

جمعية عيون جدة الاهلية بجدة
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٨٢)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
وتقرير المراجع المستقل

المملكة العربية السعودية
وزارة الشؤون الاجتماعية
جمعية عيون جدة الخيرية
تصريح رقم ٥٨٢

الصفحة	فهرس
١ - ٢	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
٦ - ١٢	لإيضاحات حول القوائم المالية

المملكة العربية السعودية
وزارة الشؤون الإجتماعية
جمعية عيون جدة الخيرية
تصريح رقم ٥٨٢

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 السمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٨٢) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م 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 للأمر المشار إليها في أساس الرأي المتحفظ أن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقا لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وبالإضافة الى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية

أساس الرأي المتحفظ:

لم يتم موافاتنا بمصادقات لتأكيد صحة الارصدة المدينة والدائنة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م ،تمت موافاتنا بمحاضر جرد المخزون والصندوق الا انه تم الاشارة الى انها تخص مجلس الادارة السابق ولذلك غير موجودة فعليا ولم يتم تكوين المخصصات اللازمة ، لم يتم تكوين مخصص نهاية الخدمة 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 وملزمة لتوفير أساس لإبداء رأينا المتحفظ.

المعلومات الأخرى ولفت الانتباه :

إن الإدارة هي المسؤولة عن المعلومات الأخرى ، ونلفت الانتباه الى ظهور رصيد صافي الاصول الغير مقيدة لدينا كما في نهاية العام .

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.

٣٧١

المملكة العربية السعودية
وزارة الشؤون الإجتماعية
جمعية عيون جدة الخيرية
تجسيع رقم ٥٨٢
مراجعة خبراء ضرائب

مسؤوليات المراجع حول القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيدات 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 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 استجابة 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.
- تقويم 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.
- تقويم 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 الرويس وشريكه

الرياض : ١٩ ذو الحجة ١٤٤١ هـ

محاسبون ومراجعون قانونيون

عبد المجيد عبد الرحمن العريني

ترخيص رقم (٥٤٩)

خالد سلطان الرويس وشريكه

محاسبون ومراجعون قانونيون

سجل هني ٧٢٥/١١/٣٢٣

ALRuweis & Co.

Certified Accountants

& Auditors

المملكة العربية السعودية

وزارة الشؤون الاجتماعية

جمعية عيون جدة الخيرية

تصريح رقم ٥٨٢

الأصول	إيضاح	٣١ ديسمبر ٢٠١٩م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨م
<u>الأصول المتداولة</u>			
لنقد بالصندوق ولدي البنوك	(٣)	٤٩٩,٨٢٨	٥٨٠,٥٣٥
لمخزون	(٤)	٤٣,٢١٨	٤٣,٢١٨
لعهده النقدية	(٥)	١٣,٢٣٤	٣,٢٣٤
صروفات مدفوعة مقدما	(٦)	٢٦,٧٥٧	-
مجموع الأصول المتداولة		٥٨٣,٠٣٧	٦٢٦,٩٨٧
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
سافي العقارات والآلات والمعدات	(٧)	١٠,٣٣٨	١٩,٥٦١
مجموع الأصول غير المتداولة		١٠,٣٣٨	١٩,٥٦١
جمالي الأصول		٥٩٣,٣٧٥	٦٤٦,٥٤٨
<u>اللتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>اللتزامات المتداولة</u>			
صروفات مستحقة وارصدة دائنة اخرى	(٨)	٥٠,٦٠٢	٢٣,٤٣٠
رض حسن رئيس مجلس الإدارة		١٣١,٤٦٧	-
مجموع اللتزامات المتداولة		١٨٢,٠٦٩	٢٣,٤٣٠
<u>اللتزامات غير المتداولة</u>			
خصص مكافأة نهاية الخدمة		١٦,٦٨٦	١٦,٦٨٦
مجموع اللتزامات الغير المتداولة		١٦,٦٨٦	١٦,٦٨٦
مجموع اللتزامات		١٩٨,٧٥٥	٤٠,١١٦
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		(٤٤٥,٨٠٥)	(٧٣٩,٨٨٥)
صافي الأصول المقيدة	(١٢)	٨٤٠,٤٢٥	١,٣٤٦,٣١٧
مجموع صافي الأصول		٣٩٤,٦٢٠	٦٠٦,٤٣٢
صافي اللتزامات وصافي الأصول		٥٩٣,٣٧٥	٦٤٦,٥٤٨

المملكة العربية السعودية
وزارة الشؤون الاجتماعية
جمعية عيون جدة الخيرية
تصريح رقم ٥٨٢

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٣) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

٢١

لسنة المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (المبالغ بالريالات السعودية)

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م
كاسب				
دية العامة	٦٨٤,٢٢٥	-	٦٨٤,٢٢٥	١٠٦,٤٦٥
نية	-	٤٥,٩١٠	٤٥,٩١٠	١٤,٩٨٤
ة	٣,٩٠٠	-	٣,٩٠٠	٢,٧٥٤
راكات	١,٨٠٠	-	١,٨٠٠	١٢,٣٠٠
	-	-	-	٦٠٠,٠٠٠
المحررة من القيود				
لتحقق قيد الإستخدام	٥٥١,٨٠٢	(٥٥١,٨٠٢)	-	-
ت والمكاسب واعادة التصنيف	١,٢٤١,٧٢٧	(٥٠٥,٨٩٢)	٧٣٥,٨٣٥	٧٣٦,٥٠٣
الخسائر				
قدية	٢,٠٠٠	-	٢,٠٠٠	٣٦,٠٠٠
ينية	٦٠,١٣٥	-	٦٠,١٣٥	٦٧,٩٧٩
شطة	٤٨٩,٦٦٧	-	٤٨٩,٦٦٧	١,٧٢٠
مومية والإدارية	٣٨٦,٣٠٩	-	٣٨٦,٣٠٩	٥٣٠,٠٨٧
والآلات والمعدات	٩,٥٣٦	-	٩,٥٣٦	١٠,٣٠٥
فات والخسائر	٩٤٧,٦٤٧	-	٩٤٧,٦٤٧	٦٤٦,٠٩١
الأصول	٢٩٤,٠٠٨	(٥٠٥,٨٩٢)	(٢١١,٨١٢)	٩٠,٤١٢
بداية السنة	(٧٣٩,٨٨٥)	١,٣٤٦,٣١٧	٦٠٦,٤٣٢	٥١٦,٠٢٠
نهاية السنة	(٤٤٥,٨٠٥)	٨٤٠,٤٢٥	٣٩٤,٦٢٠	٦٠٦,٤٣٢

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٣) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٩٠,٤١٢	(٢١١,٨١٢)	غير في صافي الأصول
١٠,٣٠٥	٩,٥٣٦	لاك العقارات والآلات والمعدات
١٦,٦٨٦	-	كون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١١٧,٤٠٣	(٢٠٢,٢٧٦)	ير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>يرات في الاصول والالتزامات المتداولة</u>
(٦,٦١٨)	-	زون
-	(١٠,٠٠٠)	بد النقدية
١١١,١٢٢	(٢٦,٧٥٧)	روفات مدفوعة مقدما
-	٢٧,١٧٢	روفات مستحقة وارصدة دائنة اخرى
-	١٣١,٤٦٧	حسن رئيس مجلس الإدارة
٢٢١,٩٠٧	(٨٠,٣٩٤)	ي النقد (المستخدم في) الناتج من الأنشطة التشغيلية
		<u>ات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(١,٧١٥)	(٣١٣)	ات العقارات والآلات والمعدات
(١,٧١٥)	(٣١٣)	النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
٢٢٠,١٩٢	(٨٠,٧٠٧)	التغير في رصيد النقدية
٣٦٠,٣٤٣	٥٨٠,٥٣٥	وما في حكمها في بداية السنة
٥٨٠,٥٣٥	٤٩٩,٨٢٨	وما في حكمها في نهاية السنة

المملكة العربية السعودية
وزارة الشؤون الإجتماعية
جمعية عيون جدة الخيرية
تصريح رقم ٥٨٢

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٣) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

سنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (المبالغ بالريالات السعودية)

التكوين والنشاط :-

مملكة البحرين ، جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٨٢) وتاريخ ١٤٣١/١٠/٢٦ هـ
مقرها الرئيسي جدة - منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية .

أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

المساهمة 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 الأهداف التي تطور المجتمع والأعمال الخيرية في مدينة جدة والمساهمة في تنشيط وتنمية الأعمال الاجتماعية التطوعية واحترام القيم الدينية والوطنية والحضارية .

إقامة وتنفيذ البرامج والمشاريع الإنسانية والاجتماعية التي تخدم مدينة جدة .

تقديم العون والمساعدة الطارئة لمن يحتاجها في حال الحوادث والكوارث وتكوين لجنة تهتم بالكوارث الاجتماعية (لجنة الكوارث).

تقديم أفكار مشاريع تطويرية (بيئية - ثقافية - اجتماعية) لخدمة مجتمع جدة ودعم وإنشاء الجمعيات التعاونية .

يسير نشر وتبادل الأفكار العلمية في مجال اهتمامات الجمعية بين الجمعية والمؤسسات المعنية داخل المملكة وخارجها .

لعمل على تشريع قيمة الأعمال التطوعية ومردوده على المتطوع امام جهة العمل الرسمي (ليصبح نظاماً ملزماً) .

فعيل قنوات التواصل بين المواطن من جهة والادارات الحكومية والاهلية من جهة اخرى .

لعمل 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 ٢٠١٩ م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من نفس العام المالي .

ملخص بأهم السياسات المحاسبية :-

قوائم المالية المرفقة بالريال السعودي وتم عرض وإعداد القوائم المالية طبقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح

في المملكة العربية السعودية بالإضافة إلى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة

مملكة العربية السعودية :-

المملكة العربية السعودية
وزارة الشؤون الاجتماعية
جمعية عيون جدة الخيرية

م التقديرات :

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

المحاسبى :

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 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:

من 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 دها.

المملكة العربية السعودية
وزارة الشؤون الاجتماعية
جمعية عيون جدة الخيرية
تصريح رقم ٥٨٢

سنة المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م (المبالغ بالريالات السعودية)

مات والالات والمعدات :

لاعتراف بالعقارات والالات 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%

مات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

مات :

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

مات العينية :

التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق فى الفترة المحاسبية التى تم الإستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة
للك السلع فإنه يجب تأجيل الإعتراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها .

التدفقات النقدية :

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

مات مكافأة نهاية الخدمة :

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

المملكة العربية السعودية
وزارة الشؤون الإجتماعية
جمعية عيون جدة الخيرية
تصريح رقم ٥٨٢

لنقد بالصندوق ولدى البنوك		٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م
وق		١٧,٥٠٠	١٧,٥٠٠
الراجحي - عام		١٧٢,٥٣٦	٣٣٢,٤٨٣
الاهلي التجاري - عام		٣٠٩,٧٩٢	٢٣٠,٥٥٢
		٤٩٩,٨٢٨	٥٨٠,٥٣٥
مخزون		٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م
ت مواد غذائية من بن داوود		٣٦,٦٠٠	٣٦,٦٠٠
ومرايل		٦,٥٠٥	٦,٥٠٥
بة وكسوة طلاب		١١٣	١١٣
		٤٣,٢١٨	٤٣,٢١٨
مهد النقدية		٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م
لجمعية السابق فهد الغيث		٣,٢٣٤	٣,٢٣٤
بد الحليم سالم حمزة صيرفي		١٠,٠٠٠	-
		١٣,٢٣٤	٣,٢٣٤
مروقات مدفوعة مقدما		٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م
مقدم		٢١,٦٦٧	-
قيمة مضافة		٥,٠٩٠	-
		٢٦,٧٥٧	-

المملكة العربية السعودية
وزارة الشؤون الاجتماعية
جمعية عيون جدة الخيرية
نصريح رقم ٥٨٢

(٧) صافي العقارات والألات والمعدات

التكلفة	أثاث ومفروشات	أجهزة وآلات وعدد	حاسب الى ومشتقاته	الإجمالي
الرصيد بداية السنة	٩٥,٥٥٠	٨٠,٢٨٤	٣٢,٧٥١	٢٠٨,٥٨٥
إضافات خلال السنة	-	٣١٣	-	٣١٣
الرصيد في نهاية السنة	٩٥,٥٥٠	٨٠,٥٩٧	٣٢,٧٥١	٢٠٨,٣٩٨
الإهلاك المتراكم				
الرصيد بداية السنة	٧٥,٤٩١	٨٠,٢٨٣	٣٢,٧٥٠	١٨٨,٥٢٤
أهلاك السنة	٩,٥٠٥	٣١	-	٩,٥٣٦
الرصيد في نهاية السنة	٨٤,٩٩٦	٨٠,٣١٤	٣٢,٧٥٠	١٩٨,٠٦٠
القيمة الدفترية				
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	١٠,٥٥٤	٢٨٣	١	١٠,٣٣٨
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	١٩,٥٥٩	١	١	١٩,٥٦١

المملكة العربية السعودية
وزارة الشؤون الاجتماعية
جمعية خيرية
تصريح رقم ٥٨٢

١٢

ت حول القوائم المالية
ة المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	مصرفات مستحقة وإرصدة دائنة اخرى
٢٣,٤٠٠	٢٣,٤٠٠	ت مستحقة
-	٤٣٧	غادي المعطاني
-	٢٦,٧٣٥	ن
٣٠	٣٠	خري
٢٣,٤٣٠	٥٠,٦٠٢	

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	يرادات أنشطة
٢,٨٠٠	ت دورات
١,١٠٠	ت تأجير
٣,٩٠٠	

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	مصرفات الانشطة
٣٥٠	-	ن
٤٢٠	-	
٩٥٠	-	
-	٦٩,١٥٠	واجور الأوقاف
-	٢٨,٠٠٠	برامج الانشطة
-	٣٣٣,٥١٧	وفعاليات
-	٩,٠٠٠	سرة
-	٥٠,٠٠٠	موسمية
١,٧٢٠	٤٨٩,٦٦٧	

المملكة العربية السعودية
وزارة الشؤون الإجتماعية
جمعية عيون جدة الخيرية
تصريح رقم ٥٨٢

ت حول القوائم المالية

المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	المصروفات العمومية والإدارية
٣٣٥,٨٨٧	٢٥٥,١٥٠	ت وأجور وما في حكمها
٤٣,٧٢١	٣٠,٧٨١	مبانات الاجتماعية
١١١,١٢٢	٧٨,٣٣٣	مروفات إيجارات
٢,٥٠٧	٢,٦٥٣	مبية ومطبوعات
١٠,٤٥٠	٤,١٥٩	مروفات بريد وبرق وهاتف
١,٧٧٥	-	منة وإصلاح وترميم
-	١٤,٠٠٠	مب مهنية واستشارية
٥٦٦	١٠٥	مافة
١٦,٦٨٦	-	مروفات مكافآت نهاية الخدمة
-	١,٠٠٠	م
-	١٢٨	مأريف بنكية
٣,٩٥٤	-	مروفات رسوم واشتراكات
٣,٤١٩	-	مروفات أخرى
٥٣٠,٠٨٧	٣٨٦,٣٠٩	
٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	الملكة العربية السعودية وزارة الشؤون الاجتماعية جمعية ميون جدة الخيرية صافي الاصول المقيدة تصريح رقم ٥٨٢
١٦٣,٦٥٠	١٦٣,٦٥٠	الوزارة لشراء سيارة
١,١٨٢,٦٦٧	٦٧٦,٧٧٥	الوزارة برامج وأنشطة
١,٣٤٦,٣١٧	٨٤٠,٤٢٥	

٣١

عام
عتماد القوائم المالية للجمعية من الادارة بتاريخ ٢٠٢٠/٩/٨ .