

مكتب خالد الرويس

مستشارون ومحاسبون قانونيون

ترخيص رقم ٣٦٠

ص.ب: ٢٢١٤٥٨ - الرياض ١١٣١١

المملكة العربية السعودية

هاتف: ٩٢٠٠٣٩٥٥

فاكس: ٩٢٠٠٣٩٤٤

www.r-cpas.com

المركز الرئيسي - الرياض

تقرير مراجعي الحسابات

المحترمين

إلى السادة / أعضاء الجمعية العمومية

الجمعية التعاونية النسائية متعددة الأغراض بمنطقة القصيم (حرفة)

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة للجمعية التعاونية متعددة الأغراض بمنطقة القصيم (حرفة) - مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢١٥) - كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥هـ و قائمة الدخل و قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ ، والإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٢) المعتبرة جزءا من هذه القوائم المالية . إن إعداد القوائم المالية هو من مسؤولية إدارة الجمعية ، وتقتصر مسؤوليتنا على إبداء رأينا حولها استنادا إلى ما قمنا به من مراجعة وإلى ما حصلنا عليه من معلومات وإيضاحات كانت في اعتقادنا ضرورية .

لقد قمنا بالمراجعة وفقا لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ، وتتطلب هذه المعايير أن يكون الهدف من تخطيطنا وتنفيذنا للمراجعة هو التوصل إلى درجة معقولة من القناعة بأن القوائم المالية لا تتضمن أية أخطاء جوهرية . واشتملت إجراءات تنفيذ المراجعة على فحص السجلات المحاسبية وفحص اختبائي للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات الواردة ضمن القوائم المالية ، كما اشتملت على تقييم للمبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي استندت إليها الإدارة ، بالإضافة إلى تقييم لعرض القوائم المالية بصفة عامة . وفي اعتقادنا أن ما قمنا به من مراجعة يشكل أساسا معقولا نستند إليه في إبداء رأينا .

وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه :

- ١- تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي للجمعية التعاونية متعددة الأغراض بمنطقة القصيم (حرفة) - مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢١٥) - كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥هـ و قائمة الدخل و قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والملائمة لظروف نشاط الجمعية .
- ٢- تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات التعاونية المعتمد من قبل وزارة الشؤون الاجتماعية والنظام الأساسي للجمعية وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحفوظ بها .

المحاسب القانوني

خالد سلطان الرويس

ترخيص رقم ٣٦٠



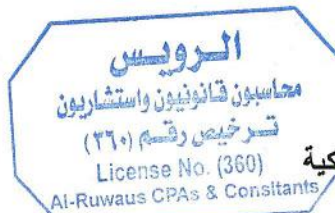
الرياض : ٢٣ جمادى الآخر ١٤٣٦هـ

الموافق : ١٢ ابريل ٢٠١٥م

قائمة المركز المالي

كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	إيضاح	الأصول
			<u>الأصول المتداولة</u>
٩,٢٧٥,٠٦٥	١٠,٧٢٨,٩٣٩	(٣)	النقد بالصندوق ولدى البنوك
٩,٤٣٥	١٣,١٠٥		العملاء
٢٤٩,٥١١	٣٠٨,٢٠٤	(٤)	ذمم مقترضات الحرفيات
-	١,٠٠٠,٠٠٠	(٥)	إيرادات مستحقة
٢٨٩,٨٠٨	٣٥٥,٥٤٥		المخزون
١,٢٥٤,٧٣٤	٩٨٧,٥١٠	(٦)	مصرفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
<u>١١,٠٧٨,٥٥٣</u>	<u>١٣,٣٩٣,٣٠٣</u>		مجموع الأصول المتداولة
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٢,٠٧٠,٢٦٠	٢,٠٠٩,٨٩٠	(٧)	صافي الأصول الثابتة
-	٨٨,٣١٦	(٨)	صافي الأصول الغير ملموسة
٢٢٤,٢٥٧	١٥١,٧٦١	(٩)	مصرفات ما قبل التشغيل
<u>٢,٢٩٤,٥١٧</u>	<u>٢,٢٤٩,٩٦٧</u>		مجموع الأصول غير المتداولة
<u>١٣,٣٧٣,٠٧٠</u>	<u>١٥,٦٤٣,٢٧٠</u>		إجمالي الأصول
			<u>الالتزامات وحقوق الملكية</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
١,٠٠٠,٠٠٠	٢٤٥,٩٨٠		بنك التسليف
٥١٢,٨٢١	٥٢٣,٣٧٣	(١٠)	مصرفات مستحقة و ارصدة دائنة اخرى
٥٢٧,٥٤٢	٤٠٣,٣٥١	(١١)	الإيرادات المؤجل الاعتراف بها
١٨٨,٥٢١	٦٣٨,٤٤١	(١٢)	مخصص الخدمة الاجتماعية
١٠٧,٤٢١	٢٣٣,٩٥٤	(٢١)	مخصص الزكاة الشرعية
<u>٢,٣٣٦,٣٠٥</u>	<u>٢,٠٤٥,٠٩٩</u>		مجموع الالتزامات المتداولة
			<u>الالتزامات غير متداولة</u>
-	١,٠٠٠,٠٠٠		بنك الجزيرة
-	١٠٠,٠٠٠		مخصص مكافأة نهاية خدمة
-	١,١٠٠,٠٠٠		اجمالي الالتزامات غير متداولة
<u>٢,٣٣٦,٣٠٥</u>	<u>٣,١٤٥,٠٩٩</u>		إجمالي الالتزامات
			<u>حقوق الملكية</u>
٦٠٦,٤٠٠	٦٠٤,١٠٠		رأس المال
٦٠٦,٤٠٠	٦٠٤,١٠٠		احتياطي نظامي
١٧,٨٨٢	٢٠,١٨٢		احتياطي عام
١٠,٩٠٤,٧٠٨	١١,٤١١,٣١٦		إعانات وزارة الشؤون الاجتماعية لمركز التدريب
٤,٨٠٠	٤,٨٠٠		أرباح أسهم
<u>(١,١٠٣,٤٢٥)</u>	<u>(١٤٦,٣٢٧)</u>		(الخسائر) المبقاة
<u>١١,٠٣٦,٧٦٥</u>	<u>١٢,٤٩٨,١٧١</u>		مجموع حقوق الملكية
<u>١٣,٣٧٣,٠٧٠</u>	<u>١٥,٦٤٣,٢٧٠</u>		إجمالي الالتزامات حقوق الملكية



إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٢٢) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

للسنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	إيضاح	
			الإيرادات
٨٥٢,٢٩٧	٢,٨٨٦,٦٤٢	(١٣)	الإيرادات التشغيلية
٨٥٦,٨٩٥	٩٠٠,٦٦٩	(١٤)	المبيعات تجارية
١,٧٠٩,١٩٢	٣,٧٨٧,٣١١		إجمالي الإيرادات
			تكاليف مباشرة
(١,٣٥٦,٥٨٧)	(١,٨٠٩,٥٥٣)	(١٥)	تكلفة البضاعة المباعة
(٨٢١,٤٢٩)	(٢,٢٥٥,٧٨١)	(١٦)	تكلفة أنشطة التدريب
(٢,١٧٨,٠١٦)	(٤,٠٦٥,٣٣٤)		إجمالي التكاليف المباشرة
(٤٦٨,٨٢٤)	(٢٧٨,٠٢٣)		مجم (الخسائر)
			المصروفات
١,٣٠٣,٦٧٧	٧٦٩,٣٥٤	(١٧)	مصروفات البيع والتوزيع
١,٤٠٧,٥٧٧	٥٤٦,٤٨٢	(١٨)	مصاريف عمومية وإدارية
٣٤٥,٩٥٤	٣٨٠,٠٢٨	(٧)	استهلاك الأصول الثابتة
-	١٧,٢٤١	(٨)	إطفاءات أصول غير ملموسة
٥٦,٠٦٤	٥٠,٥٨٧	(٩)	إطفاء مصروفات مقابل التشغيل
٣,١١٣,٢٧٢	١,٧٦٣,٦٩٢		مجموع المصروفات
(٣,٥٨٢,٠٩٦)	(٢,٠٤١,٧١٥)		صافي (الخسائر) من الأنشطة الرئيسية
			نتائج الأعمال الأخرى
١,٤٧١,٤١٢	٢,٣٨٦,٩٧٩	(١٩)	إيرادات أخرى
١٢٨,٧٠٠	٦٦٥,٠٠٠	(٢٠)	إعانة وزارة الشؤون الاجتماعية
١,٨٢٨,١٣٢	٥٥		تبرعات
(٦٧٠,٦٦٠)	١٦٦,٥٥٠		تسوية سنوات سابقة
(٨٢٤,٥١٢)	١,١٧٦,٨٦٩		صافي الربح (الخسارة) قبل الزكاة الشرعية
-	(٢١٩,٧٧١)	(٢١)	الزكاة الشرعية
(٨٢٤,٥١٢)	٩٥٧,٠٩٨		صافي الربح (الخسارة) بعد الزكاة الشرعية

صافي الربح (الخسارة) قبل الزكاة الشرعية
 الصافي
 محاسبون قانونيون واستشاريون
 تسوية سنوات سابقة
 License No. (٣٦)
 Al-Ruwais CPAs & Consultants

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٢٢) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية و تقرأ معها

قائمة التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٨٢٤,٥١٢)	١,١٧٦,٨٦٩	صافي الربح (الخسارة) بعد الزكاة الشرعية
٣٤٥,٩٥٤	٣٨٠,٠٢٨	إهلاك الأصول الثابتة
-	١٧,٢٤١	إطفاء أصول غير ملموسة
٥٦,٠٦٤	٥٠,٥٨٧	إطفاء مصروفات ما قبل التشغيل
٧٢,٢٢٢	٥٠٠,٠٠٠	المكون من مخصص الخدمة الاجتماعية
-	١٠٠,٠٠٠	مكافأة نهاية الخدمة
(١٦٧,٢٩٦)	٣٣,٧٤٥	تسويات سنوات سابقة
(٥١٧,٥٦٨)	٢,٢٥٨,٤٧٠	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة
١٣,٤٨٥	(٣,٦٧٠)	العملاء
٤٣,٦٧٧	(٥٨,٦٩٣)	ذمم المقرضات الحرفيات
-	(١,٠٠٠,٠٠٠)	إيرادات مستحقة
٣٠٦,٢٤٦	(٦٥,٧٣٧)	المخزون
(٣٤٨,٩١٦)	٢٦٧,٢٢٤	المصروفات المدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
٥١٢,٦٥٧	١٠,٥٢	المصروفات المستحقة و أرصدة دائنة أخرى
(٢٩,٦٥٥)	-	الموردون
(٥,٤٢٤,٠٤١)	(١٢٤,١٩١)	الإيرادات المؤجل الاعتراف بها
-	(٥٠,٠٨٠)	المسدد من مخصص الخدمة الاجتماعية
-	(٩٣,٢٣٨)	الزكاة الشرعية
(٥,٤٤٤,١١٥)	١,١٤٠,٦٣٧	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٣١١,٩٢٠)	(٣٥٣,٤٠٣)	شراء موجودات ثابتة
-	(٨٣,٦٤٨)	اقتناء أصول غير ملموسة
٤,٦٦٠	-	استبعاد موجودات ثابتة
(٣٠٧,٢٦٠)	(٤٣٧,٠٥١)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
-	(٢,٣٠٠)	رأس المال
١٠,٩٠٤,٧٠٨	٣,٠٠٠,٠٠٠	المحصل من اعانة وزارة الشؤون الاجتماعية
-	(٢,٤٩٣,٣٩٢)	المدفوع من اعانة وزارة الشؤون الاجتماعية
-	١,٠٠٠,٠٠٠	تمويل بنك الجزيرة
-	(٧٥٤,٠٢٠)	المسدد من اتفقيه تمويل البنك السعودي لتسليف
١٠,٩٠٤,٧٠٨	٧٥٠,٢٨٨	صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية
٥,١٥٣,٣٣٣	١,٤٥٣,٨٧٤	التغير في النقدية خلال السنة
٤,١٢١,٧٣٢	٩,٢٧٥,٠٦٥	النقدية وما في حكمها في بداية السنة
٩,٢٧٥,٠٦٥	١٠,٧٢٨,٩٣٩	النقدية وما في حكمها في نهاية السنة

الرئيس
 من قانونيون واستشاريون
 مسجلين برقم (٣٦٠)
 License No. (350)
 Constant

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٢) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

الجمعية التعاونية النسائية متعددة الأغراض بمنطقة القصيم (حرفة)

مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢١٥)

قائمة التغييرات في حقوق المساهمين

للسنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

الإجمالي	الخسائر المبقاة	أرباح أسهم	إعانات لمركز التدريب	احتياطي عام	احتياطي نظامي	رأس المال	
١١,٠٣٦,٧٦٥	(١,١٠٣,٤٢٥)	٤,٨٠٠	١٠,٩٠٤,٧٠٨	١٧,٨٨٢	٦٠٦,٤٠٠	٦٠٦,٤٠٠	١ محرم ١٤٣٥ هـ
٣٠,٤٠٠	-	-	-	-	-	٣٠,٤٠٠	إضافات رأس المال
(٣٢,٧٠٠)	-	-	-	-	-	(٣٢,٧٠٠)	استيعادات رأس المال
-	-	-	-	٢,٣٠٠	(٢,٣٠٠)	-	تحول من الاحتياطي النظامي الى الاحتياطي العام
٩٥٧,٠٩٨	٩٥٧,٠٩٨	-	-	-	-	-	صافي (ارباح) العام الحالي
٣,٠٠٠,٠٠٠	-	-	٣,٠٠٠,٠٠٠	-	-	-	اعانات الوزارة لمركز التدريب ١٤٣٥ هـ
(٢,٤٩٣,٣٩٢)	-	-	(٢,٤٩٣,٣٩٢)	-	-	-	المستخدم من اعانات الوزارة لمركز التدريب
١٢,٤٩٨,١٧١	(١٤٦,٣٢٧)	٤,٨٠٠	١١,٤١١,٣١٦	٢٠,١٨٢	٦٠٤,١٠٠	٦٠٤,١٠٠	٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥ هـ



إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٢) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

(١) التكوين والنشاط :-

الجمعية التعاونية النسائية متعددة الأغراض بمنطقة القصيم - حرفة ، جمعية تعاونية مسجلة لدى وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢١٥) وتاريخ ١٤٣٠/٠٦/٢٨ هـ .

ومركزها الرئيسي : بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية .

بلغ رأس مال الجمعية ٦٠٦,٤٠٠ ريال (عدد ٦٠٦٤ سهم بقيمة أسمية للسهم بلغت ١٠٠ ريال)

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

* تسجيل الأسر المنتجة والحرفيات والإشراف عليهن وتنظيمهن .

* تسجيل خريجات الاقتصاد المنزلي والتربية الفنية والاستفادة من مهارتهن وخبرتهن .

* تقديم الإرشاد و التوجيه والخدمات الفنية للحرفيات والخريجات .

* تنفيذ المشاريع الإنتاجية والحرفية والفنية التي تدخل ضمن نطاق اختصاص الجمعية من أسر منتجة ومأكولات شعبية ومطبرات وسف و سدو وكليجا وصابون يدوي ومن الملابس التراثية وأثاث وتوثيقها .

* تدريب الحرفيات والعضوات وتنظيم دورات في مجال الإنتاج والجودة .

* غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلياً بالنظام الأساسي للجمعية .

تبدأ السنة المالية في الأول من شهر محرم من العام المالي ١٤٣٥ هـ وتنتهي بنهاية شهر ذو الحجة من العام المالي ١٤٣٥ هـ .

(٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية :-

لقد تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها بالمملكة العربية السعودية و الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين و فيما يلي ملخصاً لأهم السياسات المحاسبية المتبعة.

العرف المحاسبي :

تم إعداد القوائم المالية معبراً عنها بالريال السعودي وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية وباستخدام مبدأي الاستحقاق المحاسبي واستمرارية النشاط .

استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات و الافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول و الخصوم و إيضاحات الأصول و الخصوم المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات و المصروفات المسجلة خلال تلك الفترة . و بالرغم من إن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة حول الأحداث و الأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .

النقدية وشبه النقدية:

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



الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافي للديون المشكوك في تحصيلها ، و تشطب الديون المعدومة عند تكبدها .

المخزون السلي:

يتم تقييم مخزون آخر المدة وفقاً لقاعدة التكلفة أو السوق أيهما أقل ، على أساس " طريقة المتوسط المرجح " .

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 وفي حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجمع خسارة الاضمحلال، وتهلك التكلفة التاريخية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

مباني على أرض الغير ومظلات	١٠%
السيارات	٢٠%
أجهزة وآلات وعدد	١٠%
أثاث ومفروشات	١٠%

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

الزكاة الشرعية :

تحسب الزكاة الشرعية وفقاً لمعايير الزكاة و الدخل المطبقة في المملكة العربية السعودية . يتم الاستدراك للزكاة وفقاً لمبدأ الاستحقاق ، و يتم احتساب مخصص الزكاة وفقاً للوعاء الزكوي ، و تجري تسجيل أي فروقات بين المخصص و الربط النهائي عند اعتماد الربط النهائي حيث يتم حينئذ إقفال المخصص .

أثبات الإيرادات :

يتم أثبات الإيرادات من المبيعات عند تسليم البضاعة وتقديم الخدمات إلي العملاء ، بينما يتم أثبات الإيرادات الأخرى إن وجدت عند تحصيلها .

المصاريف:

تتكون بنود تكلفة الإيرادات من المصروفات المباشرة وغير مباشرة التي تتكدها الجمعية من أجل تحقيق الإيرادات المباشرة .
تتكون المصروفات العمومية والإدارية من المصروفات التي تتعلق بالأعمال الإدارية للجمعية والتي لا تعتبر من التكاليف التشغيلية



توزيع الأرباح :

وفقاً للمادة رقم (٢٨) من نظام الجمعيات التعاونية الصادر من وزارة الشؤون الاجتماعية يتم توزيع أرباح الجمعية علي النحو التالي:-

- ١- (٢٠%) من الأرباح لتكوين احتياطي نظامي للجمعية إلي أن يتساوي رصيد الاحتياطي النظامي مع رأس المال ، وعندها يتم تحويل النسبة إلي الاحتياطي العام .
- ٢- مبلغ لا يزيد علي (٢٠%) من باقي الأرباح يصرف كريح بنسبة المساهمة في رأس المال .
- ٣- مبلغ لا يزيد علي (١٠%) من باقي الأرباح للخدمات الاجتماعية .
- ٤- ما تقرره الجمعية العمومية كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة بنسبة لا تزيد عن (١٠%) من باقي الأرباح وفقاً للمادة رقم (١٤) من نظام الجمعيات التعاونية.
- ٥- تخصص باقي الأرباح للعائد علي المعاملات وفقاً للمادة رقم (٤٩) من اللائحة التنفيذية للجمعيات التعاونية .

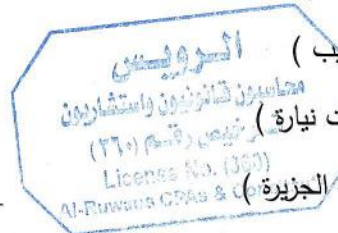
الإعانات والتسهيلات :

يتم معالجة الإعانات التي تحصل عليها الجمعية من قبل وزارة الشؤون الاجتماعية وفقاً لما نصت عليه المادة (٥٢) من اللائحة التنفيذية للجمعيات التعاونية .

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 .

١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	(٣) النقد بالصندوق و لدى البنوك
-	٣١,٥٥٨	الصندوق
٤,١١٠,٧٦٦	٤,٢٩٦,١٢٣	بنك البلاد ح/ ٠٦ (الجاري)
٥٥٥,٧٨٩	٩٢٣,٠٤٥	بنك البلاد ح/ ١٤ (مبيعات)
١,٢٠٢,٤٨٣	٤٦,٣٣٥	بنك البلاد ح/ ٢٢ (القروض)
٢,٧٢٦,١٠٤	٢,٧٢٦,١٠٤	بنك البلاد ح/ ٣٨ (ادخاري)
١٣,١١٥	١١٧,٥٥٤	بنك البلاد ح/ ٤٩ (الكافي)
٣٦,٨٠٨	٦٠٥,٤٥٨	بنك البلاد ح/ ٥٧ (الحملة)
٥٢٠,٠٠٠	٥٥٢,٧٦٢	بنك البلاد ح/ ٦٥ (التدريب)
١١٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	بنك البلاد ح/ ٧٣ (إيرادات نيارة)
-	٩٣٠,٠٠٠	بنك البلاد ح/ ٩٧ (محفظة الجزيرة)
٩,٢٧٥,٠٦٥	١٠,٧٢٨,٩٣٩	



الجمعية التعاونية النسائية متعددة الأغراض بمنطقة القصيم (حرفة)

مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢١٥)

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	(٤) ذمم المقترضات الحرفيات
٢٤٩,٥١١	١٣٨,٢٠٤	ذمم حرفيات قروض بنك التسليف
-	١٧٠,٠٠٠	ذمم حرفيات قروض بنك الجزيرة
٢٤٩,٥١١	٣٠٨,٢٠٤	

١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	(٥) الإيرادات المستحقة
-	١,٠٠٠,٠٠٠	البرنامج الوطني للحرف و الصناعات اليدوية (بارع)
-	١,٠٠٠,٠٠٠	

١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	(٦) مصروفات مدفوعة مقدماً و أرصدة مدينة أخرى
-	٥٥٠,٠٠٠	مجلة ايت
١١,٥٦٠	١٣,٢٥٣	مصروفات مدفوعة مقدماً - إيجار سوق الحرف
١٠٢,٩١٧	١٠٢,٩١٧	مصروفات مدفوعة مقدماً - إيجار مركز التدريب
-	١١٦,٨٩٠	تأمين طبي
-	١٩	تأمين سيارة تويوتا
-	٥,٧٨١	تأمين سيارة فورد
١,١٠٧,٠٠٠	-	خطابات الضمان
٩,٢٠٠	٤٠,٥٠٠	سلف العاملين
٢٤,٠٥٧	١٥٨,١٥٠	عهد
١,٢٥٤,٧٣٤	٩٨٧,٥١٠	



الجمعية التعاونية النسائية متعددة الأغراض بمنطقة القصيم (حرفة)

مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢١٥)

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

(٧) صافي الأصول الثابتة

التكلفة	مباني على أرض الغير ومظلات	السيارات	أثاث ومفروشات	أجهزة وآلات وعدد	الإجمالي
الرصيد بداية السنة	٦٥٩,٧٩٢	٤٥٢,٨٠٠	١,٣٧٨,٠٧٨	٥٥٧,٧٨٨	٣,٠٤٨,٤٥٨
تسويات	-	-	(٣٣,٧٤٥)	-	(٣٣,٧٤٥)
الإضافات خلال السنة	-	٢٢٥,٧٥١	١٢٧,٦٥٢	-	٣٥٣,٤٠٣
الرصيد في نهاية السنة	٦٥٩,٧٩٢	٦٧٨,٥٥١	١,٤٧١,٩٨٥	٥٥٧,٧٨٨	٣,٣٦٨,١١٦
الإهلاك المتراكم					
الرصيد بداية السنة	٢٢٨,٢٥٨	١٨١,٠٦٩	٣٥٨,٨٥٥	٢١٠,٠١٦	٩٧٨,١٩٨
أهلاك السنة	٦٥,٩٧٩	١١٣,٨٢٨	١٤٤,٤٢٧	٥٥,٧٩٤	٣٨٠,٠٢٨
الرصيد في نهاية السنة	٢٩٤,٢٣٧	٢٩٤,٨٩٧	٥٠٣,٢٨٢	٢٦٥,٨١٠	١,٣٥٨,٢٢٦
القيمة الدفترية					
الرصيد ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ	٤٣١,٥٣٤	٢٧١,٧٣١	١,٠١٩,٢٢٣	٣٤٧,٧٧٢	٢,٠٧٠,٢٦٠
الرصيد ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥ هـ	٣٦٥,٥٥٥	٣٨٣,٦٥٤	٩٦٨,٧٠٣	٢٩١,٩٧٨	٢,٠٠٩,٨٩٠



الجمعية التعاونية النسائية متعددة الأغراض بمنطقة القصيم (حرفة)

مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢١٥)

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

(٨) صافي الأصول الغير ملموسة

التكلفة	برنامج محاسبية	مواقع انترنت	لوجو شعار حرفة	الإجمالي
الرصيد بداية السنة	-	-	٢٧,٣٨٦	٢٧,٣٨٦
الإضافات خلال السنة	-	-	-	-
الإستبعادات خلال السنة	٦٨,٦٤٨	١٥,٠٠٠	-	٨٣,٦٤٨
الرصيد في نهاية السنة	٦٨,٦٤٨	١٥,٠٠٠	٢٧,٣٨٦	١١١,٠٣٤
الإهلاك المتراكم				
الرصيد بداية السنة	-	-	٥,٤٧٧	٥,٤٧٧
أهلاك السنة	١١,٢٦٤	٥٠٠	٥,٤٧٧	١٧,٢٤١
الرصيد في نهاية السنة	١١,٢٦٤	٥٠٠	١٠,٩٥٤	٢٢,٧١٨
القيمة الدفترية				
الرصيد ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ	-	-	٢١,٩٠٩	٢١,٩٠٩
الرصيد ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥ هـ	٥٧,٣٨٤	١٤,٥٠٠	١٦,٤٣٢	٨٨,٣١٦

المحاسبين
محاسبون للتدوين واستشاريون
ترخيص رقم (٢٦٠)
License No. (360)
Al-Riwaus CPAs & Consultants

١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	(٩) مصروفات ما قبل التشغيل
٢٨٠,٣٢١	٢٨٠,٣٢١	مصروفات ما قبل التشغيل
-	(٢٧,٣٨٦)	تسويات
		<u>يخصم منه:</u>
(٥٦,٠٦٤)	(١٠١,١٧٤)	إطفاء مصروفات ما قبل التشغيل
<u>٢٢٤,٢٥٧</u>	<u>١٥١,٧٦١</u>	
١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	(١٠) مصروفات مستحقة و أرصدة دائنة أخرى
١٢,٧٧٦	١٣,٠٤١	أجور و رواتب مستحقة
-	١,٦٥٢	مصروفات كهرباء مستحقة
٤٥	٥٠٨,٦٨٠	ارصده دائنة أخرى
٥٠٠,٠٠٠	-	جائزة الأميرة صيته
<u>٥١٢,٨٢١</u>	<u>٥٢٣,٣٧٣</u>	
١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	(١١) إيرادات مؤجلة الاعتراف بها
٨٨٠,٩٦٠	٨٨٠,٩٦٠	إيرادات مؤجلة الاعتراف بها
		<u>يخصم منه :</u>
(٣٥٣,٤١٨)	(٤٧٧,٦٠٩)	الإطفاء المجمع المرحل (إهلاك الأصول)
<u>٥٢٧,٥٤٢</u>	<u>٤٠٣,٣٥١</u>	



الجمعية التعاونية النسائية متعددة الأغراض بمنطقة القصيم (حرفة)

مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢١٥)

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	(١٢) مخصص الخدمة الاجتماعية
١١٦,٢٩٩	١٨٨,٥٢١	رصيد المخصص أول مدة
٧٢,٢٢٢	٥٠٠,٠٠٠	المكون خلال العام
-	(٥٠,٠٨٠)	المصرف خلال العام
<u>١٨٨,٥٢١</u>	<u>٦٣٨,٤٤١</u>	
١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	(١٣) إيرادات تشغيلية
-	٥٩٣,٢٥٠	مهرجانات و معارض
٨٥٢,٢٩٧	٢,٢٩٣,٣٩٢	إيرادات مركز التدريب
<u>٨٥٢,٢٩٧</u>	<u>٢,٨٨٦,٦٤٢</u>	
١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	(١٤) مبيعات تجارية
١٢٥,٣٢٠	١٠٩,٩٣١	مبيعات مهرجانات و معارض
٢٧٨,٥٧٠	٣١٢,٥١٥	مبيعات الكوفي
-	٤٦٧,٧٠٣	مبيعات الجمعية
٢٦٢,٥٦٤	-	مبيعات إنتاج فني
١٩٠,٤٤١	-	مبيعات إنتاج غذائي
-	١٠,٥٢٠	مبيعات متنوعة
<u>٨٥٦,٨٩٥</u>	<u>٩٠٠,٦٦٩</u>	

١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	(١٥) تكلفة البضاعة المباعة
٥٩٦,٠٥٤	٢٨٩,٨٠٨	مخزون أول المدة
٦٠٠,٠٦٨	٥١٠,١٩٧	المشتريات
٤٥٠,٢٧٣	١,٣٦٥,٠٩٣	مصروفات تشغيلية (١/١٥)
(٢٨٩,٨٠٨)	(٣٥٥,٥٤٥)	مخزون آخر المدة
<u>١,٣٥٦,٥٨٧</u>	<u>١,٨٠٩,٥٥٣</u>	

١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	(١/١٥) مصروفات تشغيلية
١٣٦,٨٥٠	٢٥٦,٧٢٩	التغليف (١/١/١٥)
٢٠٨,٥٦٢	٣٥٤,٩٦٨	الخيطة (٢/١/١٥)
٢٦,٤٢١	١٤٣,٥٢٨	الحرفيات (٣/١/١٥)
٧٨,٤٤٠	٢٨٢,٦٧٤	المطبخ (٤/١/١٥)
-	٣٢٧,١٩٤	الكوفي (٥/١/١٥)
<u>٤٥٠,٢٧٣</u>	<u>١,٣٦٥,٠٩٣</u>	



الجمعية التعاونية النسائية متعددة الأغراض بمنطقة القصيم (حرفة)

مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢١٥)

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	(١/١/١٥) مصروفات التغليف
١١٤,٦٧٣	١٩٥,٣٣٤	مرتبات وأجور وما في حكمها
٦,٤٢٤	١٤,٦٠٣	التأمينات الاجتماعية
٥,٨٤١	٣,١٩٩	كهرباء
٤,٧٩٩	٤,٧٢٥	مطبوعات
٣,٣٧٥	٢,٠٠٠	بدل سفر
٧٥٠	١,٩٣٨	صيانة
٨٢٠	٦٣٠	نقل وشحن
١٦٨	٢١٨	غداء
-	٧,٤٧٣	شحن طلبية
-	٢٠,٢٦٤	نهاية خدمة
-	٤٧٦	نظافة
-	١,٤٦٩	هاتف
-	١,٦٥٠	تأمين طبي
-	٣٠٠	قرطاسية
-	١,٠٥٠	رسوم و اشتراكات
-	١,٤٠٠	تحليل
<u>١٣٦,٨٥٠</u>	<u>٢٥٦,٧٢٩</u>	



الجمعية التعاونية النسائية متعددة الأغراض بمنطقة القصيم (حرفة)

مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢١٥)

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	(٢/١/١٥) مصروفات الخباطة
١٨٧,٣٨٧	٢٨٨,٠٥٧	مرتبات وأجور و ما في حكمها
٨,٧٠٠	٢٠,٠٧٩	التأمينات الاجتماعية
٣,٤٢٤	٤,٧٩٨	كهرباء
١,٦٣٠	٣,٣٨٥	مطبوعات
١,٥٧٥	-	بدل سفر
١,٩٠٠	-	تصوير منتجات
١,١٠٢	-	نهاية خدمة
٢٦٢	١٠٠	غداء
٨٧٧	٣٦٦	نظافة
١,٧٠٥	-	أجور عمال
-	١٥,٩٢٥	نهاية خدمة
-	١,٥٤٢	قرطاسية
-	٨٠	نقل و شحن
-	٥,٧٥٣	صيانة
-	٥٠٠	مكافآت
-	٤,٠٠٠	استخراج فيزا
-	١,٣٢٥	شحن طلبيه
-	١,٤٦٩	هاتف
-	٦,٥٣٩	تأمين طبي
-	١,٠٥٠	رسوم و اشتراكات
<u>٢٠٨,٥٦٢</u>	<u>٣٥٤,٩٦٨</u>	



الجمعية التعاونية النسائية متعددة الأغراض بمنطقة القصيم (حرفة)

مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢١٥)

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

٥١٤٣٤	٥١٤٣٥	(٣/١/١٥) مصروفات الحرفيات
٢٥,١٤٣	١١٨,٥١٥	مرتبات وأجور وما في حكمها
١,٢٧٨	٧,٣٧١	التأمينات الاجتماعية
-	١٤,٦٧٠	نهاية خدمة
-	٣٦٤	قرطاسية
-	١,٣١٦	تامين طبي
-	٢٤٢	نظافة
-	١,٠٥٠	رسوم اشتراكات
٢٦,٤٢١	١٤٣,٥٢٨	



الجمعية التعاونية النسائية متعددة الأغراض بمنطقة القصيم (حرفة)

مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢١٥)

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	(٤/١/١٥) مصروفات المطبخ
٦٤,٣٦٠	٢٣٤,٠٩٧	مرتبات وأجور وما في حكمها
٢,٩٧٦	١٧,٨٥٧	التأمينات الاجتماعية
٥,٨٤١	٣,١٩٩	كهرباء
٧٥٠	-	بدل سفر
١٦٧	٢٦٥	غداء
٣,٧٠٠	-	الايزو و الحاسب
٣٦٩	١,٢٠٠	صيانة
٢٧٧	-	ملابس عاملين
-	٩٤٦	نظافة
-	١,٤٦٩	هاتف
-	١٩٥	نقل و شحن
-	٢,٨٦٩	تأمين طبي
-	٤٦٤	قرطاسية
-	١,٠٥٠	رسوم و اشتراكات
-	١,٧٥٠	متنوع
-	١٧,٣١٣	نهاية خدمة
٧٨,٤٤٠	٢٨٢,٦٧٤	



١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	(٥/١/١٥) مصروفات الكوفي
-	٢٦٦,٩٥٩	مرتبات وأجور وما في حكمها
-	٢٠,٥٧٣	التأمينات الاجتماعية
-	٧,١٥٩	كهرباء
-	٧٥٠	بدل سفر
-	٤,٠٥٧	صيانة
-	١,٨٥٦	نظافة
-	٤,٣٧٦	هاتف
-	١,٨٦١	تأمين طبي
-	٧٦٦	قرطاسية و مطبوعات
-	٣,٣٠٠	رسوم بنكية
-	١٣,٤٥٠	نهاية خدمة
-	٤٢٠	تجديد اقامات
-	٥٣٥	ضيافة
-	١,٠٦٠	ملابس عاملين
-	٧٢	ديكور
-	٣٢٧,١٩٤	



١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	(١٦) تكلفة أنشطة التدريب (تتم)
٨٢١,٤٢٩	١,٩٦٣,٤٩٥	ماقبل :
-	٨,٤٥٠	نسخ و تصوير
-	١١,٢٠٢	تذاكر سفر
-	٦٣٠	استئجار اجهزة
-	٢٠٠	تجديد رخصة المركز
-	٦٦٠	شحن الجوال
-	٨,٦٥٣	قرطاسية و مطبوعات
-	١٠٦,١٠٠	مصروفات نهاية الخدمة
-	١,٩٢٤	مصروف سيارات و محروقات
-	٥٧,٠٠٠	تجهيزات شركة الخليج
-	١٠,٠٠٠	مصروفات امن وسلامة
-	٤٥,٥٤٣	تجهيزات
-	١٨٩	ملابس عاملين
-	٥,٦٥٠	دعاية و اعلان
-	١٠,٢٧٤	تامين طبي
-	٥٠٠	نقل و شحن
-	٣١١	فاتورة جوال
-	٢٥,٠٠٠	دراسات و بحوث

٨٢١,٤٢٩

٢,٢٥٥,٧٨١

١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	(١٧) مصروفات البيع والتوزيع
-	٥٦٤,٤١٦	مصروفات بيع و توزيع (١/١٧)
٣٥٧,١٠٢	٢٠٤,٩٣٨	سوق الحرف (٣/١٧)
٣٥٧,١٠٢	٧٦٩,٣٥٤	
١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	(١/١٧) مصروفات بيع و توزيع
-	٤٣,٨٢١	مرتبات و أجور وما فى حكمها
-	١٢١,٩٤٣	مصاريف سفر تذاكر و بدلات
-	١٢,٨٢٥	أجور ونقل و تجميل
-	١٣١,١٢٠	أنشطة و مهرجانات و معارض
-	٣٥,٤٨٦	تنظيم و تجهيز
-	٢,٢٥٠	اشترك نت سكن
-	٦٣	ملابس عاملين محروقات
-	٢,١٨٥	معيشة
-	٤٠٠	انتقالات
-	١٢,٠٨٧	مصاريف مشتريات كوفي شوب
-	٨٢,٥٠٠	سوق الحرف دعاية ة اعلان
-	٨٢٥	استخراج فيزة
-	٨١,٧٦٠	الحملة الوطنية مطبوعات
-	٣,٣٠٠	رسوم بنكية
-	١١٠	نظافة
-	٥١٠	دورات
-	٨٤٢	تامين طبي
-	٣,٠٠٠	إيجارات
-	٦,٢٠١	تأمينات طبية
-	٢٣,١٨٨	نهاية خدمة
-	٥٦٤,٤١٦	



١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	(٢/١٧) م. البيع و التوزيع (سوق الحرف)
٢٦٦,٥٤٠	١٣٤,٨٧٧	مرتبات و أجور وما في حكمها
١٩,٢٩٠	٣٠,٣٥٧	التأمينات الاجتماعية
١٠,٢٤٨	-	مشتريات
٥٠,٠٠٠	-	ترميم و تصميم
٤,٤٦٥	١٨,٧٨٥	إيجار السوق
٤,٣٣٠	١٣٩	مطبوعات
١٠٠	-	شحن جوال
١,٦٧٨	٥,٦٣٥	صيانة
٤٥١	-	أجور عمال
-	٢٧٤	نظافة
-	٩,٩٠٠	نهاية خدمة
-	١,٥٥٠	كهرباء
-	٢,٤٣٦	تأمين طبي
-	٩٨٥	تجهيزات
٣٥٧,١٠٢	٢٠٤,٩٣٨	



٥١٤٣٤	٥١٤٣٥	(١٨) المصروفات العمومية والإدارية
٧٨٩,٨٥٤	٢٨٤,٤٣٣	مرتبات وأجور وما في حكمها
١٨٩,٦٤٤	٢١,٢٤٣	التأمينات الاجتماعية
١٢,٥٠٢	٢٣,٣٧١	أدوات كتابية ومطبوعات
١٨,٣٨٧	-	مصاريف سفر تذاكر و بدلات
١٨,٦٥٥	١٤,٨١١	هاتف وبريد و برق
٥,٩٢٢	٣,١٩٨	مصاريف كهرباء و هاتف
١٢,٠٠٤	١٤,٨٦٨	مصاريف ضيافة
١٤,٥٥٤	٦,٩٧٢	مصاريف نظافة
١٣,٨٥٠	٢١,٥١٨	صيانة وإصلاح وترميم
٥٠,٣٢٦	٥٩,١٥٤	محروقات و صيانة سيارات
١٠٥,١٤٥	-	مصروفات دعاية وإعلان
١٠,٦٤٠	٥,٠٠٠	مصروفات مكافآت
١٢٢,٧٥٠	٥٠	أجور نقل موظفات
٣,٤٢٥	-	المكتبة الالكترونية
٢٧,٩١٠	٣,٠٨٥	رسوم حكومية و تصديقات
٢,٦٥٠	-	مخالفات مرورية
٤١٩	٣٩	ملابس عاملين
-	٢,١٥٠	ترجمة
٨,٦١٤	١٣,٤٤٩	مكافأة نهاية الخدمة
٢٧٠	-	مصروفات بنكية
٥٦	١٢٥	متنوعة أخرى
-	١٥,٢٥٠	بدل سفر وسكن
-	٢,٣٦٠	اجور و عمال
-	١,٥٨٨	دعم فني
١,٤٠٧,٥٧٧	٤٩٢,٦٦٤	ما بعد :



(١٨) المصروفات العمومية والادارية (تتم)

١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	ما قبل :
١,٤٠٧,٥٧٧	٤٩٢,٦٦٤	مياه
-	٤٩١	تجديد اقامات
-	٥,٠٠٠	تجديد رخص عمال
-	١٠٠	تجديد رخص سيارات
-	٨٠٠	تامين سيارات
-	٢,٣٥٩	اتعاب معقب
-	١,٢٧٥	رسوم اشتراك
-	٣٣,٧٧٥	استئجار سيارات
-	٢,٧٣٠	ديكور
-	٩٠	تامين طبي
-	٣,٨٣١	اتعاب مهنية
-	٢,٠٠٠	مصروفات متنوعة
-	١,٣٦٧	
١,٤٠٧,٥٧٧	٥٤٦,٤٨٢	



١٩) إيرادات أخرى	١٤٣٥ هـ	١٤٣٤ هـ
إيرادات سنوات سابقة	-	٢٠٠,٠٠٠
إيرادات أخرى متنوعة	٥٧٥	٤٣,٠٤٠
صندوق الموارد البشرية	٣٢,٧٦٢	٤٠,٠٠٠
إيجار كافيتريا السوق	-	١٢٣,٣٨٥
دواجن الوطنية مقابل المشاركة في مهرجان التمور	-	١٢,٠٠٠
حواله وارده مها صالح عبد العزيز	-	١٠٠,٠٠٠
إيرادات محققة للاصول العينية	-	٨٠,٠٠٠
ايداع الغرفة التجارية	٣,٠١٣	١٢٤,١٩١
نثرية مهرجان حرفي الرمضاني	١,٠١٨	-
ايداع من هيئة السياحة	٢٠,٠٠٠	-
ايداع من الشركة السعودية للتأمين	١٥,٥٧٠	-
حواله من الصندوق الخيري	٥٠٠,٠٠٠	-
حوالات	١٣٢,١٠٠	-
دعم من بنك الجزيرة	١٠٠,٠٠٠	-
دعم من مركز نخلة	٤٠,٠٠٠	-
جائزة الأميرة صيئة	٥٠٠,٠٠٠	-
برنامج بارع	٥٠٠,٠٠٠	-
إيرادات تبرعات عينية	١٢٤,١٩١	-
	٢,٣٨٦,٩٧٩	٧٢٢,٦١٦



٥١٤٣٤	٥١٤٣٥	(٢٠) إعانة وزارة الشؤون الاجتماعية
٦٠,٠٠٠	٢٨٠,٠٠٠	إعانة لمشاريع الأسر المنتجة
١٣,٧٠٠	١٣,٠٠٠	إعانة المحاسب
٥٠,٠٠٠	-	إعانة لدراسات أوضاع الأسر المنتجة
٥,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	إعانة تشغيلية
-	٢٨٠,٠٠٠	إعانة فنية
-	٦٢,٠٠٠	إعانة مشاركات
١٢٨,٧٠٠	٦٦٥,٠٠٠	



(٢١) الزكاة الشرعية :

(٢١ / أ) فيما يلي ملخص لعناصر الوعاء الزكوي للسنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٤ هـ

١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	
(٨٢٤,٥١٢)	١,١٧٦,٨٦٩	صافي (الخسارة) قبل الزكاة الشرعية
		<u>يضاف إليه :-</u>
٦٠٦,٤٠٠	٥٧٣,٧٠٠	رأس المال
٦٠٦,٤٠٠	٦٠٤,١٠٠	الاحتياطي النظامي
١٧,٨٨٢	٢٠,١٨٢	الاحتياطي العام
١٠٧,٤٢١	١٠٧,٤٢١	مخصص الزكاة الشرعية
١١٦,٢٩٩	١٣٨,٤٤١	مخصص الخدمة الاجتماعية
٤,٨٠٠	٤,٨٠٠	أرباح مساهمين
١,٠٠٠,٠٠٠	٧٥٤,٠٢٠	قرض بنك التسليف
(٢٧٨,٩١٣)	(١,١٠٣,٤٢٥)	أرباح (خسائر) مبقاة
-	٨,٤١١,٣١٦	اعانة الوزارة
١,٣٥٥,٧٧٧	١٠,٦٨٧,٤٢٤	إجمالي عناصر الوعاء الزكوي
		<u>يخصم منه :-</u>
(٢,٠٧٠,٢٦٠)	(٢,٠٠٩,٨٩٠)	صافي الأصول الثابتة
-	(٨٨,٣١٦)	صافي الأصول غير ملموسة
(٢٢٤,٢٥٧)	(١٥١,٧٦١)	مصرفات ما قبل التشغيل
(٩٣٨,٧٤٠)	٨,٤٣٧,٤٥٧	وعاء الزكاة الشرعية
-	٢١٩,٧٧١	الزكاة الشرعية بواقع (٢,٥%) من صافي الوعاء



١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	(٢١ / ب) حركة المخصص
١٠٧,٤٢١	١٠٧,٤٢١	رصيد المخصص بداية السنة
-	(٩٣,٢٣٨)	المسدد خلال العام
-	٢١٩,٧٧١	المكون خلال العام
١٠٧,٤٢١	٢٣٣,٩٥٤	رصيد المخصص نهاية السنة

(٢٢) أرقام سنة المقارنة :

- تم إعادة تبويب أرقام سنة المقارنة لكي تتناسب مع عرض القوائم المالية للسنة الحالية .





محضر جرد الخزنة

أنه في تمام الساعة ١٢,٣٠ مساءً في تاريخ ١٤٣٥/١٢/٢٩ هـ بمقر الجمعية التعاونية النسائية متعددة الأغراض (حرفة)

قامت لجنة الجرد المشكّلة من قسم الإدارة المالية وهم :

- هيا بنت أحمد العلوش

- الهنوف بنت عبدالرحمن العليان

قامت اللجنة بجرد النقدية الموجودة بالخزنة وكان بمقدار (31558) ريال فقط لا غير وقامت اللجنة بمطابقة الرصيد الفعلي مع الرصيد الدفترى ووجد أنه مطابق وعلى هذا جرى التوقيع .

إدارة الجمعية التعاونية النسائية متعددة الأغراض

أعضاء لجنة الجرد:

- هيا بنت أحمد العلوش

- الهنوف بنت عبدالرحمن العليان

التاريخ : 2014/10/24

الموافق : 1435/12/30

شهادة بأرصدة حسابات العميل لدى بنك البلاد

Customer Accounts Balances Certificate

Mr. /Messrs

محاسب وزارة الشؤون الاجتماعية / المحاسب القانوني

السيد/السادة

As requested by our Customer:

الجمعية النسائية التعاونية بالقصيم / حرفة

تحية طيبة وبعد ،،،
بناءً على طلب عميلنا :

Please find below the mentioned Customer's
Account(s) balances as at:

تجدون أدناه أرصدة حساب / حسابات العميل المذكور بالبنك في
تاريخ :

رصيد الحساب Account Balance	العملة Currency	رقم الحساب Account No.	اسم صاحب الحساب Account Holder Name
اربعة مليون وثلاث مائة وخمسة عشر الف ومائتان وثمانية واربع وخمسون هلاله 4,315,208.54	SAR	563 2000 0022 0006	الجمعية النسائية التعاونية بالقصيم - حرفة
تسعمائة واثنان وعشرون الف واربع مائة وخمس وثلاثون واثنا عشر هلاله 922,435.12	SAR	563 2000 0022 0014	الجمعية النسائية التعاونية بالقصيم - حرفة
ست واربعون الف وثلاث مائة وخمسين وثلاثون ريال 46,335.00	SAR	563 2000 0022 0022	الجمعية النسائية التعاونية بالقصيم - حرفة
مليونان وسبعمائة وستة وعشرون الف ومائة واربعة ريال 2,726,104.00	SAR	563 2000 0022 0038	الجمعية النسائية التعاونية بالقصيم - حرفة
مائة وسبعة عشر الف وخمسمائة واربع وخمسون ريال واثنا عشر هلاله 117,554.12	SAR	563 2000 0022 0049	الجمعية النسائية التعاونية بالقصيم - حرفة
This Certificate is issued upon the Customer's request, without any responsibility or obligation to the bank. Furthermore, the above mentioned balance may change from time to time.		وقد أصدرت هذه الشهادة بناءً على طلب العميل ودون أي مسئولية أو التزام على البنك. علماً بأن الرصيد المشار إليه أعلاه قابل للتغيير من وقت لآخر.	

Authorized Signatories

المفوضون بالتوقيع

ختم البنك



التاريخ : 2014/10/24

الموافق : 1435/12/30

بنك البلاد
BANK ALBILAD



شهادة بأرصدة حسابات العميل لدى بنك البلاد

Customer Accounts Balances Certificate

Mr. /Messrs

محاسب وزارة الشؤون الاجتماعية / المحاسب القانوني

السيد/السادة

As requested by our Customer:

تحية طيبة وبعد ،،،
بناءً على طلب عميلنا :

الجمعية النسائية التعاونية بالقصيم / حرفة

Please find below the mentioned Customer's
Account(s) balances as at:

تجدون أدناه أرصدة حساب / حسابات العميل المذكور بالبنك في
تاريخ :

رصيد الحساب Account Balance	العملة Currency	رقم الحساب Account No.	اسم صاحب الحساب Account Holder Name
ستمائة وخمسة الف واربعمئة وثمانية وخمسون ريال 605,458.00	SAR	563 2000 0022 0057	الجمعية النسائية التعاونية بالقصيم - حرفة
خمسمائة واثنان وخمسون الف وسبعمائة واثنان وستون ريال وخمسون هللة 552,762.50	SAR	563 2000 0022 0065	الجمعية النسائية التعاونية بالقصيم - حرفة
خمسمائة الف ريال 500,000.00	SAR	563 2000 0022 0073	الجمعية النسائية التعاونية بالقصيم - حرفة
تسعمائة وثلاثون الف ريال 930,000.00	SAR	563 2000 0022 0097	الجمعية النسائية التعاونية بالقصيم - حرفة

This Certificate is issued upon the Customer's request,
without any responsibility or obligation to the bank.
Furthermore, the above mentioned balance may
change from time to time.

وقد أصدرت هذه الشهادة بناءً على طلب العميل ودون أي
مسئولية أو التزام على البنك. علماً بأن الرصيد المشار إليه أعلاه
قابل للتغيير من وقت لآخر.

Authorized Signatories

المفوضون بالتوقيع

هاتف رقم 2-4-8 002

ختم البنك



Any deletion or amendment shall cause this Certificate null and void كسطلو تعديل في هذه الشهادة يلغها



الجمعية التعاونية النسائية متعددة الأغراض / حرفة

مذكرة تسوية

بنك البلاد - حساب جاري 563200000220006

البيان	جزى	كلى
الرصيد الدفترى		4296123.04
بضاف شيكات لم تقدم للصرف		
شيك 1150	3000	
شيك 1291	11135.5	
شيك 1289	4950	
		19085.5
الرصيد حسب كشف البنك		4315208.54

التوقيع	المسمى	الاسم
	رئيسة مجلس الإدارة	نورة بنت محمد آل سعود
	نائب رئيسة مجلس الإدارة	نوال بنت عبدالله العجاجي
	أمنية الصندوق	مها بنت محمد السويلم
	المدير العام للجمعية	هند بنت مياح الحربي
	مديرة الشؤون المالية	تفريد بنت محمد الصالحي
	تدقيق المحاسبة	مشاعل بنت علي الخضير
	تدقيق المحاسبة	أمل بنت غريب الحربي



الجمعية التعاونية النسائية متعددة الأغراض / حرفة

مذكرة تسوية

بنك البلاد- حساب المبيعات 563200000220014

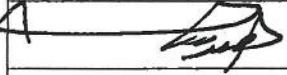
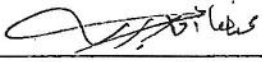

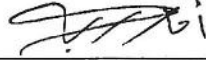
البيان	جزئ	كلي
الرصيد الدفترئ		923045.12
بخصم ابداعات لم تظهر في البنك		
قبض 2099	(110)	
قبض 1935	(500)	
		(610)
الرصيد حسب كشف البنك		922435.12

التوقيع	المسمى	الاسم
	رئيسة مجلس الإدارة	نورة بنت محمد ال سعود
	نائب رئيسة مجلس الإدارة	نوال بنت عبدالله العجاجئ
	أمينة الصندوق	مها بنت محمد السويلم
	المدير العام للجمعية	هند بنت مباح الحربي
	مديرة الشؤون المالية	تغريد بنت محمد الصالحئ
	تدقيق المحاسبة	مشاعل بنت علي الخضير
	تدقيق المحاسبة	أمل بنت غريب الحربي



الجمعية التعاونية النسائية متعددة الأغراض / حرفة

ميزان المراجعة لمخزون آخر المدة عن السنة المالية المنتهية في ١٤٣٥/١٢/٢٩ هـ				
الأرصدة		الإجمالي		البيانات
دائن	مدين	دائن	مدين	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
-	355545	-	355545	مخزون آخر المدة
-	355545	-	355545	المجموع

التوقيع	المسمى	الاسم
	المدير العام للجمعية	هند بنت مياح الحربي
	مديرة الشؤون المالية	تغريد بنت محمد الصالحي
	تدقيق المحاسبة	مشاعل بنت علي الخضير
	تدقيق المحاسبة	أمل بنت غريب الحربي



المملكة العربية السعودية
الجمعية التعاونية النسائية متعددة الأغراض
بمنطقة القصيم (حرفة)

تأسست بقرار وزارة الشؤون الاجتماعية تحت رقم (٢١٥) تاريخ ٢٨ / ٦ / ١٤٣٠ هـ

إقرار عهدة

(٢)

أقر أنا / الهنوف عبدالرحمن العليان أمينة صندوق جمعية حرفة ، بأن في عهدتي حتى تاريخ ١٤٣٥/١٢/٢٩ هـ ، مبلغ وقدره (٩٠٠٠) ريال - تسعة آلاف ريال فقط لا غير ، عبارة عن نثرية لمصروفات الجمعية وعلى ذلك أوقع أدناه .

أ/الهنوف عبدالرحمن العليان

الرقم : التاريخ : الموضوعات :

P.O.Box : 2398 - Buraidah : 52341 - Extra NO : 7221

Tel : 00966163220631 - Telefax : 00966163220671

Website : www.herfah.org.sa

E-mail : info@herfah.org.sa

ص.ب : ٢٣٩٨ بريدة : ٥٢٣٤١ الرقم الاضائي : ٧٢٢١

ت : ٠٠٩٦٦١٦٣٢٢٠٦٣١ - تليفاكس : ٠٠٩٦٦١٦٣٢٢٠٦٧١

الوقوع الالكتروني : www.herfah.org.sa

البريد الالكتروني : info@herfah.org.sa



المملكة العربية السعودية
الجمعية التعاونية النسائية متعددة الأغراض
بمنطقة القصيم (حرفة)
تأسست بقرار وزارة الشؤون الاجتماعية تحت رقم (٢١٥) تاريخ ٢٨ / ٦ / ١٤٣٠ هـ

إقرار عهدة

أقر أنا / تغريد الصالحي مشرفة قسم المالية ، بأن في عهدتي مبلغ وقدره (٩٦٥٠) ريال - تسعة آلاف وست مائة وخمسون ريال فقط لا غير ، عبارة عن نثرية الجمعية ، وعلى ذلك أوقع أدناه .

أ/ تغريد الصالحي



الرقم : التاريخ : المشفوعات :

P.O.Box : 2398 - Buraidah : 52341 - Extra NO : 7221

Tel : 00966163220631 - Telefax : 00966163220671

Website : www.herfah.org.sa

E-mail : info@herfah.org.sa

ص.ب : ٢٣٩٨ بريدة : ٥٢٣٤١ الرقم الاضائي : ٧٢٢١

ت : ٠٠٩٦٦١٦٣٢٢٠٦٣١ - تليفاكس : ٠٠٩٦٦١٦٣٢٢٠٦٧١

الموقع الالكتروني : www.herfah.org.sa

البريد الالكتروني : info@herfah.org.sa



04/02/15 ALJAMAYH ALNSAEYAH ALTAONYAH FY ALQASSIM الجمعية النسائية التعاونية في القصيم
حرفة

P.O.BOX 31933
BURAIDAH 52341

52341

REF. TRANSACTION: TT1503578000
TELLER: 5361 E004786

رقم العملية:
رقم الصراف:

CASH DEPOSIT IN SAR
إيداع نقدي

CREDIT ACCOUNT: 563200000220006

تم الإيداع الى الحساب:

WITH THE AMOUNT OF: SAR 9000.00

مبلغ وقدره:

NINE THOUSAND Saudi Riyal ONLY

تسعة الف ريال سعودي فقط لا غير

DEPOSITOR'S NAME: الهنوف عبدالرحمن العليان

اسم المودع: I

ID TYPE: Personal Identification Card

نوع الهوية: بطاقة الأحوال الشخصية

DEPOSITOR'S ID: 1073361501

رقم هوية المودع:

NATIONALITY: Saudi Arabia

الجنسية:

TELEPHONE NO: 0546171277

رقم الهاتف:

PURPOSE OF DEPOSIT:

غرض الأيداع: قيمة استئجار عهده

CUSTOMER SIGNATURE:
توقيع العميل

04 FEB 2015



المملكة العربية السعودية
الجمعية التعاونية النسائية متعددة الأغراض
بمنطقة القصيم (حرفة)

تأسست بقرار وزارة الشؤون الاجتماعية تحت رقم (٢١٥) تاريخ ٢٨ / ٦ / ١٤٣٠ هـ

إقرار عهدة

أقر أنا / منال الزيداني مسنولة قسم كوفي حرفة ، بأن في عهدي مبلغ وقدره (٢٠٠٠) ريال - ألفين ريال فقط لا غير ، عبارة عن نثرية لقسم الكوفي ، وعلى ذلك أوقع أدناه .

المنال الزيداني

الرقم : التاريخ : المشفوعات :

P.O.Box : 2398 - Buraidah : 52341 - Extra NO : 7221

Tel : 00966163220631 - Telefax : 00966163220671

Website : www.herfah.org.sa

E-mail : info@herfah.org.sa

ص.ب : ٢٣٩٨ بريدة : ٥٢٣٤١ الرقم الاضائي : ٧٢٢١

ت : ٠٠٩٦٦١٦٣٢٢٠٦٣١ - تليفاكس : ٠٠٩٦٦١٦٣٢٢٠٦٧١

الموقع الالكتروني : www.herfah.org.sa

البريد الالكتروني : info@herfah.org.sa



المنكة العربية السعودية
الجمعية التعاونية النسائية متعددة الأغراض
بمنطقة القصيم (حرفة)

تأسست بقرار وزارة الشؤون الاجتماعية تحت رقم (٢١٥) تاريخ ٢٨ / ٦ / ١٤٣٠ هـ

إقرار عهدة

أقر أنا / محمد عبدالله الحربي المستشار الإعلامي لجمعية حرفة ، بأن في عهدي مبلغ وقدره
(١٣٧,٥٠٠) ريال - مائة وسبعة وثلاثون ألف وخمس مائة ريال فقط لا غير ، عبارة عن نثرية مهرجان
تراث حرفة الرمضاني ، وعلى ذلك أوقع أدناه .

المحمد عبدالله الحربي


١٤٣٦ / ٢ / ١٨

الرقم : التاريخ : المشفوعات :

P.O.Box : 2398 - Buraidah : 52341 - Extra NO : 7221

Tel : 00966163220631 - Telefax : 00966163220671

Website : www.herfah.org.sa

E-mail : info@herfah.org.sa

ص.ب : ٢٣٩٨ بريدة : ٥٢٣٤١ الرقم الاضائي : ٧٢٢١

ت : ٠٠٩٦٦١٦٣٢٢٠٦٣١ - تليفاكس : ٠٠٩٦٦١٦٣٢٢٠٦٧١

الموقع الالكتروني : www.herfah.org.sa

البريد الالكتروني : info@herfah.org.sa