نقدية
٤,١٦٨	.	إيجار مقر الجمعية
.	١,٣٥٠	إيرادات وتبرعات مستحقة
<u>٤,١٦٨</u>	<u>٢,٤١٥</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية كنوز التسانية للأسر المنتجة  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٧٠)  
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٥) صافي الأصول الثابتة

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	مجموع الإهلاك المستبعد	مجموع الإهلاك المستبعد	مجموع الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإستبعادات خلال العام	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	البين
١١,٩٠٦	١١,٠٢٩	٠	٤,٨٧٦	٢,٢٤٢	٢,٦٣٤	١٥,٩٠٥	٠	١,٣٦٥	١٤,٥٤٠	%١٠	الإثاث المكتبي
٤,٦٣٨	٣,٧٨٦	٠	١,٨٩٢	٨٥٢	١,٠٤٠	٥,٦٧٨	٠	٠	٥,٦٧٨	%١٥	الآلات والمعدات المكتبية
٠	٣٥٣	٠	٤٧	٤٧	٠	٤٠٠	٠	٤٠٠	٠	%١٥	أجهزة الاتصال والأمن والحماية
٠	٥,٩٨٠	٠	١,٤٢٠	١,٤٢٠	٠	٧,٤٠٠	٠	٧,٤٠٠	٠	%٢٠	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية
٠	٩١٢	٠	٨٨	٨٨	٠	١,٠٠١	٠	١,٠٠١	٠	%٢٥	لوحات الدعاية والإعلان
١٦,٥٤٤	٢٢,٠٦١	٠	٨,٣٢٢	٤,٦٤٨	٣,٦٧٤	٣٠,٣٨٣	٠	١٠,١٦٥	٢٠,٢١٨		الإجمالي

(٦) الأصول غير الملموسة :-

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	مجموع الإهلاك المستبعد	مجموع الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإستبعادات خلال العام	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الاستنفاد	البين
٥,٢٠٠	٣,٩٠٠	٠	١,٣٠٠	١,٣٠٠	١,٣٠٠	٠	٠	٦,٥٠٠	%٢٠	رخص البرامج والأنظمة
٥,٢٠٠	٣,٩٠٠	٠	١,٣٠٠	١,٣٠٠	١,٣٠٠	٠	٠	٦,٥٠٠		الإجمالي

**جمعية كنوز النسائية للأسر المنتجة**  
**مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٧٠)**  
**بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية**

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) - مصروفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى</u>
١,٨٧٦	.	اتعاب مهنية
.	١١,٥٥٠	تأمينات اجتماعية
.	٣,٦٢٥	إيرادات وتبرعات مقدمة
.	٢٣,٠٦٦	مصروفات مستحقة برامج وانشطة
<u>١,٨٧٦</u>	<u>٣٨,٢٤١</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) مخصص مكافئة نهاية الخدمة</u>
.	.	رصيد المخصص أول العام
.	٤,٣٧١	تعزير المخصص خلال العام
.	.	المنصرف من المخصص خلال العام
<u>.</u>	<u>٤,٣٧١</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) الإعانات الحكومية</u>
١٧١,١٦٩	.	دعم وزارة العمل والتنمية الاجتماعية - اعانة
١٩,٤٦٨	٥٠,٠٠٠	دعم وزارة العمل والتنمية الاجتماعية - تشغيل
<u>١٩٠,٦٣٧</u>	<u>٥٠,٠٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>

**جمعية كنوز النسائية للأسر المنتجة**  
**مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٧٠)**  
**بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية**

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<b>(١٠) مصاريف مساعدات نقدية مقيدة</b>
٠	٥,٠٠٠	مصاريف برامج وانشطة - مكافآت اسر منتجة
٠	٥,٠٠٠	<b>الإجمالي</b>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<b>(١١) مصاريف البرامج والأنشطة</b>
٠	١,٥٩٥	مصروفات عينية - مهرجانات وفعاليات
٠	١,٧٦٦	مصروفات عينية - مطبوعات
٠	٧٠	مصروفات برامج وانشطة غير مقيدة - نقدية
٠	٣,٤٣١	<b>الإجمالي</b>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<b>(١٢) مصاريف برامج وانشطة</b>
٥٧,٩٥٠	٨٦,٣٩١	رواتب واجور محملة على البرامج والأنشطة
٢٥,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	ايجارات
٢,١١٠	٠	مطبوعات
٨٥,٠٦٠	١١١,٣٩١	<b>الإجمالي</b>

جمعية كنوز النسائية للأسر المنتجة  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٧٠)  
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٣) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
٥٧,٩٥٠	١٣,٩٤٢	الرواتب والأجور الأساسية
٠	٤,٣٣٣	بدل المواصلات
٠	٦,٣٠٠	تأمينات اجتماعية
١,٥٠٠	٢٧٦٠	مكافآت وحوافز موسمية
٠	٤,٣٧١	تعويضات نهاية الخدمة
٢,٣٣٢	٩٥٠	مستلزمات مكتبية
٠	٤٥٠	مستلزمات أنظمة المعلومات
٠	١٢٢	الوقود والمحروقات
٠	٤٦	صيانة وإصلاح - اجهزة الحاسب الالي وملحقاتها
٢٥٩	٦٠٦,٨٣	الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
٣٤٥	٠	الهاتف والفاكس والإنترنت
٤٠٠	٠	مصاريف الضيافة
١,٤٢٧	٠	مصاريف التراخيص
٠	٧٣٠	مصاريف أخرى
<u>٦٤,٢١٣</u>	<u>٣٤,٦١٠</u>	<u>الإجمالي</u>