

جمعية عيون جدة الاهلية بجدة
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٥٨٢)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م
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 ٢٠١٨م 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 ٢٠١٨م وأدائها المالي وتدفعاتها 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:

نشير الى رصيد المخزون حيث يوجد ضمنه كيوونات تسوق كرسيد مرحل وعدم وجودها فعليا وعدم اتخاذ الاجراء اللازم ، لم يتم موافقتنا بمحضر جرد الصندوق كما في ٢٠١٨/١٢/٣١م ، ولم نتأكد من تسجيل مصروف ايجار مقر الجمعية للعام ٢٠١٨م ، 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. باعتبارنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا المتحفظ.

مسؤوليات الإدارة حول القوائم المالية:

إن الإدارة مسئولة 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 جوهرى ناتج عن غش أو خطأ.

عند إعداد القوائم المالية ، فإن الإدارة مسئولة 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 مسئولة 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 جوهريّة , 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 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 و شريكه

الرياض : ٢١ ذو القعدة ١٤٤٠هـ

محاسبون و مراجعون قانونيون

الموافق : ٢٤ يوليو ٢٠١٩م.

خالد سلطان الرويس

ترخيص رقم (٣٦٠)

الأصول	إيضاح	٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧م
<u>أصول المتداولة</u>			
تقد بالصندوق ولدي البنوك	(٣)	٥٨٠,٥٣٥	٣٦٠,٣٤٣
مخزون	(٤)	٤٣,٢١٨	٣٦,٦٠٠
عهد النقدية	(٥)	٣,٢٣٤	٣,٢٣٤
صروفات مدفوعة مقدما		-	١١١,١٢٢
المجموع الأصول المتداولة		٦٢٦,٩٨٧	٥١١,٢٩٩
<u>أصول غير المتداولة</u>			
صافي العقارات والالات والمعدات	(٦)	١٩,٥٦١	٢٨,١٥١
المجموع الأصول غير المتداولة		١٩,٥٦١	٢٨,١٥١
المالي الأصول		٦٤٦,٥٤٨	٥٣٩,٤٥٠
<u>التزامات وصافي الأصول</u>			
<u>التزامات المتداولة</u>			
صروفات مستحقة وارصدة دائنة اخرى	(٧)	٢٣,٤٣٠	٢٣,٤٣٠
المجموع الالتزامات المتداولة		٢٣,٤٣٠	٢٣,٤٣٠
<u>التزامات المتداولة</u>			
تخصص مكافأة نهاية الخدمة		١٦,٦٨٦	-
المجموع الالتزامات الغير المتداولة		١٦,٦٨٦	-
المجموع الإلتزامات		٤٠,١١٦	٢٣,٤٣٠
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		(٧٣٩,٨٨٥)	(٣٢٧,٦٣٠)
صافي الأصول المقيدة	(١١)	١,٣٤٦,٣١٧	٨٤٣,٦٥٠
المجموع صافي الأصول		٦٠٦,٤٣٢	٥١٦,٠٢٠
المالي الإلتزامات وصافي الأصول		٦٤٦,٥٤٨	٥٣٩,٤٥٠

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٢) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م
سبب				
العام	١٠٦,٤٦٥	-	١٠٦,٤٦٥	٣٠,٨٦٠
المقيدة	-	-	-	٢٥٠,٠٠٠
	١٤,٩٨٤	-	١٤,٩٨٤	-
	٢,٧٥٤	-	٢,٧٥٤	-
تات	١٢,٣٠٠	-	١٢,٣٠٠	٧,٠٠٠
(٨)	-	٦٠٠,٠٠٠	٦٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠
المحررة من القبول				
لتحقق قيد الإستخدام	٩٧,٣٣٣	(٩٧,٣٣٣)	-	-
ت والمكاسب وإعادة التصنيف	٢٣٣,٨٣٦	٥٠٢,٦٦٧	٧٣٦,٥٠٣	٤٨٧,٨٦٠
خسائر				
نفدية	٣٦,٠٠٠	-	٣٦,٠٠٠	-
ينية	٦٧,٩٧٩	-	٦٧,٩٧٩	-
نطة	١,٧٢٠	-	١,٧٢٠	١٠,٠٠٠
(٩)	٥٣٠,٠٨٧	-	٥٣٠,٠٨٧	٤١٢,٤٧٠
مومية والإدارية	١٠,٣٠٥	-	١٠,٣٠٥	٢١,٦٨٠
(٦)	٦٤٦,٠٩١	-	٦٤٦,٠٩١	٤٤٤,١٥٠
والالات والمعدات	(٤١٢,٢٥٥)	٥٠٢,٦٦٧	٩٠,٤١٢	٤٣,٧١٠
ففات والخسائر				
الاصول من الانشطة المستمرة	-	-	-	١,٤٧٠
ثنائية	-	-	-	١,٤٧٠
الاصول من البنود الإستثنائية	(٤١٢,٢٥٥)	٥٠٢,٦٦٧	٩٠,٤١٢	٤٥,١٨٠
ي الأصول	(٣٢٧,٦٣٠)	٨٤٣,٦٥٠	٥١٦,٠٢٠	٤٧٠,٨٤٠
بداية السنة	(٧٣٩,٨٨٥)	١,٣٤٦,٣١٧	٦٠٦,٤٣٢	٥١٦,٠٢٠
نهاية السنة				

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٢) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

التدفقات النقدية

سنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	
		<u>الناتج من الأنشطة التشغيلية</u>
٤٥,١٨٠	٩٠,٤١٢	زيادة في صافي الأصول
٢١,٦٨٠	١٠,٣٠٥	زيادة في العقارات والآلات والمعدات
-	١٦,٦٨٦	زيادة من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٦٦,٨٦٠	١١٧,٤٠٣	زيادة في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغيرات في الأصول والالتزامات المتداولة</u>
-	(٦,٦١٨)	زيادة في ديون
-	١١١,١٢٢	زيادة في مدفوعه مقدما
٦٦,٨٦٠	٢٢١,٩٠٧	زيادة في النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		<u>الناتج من الأنشطة الاستثمارية</u>
-	(١,٧١٥)	زيادة في العقارات والآلات والمعدات
-	(١,٧١٥)	زيادة في النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
٦٦,٨٦٠	٢٢٠,١٩٢	زيادة في التغير في رصيد النقدية
٢٩٣,٤٨٣	٣٦٠,٣٤٣	زيادة وما في حكمها في بداية السنة
٣٦٠,٣٤٣	٥٨٠,٥٣٥	زيادة وما في حكمها في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٢) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

ت حول القوائم المالية
ة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

تكوين والنشاط :-

عيون جدة الاهلية , جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٨٢) وتاريخ ٢٦/١٠/١٤٣١هـ
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
تباقية).

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
رواع بالجوانب الايجابية ومحاولة التعرف على اسباب المشكلات التربوية والنفسية والاجتماعية ومتفاعلا في حلها .

المالية:

وائم المالية في الاول من شهر يناير من العام المالي ٢٠١٨ م وتنتهى بنهاية شهر ديسمبر من نفس العام المالي .

لخص بأهم السياسات المحاسبية :-

ض القوائم المالية المرفقة بالريال السعودي وتم عرض وإعداد القوائم المالية طبقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح
ة في المملكة العربية السعودية بالإضافة إلى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة
ملكة العربية السعودية , كما أنه في تطبيق المعايير الدولية بدلا من المعايير السعودية للمعالجات المحاسبية التي ليست في
المنشآت الغير هادفة للربح بالمملكة العربية السعودية ليس له تأثير في عرض القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في
٢٠١٨/١، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة :-

ام التقديرات :

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

ت حول القوائم المالية
ة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

المحاسبي :

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

فيما 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 لها 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:

تضمن 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 بدها.

ت حول القوائم المالية

ة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

ت والآلات والمعدات :

عتراف بالعقارات والآلات والمعدات عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الاستهلاك ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

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

ات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

ت :

نصف 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 .

التدفقات النقدية :

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

س مكافأة نهاية الخدمة :

نسب مخصص مكافأة نهاية الخدمة وفقاً لأحكام نظام العمل والعمال السعودي (حسب شروط العقد لبعض الموظفين) ثابت ومنتظم علي اساس السنة التي امضاها الموظف في الخدمة وحسب المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة عطة يسمح بتسجيلها علي اساس نظام العمل المطبق في الدولة بدلا من احتسابها بالطريقة الاكتوارية وذلك لوجود التكلفة لها .

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	تد بالصندوق ولدى البنوك
١٧,٥٠٠	١٧,٥٠٠	ن
١٦٧,٨٨٦	٣٣٢,٤٨٣	الراجحي - عام
١٧٤,٩٥٧	٢٣٠,٥٥٢	لهلي التجاري - عام
٣٦٠,٣٤٣	٥٨٠,٥٣٥	
٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	خزون
٣٦,٦٠٠	٣٦,٦٠٠	مواد غذائية من بن داوود
-	٦,٥٠٥	ومرايل
-	١١٣	ة وكسوة طلاب
٣٦,٦٠٠	٤٣,٢١٨	
٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	هد النقدية
٣,٢٣٤	٣,٢٣٤	جمعية السابق فهد الغيث
٣,٢٣٤	٣,٢٣٤	

(٦) صافي العقارات والآلات والمعدات

الإجمالي	حاسب إلى مشتقات	أجهزة وآلات وعدد	أثاث ومفروشات	التكلفة
٢٠٦,٣٧٠	٣٢,٧٥١	٧٩,٤٣٩	٩٤,١٨٠	الرصيد بداية السنة
١٠٧١٥	-	٨٤٥	٨٧٠	إضافات خلال السنة
٢٠٨,٠٨٥	٣٢,٧٥١	٨٠,٢٨٤	٩٥,٠٥٠	الرصيد في نهاية السنة
				الإهلاك المتراكم
١٧٨,٢١٩	٣٢,٧٥٠	٧٩,٤٣٨	٦٦,٠٣١	الرصيد بداية السنة
١٠,٢٠٥	-	٨٤٥	٩,٤٦٠	أهلاك السنة
١٨٨,٥٢٤	٣٢,٧٥٠	٨٠,٢٨٣	٧٥,٤٩١	الرصيد في نهاية السنة
				القيمة الدفترية
١٩,٥٦١	١	١	١٩,٥٥٩	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م
٢٨,١٥١	١	١	٢٨,١٤٩	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

صروفات مستحقة وارصدة دائنة اخرى	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م
مستحقة	٢٣,٤٠٠	٢٣,٤٠٠
بري	٣٠	٣٠
	٢٣,٤٣٠	٢٣,٤٣٠
عانات الوزارة	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م
برامج وانشطة	٦٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠
	٦٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠
صروفات الانشطة	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م
نشطة الطالبات بجامعه عفت	-	١٠,٠٠٠
	٣٥٠	-
	٤٢٠	-
	٩٥٠	-
	١,٧٢٠	١٠,٠٠٠

المصروفات العمومية والإدارية	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م
وأجور وما في حكمها	٣٣٥,٨٨٧	١٤٩,٠٠٠
ات الإجتماعية	٤٣,٧٢١	-
روقات إيجارات	١١١,١٢٢	٢٥٠,٠٠٠
ية ومطبوعات	٢,٥٠٧	-
روقات دعاية وإعلانات	-	١٣,٤٧٠
روقات بريد وبرق وهاتف	١٠,٤٥٠	-
ة وإصلاح وترميم	١,٧٧٥	-
فة	٥٦٦	-
روقات مكافآت نهاية الخدمة	١٦,٦٨٦	-
روقات رسوم وإشتراكات	٣,٩٥٤	-
روقات أخرى	٣,٤١٩	-
	<u>٥٣٠,٠٨٧</u>	<u>٤١٢,٤٧٠</u>

صافي الاصول المقيدة	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م
الوزارة لشراء سيارة	١٦٣,٦٥٠	١٦٣,٦٥٠
الوزارة برامج وأنشطة	١,١٨٢,٦٦٧	٦٨٠,٠٠٠
	<u>١,٣٤٦,٣١٧</u>	<u>٨٤٣,٦٥٠</u>