

جمعية عيون جدة الاهلية بجدة
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٥٨٢)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م
وتقرير المراجع المستقل

الصفحة

الفهرس

٢ - ١

تقرير المراجع المستقل

٣

قائمة المركز المالي

٤

قائمة الأنشطة

٥

قائمة التدفقات النقدية

١٢ - ٦

الإيضاحات حول القوائم المالية



تقرير المراجع المستقل

المحترمين

اصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء مجلس الإدارة

جمعية عيون جدة الاهلية بجدة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

الرأي والتحفظ:

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة لجمعية عيون جدة الاهلية بجدة - مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٨٢) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة. في رأينا، فيما عدا الآثار المحتملة للأمور المشار إليها في أساس الرأي المتحفظ أن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م وفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ومعايير المنشآت الغير هادفة للربح والملائمة لظروف نشاط الجمعية.

أساس الرأي المتحفظ:

تاريخ تعييننا لاحق لتاريخ اعداد القوائم المالية ولم يتم موافاتنا بمحاضر الجرد

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

المعلومات الأخرى ولفت الانتباه :

إن الإدارة هي المسئولة عن المعلومات الأخرى ، القوائم المالية الحالية تغطي الفترة من ١٤/١٠/٢٠١٥م حتى ٣١/١٢/٢٠١٦م والقوائم المالية المقارنه عن فترة من ١/١/١٤٣٦ هـ الموافق ٢٤/١٠/٢٠١٤م حتى ٣٠/١٢/١٤٣٦ هـ الموافق ١٣/١٠/٢٠١٥م.

مسؤوليات الإدارة حول القوائم المالية:

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

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

مسؤوليات المراجع حول القوائم المالية:

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

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

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

نقوم بإبلاغ إدارة جمعية عيون جدة الأهلية بجدة - من بين أمور أخرى - بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج الهامة للمراجعة , بما في ذلك أي أوجه قصور هامة في الرقابة الداخلية تم اكتشافها خلال مراجعتنا.

الرأي حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

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

عن الرئيس وشريكه

الرياض : ٢٠ شوال ١٤٤٠ هـ

محاسبون ومراجعون قانونيون

خالد سلطان الرويس وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون
سجل مهني ٧٢٥/١١/٣٢٣
ALRuwaits & Co.
Certified Accountants
& Auditors

الموافق : ٢٤ يونيو ٢٠١٩ م.

عبد المجيد عبد الرحمن العريني

ترخيص رقم (٥٤٩)

الأصول	إيضاح	٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	١٣ أكتوبر ٢٠١٥م
<u>أصول المتداولة</u>			
نقد بالصندوق ولدي البنوك	(٣)	٢٩٣,٤٨٣	٨٨,١٣٣
مخزون	(٤)	٣٦,٦٠٠	٣٦,٦٠٠
عهد النقدية	(٥)	٣,٢٣٤	٣,٢٣٤
صروفات مدفوعة مقدما	(٦)	١١١,١٢٢	-
جموع الأصول المتداولة		٤٤٤,٤٣٩	١٢٧,٩٦٧
<u>أصول غير المتداولة</u>			
سافي الاصول الثابتة	(٧)	٤٩,٨٣١	٨٣,٥٩٥
جموع الأصول غير المتداولة		٤٩,٨٣١	٨٣,٥٩٥
جمالي الأصول		٤٩٤,٢٧٠	٢١١,٥٦٢
<u>إلتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>إلتزامات المتداولة</u>			
صروفات مستحقة وارصدة دائنة اخرى	(٨)	٢٣,٤٣٠	٣٧٢,٠٠٠
جموع الإلتزامات		٢٣,٤٣٠	٣٧٢,٠٠٠
<u>سافي الأصول</u>			
سافي الأصول غير المقيدة		(١٨٢,٨١٠)	(٣٢٤,٠٨٨)
سافي الاصول المقيدة	(١٥)	٦٥٣,٦٥٠	١٦٣,٦٥٠
جموع صافي الأصول		٤٧٠,٨٤٠	(١٦٠,٤٣٨)
جمالي الإلتزامات وصافي الأصول		٤٩٤,٢٧٠	٢١١,٥٦٢

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٦) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

لفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	إجمالي ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م
المكاسب				
مقدمة العامة	٦٥,٣٩١	-	٦٥,٣٩١	٤٣,٣٥٦
مقدمة	-	٢٥٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠	-
مقدمة	١,٥٠٠	-	١,٥٠٠	-
مستراكات	٦٦,٠٠٠	-	٦٦,٠٠٠	٧,٠٠٠
مقدمة	-	٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	-
مقدمة المحررة من القيود	٢٦,٠٠٠	(٢٦٠,٠٠٠)	-	-
مقدمة لتحقيق قيد الإستخدام	٣٩٢,٨٩١	٤٩٠,٠٠٠	٨٨٢,٨٩١	٥٠,٣٥٦
مقدمة والمكاسب وإعادة التصنيف				
الخسائر والأنشطة	١٠,٠٠٠	-	١٠,٠٠٠	-
العمومية والإدارية	٣٠٦,٨٤٩	-	٣٠٦,٨٤٩	٣٤٨,٦٠٠
مقدمة الثابتة	٣٣,٧٦٤	-	٣٣,٧٦٤	٢٧,٨٨٤
مصفوفات والخسائر	٣٥٠,٦١٣	-	٣٥٠,٦١٣	٣٧٦,٤٨٤
صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	٤٢,٢٧٨	٤٩٠,٠٠٠	٥٣٢,٢٧٨	(٣٢٦,١٢٨)
مستثنائية				
مقدمة	٩٩,٠٠٠	-	٩٩,٠٠٠	-
صافي الأصول من البنود الإستثنائية	٩٩,٠٠٠	-	٩٩,٠٠٠	-
صافي الأصول	١٤١,٢٧٨	٤٩٠,٠٠٠	٦٣١,٢٧٨	(٣٢٦,١٢٨)
مقدمة بداية الفترة	(٣٢٤,٠٨٨)	١٦٣,٦٥٠	(١٦٠,٤٣٨)	١٦٥,٦٩٠
مقدمة نهاية الفترة	(١٨٢,٨١٠)	٦٥٣,٦٥٠	٤٧٠,٨٤٠	(١٦٠,٤٣٨)

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٦) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

مة التدفقات النقدية

ن الفترة من ١٤ اكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	١٣ اكتوبر ٢٠١٥م	
		<u>تدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٦٣١,٢٧٨	(٣٢٦,١٢٨)	تغير في صافي الأصول
٣٣,٧٦٤	٢٧,٨٨٤	ملاك الاصول الثابتة
٦٦٥,٠٤٢	(٢٩٨,٢٤٤)	تغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>تغيرات في الاصول والالتزامات المتداولة</u>
(١١١,١٢٢)	-	صروفات مدفوعة مقدما
(٣٤٨,٥٧٠)	٣٤٨,٦٠٠	صروفات مستحقة وارصدة دائنة اخرى
٢٠٥,٣٥٠	٥٠,٣٥٦	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
٢٠٥,٣٥٠	٥٠,٣٥٦	صافي التغير في رصيد النقدية
٨٨,١٣٣	٣٧,٧٧٧	نقدية وما في حكمها في بداية الفترة
٢٩٣,٤٨٣	٨٨,١٣٣	نقدية وما في حكمها في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٦) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

فترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

التكوين والنشاط :-

عيون جدة الاهلية , جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٨٢) وتاريخ ١٤٣١/١٠/٢٦هـ
رأسها الرئيسي جدة - منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية .

الاهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

مساهمة في تشخيص الظواهر السلبية والمشكلات الاجتماعية والخدمية بمدينة جدة وتوثيقها علمياً والمساهمة في اقتراح الحلول المناسبة التي تحد منها .
استقطاب الطاقات الفاعلة في المجتمع من خلال العمل التطوعي للمساهمة في تحقيق الاهداف التي تطور المجتمع والاعمال
خدمات في مدينة جدة والمساهمة في تنشيط وتنمية الاعمال الاجتماعية التطوعية واحترام القيم الدينية والوطنية والحضارية.
قامة وتنفيذ البرامج والمشاريع الانسانية والاجتماعية التي تخدم مدينة جدة.
تقديم العون والمساعدة الطارئة لمن يحتاجها في حال الحوادث والكوارث وتكوين لجنة تهتم بالكوارث الاجتماعية (لجنة الكوارث
مستباقية) .

تقديم افكار مشاريع تطويرية (بيئية - ثقافية - اجتماعية) لخدمة مجتمع جدة ودعم وانشاء الجمعيات التعاونية .
تيسير نشر وتبادل الافكار العلمية في مجال اهتمامات الجمعية بين الجمعية والمؤسسات المعنية داخل المملكة وخارجها.
العمل على تشريع قيمة الاعمال التطوعية ومردوده على المتطوع امام جهة العمل الرسمي (ليصبح نظاماً ملزماً) .
تفعيل قنوات التواصل بين المواطن من جهة والادارات الحكومية والاهلية من جهة اخرى.
العمل على التوعية في تنمية روح المواطنة الايجابية بين افراد المجتمع ، والغاء الظواهر الاجتماعية السيئة ، وصناعة مجتمع
وواع بالجوانب الايجابية ومحاولة التعرف على اسباب المشكلات التربوية والنفسية والاجتماعية ومتفاعلا في حلها .

المالية:

بدل السنة المالية للجمعية لتصبح بالتقويم الميلادي بدلاً من التقويم الهجري بناء على التعميم الوزاري الصادر تحت رقم ١٦٠٧١٨
خ ١٤٣٧/١٢/٢٨هـ لتعبر هذه القوائم المالية عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و الارقام المقارنه عن
من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤م حتى ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م .

ملخص بأهم السياسات المحاسبية :-

١٢ صفر ١٤٣٤هـ الموافق ١٤ ديسمبر ٢٠١٢م تم اعتماد المعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح من قبل مجلس إدارة
السعودية للمحاسبين القانونيين .

ل هذه السنة قامت وزارة العمل والتنمية الاجتماعية بتطبيق المعايير الصادرة علي الجمعيات التي تخضع لإشرافها , ونورد فيما
أهم السياسات المحاسبية المتبعة :-

إعداد التقديرات :

إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها والتي يتطلب فيها استخدام التقديرات
افتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتملة في تاريخ القوائم المالية , إضافة
الإيرادات والمصروفات المسجلة خلال تلك السنة وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى
إدارة حول الأحداث والأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .

رة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

المحاسبية :

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

الإيرادات :-

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

يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الإستحقاق وذلك عندما تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الإستخدام في المستقبل ، وأن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة ، وأن يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية

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

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 .

المصروفات :-

مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات وظائف الجمعية ، وكافة المصروفات الأخرى يتم فيها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .
- يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .
- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

ية وشبه النقدية:

راض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة والحسابات الجارية وودائع البنوك.

المدينة:

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

فترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

سول الثابتة :

الاعتراف بالاصول الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة معقولة من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الاستهلاك ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط المتساوي على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

أثاث ومفروشات	١٠%
أجهزة وآلات وعدد	١٥%
حاسب الى ومشتقاته	٢٠%

سايات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

برعات :

تصنيف التبرعات التي تتلقاها الجمعية من قبل المتبرعين إلى تبرعات مقيمة وتبرعات غير مقيمة وتبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة شروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين .

برعات العينية :

قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الإستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الإعراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها .

مة التدفقات النقدية :

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

(النقد بالصندوق ولدى البنوك	٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	١٣ أكتوبر ٢٠١٥م
صندوق	١٧,٥٠٠	-
سرف الراجحي - عام	١٣٢,٨٨٦	٣٩,٣٤٦
ك الاهلي التجاري - عام	١٤٣,٠٩٧	٤٨,٧٨٧
	٢٩٣,٤٨٣	٨٨,١٣٣

ملاحظات حول القوائم المالية

الفترة من ١٤ اكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

٤) المخزون	٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	١٣ اكتوبر ٢٠١٥م
ويونات مواد غذائية من بن داود	٣٦,٦٠٠	٣٦,٦٠٠
	٣٦,٦٠٠	٣٦,٦٠٠
٥) العهد النقدية	٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	١٣ اكتوبر ٢٠١٥م
تيس الجمعية السابق فهد الغيث	٣,٢٣٤	٣,٢٣٤
	٣,٢٣٤	٣,٢٣٤
٦) مصروفات مدفوعة مقدما	٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	١٣ اكتوبر ٢٠١٥م
جار مقدم	١١١,١٢٢	-
	١١١,١٢٢	-

(٧) صافي الأصول الثابتة

الإجمالي	حاسب الى ومشتقاته	أجهزة وآلات وعدد	أثاث ومفروشات	التكلفة
٢٠٦,٣٧٠	٣٢,٧٥١	٧٩,٤٣٩	٩٤,١٨٠	الرصيد بداية الفترة
٢٠٦,٣٧٠	٣٢,٧٥١	٧٩,٤٣٩	٩٤,١٨٠	الرصيد في نهاية الفترة
				الإهلاك المتراكم
١٢٢,٧٧٥	٢١,٣٣٨	٥٦,٥٩٧	٤٤,٨٤٠	الرصيد بداية الفترة
٣٣,٧٦٤	٧,٠٩٦	١٤,٨٩٥	١١,٧٧٣	أهلاك الفترة
١٥٦,٥٣٩	٢٨,٤٣٤	٧١,٤٩٢	٥٦,٦١٣	الرصيد في نهاية الفترة
				القيمة الدفترية
٤٩,٨٣١	٤,٣١٧	٧,٩٤٧	٣٧,٥٦٧	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م
٨٣,٥٩٥	١١,٤١٣	٢٢,٨٤٢	٤٩,٣٤٠	الرصيد في ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م

رة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	مصرفات مستحقة وارصدة دائنة اخرى
٥٧,٠٠٠	٢٣,٤٠٠	ت مستحقة
٣١٥,٠٠٠	-	ر مستحق
-	٣٠	اخرى
٣٧٢,٠٠٠	٢٣,٤٣٠	
من ٢٥ أكتوبر ٢٠١٤م حتى ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	تبرعات مقيدة
-	٢٥٠,٠٠٠	الشيخ محمد صالح الصيرفي (ايجار المبني)
-	٢٥٠,٠٠٠	
من ٢٥ أكتوبر ٢٠١٤م حتى ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	ايرادات أنشطة
-	١,٥٠٠	رياضي
-	١,٥٠٠	
من ٢٥ أكتوبر ٢٠١٤م حتى ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	إعانات الوزارة
-	٥٠٠,٠٠٠	برامج وأنشطة
-	٥٠٠,٠٠٠	
من ٢٥ أكتوبر ٢٠١٤م حتى ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	مصرفات الانشطة
-	١٠,٠٠٠	شقة الطالبات بجامعة عفت
-	١٠,٠٠٠	

رة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

المصروفات العمومية والإدارية		من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	من ٢٥ أكتوبر ٢٠١٤م حتى ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م
ات وأجور وما في حكمها		١٦٧,٩٤١	٣٣,٦٠٠
سروفات إيجارات		١٣٨,٨٧٨	٣١٥,٠٠٠
سروفات أخرى		٣٠	-
		٣٠٦,٨٤٩	٣٤٨,٦٠٠
(إيرادات أخرى		من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	من ٢٥ أكتوبر ٢٠١٤م حتى ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م
رات مستحقة متنازل عنها		٩٠,٠٠٠	-
مكيفات		٩,٠٠٠	-
		٩٩,٠٠٠	-
(صافي الاصول المقيدة		٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	١٣ أكتوبر ٢٠١٥م
ة الوزارة لشراء سيارة		١٦٣,٦٥٠	١٦٣,٦٥٠
ة الوزارة برامج وانشطة		٤٩٠,٠٠٠	-
		٦٥٣,٦٥٠	١٦٣,٦٥٠

(عام

اعتماد القوائم المالية للجمعية من الادارة بتاريخ ٢٤/٦/٢٠١٩ .