



العزق و الزيلعي
محاسبون و مراجعون قانونيون
Alaziq & Alzailaie CPA

جمعية منازل

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (١٠٤١)
منطقة عسير- المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م



Audit - Advisory - Zakat & Tax

شركة مهنية مسجلة في المملكة العربية السعودية بترخيص رقم (٧٤٩ / ١١ / ٣٢٣) إبراهيم أحمد العزق (ترخيص رقم ٤٠٢) هدى عقيل الزيلعي (ترخيص رقم ٤٧٧)

تدقيق حسابات - استشارات - زكاة وضريبة

جدة

الرياض

رؤية
VISION
2030

جمعية منازل
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (١٠٤١)
منطقة عسير- المملكة العربية السعودية

الفهرس

الصفحة

| | |
|-----|---|
| | تقرير مراجع الحسابات المستقل |
| ١ | قائمة المركز المالي كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م |
| ٢ | قائمة الأنشطة للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م |
| ٣ | قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م |
| ٩-٤ | الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م |



تقرير مراجع الحسابات المستقل

أصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء الجمعية العمومية
الموقرين
جمعيه منازل بمنطقه عسير

الرأي المتحفظ

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لجمعيه منازل بمنطقه عسير والمسجلة بوزارة العمل و التنمية الإجتماعية برقم (١٠٤١)، والتي تشمل على قائمة المركز المالي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م، وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، وملخص بالسياسات المحاسبية الهامة بما في ذلك الإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية.

وفي رأينا وبإستثناء تأثير الأمر الموضح في قسم "أساس الرأي المتحفظ" الواردة في تقريرنا هذا، فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م وأداءها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً لمعايير المنشآت غير الهادفة للربح الصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

أساس الرأي المتحفظ

- لم تقم الجمعية بإحتساب مكافأة نهاية الخدمة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م.

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

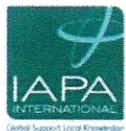
أمر آخر

تمت مراجعة القوائم المالية للجمعية عن السنة المالية السابقة والمنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م من قبل مراجع آخر والذي قام بإبداء رأي غير متحفظ في تلك القوائم وذلك بموجب تقريره المؤرخ ٢٨ فبراير ٢٠١٩م.

مسؤوليات الإدارة عن القوائم المالية

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقاً لمعايير المنشآت غير الهادفة للربح الصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لإعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ.

عند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة مسؤولة عن تقييم قدرة الجمعية على الإستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية والإفصاح حسبما هو ملائم، عن الأمور ذات العلاقة بالإستمرارية وتطبيق مبدأ الإستمرارية 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 المالي في الجمعية.





تقرير مراجع الحسابات المستقل جميعه منازل بمنطقه عسير

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من أي أخطاء جوهرية، سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عالي من التأكيد، ولكنه ليس ضماناً بأن عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستقوم دائماً باكتشاف الأخطاء الجوهرية عند وجودها. قد تنشأ الأخطاء من غش أو خطأ وتعتبر جوهرية منفردة أو مجتمعة، إذا، كان من الممكن ان تؤثر بشكل جوهري على القرارات الاقتصادية للمستخدمين المتخذة على أساس هذه القوائم المالية.

كجزء من المراجعة وفقاً لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة. كما نقوم بما يلي:

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية، وتقديرها سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا. إن خطر عدم اكتشاف أي خطأ جوهري ناتج عن غش هو أعلى من تلك الناتجة عن الخطأ، حيث قد يتضمن الغش تواطؤ أو تزوير أو إغفال متعمد أو تحريفات أو تجاوز الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم لنظام الرقابة الداخلية المتعلقة بالمراجعة من أجل تصميم إجراءات المراجعة المناسبة للظروف، ولكن ليس لغرض إبداء رأي عن فعالية الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقييم مدى ملاءمة السياسات المحاسبية المستخدمة ومعقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات الصلة المعدة من قبل الإدارة.
- تقييم مدى ملاءمة استخدام الإدارة لأساس الاستمرارية المحاسبي، وبناءً على أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كانت هناك شكوك جوهرية تتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكوك جوهرية على قدرة المنشأة على الإستمرار كمنشأة مستمرة. إذا وصلنا إلى وجود حالة شك جوهري، يكون مطلوب منا لفت الإنتباه في تقرير مراجعي الحسابات إلى الإفصاحات ذات الصلة في القوائم المالية، أو لتعديل رأينا - إذا كانت هذه الإفصاحات غير كافية. تستند إستنتاجاتنا على أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير مراجع الحسابات الخاص بنا. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف اللاحقة قد تتسبب في توقف الجمعية عن الإستمرار كمنشأة مستمرة.
- تقييم العرض العام والهيكل والمحتوى للقوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وما إذا كانت القوائم المالية تمثل المعاملات والأحداث ذات العلاقة بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

نقوم بإبلاغ إدارة جميعه منازل بمنطقه عسير من بين عدة أمور، نطاق وتوقيت ونتائج المراجعة الهامة، بما في ذلك أي أوجه قصور جوهرية في الرقابة الداخلية التي نكتشفها أثناء المراجعة.





العزق و الزيلعي
محاسبون و مراجعون قانونيون
Alaziq & Alzailaie CPA

تقرير مراجع الحسابات المستقل
جمعيه منازل بمنطقه عسير

المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

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

إبراهيم

عن العزق و الزيلعي
محاسبون و مراجعون قانونيون
إبراهيم بن أحمد العزق
ترخيص رقم ٤٠٢
(١٤٢٩/٥/٩هـ)



التاريخ: ١٥ رمضان ١٤٤١هـ
الموافق: ٠٨ مايو ٢٠٢٠م
الرياض - المملكة العربية السعودية



عضو من شريك في تحالف IAPA الدولية

Audit - Advisory - Zakat & Tax

شبكة مهنية مسجلة في المملكة العربية السعودية بترخيص رقم (٧٤٩ / ١١ / ٢٢٢) إبراهيم أحمد العزق (ترخيص رقم ٤٠٢) هادي عقيل الربيعي (ترخيص رقم ٢٧٧)

www.ihacpa.com

تدقيق حسابات - استشارات - زكاة وضريبة

جدة
ص ب ١٢٣٨٤ حدة ٢١٣٨٢
هاتف : ٦٥٠٢٤٧٧ + ٩٦٩
فاكس : ٦٥٠٢٤٧٧ + ٩٦٦

الرياض
ص ب ١١٨٨ الرياض ١١٣٩٣
هاتف : ٤٦٦٠٠٨ + ٦٩٩
فاكس : ٤٦٦٣٢٢ + ٩٦٦



جمعية منازل

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٤١)

منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٣١/١٢/٢٠١٩م

المبالغ بالريال السعودي

| ٢٠١٨/١٢/٣١م | ٢٠١٩/١٢/٣١م | إيضاح | الأصول |
|-------------|-------------|-------|--------------------------------|
| | | | <u>الأصول المتداولة</u> |
| ١,٨٢٣,٨٤٨ | ٢,٠٥٠,٥٥٥ | (٣) | النقد |
| ١,٨٢٣,٨٤٨ | ٢,٠٥٠,٥٥٥ | | إجمالي الأصول المتداولة |
| | | | <u>الأصول غير المتداولة</u> |
| ١٠٢,٥٧٠ | ١٧٧,٢٩٤ | (٤) | صافي العقارات والالات والمعدات |
| - | ٥,٣٥٥ | (٥) | صافي الأصول غير ملموسه |
| ١٠٢,٥٧٠ | ١٨٢,٦٤٩ | | إجمالي الأصول غير المتداولة |
| ١,٩٢٦,٤١٨ | ٢,٢٣٣,٢٠٤ | | إجمالي الأصول |
| | | | <u>صافي الأصول</u> |
| ١,٣١٦,٩١٨ | ١,٣٩٥,٤٠١ | | صافي الأصول غير المقيدة |
| ٦٠٩,٥٠٠ | ٨٣٧,٨٠٣ | (٦) | صافي الأصول المقيدة |
| ١,٩٢٦,٤١٨ | ٢,٢٣٣,٢٠٤ | | إجمالي صافي الأصول |
| ١,٩٢٦,٤١٨ | ٢,٢٣٣,٢٠٤ | | إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول |

جمعية منازل

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٤١)

منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٩ م

المبالغ بالريال السعودي

| ٢٠١٨/١٢/٣١ م | إجمالي | مقيدة | غير مقيدة | إيضاح |
|--------------|-----------|-------------|-----------|---|
| | | | | الإيرادات والتبرعات |
| ٣٠١ | ٥٦٩,٠٨٢ | - | ٥٦٩,٠٨٢ | التبرعات النقدية العامة |
| - | ٤٠,٤٢٦ | ٤٠,٤٢٦ | | مؤسسه سليمان بن عبد العزيز الراجحي الخيرية مشروع مسار تأسيس الكيانات المستقبلية |
| ٥٥٩,٥٠٠ | ١,٢٤٩,٥٠٠ | ١,٢٤٩,٥٠٠ | - | (٧) التبرعات النقدية المقيدة |
| ١,٣٠٠,٠٠٠ | ١٣٠,٠٠٠ | - | ١٣٠,٠٠٠ | اشتراكات اعضاء |
| ٢٥٠,٠٠٠ | ٨٥٠,٠٠٠ | - | ٨٥٠,٠٠٠ | (٨) اعانة الوزارة |
| | | | | صافي الأصول المحررة من القيود |
| - | - | (١,٠٦١,٦٢٣) | ١,٠٦١,٦٢٣ | إعادة التصنيف لتحقيق قيد الإستخدام |
| ٢,١٠٩,٨٠١ | ٢,٨٣٩,٠٠٨ | ٢٢٨,٣٠٣ | ٢,٦١٠,٧٠٥ | إجمالي الإيرادات والتبرعات وإعادة التصنيف |
| | | | | المصروفات والمساعدات |
| ٢,٢٠٠ | ١,٩٩٩,٨٩٠ | - | ١,٩٩٩,٨٩٠ | (٩) مصروفات الانشطة |
| ١٧٥,٨٢٣ | ٤٩٩,٦٦٥ | - | ٤٩٩,٦٦٥ | (١٠) المصروفات العمومية والإدارية |
| ٥,٣٦٠ | ٣١,٧٢٢ | - | ٣١,٧٢٢ | (٤) إهلاك العقارات والالات والمعدات |
| - | ٩٤٥ | - | ٩٤٥ | (٥) اهلاك اصول غير ملموسه |
| ١٨٣,٣٨٣ | ٢,٥٣٢,٢٢٢ | - | ٢,٥٣٢,٢٢٢ | إجمالي المصروفات والمساعدات |
| ١,٩٢٦,٤١٨ | ٣٠٦,٧٨٦ | ٢٢٨,٣٠٣ | ٧٨,٤٨٣ | التغير في صافي الاصول من الانشطة المستمرة |
| ١,٩٢٦,٤١٨ | ٣٠٦,٧٨٦ | ٢٢٨,٣٠٣ | ٧٨,٤٨٣ | التغير في صافي الاصول |
| - | ١,٩٢٦,٤١٨ | ٦٠٩,٥٠٠ | ١,٣١٦,٩١٨ | صافي الأصول في بداية السنة |
| ١,٩٢٦,٤١٨ | ٢,٢٣٣,٢٠٤ | ٨٣٧,٨٠٣ | ١,٣٩٥,٤٠١ | صافي الأصول في نهاية السنة |

جمعية منازل

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٤١)

منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٩ م

المبالغ بالريال السعودي

| ٢٠١٨/١٢/٣١ م | ٢٠١٩/١٢/٣١ م | التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية |
|--------------|--------------|--|
| ١,٩٢٦,٤١٨ | ٣٠٦,٧٨٦ | التغير في صافي الاصول |
| ٥,٣٦٠ | ٣١,٧٢٢ | إهلاك العقارات والالات والمعدات |
| - | ٩٤٥ | اهلاك اصول غير ملموسه |
| ١,٩٣١,٧٧٨ | ٣٣٩,٤٥٣ | التغير في صافي الاصول بعد التسويات |
| ١,٩٣١,٧٧٨ | ٣٣٩,٤٥٣ | صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية |
| | | <u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u> |
| (١٠٧,٩٣٠) | (١٠٦,٤٤٦) | شراء عقارات والات ومعدات |
| - | (٦,٣٠٠) | شراء اصول غير ملموسه |
| (١٠٧,٩٣٠) | (١١٢,٧٤٦) | صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية |
| ١,٨٢٣,٨٤٨ | ٢٢٦,٧٠٧ | صافي التغير في رصيد النقدية |
| - | ١,٨٢٣,٨٤٨ | رصيد النقدية في بداية السنة |
| ١,٨٢٣,٨٤٨ | ٢,٠٥٠,٥٥٥ | رصيد النقدية في نهاية السنة |

جمعية منازل

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (١٠٤١)

منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

(١) معلومات عن الجمعية :

(١/١) المركز الرئيسي : جمعية منازل بمنطقه عسير

(١/٢) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة العمل و التنمية الإجتماعية برقم (١٠٤١) بتاريخ ١٤٣٧/٢/١٩ هـ.

(١/٣) أهداف الجمعية :-

- بناء منازل للأسر المحتاجة

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

(١/٤) السنة المالية : تبدأ السنة المالية من بداية شهر يناير ٢٠١٩ م وتنتهى بنهاية شهر ديسمبر ٢٠١٩ م .

٢. 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 الفرع :-

(١/٢) إستخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب إستخدام 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 .

(٢/٢) العرف المحاسبي :

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

(أ) الإيرادات :

(١) يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الإستحقاق وذلك عند توافر الشروط التالية :-

(١/١) ان تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الإستخدام في المستقبل .

(١/٢) ان تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(١/٣) ان يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .

وفيما عدا ذلك يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً للأساس النقدي .

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

(ب) المصروفات :

(١) يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

(٢) يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

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

النقدية وشبه النقدية:

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

جمعية منازل

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (١٠٤١)

منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

المخزون السلي:

(أ) المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتي لم تُصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند إستلامها.
(ب) المخزون من البضاعة المشتراة يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يُصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .

الأصول الثابتة :-

يتم الاعتراف بالموجودات الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ويتم اثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحا منها مجمع الاستهلاك وتتملك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقا للمعدلات الاتية :

معدل الاهلاك

سيارات ٢٥%

كمبيوتر ٢٥%

مكافأة نهاية الخدمة :

لم يتم عمل مخصص نهاية خدمة.

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى:

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

الاستثمارات المالية :-

تقوم الجمعية بتسجيل استثماراتها بموجب التكلفة الفعلية عند اقتنائها ولا يتم إثبات الإيرادات الخاصة بها إلا عند استلامها فعلياً .

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

جمعية منازل

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (١٠٤١)

منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

٣. النقدية لدى البنوك

| <u>٢٠١٨/١٢/٣١ م</u> | <u>٢٠١٩/١٢/٣١ م</u> | |
|---------------------|---------------------|-------------|
| ١,٠٤٧,٠١٤ | ٧٧١,٠١٧ | بنك الراجحي |
| ٥٢٤,٨٣٤ | ٢٠٠,٤٣٨ | بنك الأهلي |
| ٢٥٢,٠٠٠ | ١,٠٠٠,٠٠٠ | بنك الأنماء |
| - | ٧٩,١٠٠ | بنك البلاد |
| <u>١,٨٢٣,٨٤٨</u> | <u>٢,٠٥٠,٥٥٥</u> | |

جمعية منازل

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٤١)
محافظة عسير - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

:(٤) صافي الأرصادات والألات والمعدات :-

| صافي قيمة الأصول | صافي قيمة الأصول | مجموع الإهلاكات | إهلاكات العام | مجموع الإهلاكات | تكافة الأصول | إضافات خلال العام | تكافة الأصول | إيضاحات | البيان |
|------------------|------------------|-----------------|---------------|-----------------|--------------|-------------------|--------------|------------|------------|
| ق/هـ | ق/هـ | ق/هـ | العام | ق/هـ | ق/هـ | ق/هـ | ق/هـ | ق/هـ | ق/هـ |
| ٢٠١٩/١٢/٣١ | ٢٠١٩/١٢/٣١ | ٢٠١٩/١٢/٣١ | ٢٠١٩/١٢/٣١ | ٢٠١٩/١٢/٣١ | ٢٠١٩/١٢/٣١ | ٢٠١٩/١٢/٣١ | ٢٠١٩/١٢/٣١ | ٢٠١٩/١٢/٣١ | ٢٠١٩/١٢/٣١ |
| ٤,٢٤٥ | ٢٣,٢١٣ | ٤,٢١٢ | ٤٠,٢٧ | ١٨٥ | ٢٧,٤٧٥ | ٢٣,٠٤٥ | ٤,٤٣٠ | - | ٤,٤٣٠ |
| ٩٨,٣٢٥ | ٧٨,٦٦١ | ٢٤,٨٤٠ | ١٩,٦٦٥ | ٥,١٧٥ | ١٠٣,٥٠٠ | - | ١٠٣,٥٠٠ | - | ١٠٣,٥٠٠ |
| - | ٥٨,٢٨٠ | ٦,٤٧٦ | ٦,٤٧٦ | - | ٦٤,٧٥٦ | ٦٤,٧٥٦ | - | - | - |
| - | ٥٨٠ | ١٤١ | ١٤١ | - | ٧٢١ | ٧٢١ | - | - | - |
| - | ١,٠١٧٨ | ١,٢٧٢ | ١,٢٧٢ | - | ١١,٤٥٠ | ١١,٤٥٠ | - | - | - |
| - | ٥,٠٦٤ | ١٤١ | ١٣١ | - | ٥,٢٠٥ | ٥,٢٠٥ | - | - | - |
| - | ١,٢٦٩ | - | - | - | ١,٢٦٩ | ١,٢٦٩ | - | - | - |
| ١٠٢,٥٧٠ | ١٧٧,٢٩٤ | ٣٧,٠٨٢ | ٣١,٧٢٢ | ٥,٣٠٠ | ٢١٤,٣٧٦ | ١٠٦,٤٤٦ | ١٠٧,٩٣٠ | - | ١٠٧,٩٣٠ |
| - | ٥,٣٥٥ | ٩٤٥ | ٩٤٥ | - | ٦,٣٠٠ | ٦,٣٠٠ | - | - | - |
| - | ٥,٣٥٥ | ٩٤٥ | ٩٤٥ | - | ٦,٣٠٠ | ٦,٣٠٠ | - | - | - |

:(٥) صافي الأصول غير ملموسة :-

حسابي (مساكن)

جمعية منازل
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (١٠٤١)
منطقة عسير - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

٦. الأصول المقيّدة

| ٢٠١٨/١٢/٣١ م | ٢٠١٩/١٢/٣١ م | |
|--------------|--------------|---|
| ٨٥,٠٠٠ | - | مؤسسه سليمان بن عبد العزيز الراجحي الخيرية مشروع مسار تأسيس الكيانات المستقبلية |
| ٤٧٤,٥٠٠ | ٣٠٧,١١٧ | وزاره الإسكان عقد الإيواء والإزالة |
| ٥٠,٠٠٠ | ٢٢,٢٥٤ | إعانة تأسيس إعانة الوزارة |
| - | ٣٦٨,٠٠٦ | مشروع الإسكان التنموي |
| - | ١٠٠,٠٠٠ | تبرعات مقيده |
| - | ٤٠,٤٢٦ | مؤسسه سليمان بن عبد العزيز الراجحي الخيرية |
| ٦٠٩,٥٠٠ | ٨٣٧,٨٠٣ | |

٧. التبرعات النقدية المقيّدة

| ٢٠١٨/١٢/٣١ م | ٢٠١٩/١٢/٣١ م | |
|--------------|--------------|--|
| ٨٥,٠٠٠ | - | مؤسسه سليمان بن عبد العزيز الراجحي الخيرية تأسيس الكيانات المستقبلية |
| ٤٧٤,٥٠٠ | - | وزاره الإسكان عقد الإيواء والإزالة |
| - | ١,١٤٩,٥٠٠ | مشروع الإسكان التنموي |
| - | ١٠٠,٠٠٠ | تبرعات مقيده للمشاريع |
| ٥٥٩,٥٠٠ | ١,٢٤٩,٥٠٠ | |

٨. إعانة الوزارة

| ٢٠١٨/١٢/٣١ م | ٢٠١٩/١٢/٣١ م | |
|--------------|--------------|-------------------|
| ٢٠٠,٠٠٠ | - | إعانة طارئة سنوية |
| ٥٠,٠٠٠ | - | إعانة تأسيس |
| - | ٨٥٠,٠٠٠ | إعانة سنوية |
| ٢٥٠,٠٠٠ | ٨٥٠,٠٠٠ | |

٩. مصروفات الأنشطة

| ٢٠١٨/١٢/٣١ م | ٢٠١٩/١٢/٣١ م | |
|--------------|--------------|--|
| ٢,٢٠٠ | - | إيجار شقق للمستفيدين لإعادة بناء مساكنهم |
| - | ٤٩,١٣٨ | مشروع الإزالة |
| - | ١١٨,٢٤٥ | برنامج الإيواء |
| - | ٢١,٧٥٧ | دعاية وإعلان |
| - | ١٠٧,٥٦٠ | برنامج الترميم |
| - | ٧٨١,٤٩٤ | مشروع الإسكان التنموي |
| - | ٩٢١,٦٩٦ | برنامج البناء |
| ٢,٢٠٠ | ١,٩٩٩,٨٩٠ | |

جمعية منازل
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٤١)
منطقة عسير- المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

١٠. المصروفات العمومية والإدارية

| ٢٠١٨/١٢/٣١ م | ٢٠١٩/١٢/٣١ م | |
|--------------|--------------|--|
| - | ٣٣٩,٩١٥ | رواتب ومكافآت |
| - | ٢٤,٥٠٣ | تأمينات اجتماعيه |
| - | ١٢,٠٠٠ | إيجار |
| - | ٦,٥٠٠ | صيانه حاسب آلي |
| - | ٣,٤٧٨ | قرطاسيه |
| - | ١٢,٦٠١ | مطبوعات |
| - | ١,٨٣٨ | كهرباء |
| - | ١,١٠٠ | مصروفات حكومية |
| - | ٢,٢٢٥ | صيانه مباني |
| - | ١١,٣٣٤ | انتداب موظفين |
| - | ٢٤,٨٦٠ | مشروع بناء القدرات |
| - | ٢٥,٨١٨ | تأمين طبي |
| - | ٤,١٥٧ | مشروع الوقف |
| - | ٢٣ | مصاييف شحن |
| ١,٦٥٥ | ٧,٣١٣ | هاتف |
| ٢٧٠ | - | لوحات دعاية |
| ٣٥٩ | - | مكتبيه سبورة ودفتر روكو |
| ٥٢٩ | - | مطبوعات وختم |
| ٦٢ | ٤,٠١٢ | ضيافة |
| ٤٩,٧٢٠ | - | شركه تنويل التنموية للتسوية استراتيجيه الجمعيه |
| ١٠٢,٠٤٠ | - | رواتب |
| ٨,٤٠٠ | - | مونتاج فيلم |
| ٦,٨٥٠ | - | مكافاة باحث اجتماعي |
| ٧٣١ | - | تأمين السيارة |
| ٢٦ | ٨,١٣٨ | م بنكيه |
| ٧٨ | - | أدوات كهرباء |
| ٧٥ | - | تركيب شعار الجمعيه |
| ١,٠٠٠ | - | تذاكر سفر |
| ٣٠٧ | ٦,٢٦٧ | بنزين |
| ١٧٠ | ٣,٥٨٣ | صيانه سيارة الجمعيه |
| ٣,٥٥١ | - | قرطاسيه |
| ١٧٥,٨٢٣ | ٤٩٩,٦٦٥ | |