

جمعية فتاة ثقيف الخيرية بالطائف
مسجلة بوزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (٧٤)
منطقة الطائف - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير مراجعي الحسابات
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م

الصفحة	الفهرس
١	تقرير مراجع الحسابات
٢	قائمة المركز المالي
٣	قائمة الأنشطة
٤	قائمة التدفقات النقدية
١٩ - ٥	الإيضاحات حول القوائم المالية



شركة خالد سلطان الرويس وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون
سجل مهني رقم ٧٢٥/١١/٣٢٣
ص.ب ٢٢١٤٥٨ - الرياض ١١٣١١
المملكة العربية السعودية
هاتف: ٩٢٠٠٣٩٥٥
فاكس: ٩٢٠٠٣٩٤٤
www.r-cpas.com
المركز الرئيسي - الرياض

تقرير مراجعي الحسابات

المحترمين

أصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء الجمعية العمومية

جمعية فتاة تقيف الخيرية بالطائف

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

نطاق المراجعة :

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة لجمعية فتاة تقيف الخيرية بالطائف - مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٧٤) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و قائمة الأنشطة و قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ ، والإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٠) المعتبرة جزءا من هذه القوائم المالية . إن إعداد القوائم المالية هو من مسؤولية إدارة الجمعية ، وتقتصر مسؤوليتنا على إبداء رأينا حولها استنادا إلى ما قمنا به من مراجعة وإلى ما حصلنا عليه من معلومات وإيضاحات كانت في اعتقادنا ضرورية .

لقد قمنا بالمراجعة وفقا لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ، وتتطلب هذه المعايير أن يكون الهدف من تخطيطنا وتنفيذنا للمراجعة هو التوصل إلى درجة معقولة من القناعة بأن القوائم المالية لا تتضمن أية أخطاء جوهرية . واشتملت إجراءات تنفيذ المراجعة على فحص السجلات المحاسبية وفحص اختباري للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات الواردة ضمن القوائم المالية ، كما اشتملت على تقييم للمبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي استندت إليها الإدارة ، بالإضافة إلى تقييم لعرض القوائم المالية بصفة عامة . وفي اعتقادنا أن ما قمنا به من مراجعة يشكل أساسا معقولا نستند إليه في إبداء رأينا .

الرأي :

وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه :

١- تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية ، المركز لجمعية فتاة تقيف الخيرية بالطائف - مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٧٤) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ومعايير المنشآت الغير هادفة للربح والملائمة لظروف نشاط الجمعية .

٢- تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الخيرية المعتمد من قبل وزارة العمل والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي للجمعية ، وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحتفظ بها .

عن الرويس وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون

عبد المجيد عبد الرحمن العريني
ترخيص رقم (٥٤٩)

الرياض : ٢٨ جمادى الآخرة ١٤٣٨هـ

الموافق : ٢٧ مارس ٢٠١٧ م

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

جمعية فتاة تقيف الخيرية بالطائف
مسجلة بوزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (٧٤)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	إيضاح	الأصول
٨٠٣٧٢,٣٠٩	٩,٣٤١,٨٦١	(٣)	الأصول المتداولة
٢٩٧,١٨٤	٧٣,٧٨٤	(٤)	النقد لدى البنوك
١٢,٠٠٠	٣٠,١٠٠		العهد
٥٨,٩٧٥	٦١,٩٧٥		سلف العاملين
١,٥٠٠	١,٤٤٠		سلف بضمان الحقوق
٢,٧٠٠	-		ذمم لدى الغير
٤٧,٥٠٠	٨١,٠٠٠		مساعادات مدفوعة مقدما
١٨,٠٤٠	١,١٠٠	(٥)	إيرادات مستحقة
٨,٨١٠,٢٠٨	٩,٥٩١,٢٦٠		المخزون
			مجموع الأصول المتداولة
٩٣٨,٢٤٩	١,٣٧٦,٥٨٥	(٦)	الأصول غير المتداولة
١,٢٣٥,٨٦٧	١,١٨٦,٢٦٧	(٧)	صافي الأصول الثابتة
٢,١٧٤,١١٦	٢,٥٦٢,٨٥٢		صافي الأصول أوقاف - سكن دار لؤلؤة
١٠,٩٨٤,٣٢٤	١٢,١٥٤,١١٢		مجموع الأصول غير المتداولة
			إجمالي الأصول
			الالتزامات وصافي الأصول
			الالتزامات المتداولة
٦,٢١٣	٦٨,٦١١	(٨)	ارصدة دائنة اخرى
٤,٥٠٠	-		ايرادات مقدمة
٦,٩٧١	-		مصروفات مستحقة
١٧,٦٨٤	٦٨,٦١١		اجمالي الالتزامات المتداولة
			صافي الأصول
٤,٣٢٥,٧١١	٣,٤٧٠,٦٣٦		صافي الأصول غير المقيدة
٣٢	-		ارباح محفظة غير محققة
٤,٥٨٧,٠١١	٦,٣٥٤,٩٩٨	(١٩)	صافي الأصول المقيدة
٢,٠٥٣,٨٨٦	٢,٢٥٩,٨٦٦		صافي اصول اوقاف
١٠,٩٦٦,٦٤٠	١٢,٠٨٥,٥٠١		مجموع صافي الأصول
١٠,٩٨٤,٣٢٤	١٢,١٥٤,١١٢		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٢٠) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

الحاسبة
شركة لستين

الحاسبة
صليحة خالد

الحاسبة
عيسى لستين

أمين الصندوق
فوزية محمد بن يحيى

سمو رئيسة الجمعية
الاشيخ / الجوهرة بنت نيفل بن محمد بن محمد بن سعد



عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م (المبالغ بالريالات السعودية)

إجمالي ٣١ ديسمبر م ٢٠١٦	إجمالي ٣١ ديسمبر م ٢٠١٦	اوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح	
						الإيرادات والمكاسب
٥٤٣,٧٢١	٣٩٦,٣٨٩	-	-	٣٩٦,٣٨٩		التبرعات النقدية العامة
٤,٦٨٢,٥٠٨	٥,٣٣٩,٥٣٩	-	٥,٣٣٩,٥٣٩	-	(٩)	التبرعات النقدية المقيدة
٨١,١٣٤	٢٠٥,٩٨٠	٢٠٥,٩٨٠	-	-		التبرعات النقدية اوقاف
١,٠٩١,٣٥٩	٥٢٨,٣٧٠	-	-	٥٢٨,٣٧٠	(١٠)	التبرعات العينية
٨٩,٦٠٠	٨١,٦٠٠	-	-	٨١,٦٠٠		إيرادات الاشتراكات
٣٦٧,٣٥١	٢٠١,٠٧٢	-	٢٠١,٠٧٢	-		تبرعات الزكاة
٣,٧٩٧,٨٠١	١,٤٧٨,٧٣٣	-	١,٤٧٨,٧٣٣	-	(١١)	إعانات وزارة العمل والتنمية
٧٧٣,٦٨١	٩٦٥,١٠٧	-	-	٩٦٥,١٠٧	(١٢)	إيرادات الأنشطة
						صافي الأصول المحررة من القيود
-	-	-	(٥,٠٥١,٣٥٧)	٥,٠٥١,٣٥٧		إعادة تصنيف لتحقق قيد الاستخدام
١١,٤٢٧,١٥٥	٩,١٩٦,٧٩١	٢٠٥,٩٨٠	٢,١٨٧,٠٦٩	٦,٨٠٣,٧٤١		إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
						المصروفات والخسائر
٢,١٣٥,٩٩٧	١,٧٩٦,٢٠٨	-	-	١,٧٧٨,٨٦٨	(١٣)	المساعدات النقدية
١,٢٤٦,٢٣٣	١,٢٦٣,٥٩٩	-	-	١,٢٨٠,٩٣٩	(١٤)	المساعدات العينية
٢١,٠٠٠	-	-	-	-		مساعدات الطارئة
٣٧,٥٠٠	٧٤٢,٩٠٣	-	-	٧٤٢,٩٠٣		مساعدات الزكاة
١,٦٢٧,٢٧٨	١,٩٤٥,٣١٤	-	-	١,٩٤٥,٣١٤	(١٥)	مصروفات الأنشطة
١,٨٣٥,٣٢٩	١,٩٤٥,٨٧٢	-	-	١,٩٤٥,٨٧٢	(١٦)	المصروفات العمومية والإدارية
٣٧٤,٣٠٩	٤٣٥,٦٢٠	-	-	٤٣٥,٦٢٠		إهلاك الأصول الثابتة
٤,٥٣٣	٤٩,٦٠٠	-	-	٤٩,٦٠٠		اهلاك اصول الاوقاف
٧,٢٨٢,١٧٩	٨,١٧٩,١١٦	-	-	٨,١٧٩,١١٦		إجمالي المصروفات والخسائر
٤,١٤٤,٩٧٦	١,٠١٧,٦٧٤	٢٠٥,٩٨٠	٢,١٨٧,٠٦٩	(١,٣٧٥,٣٧٥)		التغير في صافي الأصول من الأنشطة
						البنود الاستثنائية
٢,٩٥٠	١,٢٥٠	-	-	١,٢٥٠		ارباح رأسماليه
(٢٩٨,٩٤٣)	-	-	-	-		خسائر بيع بضاعة
٢١,٠٥٣٣	٢٠٠,٤٥٥	-	-	٢٠٠,٤٥٥	(١٧)	إيرادات اخرى
(١٣٩,٩٠٤)	(١٠٠,٤٨٧)	-	-	(١٠٠,٤٨٧)	(١٨)	تسوية سنوات سابقة
(٢٢٥,٣٦٤)	١٠١,٢١٨	-	-	١٠١,٢١٨		التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية
٣,٩١٩,٦١٢	١,١١٨,٨٩٣	٢٠٥,٩٨٠	١,٧٦٧,٩٨٧	(٨٥٥,٠٧٥)		التغير في صافي الأصول
٧,٠٤٦,٩٩٦	١,٠٩٦٦,٦٠٨	٢,٠٥٣,٨٨٦	٤,٥٨٧,٠١١	٤,٣٢٥,٧١١		صافي الأصول بداية السنة
١٠,٩٦٦,٦٠٨	١٢,٠٨٥,٥٠١	٢,٢٥٩,٨٦٦	٦,٣٥٤,٩٩٨	٣,٤٧٠,٦٣٦		صافي الأصول نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٢٠) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية و تقرأ معها

(١) التكوين والنشاط :-

جمعية فتاة ثقيف الخيرية بالطائف , جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (٧٤) وتاريخ ١٤٠٦/٢/٢٠ ومركزها الرئيسي الطائف مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية .

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

* تقديم العون و المساعدة للأسر المحتاجة .

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

تبدأ السنة المالية في الاول من شهر يناير من العام المالي ٢٠١٦ م و تنتهي بنهاية شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠١٦ م .

(٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية :-

في ١١ صفر ١٤٣٤هـ الموافق ١٤ ديسمبر ٢٠١٢م تم اعتماد المعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح من قبل مجلس إدارة الجمعية السعودية للمحاسبين القانونيين .

وخلال هذا العام قامت وزارة العمل و التنمية الاجتماعية بتطبيق المعايير الصادرة علي الجمعيات التي تخضع لإشرافها , ونورد فيما يلي أهم السياسات المحاسبية المتبعة :-

استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها والتي يتطلب فيها استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتمل في تاريخ القوائم المالية , إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المسجلة 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 .

العرف المحاسبي :

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

(أ) الإيرادات :-

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

- يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الاستحقاق وذلك عندما تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام فى 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 النقدى.

- يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات فى 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 .

(ب) المصروفات :-

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات فى المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف الجمعية , وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية فى معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .
- يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدى .
- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

النقدية وشبه النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية فى الخزينة و الحسابات الجارية و ودائع البنوك.

الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافي للديون المشكوك فى تحصيلها , و تشطب الديون المعدومة عند تكبدها.

المخزون السلعي :-

- المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتي لم تُصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند استلامها.
- 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 إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الاستهلاك وفي حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجمع خسارة اضمحلال، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

المباني	٤%
السيارات	٢٠%
أثاث ومفروشات	١٠%
أجهزة وآلات وعدد	١٥%
تجهيزات مباني	١٠%
برامج	١٥%

مخصص ترك الخدمة :

يجنب مخصص لمكافأة نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدمتهم المتجمعة بتاريخ قائمة المركز المالي وفقاً لإحكام نظام العمل و العمال في المملكة العربية السعودية.

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات :

يتم تصنيف التبرعات التي تتلقاها الجمعية من قبل المتبرعين إلى تبرعات مقيدة و تبرعات غير مقيدة و تبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين .

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	(٣) النقد لدى البنوك
٧٦,٥١٦	٨٧٤,٦٤٠	بنك الرياض - زكاة
١,٦٦٠,١٩٥	٥٩٠,٧٣٤	بنك الرياض - إيرادات
٢٠٤,٨٧٣	٨١,٥٩٩	بنك الرياض - ايتام
١٧١,٤٠٠	١٨١,٦٧٦	بنك الرياض ح/ ٩٤٠
٢,٦٥٣,٩٠٢	٢,١٢٧,٢٧٢	البنك الاهلي التجاري - ايتام
٢,١٣٦,٥٤٧	٢,٣٤٠,٠٠٢	البنك الاهلي التجاري - مشروع الوقف
٣٧٣,٣١٠	١,٢٧٧,٣١٨	البنك الاهلي التجاري - إيرادات
١,٠٥٢,٣١٧	١,٥٥٠,٥٤٧	مصرف الراجحي - ايتام
٨,٤٤٩	١٧,٨١٥	بنك البلاد - اسر
٣٤,٨٠٠	٣٠٠,٢٥٨	بنك البلاد - ايتام
<u>٨,٣٧٢,٣٠٩</u>	<u>٩,٣٤١,٨٦١</u>	
٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	(٤) العهد
١٥١,٥٠٠	-	عهد نقدية
١٤٥,٦٨٤	٧٣,٧٨٤	عهد عينية
<u>٢٩٧,١٨٤</u>	<u>٧٣,٧٨٤</u>	
٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	(٥) المخزون
٢,٦٠٠	٢٠٠	كوبونات كسوه العيد
١٥,٤٤٠	٩٠٠	كوبونات مواد غذائية
<u>١٨,٠٤٠</u>	<u>١,١٠٠</u>	

عمية فتاة تحفيف الخيرية بالطائف
مجلة بوزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (٧٤)

نشاطات حول القوائم المالية
ن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م (المبالغ بالريالات السعودية)

الإجمالي	برامج	تجهيزات مباني	أجهزة وآلات	أثاث ومفروشات	السيارات	المباني	الأراضي	(٦) صافي الأصول الثابتة
٢٤١٦٠٤٨٥١	٢٦٠٠٠٠	٣٨٤٣٠٠	١٤٢٥٧٤٩٠٠	٩٨٥٤٣٢٠	١٠٠٢٧٤٩٩٩	٢٤٤٧٥٤٣٣٢	٣٥٠٠٠٠٠	التكلفة
٨٧٣٤٩٥٦	-	٢٩٥٠٧٤١	٢٧٨٤٤١٧	٢٩٩٤٧٩٨	-	-	-	الرصيد بداية السنة
(٢١٨٤٩١٠)	-	-	(١٢٦٤٠٠٠)	(٩٢٤٩١٠)	-	-	-	إضافات خلال السنة
٦٤٨١٥٨٩٧	٢٦٠٠٠٠	٣٣٤٤٠٤١	١٤٤١٠٣١٧	١٠١٩٢٤٢٠٨	١٠٠٢٧٤٩٩٩	٢٤٤٧٥٤٣٣٢	٣٥٠٠٠٠٠	الإستبعادات خلال السنة
٥٢٢٢٢٤٦٠٢	٧٠٠٦٢	٥٤٤٢٥	١٤٢٥٠٤٥٨٠	٩٨٢٤٩١٩	١٠٠١٣٠١٤٩	١٤٩٦٣٤٦٧	-	الرصيد في نهاية السنة
٤٣٥٤٦٢٠	٣٤٩٠٠	١١٤٩٤٥	١٩١٤٥٥٢	١١٤٤٣٦٠	١٤٤٨٥٠	٩٩٠٠١٣	-	الإهلاك المتراكم
(٢١٨٤٩١٠)	-	-	(١٢٦٤٠٠٠)	(٩٢٤٩١٠)	-	-	-	الرصيد بداية السنة
٥٤٤٣٩٤٣١٢	١٠٤٩٦٢	١٧٤٣٧٠	١٤٣١٦٤١٣٢	١٠٠٠٤٤٣٦٩	١٠٠٢٧٤٩٩٩	٢٠٠٦٢٤٨٠	-	إهلاكات خلال السنة
١٤٣٧٦٤٥٨٥	١٥٠٠٣٨	٣١٦٤٦٧١	٩٤٤١٨٥	١٨٧٤٨٣٩	-	٤١٢٠٨٥٣	٣٥٠٠٠٠٠	جميع الأهلاك المستفيد
٩٣٨٤٢٤٩	١٨٤٩٣٨	٣٢٠٨٧٥	٧٠٣٢٠	٢٤٤٠١	١٤٤٨٥٠	٥١١٤٨٦٦	٣٥٠٠٠٠٠	الرصيد في نهاية السنة

القيمة التقديرية

الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م

الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م

الإجمالي	مبنى الوقف	(٧) صافي أصول الأوقاف - سكن دار لؤلؤة
		<u>التكلفة</u>
١,٢٤٠,٠٠٠	١,٢٤٠,٠٠٠	الرصيد بداية السنة
١,٢٤٠,٠٠٠	١,٢٤٠,٠٠٠	الرصيد في نهاية السنة
		<u>الإهلاك المتراكم</u>
٤,١٣٣	٤,١٣٣	الرصيد بداية السنة
٤٩,٦٠٠	٤٩,٦٠٠	أهلاك السنة
٥٣,٧٣٣	٥٣,٧٣٣	الرصيد في نهاية السنة
		<u>القيمة الدفترية</u>
١,١٨٦,٢٦٧	١,١٨٦,٢٦٧	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م
١,٢٣٥,٨٦٧	١,٢٣٥,٨٦٧	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م
		<u>(٨) ارصدة دائنة اخرى</u>
٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	دائنون
-	٣٣,٠٨٨	مخصص تأمينات اجتماعية
٦,٢١٣	٣٥,٥٢٣	
٦,٢١٣	٦٨,٦١١	

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	(٩) التبرعات النقدية المقيدة
٥٦,٨٤٤	٢٧,٤٠٠	تبرعات مشروع إفطار صائم
٢٣٠,٩٤٨	٢,٢٧٤,٨٨٤	تبرعات كفالة الأسم الفقيرة
٨,٥٥٠	١٨,١٩٠	تبرعات كفارات يمين
١,٢٧٢,٦٧٦	١,٣٠٢,٩٥٦	تبرعات كفالات ايتام
٩٨,٨١٠	٥٥,٦٥٠	تبرعات كفالات ايتام لدى ذويهم
٥,١٠٠	-	تبرع لصيانة الجمعية و شراء ستاندات
-	٣,٦١١	تبرعات سلة غذائية
-	٣٣٠,٤٠٣	تبرعات كسوه
-	٣,٥٨٠	تبرعات ترميم منازل
٣٩٧,٤٠٠	٤٩٨,٠٣٦	تبرعات مشروع منزل يتيم
١٢,٦٠٠	١,٠٠٠	تبرع لبطاقات و بروشورات الجمعية
٣,٠٠٠	-	تبرع لرسوم مدرسة الطفل حسام
٣٣,٧٢٠	٣٢,٤٠٠	تبرع السلة الرمضانية
٢٨,١٠٠	-	تبرع رحلة دار اللؤلؤة
١,٠٠٠	-	تبرع لشراء جوال + طابعة لقسم التنمية
١٠,٠٠٠	-	تبرع لتأثيث دار اللؤلؤة
٣,٠٠٠	-	تبرع لشراء فرن كهربائي لدار المحبة
١٠,٠٠٠	-	تبرع لحفل يوم اليتيم العربي
١,٠٠٠	-	تبرع للضيافة
٢٠٨,٠٠٠	-	تبرع لشراء مولد كهربائي
٢,٣٨٠,٧٤٨	٤,٥٤٨,١٠٩	ما بعده /.

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	(٩) التبرعات النقدية المقيدة (تتمة)
٢,٣٨٠,٧٤٨	٤,٥٤٨,١٠٩	.. ما قبله
٣,٠٠٠	-	تبرع لمساعدة موظفة
١,٠٠٠	-	تبرع لتخريج طالبات دورة التفصيل والخياطة
٣,٠٠٠	-	تبرع لعقد صيانة مصعد دار المحبة
٢,٠٠٠	-	تبرع لإيجار الخيمة الرمضانية
-	١,٠٠٠	تبرع مشروط لاصلاح دورة مياه الادارة
-	٢,٥٠٠	تبرع مشروط لطباعة التقرير السنوي
-	٤,٠٠٠	تبرع مشروط لظلاء دار المحبة
-	٢,٠٠٠	تبرع مشروط لدورة التهيئة لاختبار التحصيلي
-	٣,٠٠٠	تبرع مشروط لترميم منزل اسرة فقيرة
-	٥,٠٠,٠٠٠	تبرعات مشروطة للانشطة
-	١,٠٠٠	تبرع مشروط لظلاء مسرح الجمعية
-	١,٠٠٠	تبرع مشروط للصيانة
-	٨٠٠	تبرع لشراء جوال لقسم المعهد
-	٣,٦٠٠	تبرع مشروط لعقد صيانة المصعد
-	١,٥٠٠	تبرع مشروط لقسم الخياطة والتجميل
-	٢,٠٠٠	تبرع مشروط لشراء ماكينة قهوة
-	٥٠٠	تبرع مشروط لمشتريات مهرجان سوق الطفل
-	٣,٠٠,٠٠٠	تبرع مشروط لدورات التفصيل والخياطة
-	٢,٠٠,٠٠٠	تبرع مشروط لدورات التجميل
-	٢,٠٠,٠٠٠	تبرع مشروط لدورات الحاسب الالي
-	١,٠٠٠	تبرع مشروط لمداد فاتورة المياه
-	١٦,٥٣٠	تبرعات الصدقات
٢,٢٩٠,٠٠٠	١,٠٠٠	تبرع لشراء دار لؤلؤة وتأثيث وترميم دار لؤلؤة
٢٦٠	-	ودار سلطان
٢,٥٠٠	-	تبرع لتعبئة مياه الجمعية
٤,٦٨٢,٥٠٨	٥,٣٣٩,٥٣٩	تبرع للكاونتر

إعانة فتاة ثقيف الخيرية بالطائف
 مسجلة بوزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (٧٤)
 مساحات حول القوائم المالية
 من السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	(١٠) التبرعات العينية
٣٧٢,٦٢٨	٢٣٣,٦٦٧	مواد غذائية
٨,٥٠٠	-	اثاث و اجهزة اخرى
١٢٩,٩٥٥	٤٨,٥٠٣	ملابس و بطانيات و دفايات
٣٥٠,٤٦٨	٧,٤١٢	ادوات مكتبية و قرطاسية
٨١,٩٠٢	٢,١٧٤	اخرى للجمعية
١١١,٢٤١	٤,١٥٠	اصول ثابتة للجمعية
-	٢,٥٠٠	تبرعات عينيه كسوه العيد
٧,٧٠٠	٥,٠٠٠	كوبونات مواد غذائية
١٨,٣٦٠	٢٤,٤٤٩	سلة رمضان و غذائية
١٠,٦٠٥	١٥,٥١٥	زكاة فطر
-	١٨٥,٠٠٠	مولد كهربائي
<u>١,٠٩١,٣٥٩</u>	<u>٥٢٨,٣٧٠</u>	

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	(١١) إعانات وزارة العمل و التنمية
٥٠٠,٠٠٠	-	الإعانة السنوية
-	٢٠٠,٠٠٠	اعانه لدعم رواتب الموظفين
١,٤٩٧,٨٠١	١,٠٥٨,٧٣٣	اعانة ايوائية
-	٢٠٠,٠٠٠	اعانه دوره المقبلات على الزواج
٣٠٠,٠٠٠	-	اعانة للتدريب المهني و الحرفي
١,٥٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	اعانة برامج و أنشطة
<u>٣,٧٩٧,٨٠١</u>	<u>١,٤٧٨,٧٣٣</u>	

حات حول القوائم المالية
لسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	(١٢) إيرادات الانشطة
١٤٢,٤٨٠	١٤٣,١٩١	الروضة
٢٨,٦٩٣	٥١,٩٨٨	الحفلات
٢٩,٧٥٠	٢٧,٤٠٠	نادي الطفل الصيفي
٣٠,٧٠٠	١٤٠,٧٤٢	معهد الكمبيوتر
٨٣,٥٥٣	١٣٣,٤٥٣	معهد التجميل
٤٢,١٨٥	٣١,٨٠٣	الحضانة
١٧٤,٦٢٤	٢٢٨,٠٠٠	حاويات الملابس المستعملة
٣٥,٦٠٩	٥,١٣٤	المقهى
٢٨,٦٤٠	١١,١٠٠	الدورات التطويرية
١٢٤,٩٣٤	١٢٣,٦٤٥	التفصيل والخياطة
٥٢,٥١٣	٦٨,٦٥١	المواصلات
<u>٧٧٣,٦٨١</u>	<u>٩٦٥,١٠٧</u>	

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	(١٣) المساعدات النقدية
٦٥٥,٥٥٠	١٧٤,٠٤٧	مساعدات دائمة
٣٦,٥٠٠	-	مساعدات سكن
٦٩,٠٠٠	٥٧,٠٠٠	مساعدات إفطار صائم
٤٣,٢٠٠	٥٠,٤٠٠	مساعدات ايتام لدى ذويهم
-	٩,٠٠٠	مساعدات معمرين
٤٣,٠٠٠	-	مساعدات سداد ديون
٢,٨٠٠	١٤٧,٤٠٠	مساعدات الادخارية للأبناء
١٩٦,٣٨٦	١٩٨,٣٣٠	مساعدات دار المحبة
٤٥٦,٩٥٩	٢٦٤,٠٠٧	مساعدات دار لؤلؤة
٦٢٤,٩٠٢	٨٧٨,٦٨٤	مساعدات دار سلطان
<u>٢,١٢٨,٢٩٧</u>	<u>١,٧٧٨,٨٦٨</u>	

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	(١٤) المساعدات العينية
٣٧٢,١٣٢	٢٢٩,٧٩٢	مواد غذائية
٣٤٩,٨٠٠	٥٢١,١٥٠	مواد غذائية - (كوبونات)
٣٠,٠٠٠	٣,٠٣٠	أثاث وأجهزة
١٩٤,٧٤٣	٣٤,٧٨٥	مساعدات ملابس وبطانيات ودفائيات
٢٢٤,٨٠٠	٣٨٥,٥٠٠	كسوة - (كوبونات)
٥١,٦٣٠	١٧,٨٠١	متنوعة للأسر
	٥,٣٢٥	متنوعة للأيتام
	٣,٠٧٤	متنوعة للجمعية
١٠,٦٠٥	١٥,٥١٥	زكاة الفطر
١٦,٨٦٢	٤٠,٢٠٦	سلة رمضان
٢٢,٦٦٠	٧,٤٢١	ادوات مكتبية
٧,٧٠٠	١٧,٣٤٠	مساعدات كفارات يمين
<u>١,٢٥٣,٩٣٣</u>	<u>١,٢٨٠,٩٣٩</u>	

4

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	(١٥) مصروفات الأنشطة
٣٢٨.٦٨١	٣٩٨.٨١٧	مصروفات دار المحبة
١٨٠.١٣٧	١٩٧.٨٩١	مصروفات دار لؤلؤة
٣٢٨.٧٦٧	٤٣٩.٢١٥	مصروفات دار سلطان
٩٢.٢٤٩	١٠٣.٠٤٦	الروضة
١٨٠.٧٠	٣٩.١١٧	الحفلات
-	١.٦٠٠	نادي الطفل الصيفي
٤٨.٥١٥	٥٥.٧١٩	معهد الكمبيوتر
٤٢.٨٨٠	٤٣.٨٤٨	معهد الخياطة
٣٥.١٣٣	٤٤.٣٤٠	معهد التجميل
١٩٤.١٦٥	٢١٣.٤٩٥	المواصلات
٩٤.٨٠٩	٨٤.٩١٢	المعهد
١٣٠.٢٣٥	٨٦.٩٨٢	الحضانة
٣٦.١٢٩	٢.٥٤١	المقهى
٧.٩٠٠	٧.٤٢٠	الدورات التطويرية
١٣.٨٢٤	-	حاويات الملابس مستعملة
٥٣.٣٣٤	٢٢٦.٣٧٢	مصاريف إعانة الوزارة للتدريب التقني والمهني
٢٢.٤٥٠	-	مصاريف المقبلات علي الزواج
<u>١.٦٢٧.٢٧٨</u>	<u>١.٩٤٥.٣١٤</u>	

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	(١٦) المصروفات العموميه و الإداريه
١,٣٨٦,٣٣١	١,٣١١,٦٠٧	مرتبات وأجور وما في حكمها
٢٦٨,١٧٨	٤٣٦,٨٩٤	التأمينات الاجتماعيه
١٤,١٣٠	٢٢,٧٦٣	أدوات كتابيه ومطبوعات
١٦,٧٧٣	١٨,٠٤١	مصاريف بريد و برق وهاتف
٦٤,٦٤٥	٣٠,٨٨٦	مصاريف كهرباء ومياه
٢٩,٣٧٠	٢٢,٥٨٤	صيانة وإصلاح وترميم
٩,٨٩٤	١٠,٤١٨	مصاريف ضيافه ونظافه
١٠,٥٨٠	١٥,٤٩٠	مصاريف دعايه وإعلانات
١,٥٠٠	-	مصاريف أتعاب مهنيه
١٠,٥٧١	٦,٧٧٠	مكافئه نهايه الخدمه
٢١,٠٠٠	١٢,٤٩٦	مصاريف نثريه
٢,٠٠٠	-	مصاريف إيجارات
-	٣,٧٤٣	صيانه سيارات
٧٤	١,٧٠٧	مصاريف بنكيه
٢٨٣	-	ديون معدومه
-	٥١,٩٧٤	مكافات
-	٥٠٠	مصرفات أخرى
١,٨٣٥,٣٢٩	١,٩٤٥,٨٧٢	

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	(١٧) إيرادات أخرى
٤١,٣٨٠	٤١,٢٧٣	جزاء عاملين
١٢٢,٠٠٠	١٢٦,٠٠٠	ايجارات ثابتة
٤٦,٥٩٠	٢٤,٧٢٠	ايجارات غير ثابتة
٥٦٣	٨,٤٦٢	ايرادات متنوعة اخرى
<u>٢١٠,٥٣٣</u>	<u>٢٠٠,٤٥٥</u>	
٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	(١٨) تسوية سنوات سابقة
(٥٨,٢٩٣)	-	مكافآت نهاية خدمة عن سنوات سابقة
-	(١٠٠,٤٨٧)	مبالغ تحت التسويه
(٥٠٠)	-	عكس قيد يخص العام السابق
(٨١,١١١)	-	مستحقات يتيمة سابقة
<u>(١٣٩,٩٠٤)</u>	<u>(١٠٠,٤٨٧)</u>	

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	(١٩) صافي الأصول المقيدة
٥٤,٧٢٠	٢٥,١٢٠	تبرعات مشروع إفطار صائم
-	١,٥٦٠,٨٠٤	تبرعات كفالة الاسر الفقيرة
٥٤١,٨٣١	-	تبرعات زكاة
٦٥٤,٦٤٥	٤٩١,٩٩٠	تبرعات كفالات أيتام
٧٤,٠٤٠	٧٩,٢٩٠	تبرعات كفالات أيتام لدى ذويهم
٣٩٧,٤٠٠	٨٩٥,٤٣٦	تبرعات مشروع منزل يتيم
١٦,٨٥٩	١٢,٦٦٤	تبرع السلة الرمضانية
١,٠٥٠,٠٠٠	٤٩٥,٢٢٧	تبرع لتأثيث دار لولوة ودار سلطان
١,٧٩٦,٦٦٦	١,٧٧٠,٢٩٤	اعانة الوزارة
٨٥٠	١,٧٠٠	تبرعات كفارة يمين
-	١٨,٤٧٣	تبرعات مشروطة للأنشطة
-	٣٠٠,٠٠٠	تبرعات الكسوة
-	٢,٠٠٠	تبرع مشروط لشراء ماكينة قهوة
-	٣٠٠,٠٠٠	تبرع مشروط لدورات التفصيل والخياطة
-	٢٠٠,٠٠٠	تبرع مشروط لدورات التجميل
-	٢٠٠,٠٠٠	تبرع مشروط لدورات الحاسب الالى
-	١,٠٠٠	تبرع لبطاقات وبروشورات الجمعية
-	١,٠٠٠	تبرع مشروط لسداد فاتورة المياه
٤,٥٨٧,٠١١	٦,٣٥٤,٩٩٨	

(٢٠) عام:

- تم إعادة تبويب مال الجمعية المدور من الأعوام السابقة ضمن صافي الأصول غير المقيدة وفقا لما يتماشى مع معايير المنشآت الغير هادفة للربح .
- تم إعادة تبويب بعض ارقام سنة المقارنة لتتناسب مع عرض القوائم المالية للسنة الحالية .