

مكتب خالد الرويس
مستشارون ومحاسبون قانونيون
ترخيص رقم ٣٦٠
ص.ب: ٢٢١٤٥٨ - الرياض ١١٣١١
المملكة العربية السعودية
هاتف: ٩٢٠٠٠٣٩٥٥
فاكس: ٩٢٠٠٠٣٩٤٤
www.r-cpas.com
المركز الرئيسي - الرياض

تقرير مراجعي الحسابات

المحترمين

أصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء الجمعية العمومية
الجمعية التعاونية النسائية متعددة الأغراض بمنطقة القصيم(حرفه)
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة للجمعية التعاونية النسائية متعددة الأغراض بمنطقة القصيم(حرفه)- مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢١٥) - كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦هـ و قائمة الأنشطة و قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ ، والإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٩) 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 اختباري 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 .

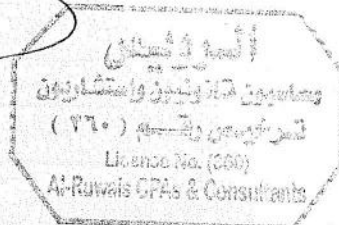
وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه :

١- تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي للجمعية التعاونية النسائية متعددة الأغراض بمنطقة القصيم(حرفه)- مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢١٥) - كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦هـ وقائمة الأنشطة وقائمة 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 ومعايير المنشآت الغير هادفة للربح والملائمة لظروف نشاط الجمعية.

٢- تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الخيرية المعتمد من قبل وزارة الشؤون الاجتماعية والنظام الأساسي للجمعية ، وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحتفظ بها .

المحاسب القانوني

خالد سلطان الرويس
ترخيص رقم (٣٦٠)



الرياض : ١٧ ربيع الأول ١٤٣٧ هـ
الموافق : ٢٨ ديسمبر ٢٠١٥ م

الجمعية التعاونية النسائية متعددة الأغراض بمنطقة القصيم (حرفة)

مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢١٥)

قائمة المركز المالي

كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	إيضاح	الأصول
١٠٠٧٢٨٠٩٣٩	٨٠٤٥٨٠٣٥٠	(٣)	<u>الأصول المتداولة</u>
١٣٠١٠٥	٨٠٧٤٥		النقد بالصندوق ولدى البنوك
٣٠٨٠٢٠٤	١٠١٨١٠٨٣٣	(٤)	العملاء
١٠٠٠٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠	(٥)	ذمم مقترضات الحرفيات
٣٥٥٠٥٤٥	٥٧٧٠٣٧٨		إيرادات مستحقة
٩٨٧٠٥١٠	٢٠٥٠٣١٧	(٦)	المخزون
١٣٠٣٩٣٠٣٠٣	١٠٠٩٣١٠٦٢٣		مصرفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
			<u>مجموع الأصول المتداولة</u>
٢٠٠٠٩٠٨٩٠	٢٠٠٦٠٠١٥٢	(٧)	<u>الأصول غير المتداولة</u>
٨٨٠٣١٦	٨٠٠٤٤٣	(٨)	صافي الأصول الثابتة
١٥١٠٧٦١	٢١٦٠٢٥٣	(٩)	صافي الأصول الغير ملموسة
٢٠٢٤٩٠٩٦٧	٢٠٣٥٦٠٨٤٨		مصرفات ما قبل التشغيل
١٥٠٦٤٣٠٢٧٠	١٣٠٢٨٨٠٤٧١		<u>مجموع الأصول غير المتداولة</u>
			<u>إجمالي الأصول</u>
			<u>الالتزامات وحقوق الملكية</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
٢٤٥٠٩٨٠	٥٠٠٠٠٠٠		بنك التسليف
٥٢٣٠٣٧٣	٦٠٩٨٨	(١٠)	مصرفات مستحقة و ارصدة دائنة اخرى
٤٠٣٠٣٥١	٣٢٢٠٦٨١	(١١)	الإيرادات المؤجل الاعتراف بها
٦٣٨٠٤٤١	٢٤٧٠١٨٦	(١٢)	مخصص الخدمة الاجتماعية
٢٣٣٠٩٥٤	٤٠٨٠٧٥٢	(٢١/ب)	مخصص الزكاة الشرعية
٢٠٠٤٥٠٩٩	١٠٤٨٥٠٦٠٧		<u>مجموع الالتزامات المتداولة</u>
			<u>الالتزامات غير متداولة</u>
١٠٠٠٠٠٠٠٠	٧٦٤٠٠٥٥		بنك الجزيرة
١٠٠٠٠٠٠٠	٤١٠٠٥٦		مخصص مكافأة نهاية خدمة
١٠١٠٠٠٠٠٠	٨٠٥٠١١١		اجمالي الالتزامات غير متداولة
٣٠١٤٥٠٩٩	٢٠٢٩٠٠٧١٨		<u>إجمالي الالتزامات</u>
			<u>حقوق الملكية</u>
٦٠٤٠١٠٠	٥٨٩٠١٠٠		رأس المال
٦٠٤٠١٠٠	٦٠٤٠١٠٠		احتياطي نظامي
٢٠٠١٨٢	٢٠٠١٨٢		احتياطي عام
١١٠٤١١٠٣١٦	٩٠٤٢٩٠٠٦٨		إعانات وزارة الشؤون الاجتماعية لمركز التدريب
٤٠٨٠٠	٤٠٨٠٠		أرباح أسهم
(١٤٦٠٣٢٧)	٣٥٠٠٥٠٣		(الخسائر) المبقاة
١٢٠٤٩٨٠١٧١	١٠٠٩٩٧٠٧٥٣		<u>مجموع حقوق الملكية</u>
١٥٠٦٤٣٠٢٧٠	١٣٠٢٨٨٠٤٧١		<u>إجمالي الالتزامات حقوق الملكية</u>

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

الجمعية التعاونية النسائية متعددة الأغراض بمنطقة القصيم (حرفة)

مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢١٥)

قائمة الدخل

عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	إيضاح	
			الإيرادات
٢.٨٨٦.٦٤٢	٢١.٦٧٣	(١٣)	الإيرادات التشغيلية
٩٠٠.٦٦٩	٩٧٤.٥٢٦	(١٤)	المبيعات تجارية
٣.٧٨٧.٣١١	٩٩٦.١٩٩		إجمالي الإيرادات
			تكاليف مباشرة
(١.٨٠٩.٥٥٣)	(٢.١٩٩.٧٨٠)	(١٥)	تكلفة البضاعة المباعة
(٢.٢٥٥.٧٨١)	(٢.٣٢٦.٤٦٧)	(١٦)	تكلفة أنشطة التدريب
(٤٠.٦٥.٣٣٤)	(٤.٥٢٦.٢٤٧)		إجمالي التكاليف المباشرة
(٢٧٨.٠٢٣)	(٣.٥٣٠.٠٤٨)		مجمل (الخسائر)
			المصروفات
٧٦٩.٣٥٤	(١.٧٥١.٢٧٠)	(١٧)	مصروفات البيع والتوزيع
٥٤٦.٤٨٢	(٧٨٩.٨٩٩)	(١٨)	مصاريف عمومية وإدارية
٣٨.٠٠٢٨	(٤٤١.٦٦٩)	(٧)	استهلاك الأصول الثابتة
١٧.٢٤١	(٢٤.٨٧٣)	(٨)	إطفاءات أصول غير ملموسة
٥٠.٥٨٧	(٨٦.٢٠٣)	(٩)	إطفاء مصروفات ما قبل التشغيل
(١.٧٦٣.٦٩٢)	(٣.٠٩٣.٩١٤)		مجموع المصروفات
(٢.٠٤١.٧١٥)	(٦.٦٢٣.٩٦٢)		صافي (الخسائر) من الأنشطة الرئيسية
			نتائج الأعمال الأخرى
٢.٣٨٦.٩٧٩	٥.٥٨٤.٣١٩	(١٩)	إيرادات أخرى
٦٦٥.٠٠٠	٥٥٠.٠٠٠	(٢٠)	إعانة وزارة الشؤون الاجتماعية
٥٥	-		تبرعات
-	(١٨٣.٣٨٨)		مصروفات سنوات سابقة
-	(٩٥.٩١٨)		مصروفات أخرى
١٦٦.٥٥٠	١.٤٤٠.٥٧٧		إيرادات سنوات سابقة
١.١٧٦.٨٦٩	٦٧١.٦٢٨		صافي الربح (الخسارة) قبل الزكاة الشرعية
(٢١٩.٧٧١)	(١٧٤.٧٩٨)	(١/٢١)	الزكاة الشرعية
٩٥٧.٠٩٨	٤٩٦.٨٣٠		صافي الربح (الخسارة) بعد الزكاة الشرعية

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

الجمعية التعاونية النسائية متعددة الأغراض بمنطقة القصيم (حرفة)

مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢١٥)

قائمة التدفقات النقدية

عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

٥١٤٣٥	٥١٤٣٦	
٩٥٧٠٠٩٨	٤٩٦٠٣٨٠	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٣٨٠٠٠٢٨	٤٤١٠٦٦٩	صافي الربح بعد الزكاة الشرعية
١٧٠٢٤١	٢٤٠٨٧٣	إهلاك الأصول الثابتة
٥٠٠٥٨٧	٨٦٠٢٠٣	إطفاء أصول غير ملموسة
٥٠٠٠٠٠٠	-	إطفاء مصروفات ما قبل التشغيل
١٠٠٠٠٠٠	-	المكون من مخصص الخدمة الاجتماعية
٣٣٠٧٤٥	-	مكافأة نهاية الخدمة
٢١٩٠٧٧١	١٧٤٠٧٩٨	تسويات سنوات سابقة
٢٠٢٥٨٠٤٧٠	١٠٢٢٤٠٣٧٣	المكون من مخصص الزكاة
		<u>التغير في صافي الأصول بعد التسويات</u>
(٣٠٦٧٠)	٤٠٣٦٠	<u>التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة</u>
(٥٨٠٦٩٣)	(٨٧٣٠٦٢٩)	العملاء
(١٠٠٠٠٠٠٠٠)	٥٠٠٠٠٠٠	ذمم المقرضات الحرفيات
(٦٥٠٧٣٧)	(٢٢١٠٨٣٣)	إيرادات مستحقة
٢٦٧٠٢٢٤	٧٨٢٠١٩٣	المخزون
١٠٠٥٥٢	(٥١٦٠٣٨٥)	المصروفات المدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
(١٢٤٠١٩١)	(٨٠٠٦٧٠)	المصروفات المستحقة وأرصدة دائنة أخرى
(٥٠٠٠٨٠)	(٣٩١٠٢٥٥)	الإيرادات المؤجل الاعتراف بها
(٩٣٠٢٣٨)	-	المسدد من مخصص الخدمة الاجتماعية
-	(٥٨٠٩٤٤)	الزكاة الشرعية
١٠١٤٠٠٦٣٧	٣٦٨٠٢١٠	المسدد من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
		<u>صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية</u>
(٣٥٣٠٤٠٣)	(٤٩١٠٩٣١)	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٨٣٠٦٤٨)	(١٧٠٠٠٠)	شراء موجودات ثابتة
-	(١٥٠٠٠٦٩٥)	اقتناء أصول غير ملموسة
(٤٣٧٠٠٥١)	(٦٥٩٠٦٢٦)	إضافات مصروفات ما قبل التشغيل
		<u>صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية</u>
(٢٠٣٠٠)	(١٥٠٠٠٠)	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
٣٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٠٦٠٠٠٠٠٠	رأس المال
(٢٠٤٩٣٠٣٩٢)	(٤٠٥٨٢٠٢٤٨)	المحصل من اعانة وزارة الشؤون الاجتماعية
١٠٠٠٠٠٠٠٠	(٢٣٥٠٩٤٥)	المدفوع من اعانة وزارة الشؤون الاجتماعية
(٧٥٤٠٠٢٠)	٢٥٤٠٠٢٠	المدفوع من تمويل بنك الجزيرة
٧٥٠٠٢٨٨	(١٠٩٧٩٠١٧٣)	المسدد من اتفاقيه تمويل البنك السعودي لتسليف
١٠٤٥٣٠٨٧٤	(٢٠٢٧٠٠٥٨٩)	صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية
٩٠٢٧٥٠٦٥	١٠٠٧٢٨٠٩٣٩	التغير في النقدية خلال السنة
١٠٠٧٢٨٠٩٣٩	٨٠٤٥٨٠٣٥٠	النقدية وما في حكمها في بداية السنة
		النقدية وما في حكمها في نهاية السنة

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

תשלום דמי רישוי לטובת הממשלה לפי סעיף 11(א) לפק"ד (2013) ודמי רישוי לטובת הממשלה לפי סעיף 11(ב) לפק"ד (2013)

דמי רישוי לטובת הממשלה לפי סעיף 11(א) לפק"ד (2013)	000,670	000,306	271,000	720,623	000,773	2,000,000	4,081,866
תשלום דמי רישוי לטובת הממשלה לפי סעיף 11(ב) לפק"ד (2013)	-	-	-	(732,170)	-	-	(732,170)
דמי רישוי לטובת הממשלה לפי סעיף 11(א) לפק"ד (2013)	-	-	-	000,000	-	-	000,000
דמי רישוי לטובת הממשלה לפי סעיף 11(ב) לפק"ד (2013)	(000,000)	-	-	-	-	276,263	276,263
דמי רישוי לטובת הממשלה לפי סעיף 11(א) לפק"ד (2013)	000,306	000,306	271,000	1,111,131	000,773	-	(1,000,000)
סה"כ	000,670	000,306	271,000	1,111,131	000,773	(1,176,263)	1,111,866
דמי רישוי לטובת הממשלה לפי סעיף 11(א) לפק"ד (2013)		דמי רישוי לטובת הממשלה לפי סעיף 11(ב) לפק"ד (2013)	דמי רישוי לטובת הממשלה לפי סעיף 11(א) לפק"ד (2013)	דמי רישוי לטובת הממשלה לפי סעיף 11(ב) לפק"ד (2013)	דמי רישוי לטובת הממשלה לפי סעיף 11(א) לפק"ד (2013)	דמי רישוי לטובת הממשלה לפי סעיף 11(ב) לפק"ד (2013)	דמי רישוי לטובת הממשלה לפי סעיף 11(א) לפק"ד (2013)

דמי רישוי לטובת הממשלה לפי סעיף 11(א) לפק"ד (2013)

(2013) דמי רישוי לטובת הממשלה לפי סעיף 11(א) לפק"ד (2013)

(2013) דמי רישוי לטובת הממשלה לפי סעיף 11(ב) לפק"ד (2013)

الجمعية التعاونية النسائية متعددة الأغراض بمنطقة القصيم (حرفة)

مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢١٥)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ 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 ٢٨/٠٦/١٤٣٠ 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 توضحاً تفصيلاً بالنظام الأساسي للجمعية .
- تبدأ السنة المالية في الأول من شهر محرم من العام المالي ١٤٣٦ هـ وتنتهي بنهاية شهر ذو الحجة من العام المالي ١٤٣٦ 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 مبدئي الاستحقاق المحاسبي واستمرارية النشاط .

إستخدام 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 والحسابات الجارية وودائع البنوك.

الجمعية التعاونية النسائية متعددة الأغراض بمنطقة القصيم (حرفة)

مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢١٥)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

الذمم المدينة:

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

المخزون السلعي :-

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 :-

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

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 والغير 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

الجمعية التعاونية النسائية متعددة الأغراض بمنطقة القصيم (حرفة)

مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢١٥)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

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 .

١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	(٣) النقد بالصندوق و لدى البنوك
٣١,٥٥٨	٤٠٨	الصندوق
٤,٢٩٦,١٢٣	١,٠٧٧,٩٧٦	بنك البلاد ح/ ٠٦ (الجاري)
٩٢٣,٠٤٥	١,٦٠٩,٧٩٩	بنك البلاد ح/ ١٤ (مبيعات)
٤٦,٣٣٥	٤٩٩,٩٠٠	بنك البلاد ح/ ٢٢ (القروض)
٢,٧٢٦,١٠٤	٢,٧٢٦,١٠٤	بنك البلاد ح/ ٣٨ (ادخاري)
١١٧,٥٥٤	٤٧٠,١١٢	بنك البلاد ح/ ٤٩ (الكافي)
٦٠٥,٤٥٨	١٢٠,٥٠٨	بنك البلاد ح/ ٥٧ (الحملة)
٥٥٢,٧٦٢	٥٧٤,٤٣٥	بنك البلاد ح/ ٦٥ (التدريب)
٥٠٠,٠٠٠	١,٠٧٤,٩٧٦	بنك البلاد ح/ ٧٣ (إيرادات نيابة)
٩٣٠,٠٠٠	٣٠٤,١٣٢	بنك البلاد ح/ ٩٧ (محافظة الجزيرة)
١٠,٧٢٨,٩٣٩	٨,٤٥٨,٣٥٠	

الجمعية التعاونية النسائية متعددة الأغراض بمنطقة القصيم (حرفة)
مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢١٥)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	(٤) ذمم المقترضات الحرفيات
١٣٨٠٢٠٤	١٠١٠١٣٢	ذمم حرفيات قروض بنك التسليف
١٧٠٠٠٠٠	٥٨٢٠٦٢٣	ذمم حرفيات قروض بنك الجزيرة
-	٣٦٠١٢٨	قروض حرفيات الجمعية
-	٤٦١٠٩٥٠	قروض حرفيات بنك الاجفند و الاهلى
٣٠٨٠٢٠٤	١٠١٨١٠٨٣٣	
١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	(٥) الابدادات المستحقة
١٠٠٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠	البرنامج الوطني للحرف و الصناعات اليدوية (بارع)
١٠٠٠٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠	
١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	(٦) مصروفات مدفوعة مقدماً و أرصدة مدينة أخرى
٥٥٠٠٠٠٠	-	مجلة ايت
١٣٠٢٥٣	-	مصروفات مدفوعة مقدماً - إيجار سوق الحرف
١٠٢٠٩١٧	١٠٢٠٩١٧	مصروفات مدفوعة مقدماً - إيجار مركز التدريب
١١٦٠٨٩٠	-	تأمين طبي
١٩	-	تأمين سيارة تويوتا
٥٠٧٨١	-	تأمين سيارة فورد
٤٠٠٥٠٠	٨١٠٧٣٧	سلف العاملين
١٥٨٠١٥٠	٧٠٦٦٣	عهد
-	١٣٠٠٠٠	شحن بريد ارامكس
٩٨٧٠٥١٠	٢٠٥٠٣١٧	

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

(٧) صافي الأصول الثابتة

الإجمالي	أجهزة وآلات وعدد	أثاث ومفروشات	السيارات	مباني على أرض الغير ومظلات
٣,٣٦٨,١١٦	٥٥٧,٧٨٨	١,٤٧١,٩٨٥	٦٧٨,٥٥١	٦٥٩,٧٩٢
٤٩١,٩٣١	١١١,٥٥٩	١١٤,٥٢٢	٢٦٦,٨٥٠	-
٣,٨٦٠,٥٤٧	٦٦٨,٨٤٧	١,٥٨٦,٥٠٧	٩٤٥,٤٠١	٦٥٩,٧٩٢
١,٣٥٨,٢٢٦	٢٦٥,٨١٠	٥٠٣,٢٨٢	٢٩٤,٨٩٧	٢٩٤,٢٣٧
٤٤١,٦٦٩	٥٩,١٠٥	١٥٧,٥٢١	١٥٩,٥٦٩	٦٥,٩٧٤
١,٧٩٩,٨٩٥	٣٢٤,٩١٥	٦٦٠,٨٠٣	٤٥٣,٩٦٦	٣٦٠,٢١١
٢,٥٦٠,١٥٢	٣٤٣,٩٣٢	٩٢٥,٢٠٤	٤٩١,٤٣٥	٢٩٩,٥٨١
٢,٥٠٩,٨٩٠	٢٩١,٩٧٨	٩٦٨,٧٠٣	٣٨٣,٦٥٤	٣٦٥,٥٥٥

التكلفة

الرصيد بداية السنة

الإضافات خلال السنة

الرصيد في نهاية السنة

الإهلاك المتراكم

الرصيد بداية السنة

أهلاك السنة

الرصيد في نهاية السنة

القيمة الدفترية

الرصيد ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ

الرصيد ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥ هـ

الجمعية التعاونية النسائية متعددة الأغراض بمنطقة القصيم (حرفة)

مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢١٥)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

(٨) صافي الأصول الغير ملموسة

الإجمالي	لوجو شعار حرفة	مواقع انترنت	برنامج محاسبة
١١١,٠٣٤	٢٧,٣٨٦	١٥,٠٠٠	٦٨,٦٤٨
١٧,٠٠٠	٢,٠٠٠	١٥,٠٠٠	-
١٢٨,٠٣٤	٢٩,٣٨٦	٣٠,٠٠٠	٦٨,٦٤٨
٢٢,٧١٨	١٠,٩٥٤	٥٠٠	١١,٢٦٤
٢٤,٨٧٣	٥,٦٤٤	٥,٥٠٠	١٣,٧٢٩
٤٧,٥٩١	١٦,٥٩٨	٦,٠٠٠	٢٤,٩٩٣
٨٠,٤٤٣	١٢,٧٨٨	٢٤,٠٠٠	٤٣,٦٥٥
٨٨,٣١٦	١٦,٤٣٢	١٤,٥٠٠	٥٧,٣٨٤

التكلفة

الرصيد بداية السنة

الإضافات خلال السنة

الرصيد في نهاية السنة

الإهلاك المتراكم

الرصيد بداية السنة

أهلاك السنة

الرصيد في نهاية السنة

القيمة الدفترية

الرصيد ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ

الرصيد ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥ هـ

الجمعية التعاونية النسائية متعددة الأغراض بمنطقة القصيم (حرفة)

مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢١٥)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	(٩) مصروفات ما قبل التشغيل
٢٨٠,٣٢١	٢٨٠,٣٢١	مصروفات ما قبل التشغيل
(٢٧,٣٨٦)	(٢٧,٣٨٦)	تسويات
-	١٥٠,٦٩٥	إضافات
		يخصم منه:
(١٠١,١٧٤)	(١٨٧,٣٧٧)	إطفاء مصروفات ما قبل التشغيل
١٥١,٧٦١	٢١٦,٢٥٣	
١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	(١٠) مصروفات مستحقة و أرصدة دائنة أخرى
١٣,٠٤١	٦,٤٤١	أجور و رواتب مستحقة
١,٦٥٢	-	مصروفات كهرباء مستحقة
٥٠٨,٦٨٠	٥٤٧	ارصده دائنة أخرى
٥٢٣,٣٧٣	٦,٩٨٨	
١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	(١١) إيرادات مؤجلة الاعتراف بها
٨٨٠,٩٦٠	٨٨٠,٩٦٠	إيرادات مؤجلة الاعتراف بها
		يخصم منه :
(٤٧٧,٦٠٩)	(٥٥٨,٢٧٩)	الإطفاء المجمع المرحل (إهلاك الأصول)
٤٠٣,٣٥١	٣٢٢,٦٨١	

الجمعية التعاونية النسائية متعددة الأغراض بمنطقة القصيم (حرفة)

مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢١٥)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	(١٢) مخصص الخدمة الاجتماعية
١٨٨,٥٢١	٦٣٨,٤٤١	رصيد المخصص أول مدة
٥٠٠,٠٠٠	-	المكون خلال العام
(٥٠,٠٨٠)	(٣٩١,٢٥٥)	المصرف خلال العام
٦٣٨,٤٤١	٢٤٧,١٨٦	
١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	(١٣) إيرادات تشغيلية
٥٩٣,٢٥٠	-	مهرجانات و معارض
٢,٢٩٣,٣٩٢	٢١,٦٧٣	إيرادات مركز التدريب
٢,٨٨٦,٦٤٢	٢١,٦٧٣	
١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	(١٤) مبيعات تجارية
١,٠٩,٩٣١	-	مبيعات مهرجانات و معارض
٣١٢,٥١٥	٣٢٥,٦٣٢	مبيعات الكوفي
٤٦٧,٧٠٣	٦٤٨,٨٩٤	مبيعات الجمعية
١٠,٥٢٠	-	مبيعات متنوعة
٩,٠٠,٦٦٩	٩٧٤,٥٢٦	

الجمعية التعاونية النسائية متعددة الأغراض بمنطقة القصيم (حرفة)

مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢١٥)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	(١٥) تكلفة البضاعة المباعة
٢٨٩,٨٠٨	٣٥٥,٥٤٥	مخزون أول المدة
٥١٠,١٩٧	-	المشتريات
١,٣٦٥,٠٩٣	٢,٤٢١,٦١٣	مصرفات تشغيلية (١/١٥)
(٣٥٥,٥٤٥)	(٥٧٧,٣٧٨)	مخزون آخر المدة
<u>١,٨٠٩,٥٥٣</u>	<u>٢,١٩٩,٧٨٠</u>	
١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	(١/١٥) مصرفات تشغيلية
٢٥٦,٧٢٩	٣٨٣,٥٨٤	التغليف (١/١/١٥)
٣٥٤,٩٦٨	٧٩٨,٠٢٥	الخيطة (٢/١/١٥)
١٤٣,٥٢٨	٢٤١,٠١١	الحرفيات (٣/١/١٥)
٢٨٢,٦٧٤	٦٣٤,١٠٠	المطبخ (٤/١/١٥)
٣٢٧,١٩٤	٣٦٤,٨٩٣	الكوفي (٥/١/١٥)
<u>١,٣٦٥,٠٩٣</u>	<u>٢,٤٢١,٦١٣</u>	

الجمعية التعاونية النسائية متعددة الأغراض بمنطقة القصيم (حرفة)

مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢١٥)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	(١/١/١٥) مصروفات التغليف
١٩٥,٣٣٤	٢١٠,٩١٢	مرتبات وأجور وما في حكمها
١٤,٦٠٣	٢٤,٥٣٥	التأمينات الاجتماعية
٣,١٩٩	٢,٩٧٧	كهرباء
٤,٧٢٥	٥,٥٠٠	مطبوعات
٢,٠٠٠	٣,١٢٥	بدل سفر
١,٩٣٨	٧٣٥	صيانة
٦٣٠	١,٦٤٠	نقل و شحن
٢١٨	-	غداء
-	١٠٣,٩٠٧	مشتريات
-	٥٧	سيارات ومحروقات
-	٢٨	رسوم بنكية
٧,٤٧٣	-	شحن طلبية
٢٠,٢٦٤	١,٦٠٠	نهاية خدمة
٤٧٦	٥٠٧	نظافة
١,٤٦٩	١٠,١٨٥	هاتف
١,٦٥٠	١٢,٦٧٨	تأمين طبي
٣٠٠	٤٥٠	قرطاسية
١,٠٥٠	-	رسوم و اشتراكات
-	٢,٤٥٨	فحص أجهزة امن وسلامة
-	٢٩٠	تأمين سيارات
١,٤٠٠	-	تحليل
-	٢,٠٠٠	دعايا واعلان
<u>٢٥٦,٧٢٩</u>	<u>٣٨٣,٥٨٤</u>	

الجمعية التعاونية النسائية متعددة الأغراض بمنطقة القصيم (حرفة)

مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢١٥)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	(٢/١/١٥) مصروفات الخياطة
٢٨٨,٠٥٧	٣٩٣,٦٦٢	مرتبات وأجور و ما في حكمها
٢٠,٠٧٩	٥٣,٣٠٥	التأمينات الاجتماعية
٤,٧٩٨	٢,٩٧٧	كهرباء
٣,٣٨٥	٢,٨١٥	مطبوعات
-	٥,٣٢٥	بدل سفر
-	٢٤١	محروقات وصيانة سيارات
-	٢,٤٥٨	فحص اجهزة امن وسلامة
-	٩٧٠	بريد و برق وهاتف
-	٤٧٠,٩٨	دعايا واعلان
١٠٠	-	غداء
٣٦٦	٦٦٧	نظافة
-	٢٤٥,١٥٩	مشتريات
-	١٠٨	رسوم بنكية
١٥,٩٢٥	-	نهاية خدمة
-	٢٩٠	تأمين سيارات
١,٥٤٢	-	قرطاسية
٨٠	٧,٨٠٨	نقل و شحن
٥,٧٥٣	٣,١٠٥	صيانة
٥٠٠	-	مكافآت
٤,٠٠٠	-	استخراج فيزا
١,٣٢٥	٣٥٠	شحن طلبيه
-	١٦٠	تذاكر سفر
١,٤٦٩	١٠,٣٩٧	هاتف
٦,٥٣٩	٢١,١٣٠	تأمين طبي
١,٠٥٠	-	رسوم و اشتراكات
<u>٣٥٤,٩٦٨</u>	<u>٧٩٨,٠٢٥</u>	

الجمعية التعاونية النسائية متعددة الأغراض بمنطقة القصيم (حرفة)

مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢١٥)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	(٣/١/١٥) مصروفات الحرفيات
١١٨,٥١٥	١٤٢,١١١	مرتبات وأجور وما في حكمها
٧,٣٧١	١٢,٣٤٧	التأمينات الاجتماعية
-	٢,٩٧٧	كهرباء وغاز ومياه
-	٩,٩٧٤	هاتف وبريد وبرق
-	٢,٤٥٨	فحص أجهزة وسلامة
-	٢٩٠	تأمين سيارات
-	٥٤,١٠٦	مشتريات
-	١١,٧٠٠	بدل سكن وسفر
١٤,٦٧٠	٣٠٠	نهاية خدمة
٣٦٤	-	قرطاسية
١,٣١٦	٤,٢٢٦	تأمين طبي
٢٤٢	٥٠٨	نظافة
١,٠٥٠	١٤	رسوم اشتراكات
<u>١٤٣,٥٢٨</u>	<u>٢٤١,٠١١</u>	

الجمعية التعاونية النسائية متعددة الأغراض بمنطقة القصيم (حرفة)

مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢١٥)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	(٤/١/١٥) مصروفات المطبخ
٢٣٤٠٩٧	٤٨٠٠٩٣٢	مرتبات وأجور وما في حكمها
١٧٠٨٥٧	٤٣٠٨٠٣	التأمينات الاجتماعية
٣٠١٩٩	٢٠٩٧٧	كهرباء
-	١٠٢٥٠	بدل سفر
٢٦٥	-	غداء
-	٣٠٤٥٨	فحص اجهزة وسلامة
-	٢٩٠	تامين سيارات
١٠٢٠٠	٥٠٣٣٠	صيانة
-	٣٠٠	ملابس عاملين
-	٥٩٠١٣٥	مشتريات
٩٤٦	٥٩٥	نظافة
١٠٤٦٩	١٠٠١٨٥	هاتف
١٩٥	١٠١٧٠	نقل و شحن
٢٠٨٦٩	١٢٠٦٧٨	تامين طبي
-	٣٨	محروقات وصيانة سيارات
٤٦٤	١٠٨٤٥	قرطاسية
١٠٠٥٠	-	رسوم و اشتراكات
-	٧٠٩٠٠	مخالفات وغرامات
-	١٤	رسوم بنكية
١٠٧٥٠	-	متنوع
١٧٠٣١٣	٢٠٢٠٠	نهاية خدمة
٢٨٢٠٦٧٤	٦٣٤٠١٠٠	

الجمعية التعاونية النسائية متعددة الأغراض بمنطقة القصيم (حرفة)

مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢١٥)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	(٥/١/١٥) مصروفات الكوفي
٢٦٦,٩٥٩	١٦٠,٦٠٠	مرتبات وأجور وما في حكمها
٢٠,٥٧٣	١٩,٢٧٧	التأمينات الاجتماعية
٧,١٥٩	٤,٠٨٦	كهرباء
٧٥٠	-	بدل سفر
-	١٧,٢٦٥	مكافآت
٤,٠٥٧	٧,٠٤٧	صيانة
-	١٠٣,٧٤١	مشتريات
١,٨٥٦	٢,٨٣٨	نظافة
٤,٣٧٦	٣,٣٦٥	هاتف
١,٨٦١	٤,٢٢٦	تأمين طبي
٧٦٦	١٠,٣٢٢	قرطاسية و مطبوعات
٣,٣٠٠	٩٠٧	رسوم بنكية
-	٢٩٠	تأمين سيارات
-	١٤٠	متنوع
-	١,٩٤٤	محروقات وصيانة سيارات
١٣,٤٥٠	-	نهاية خدمة
٤٢٠	-	تجديد اقامات
-	٣٣,٥٠٠	ايجارات
-	١٩٠	غاز
٥٣٥	٣,٦٢٥	ضيافة
١,٠٦٠	٧٩٥	ملابس عاملين
٧٢	٢٥	ديكور
<u>٣٢٧,١٩٤</u>	<u>٣٦٤,٨٩٣</u>	

الجمعية التعاونية النسائية متعددة الأغراض بمنطقة القصيم (حرفة)

مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢١٥)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٦) تكلفة أنشطة التدريب	١٤٣٦ هـ	١٤٣٥ هـ
مرتبات و أجور وما في حكمها	١,٢٥٠,٧٧٩	٩٧٦,٠٣٣
التأمينات الاجتماعية	١٦٦,٣١٦	٩٦,٠٠٦
مكافآت متدربين	١٦٥,٤٦٠	١٠٠,٤٠٥
استئجار مركز التدريب	٢٨٥,٠٠٠	٢٨٥,٠٠٠
أدوات كتابية ومطبوعات	١٩,٩٦٤	٣,٣٤٤
مصاريف كهرباء	٤,١٩٠	٥,٣٣٩
مشتريات	١٩,٧٤٤	٢٦,٩٧٢
مصاريف ضيافة ونظافة	٢١,٣٧٧	١١,٢٤٥
صيانة و إصلاح و ترميم	١٠,١٨٧	١٥,٣٩٨
استشارات	١٥,٠٠٠	٣٩٩,٠٠٠
عرض حرفيات	-	٨,٥٥٠
أجور عمال	-	١٤٥
شحن بريد	١,٠٩٠	١٢٠
سكن	-	٦٥٠
دورات مركز فتاة القصيم	٨٨,٣٠٠	-
ترجمة	١,٧٢٠	٢,١٠٠
بدلات	٨,١٠٧	٣٣,١٨٨
ما يعده :	٢,٠٥٧,٢٣٤	١,٩٦٣,٤٩٥

الجمعية التعاونية النسائية متعددة الأغراض بمنطقة القصيم (حرفة)

مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢١٥)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	(١٦) تكلفة أنشطة التدريب (تتم)
١,٩٦٣,٤٩٥	٢,٠٥٧,٢٣٤	ماقبله :
٨,٤٥٠	-	نسخ و تصوير
١١,٢٠٢	٨٤٠	تذاكر سفر
٦٣٠	-	استئجار اجهزة
٢٠٠	-	تجديد رخصة المركز
٦٦٠	-	شحن الجوال
-	١٨,٦٢٨	بريد و برق و هواتف
٨,٦٥٣	-	قرطاسية و مطبوعات
١٠,٦٤١,٠٠٠	-	مصرفات نهاية الخدمة
١,٩٢٤	١٨,٨٦٨	مصرفات سيارات و محروقات
٥٧,٠٠٠	-	تجهيزات شركة الخليج
١٠,٠٠٠	١٠,٣٤٥	مصرفات امن و سلامة
٤٥,٥٤٣	١,٢٣٥	تجهيزات
١٨٩	٤٠	ملابس عاملين
٥,٦٥٠	١٧,٨٤٠	دعاية و اعلان
١٠,٢٧٤	١٧,٥٣٤	تامين طبي
٥٠٠	١,٥٧٨	نقل و شحن
٣١١	٣١٠	فاتورة جوال
٢٥,٠٠٠	-	دراسات و بحوث
-	٩٠٠	عرض حرفيات
-	٢٢٧	رسوم بنكية
-	٥,٣٨٣	مستحقات
-	١٠٢,٠٠٠	مصرفات تحويل مركز التدريب
-	١,٥٠٠	اعداد موازنة المشاريع
-	٥٠,٥٠٠	برنامج تدريب
-	١٢,٨٠٥	ايجار سيارات
-	٧,٢٥٠	تصديق شهادات
-	١,٤٥٠	تامين سيارات
٢,٢٥٥,٧٨١	٢,٣٢٦,٤٦٧	

الجمعية التعاونية النسائية متعددة الأغراض بمنطقة القصيم (حرفة)
مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢١٥)

إيضاحات حول القوائم المالية		عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)	
١٧١	١٧٢	١٧٣	١٧٤
(١٧) مصروفات البيع والتوزيع	١٧١	١٧٢	١٧٣
مصروفات بيع و توزيع (١/١٧)	١٧١	١٧٢	١٧٣
سوق الحرف (٢/١٧)	١٧٢	١٧٣	١٧٤
(١/١٧) مصروفات بيع و توزيع	١٧١	١٧٢	١٧٣
مرتبات و أجور وما في حكمها	١٧١	١٧٢	١٧٣
مصاريف سفر تذاكر و بدلات	١٧١	١٧٢	١٧٣
دعايا واعلان	١٧١	١٧٢	١٧٣
أجور ونقل و تجميل	١٧١	١٧٢	١٧٣
ملابس عاملين	١٧١	١٧٢	١٧٣
أنشطة و مهرجانات و معارض	١٧١	١٧٢	١٧٣
تنظيم و تجهيز	١٧١	١٧٢	١٧٣
اشترك نت سكن	١٧١	١٧٢	١٧٣
ملابس عاملين محروقات	١٧١	١٧٢	١٧٣
معيشة	١٧١	١٧٢	١٧٣
هدايا	١٧١	١٧٢	١٧٣
انتقالات	١٧١	١٧٢	١٧٣
مصاريف مشتريات كوفي شوب	١٧١	١٧٢	١٧٣
استخراج فيزة	١٧١	١٧٢	١٧٣
الحملة الوطنية مطبوعات	١٧١	١٧٢	١٧٣
رسوم بنكية	١٧١	١٧٢	١٧٣
بدلات سفر	١٧١	١٧٢	١٧٣
تذاكر سفر	١٧١	١٧٢	١٧٣
ضيافة ونظافة	١٧١	١٧٢	١٧٣
مكافآت مشاركات وعرض	١٧١	١٧٢	١٧٣
مشتريات بغرض المشاركة في العرض	١٧١	١٧٢	١٧٣
دورات	١٧١	١٧٢	١٧٣
تصاميم	١٧١	١٧٢	١٧٣
تامين طبي	١٧١	١٧٢	١٧٣
إيجارات	١٧١	١٧٢	١٧٣
تأمينات طبية	١٧١	١٧٢	١٧٣
نهاية خدمة	١٧١	١٧٢	١٧٣

الجمعية التعاونية النسائية متعددة الأغراض بمنطقة القصيم (حرفة)

مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢١٥)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	(٢/١٧) م. البيع و التوزيع (سوق الحرف)
١٣٤,٨٧٧	١٩٦,٠٣٩	مرتبات و أجور وما في حكمها
٣٠,٣٥٧	٣٥,٦١٢	التأمينات الاجتماعية
-	٣٠٠	نقل و شحن
١٨,٧٨٥	١٣,٢٥٣	إيجار السوق
١٣٩	١٢٣	مطبوعات
-	٢٠	مياة
-	٤,٧٩١	محروقات و صيانة سيارات
٥,٦٣٥	٩,٧٩٩	صيانة
-	٧	رسوم بنكية
٢٧٤	٧٠٧	نظافة
-	٩٣٥	شريحة بيانات
٩,٩٠٠	-	نهاية خدمة
-	١,٤٥٠	تأمين سيارات
١,٥٥٠	-	كهرباء
٢,٤٣٦	١٠,٥٢٠	تأمين طبي
٩٨٥	-	تجهيزات
<u>٢٠٤,٩٣٨</u>	<u>٢٧٣,٥٥٦</u>	

الجمعية التعاونية النسائية متعددة الأغراض بمنطقة القصيم (حرفة)

مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢١٥)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

٥١٤٣٥	٥١٤٣٦	(١٨) المصروفات العمومية والإدارية
٢٨٤٤٤٣٣	٤١١٤٦٤٧	مرتبات وأجور وما في حكمها
٢١٤٢٤٣	٢٥٤٢١٩	التأمينات الاجتماعية
٢٣٤٣٧١	٤٠٤٢١٧	أدوات كتابية ومطبوعات
١٤٤٨١١	١٣٤٣٩٥	هاتف وبريد وبرق
٣٤١٩٨	٤٤١٠٤	مصاريف كهرباء و هاتف
١٤٤٨٦٨	٨٤٨٧٧	مصاريف ضيافة
٦٤٩٧٢	٨٤٠٢٣	مصاريف نظافة
٢١٤٥١٨	٢١٤٥٦٧	صيانة وإصلاح وترميم
٥٩٤١٥٤	٥٨٤٩٥٨	محروقات و صيانة سيارات
-	٢٥٤٠٠٠	مصروفات دعائية وإعلان
-	٢٧٥	خطابات
٥٤٠٠٠	-	مصروفات مكافآت
-	٣٤٦٢٣	نقل و شحن
٥٠	٧٥	أجور نقل موظفات
٣٤٠٨٥	-	رسوم حكومية و تصديقات
-	٣٠٠	مخالفات مرورية
-	١٩٦	رسوم بنكية
٣٩	-	ملابس عاملين
٢٤١٥٠	٤٤٦٢٤	ترجمة
١٣٤٤٤٩	-	مكافأة نهاية الخدمة
١٢٥	-	متنوعة أخرى
-	٢٤٤٥٨	فحص اجهزة وسلامة
١٥٤٢٥٠	٧٢٤٦٥	مصاريف سفر وتذاكر وبدلات
٢٤٣٦٠	-	اجور و عمال
١٤٥٨٨	-	دعم فني
٤٩٢٤٦٦٤	٧٠١٤٠٢٣	ما بعده :

الجمعية التعاونية النسائية متعددة الأغراض بمنطقة القصيم (حرفة)

مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢١٥)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

(١٨) المصروفات العمومية والادارية (تتم)

١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	ما قبله :
٤٩٢.٦٦٤	٧٠١.٠٢٣	مياه
٤٩١	٦٠٠	تجديد اقامات
٥.٠٠٠	٥.٣٠٠	تجديد رخص عمال
١٠٠	٤٢٠	تجديد رخص سيارات
٨٠٠	-	فلتر
-	١.٢٠٠	تأمين سيارات
٢.٣٥٩	٢.٦٨٧	اتعاب معقب
١.٢٧٥	٤٠٠	رسوم اشتراك
٣٣.٧٧٥	٩.٤٥٠	تاشيرة سفر
-	٢٠٠	استئجار سيارات
٢.٧٣٠	-	ديكور
٩٠	١٠.١٦٠	تأمين طبي
٣.٨٣١	٣٠.٣٩١	اتعاب مهنية
٢.٠٠٠	٢٧.٥٠٠	مصروفات متنوعة
١.٣٦٧	٥٦٨	
<u>٥٤٦.٤٨٢</u>	<u>٧٨٩.٨٩٩</u>	

الجمعية التعاونية النسائية متعددة الأغراض بمنطقة القصيم (حرفة)
مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢١٥)

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	(١٩) إيرادات أخرى
٣٣,٣٣٧	١٣,٣٦٤	إيرادات أخرى متنوعة
-	٤,٥٨٢,٢٤٨	إعانة مركز تدريب لعامي ١٤٣٥ و ١٤٣٦ هـ
٤١٧,٧٥٠	١١١,٩٢٣	صندوق الموارد البشرية
-	١,٥٠٠	إيجار كافيتريا السوق
-	٩٤,٥٢٥	حواله وارده مها صالح عبد العزيز
-	١٥,٠٠٠	حوالة وارده الاشأ
-	١٢,٦٠٠	الشركة المتحدة للتأمين التعاوني
-	٤٣,٥٠٠	دعم من مؤسسة الوليد بن طلال
-	٢٥,٠٠٠	إيرادات بنك التسليف
-	٧,٥٠٠	إيراد تاجير مبنى الراجحية
٣,٠١٣	-	إيداع الغرفة التجارية
١,٠١٨	-	نثرية مهرجان حرفي الرمضاني
٢٠,٠٠٠	-	إيداع من هيئة السياحة
١٥,٥٧٠	-	إيداع من الشركة السعودية للتأمين
٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	حواله من الصندوق الخيري
١٣٢,١٠٠	-	حوالات
-	٨١,٤٨٩	دعم من البنك الاهلي
١٠٠,٠٠٠	-	دعم من بنك الجزيرة
٤٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠	دعم من مركز نخلة
٥٠٠,٠٠٠	-	جائزة الأميرة صبيحة
٥٠٠,٠٠٠	-	برنامج بارع
١٢٤,١٩١	٨٠,٦٧٠	إيرادات تبرعات عينية
<u>٢,٣٨٦,٩٧٩</u>	<u>٥,٥٨٤,٣١٩</u>	

١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	(٢٠) إعانة وزارة الشؤون الاجتماعية
٢٨٠.٠٠٠	-	إعانة لمشاريع الأسر المنتجة
١٣.٠٠٠	-	إعانة المحاسب
٣٠.٠٠٠	-	إعانة تشغيلية
٢٨٠.٠٠٠	٥٥٠.٠٠٠	إعانة فنية
٦٢.٠٠٠	-	إعانة مشاركات
<u>٦٦٥.٠٠٠</u>	<u>٥٥٠.٠٠٠</u>	

الجمعية التعاونية النسائية متعددة الأغراض بمنطقة القصيم (حرفة)

مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢١٥)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

(٢١) الزكاة الشرعية :

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

١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	
١,١٧٦,٨٦٩ -	٦٧١,٦٢٨	صافي الربح قبل الزكاة الشرعية
		<u>يضاف إليه :-</u>
٥٧٣,٧٠٠	٥٨٩,١٠٠	رأس المال
٦٠٤,١٠٠	٦٠٤,١٠٠	الاحتياطي النظامي
٢٠,١٨٢	٢٠,١٨٢	الاحتياطي العام
١٠٧,٤٢١	٢٣٣,٩٥٤	مخصص الزكاة الشرعية
١٣٨,٤٤١	٢٤٧,١٨٦	مخصص الخدمة الاجتماعية
٤,٨٠٠	٤,٨٠٠	أرباح مساهمين
٧٥٤,٠٢٠	٢٥٤,٠٢٠	قرض بنك التسليف
(١,١٠٣,٤٢٥)	(١٤٦,٣٢٧)	أرباح (خسائر) ميقات
٨,٤١١,٣١٦	٦,٨٢٩,٠٦٨	اعانة الوزارة
-	٤١,٠٥٦	مخصص نهاية الخدمة
١٠,٦٨٧,٤٢٤	٩,٣٤٨,٧٦٧	إجمالي عناصر الوعاء الزكوي
		<u>يخصم منه :-</u>
(٢,٠٠٩,٨٩٠)	(٢,٠٦٠,١٥٢)	صافي الأصول الثابتة
(٨٨,٣١٦)	(٨٠,٤٤٣)	صافي الأصول غير ملموسة
(١٥١,٧٦١)	(٢١٦,٢٥٣)	مصروفات ما قبل التشغيل
٨,٤٣٧,٤٥٧	٦,٩٩١,٩١٩	وعاء الزكاة الشرعية
٢١٩,٧٧١	١٧٤,٧٩٨	الزكاة الشرعية بواقع (٢,٥%) من صافي الوعاء

الجمعية التعاونية النسائية متعددة الأغراض بمنطقة القصيم (حرفة)

مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢١٥)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	(٢١ / ب) حركة المخصص
١٠٧,٤٢١	٢٣٣,٩٥٤	رصيد المخصص بداية السنة
(٩٣,٢٣٨)	-	المسدد خلال العام
٢١٩,٧٧١	١٧٤,٧٩٨	المكون خلال العام
٢٣٣,٩٥٤	٤٠٨,٧٥٢	رصيد المخصص نهاية السنة

(٢٢) أرقام سنة المقارنة :

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

شهادة بأرصدة حسابات العميل لدى بنك البلاد
Customer Accounts Balances Certificate



التاريخ : 1436/12/30
الموافق : الثلاثاء

السيد/السادة : محاسب وزارة الشؤون الاجتماعية / المحاسب القانوني

تحية طيبة وبعد ...

As requested by our Customer:

بناءً على طلب عميلنا :

الجمعية النسائية التعاونية بالقصيم / حرفه

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
مليون وستة وثمانون ألف وتسعمائة وخمسة وسبعون ريالاً وواحد وستون هللاً 1,086,975.61	ريال سعودي	563200000220006	الجمعية النسائية التعاونية بالقصيم / حرفه
مليون وستمائة وتسعة آلاف وثمان مائة وستة وستون ريالاً وستة وخمسون هللاً 1,609,866.56	ريال سعودي	563200000220014	الجمعية النسائية التعاونية بالقصيم / حرفه
اربعمائة وتسعة وتسعون ألف وتسعمائة ريال 499,900.00	ريال سعودي	563200000220022	الجمعية النسائية التعاونية بالقصيم / حرفه
مليونان وسبعمائة وستة وعشرون ألف ومائة وأربعة ريال 2,726,104.00	ريال سعودي	563200000220038	الجمعية النسائية التعاونية بالقصيم / حرفه
اربعمائة وسبعون ألف وثلاثمائة وأحدى عشر ريالاً وتسع وثلاثون هللاً 470,311.39	ريال سعودي	563200000220049	الجمعية النسائية التعاونية بالقصيم / حرفه

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 مسؤولية أو التزام على البنك. علماً بأن الرصيد المشار إليه أعلاه قابل للتغيير من وقت لآخر.

Authorized

Signatures :

المفوضون بالتوقيع

السيدة /
Ghada Ali Al-Jabri
No. : 51817

ختم البنك



* أي كشط أو تعديل في هذه الشهادة يلغيها cause this Certificate null and void

1436/12/30

التاريخ :

الثلاثاء

الموافق :

Mr. /Messrs

محاسب وزارة الشؤون الاجتماعية / المحاسب القانوني

السيد/السادة

تحية طيبة وبعد ...

As requested by our Customer:

بناءً على طلب عميلنا :

الجمعية النسائية التعاونية بالقصيم / حرفه

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
مائة وعشرون ألف وخمسمائة وتسعة ريال 120,509.00	ريال سعودي	563200000220057	الجمعية النسائية التعاونية بالقصيم / حرفه
خمسمائة وأربع وسبعون ألف واربعمائة وخمس وثلاثون ريال وخمسون هللة 574,435.50	ريال سعودي	563200000220065	الجمعية النسائية التعاونية بالقصيم / حرفه
مليون وأربعة وسبعون ألف وتسعمائة وستة وسبعون ريال 1,074,976.00	ريال سعودي	563200000220073	الجمعية النسائية التعاونية بالقصيم / حرفه
ثلاثمائة وأربعة الف ومائة واثنان وثلاثون ريال 304,132.00	ريال سعودي	563200000220097	الجمعية النسائية التعاونية بالقصيم / حرفه

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 مسؤولية أو التزام على البنك. علماً بأن الرصيد المشار إليه أعلاه قابل للتغيير من وقت لآخر.

Authorized

Signatures :

المفوضون بالتوقيع

نموذج رقم 2-4-B 002



أي كسب أو تعديل في هذه الشهادة يفيها Any deletion or amendment shall cause this Certificate null and void



الجمعية التعاونية متعددة الأغراض (حرفة)

قسم الشؤون المالية

محضر جرد الصندوق

إنه في تمام الساعة ١٢:٣٠ مساءً في تاريخ ١٤٣٦/١٢/٣٠ هـ بمقر الجمعية التعاونية النسائية متعددة الأغراض (حرفة)

قامت لجنة الجرد المشكله من قسم الإدارة المالية وهن :-

١ - دينا عبد العزيز المحميد

٢ - بشرى عبد المحسن الصولي

٣ - عهود محمد الحربي

٤ - أروى عبد الله السويل

٥ - الهنوف عبد الرحمن العليان

قامت اللجنة بجرد النقدية الموجودة بالخزينة وكانت بمقدار (٤٠٨) أربعمائة وثمانية 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 :

هند بنت مياح الحربي

١ - دينا عبد العزيز المحميد حرفها

٢ - بشرى عبد المحسن الصولي

٣ - عهود محمد الحربي

٤ - أروى عبد الله السويل

٥ - الهنوف عبد الرحمن العليان





الجمعية التعاونية النسائية متعددة الأغراض / حرفة

مذكرة تسوية عن شهر ١٢ عام 1436 هـ

بنك البلاد- حساب جاري 563200000220006

البيان	جزئ	كلي
الرصيد الدفترئ		1077975.57
بضائف شيكات لم تقدم للصرف		
شيك 1150	3000	
شيك 1352	3200	
شيك 1703	300	
شيك 1549	2500	
		9000
الرصيد حسب كشف البنك		1086975.61

التوقيع	المسمى	الاسم
	المدير العام للجمعية	هند بنت مياح الحربي
	مشرفة الشؤون المالية	دينا عبدالعزيز المحميد

