

جمعية عيون جدة الاهلية بجدة
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٥٨٢)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م
وتقرير المراجع المستقل

الصفحة

فهرس

٢ - ١

قريير المراجع المستقل

٣

ائمة المركز المالي

٤

ائمة الأنشطة

٥

ائمة التدفقات النقدية

١٢ - ٦

إيضاحات 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 ٢٠١٧م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ 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 ٢٠١٧م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ 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 المطلق.

المعلومات الأخرى ولفت الانتباه:

إن الإدارة هي المسؤولة عن المعلومات الأخرى ، تبدأ القوائم المالية في الاول من شهر يناير من العام المالي ٢٠١٧م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من نفس العام المالي وتعتبر القوائم المالية المقارنة عن الفتره من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م .

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 تقييم 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 بناء 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 ب :

- 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 مضلّة 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

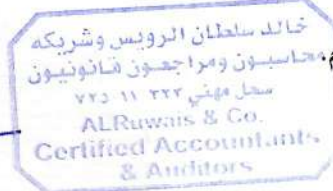
وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الخيرية المعتمد من قبل وزارة العمل والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي للمؤسسة , وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحتفظ بها .

عن الرئيس وشريكه

الرياض : ١٤ ذو القعدة ١٤٤٠ هـ

محاسبون ومراجعون قانونيون

عبد المجيد عبد الرحمن العريني



الموافق : ١٧ يونيو ٢٠١٩م

ترخيص رقم (٥٤٩)

الأصول	إيضاح	٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦م
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد بال الصندوق ولدي البنوك	(٣)	٣٦٠,٣٤٣	٢٩٣,٤٨٣
لمخزون	(٤)	٣٦,٦٠٠	٣٦,٦٠٠
لعهد النقدية	(٥)	٣,٢٣٤	٣,٢٣٤
صروفات مدفوعة مقدما	(٦)	١١١,١٢٢	١١١,١٢٢
مجموع الأصول المتداولة		٥١١,٢٩٩	٤٤٤,٤٣٩
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٧)	٢٨,١٥١	٤٩,٨٣١
مجموع الأصول غير المتداولة		٢٨,١٥١	٤٩,٨٣١
جمالي الأصول		٥٣٩,٤٥٠	٤٩٤,٢٧٠
<u>الإلتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الإلتزامات المتداولة</u>			
صروفات مستحقة وارصدة دائنة اخرى	(٨)	٢٣,٤٣٠	٢٣,٤٣٠
مجموع الإلتزامات		٢٣,٤٣٠	٢٣,٤٣٠
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		(٣٢٧,٦٣٠)	(١٨٢,٨١٠)
صافي الأصول المقيدة	(١٤)	٨٤٣,٦٥٠	٦٥٣,٦٥٠
مجموع صافي الأصول		٥١٦,٠٢٠	٤٧٠,٨٤٠
صافي الإلتزامات وصافي الأصول		٥٣٩,٤٥٠	٤٩٤,٢٧٠

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٥) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

سنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (المبالغ بالريالات السعودية)

إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٦	إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٧	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح	مكاسب
٦٥,٣٩١	٣٠,٨٦٠	—	٣٠,٨٦٠		مالية العامة
٢٥٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠	—	(٩)	مالية
١,٥٠٠	—	—	—		مالية
٦٦,٠٠٠	٧,٠٠٠	—	٧,٠٠٠		مراكات
٥٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	—	(١٠)	مالية
—	—	(٢٦٠,٠٠٠)	٢٦٠,٠٠٠		مالية المحررة من القيود
٨٨٢,٨٩١	٤٨٧,٨٦٠	١٩٠,٠٠٠	٢٩٧,٨٦٠		مالية لتتحقق قيد الاستخدام
					مالية والمكاسب وإعادة التصنيف
					مالية والخسائر
١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	—	١٠,٠٠٠	(١١)	مالية أنشطة
٣٠٦,٨٤٩	٤١٢,٤٧٠	—	٤١٢,٤٧٠	(١٢)	مالية العمومية والإدارية
٣٣,٧٦٤	٢١,٦٨٠	—	٢١,٦٨٠	(٧)	مالية الثابتة
٣٥٠,٦١٣	٤٤٤,١٥٠	—	٤٤٤,١٥٠		مالية وفات والخسائر
٥٣٢,٢٧٨	٤٣,٧١٠	١٩٠,٠٠٠	(١٤٦,٢٩٠)		مالية في الأصول من الأنشطة المستمرة
					مالية استثنائية
٩٩,٠٠٠	١,٤٧٠	—	١,٤٧٠	(١٣)	مالية
٩٩,٠٠٠	١,٤٧٠	—	١,٤٧٠		مالية في الأصول من البنود الإستثنائية
٦٣١,٢٧٨	٤٥,١٨٠	١٩٠,٠٠٠	(١٤٤,٨٢٠)		مالية في الأصول
(١٦٠,٤٣٨)	٤٧٠,٨٤٠	٦٥٣,٦٥٠	(١٨٢,٨١٠)		مالية بداية الفترة
٤٧٠,٨٤٠	٥١٦,٠٢٠	٨٤٣,٦٥٠	(٣٢٧,٦٣٠)		مالية نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٥) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية ونقرأ معها

التدفقات النقدية		
سنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (المبالغ بالريالات السعودية)		
٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٦٣١,٢٧٨	٤٥,١٨٠	ر في صافي الأصول
٣٣,٧٦٤	٢١,٦٨٠	في الأصول الثابتة
٦٦٥,٠٤٢	٦٦,٨٦٠	ر في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(١١١,١٢٢)	-	وفات مدفوعه مقدما
(٣٤٨,٥٧٠)	-	وفات مستحقة وارصدة دائنة اخرى
٢٠٥,٣٥٠	٦٦,٨٦٠	النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
٢٠٥,٣٥٠	٦٦,٨٦٠	التغير في رصيد النقدية
٨٨,١٣٣	٢٩٣,٤٨٣	وما في حكمها في بداية الفترة
٢٩٣,٤٨٣	٣٦٠,٣٤٣	وما في حكمها في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٥) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

ت حول القوائم المالية

ة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (المبالغ بالريالات السعودية)

تكوين والنشاط :-

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

أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

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

ديم افكار مشاريع تطويرية (بيئية - ثقافية - اجتماعية) لخدمة مجتمع جدة ودعم وانشاء الجمعيات التعاونية .
سير نشر وتبادل الافكار العلمية في مجال اهتمامات الجمعية بين الجمعية والمؤسسات المعنية داخل المملكة وخارجها .
عمل على تشريع قيمة الاعمال التطوعية ومردوده على المتطوع امام جهة العمل الرسمي (ليصبح نظاماً ملزماً) .
عيل قنوات التواصل بين المواطن من جهة والادارات الحكومية والاهلية من جهة اخرى.
عمل 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:

قوائم المالية في الاول من شهر يناير من العام المالي ٢٠١٧م وتنتهى بنهاية شهر ديسمبر من نفس العام المالي وتعتبر القوائم
المقارنة عن الفتره من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م .

الخص بأهم السياسات المحاسبية :-

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

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

ام التقديرات :

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

ت حول القوائم المالية

ة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (المبالغ بالريالات السعودية)

المحاسبى :

جمعية 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
لجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :-

تم 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

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

تم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن الإيرادات وذلك عند إمكانية قياسها
حيث 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
ها 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 .

وشبه النقدية:

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

لمدينة:

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

الثابتة :

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

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

ت الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

ت :

تتلقى التبرعات التي تتلقاها الجمعية من قبل المتبرعين إلى تبرعات مقيدة وتبرعات غير مقيدة وتبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين .

ت العينية :

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

تدفقات النقدية :

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

تدفقات النقدية	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م
تدفقات النقدية	١٧,٥٠٠	١٧,٥٠٠
الراجحي - عام	١٦٧,٨٨٦	١٣٢,٨٨٦
أهلي التجاري - عام	١٧٤,٩٥٧	١٤٣,٠٩٧
	٣٦٠,٣٤٣	٢٩٣,٤٨٣

ت حول القوائم المالية

ة المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (المبالغ بالريالات السعودية)

مخزون	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م
ت مواد غذائية من بن داود	٣٦,٦٠٠	٣٦,٦٠٠
	٣٦,٦٠٠	٣٦,٦٠٠
فهد النقدية	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م
لجمعية السابق فهد الغيث	٣,٢٣٤	٣,٢٣٤
	٣,٢٣٤	٣,٢٣٤
صروفات مدفوعة مقدما	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م
مقدم	١١١,١٢٢	١١١,١٢٢
	١١١,١٢٢	١١١,١٢٢

(٧) صافي الأصول الثابتة

التكلفة	أثاث ومفروشات	أجهزة وآلات وعدد	حاسب الى ومشتقاته	الإجمالي
الرصيد بداية السنة	٩٤,١٨٠	٧٩,٤٣٩	٣٢,٧٥١	٢٠٦,٣٧٠
الرصيد في نهاية السنة	٩٤,١٨٠	٧٩,٤٣٩	٣٢,٧٥١	٢٠٦,٣٧٠
الإهلاك المتراكم				
الرصيد بداية السنة	٥٦,٦١٣	٧١,٤٩٢	٢٨,٤٣٤	١٥٦,٥٣٩
أهلاك السنة	٩,٤١٨	٧,٩٤٦	٤,٣١٦	٢١,٦٨٠
الرصيد في نهاية السنة	٦٦,٠٣١	٧٩,٤٣٨	٣٢,٧٥٠	١٧٨,٢١٩
القيمة الدفترية				
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٢٨,١٤٩	١	١	٢٨,١٥١
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣٧,٥٦٧	٧,٩٤٧	٤,٣١٧	٤٩,٨٣١

٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	مصرفوات مستحقة وارصدة دائنة اخرى
٢٣,٤٠٠	٢٣,٤٠٠	مستحقة
٣٠	٣٠	فري
٢٣,٤٣٠	٢٣,٤٣٠	
من ١٤ اكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	من ١ يناير ٢٠١٧م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	بروعات مقيدة
٢٥٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠	شيخ محمد صالح الصيرفى (ايجار المبني)
٢٥٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠	
من ١٤ اكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	من ١ يناير ٢٠١٧م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	اعانات الوزارة
٥٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	برامج وانشطة
٥٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	
من ١٤ اكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	من ١ يناير ٢٠١٧م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	مصرفوات الانشطة
١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	شطة الطالبات بجامعة عفت
١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	

حول القوائم المالية

المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (المبالغ بالريالات السعودية)

المصروفات العمومية والإدارية	من ١ يناير ٢٠١٧ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م
وأجور وما في حكمها	١٤٩,٠٠٠	١٦٧,٩٤١
وفات إيجارات	٢٥٠,٠٠٠	١٣٨,٨٧٨
وفات دعاية وإعلانات	١٣,٤٧٠	-
وفات أخرى	-	٣٠
	٤١٢,٤٧٠	٣٠٦,٨٤٩
إيرادات أخرى	من ١ يناير ٢٠١٧ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م
ت مستحقة متنازل عنها	-	٩٠,٠٠٠
وفات	-	٩,٠٠٠
ئد عن اللوحة	١,٤٧٠	-
	١,٤٧٠	٩٩,٠٠٠
صافي الاصول المقيدة	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م
الوزارة لشراء سيارة	١٦٣,٦٥٠	١٦٣,٦٥٠
الوزارة برامج وانشطة	٦٨٠,٠٠٠	٤٩٠,٠٠٠
	٨٤٣,٦٥٠	٦٥٣,٦٥٠

عام

عتماد القوائم المالية للجمعية من الادارة بتاريخ ٢٠١٩/٧/١٧ .