

الصفحة	الفهرس
٢ - ١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
٢٠ - ٦	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: ٩٢٠٠٠٣٩٥٥
فاكس: ٩٢٠٠٠٣٩٤٤
www.r-cpas.com
المركز الرئيسي - الرياض

تقرير المراجع المستقل

المحترمين

أصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء الجمعية العمومية

جمعية فناة تقيف الخيرية بالطائف

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

الرأي المطلق:

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية فناة تقيف الخيرية بالطائف - مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٧٤) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ و قائمة الأنشطة و قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة. في رأينا ، أن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ ، وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك 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 المطلق:

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 وملئمة لتوفير أساس لإبداء رأينا المطلق.

المعلومات الأخرى ولفت الانتباه :

إن الإدارة هي المسؤولة عن المعلومات الأخرى ، وولفت الانتباه الى ان الجمعية لم تقم بتكوين مخصص نهاية الخدمة.

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.



شركة خالد سلطان الرويس وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون
سجل مهني رقم ٧٢٥/١١/٣٢٣
ص.ب. ٢٢١٤٥٨ - الرياض ١١٣١١
المملكة العربية السعودية
هاتف: ٩٢٠٠٠٣٩٥٥
فاكس: ٩٢٠٠٠٣٩٤٤
www.r-cpas.com
المركز الرئيسي - الرياض

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 الماليّة وتقديرها سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ , وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لتلك المخاطر , والحصول على أدلة مراجعة كافية وملئمة 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 إجراءات الرقابة الداخليّة.
- الحصول على فهم للرقابة الداخليّة ذات الصلة بالمراجعة , من أجل تصميم إجراءات مراجعة ملئمة وفقاً للظروف , وليس بغرض إبداء رأي حول فاعليّة الرقابة الداخليّة للجمعية.
- تقويم مدى ملئمة السياسات المحاسبية المستخدمة , ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى ملئمة تطبيق الإدارة لمبدأ الاستمرارية في المحاسبة , واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها , فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري يتعلّق 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 الماليّة , 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 الماليّة , بما في ذلك الإفصاحات , وفيما إذا كانت القوائم الماليّة تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

نقوم بإبلاغ إدارة جمعية فتاة تقيف الخيرية بالطائف - من بين أمور أخرى - بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج الهامة للمراجعة , بما في ذلك أي أوجه قصور هامة في الرقابة الداخليّة تم اكتشافها خلال مراجعتنا.

الرأي حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

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

عن الرويس وشريكه

الرياض : ١٣ شعبان ١٤٤٠ هـ

محاسبون ومراجعون قانونيون

الموافق : ١٨ ابريل ٢٠١٩ م



عبد المجيد عبد الرحمن العريني

ترخيص رقم (٥٤٩)

عبدالمجيد عبدالرحمن العريني
ترخيص رقم (٥٤٩)

مراجعة • خبراء ضرائب • إستشارات

خالد سلطان الرويس
ترخيص رقم (٣٦٠)

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

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	إيضاح	الأصول
			الأصول المتداولة
٨,٥٦٣,١٤٢	٥,٩٠٤,٤٨٤	(٣)	النقد لدى البنوك
٨١,٦٦٩	٨٠,٨٠٧	(٤)	العهد
١٧,٠٠٠	-		سلف العاملين
٦١,٩٧٥	-		سلف بضمن
١٠٣,٧٠٠	٩٠,٤٣٣		إيرادات مستحقة
٦,١٥٠	٣,٩٥٠	(٥)	المخزون
٨,٨٣٣,٦٣٦	٦,٠٧٩,٦٧٤		مجموع الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة
١,٤٨٧,٢٢١	١,٤٣٤,٧٧٨	(٦)	صافي العقارات والالات والمعدات
١٢,٤١٣	٨,٢٨٨	(٧)	صافي الاصول الغير ملموسة
١,٤٩٩,٦٣٤	١,٤٤٣,٠٦٦		مجموع الاصول غير المتداولة
			الاصول الاوقاف
١,١٣٨,٨١٦	٢,٩٠٩,٢١٦	(٨)	صافي الأصول أوقاف - سكن دار لؤلؤة
١,١٣٨,٨١٦	٢,٩٠٩,٢١٦		مجموع الاصول الاوقاف
١١,٤٧٢,٠٨٦	١٠,٤٣١,٩٥٦		إجمالي الأصول
			الالتزامات وصافي الأصول
			الالتزامات المتداولة
٢٤٦,٩٨٢	-		مصرفات مستحقة
٢٦,٦٢٤	٣٨,٢١١	(٩)	ارصدة دائنة اخرى
٢٧٣,٦٠٦	٣٨,٢١١		مجموع الالتزامات المتداولة
٢٧٣,٦٠٦	٣٨,٢١١		مجموع الالتزامات
			صافي الأصول
٦,٨١٨,٣٣٠	٨,٠٨٠,٨٢٣		صافي الأصول غير المقيدة
٢,٠٥٩,٦٣٩	١,٥٨٢,٦٦٧	(٢٠)	صافي الأصول المقيدة
٢,٣٢٠,٥١١	٧٣٠,٢٥٥		صافي اصول اوقاف
١١,١٩٨,٤٨٠	١٠,٣٩٣,٧٤٥		مجموع صافي الأصول
١١,٤٧٢,٠٨٦	١٠,٤٣١,٩٥٦		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٢١) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

رئيسة الجمعية
عضو مجلس الإدارة
عضو مجلس الإدارة
عضو مجلس الإدارة
عضو مجلس الإدارة
عضو مجلس الإدارة
عضو مجلس الإدارة

(٣)

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	اوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
					الإيرادات والمكاسب
٩٩٩,٢٥٥	٥٧٢,٠٩٦		-	٥٧٢,٠٩٦	التبرعات النقدية العامة
٣,٠٩٥,٤٨٥	٣,١٦٤,٢٧٢	-	٣,١٦٤,٢٧٢	-	(١٠) التبرعات النقدية المقيدة
٦,٠٦٤٥	٢٥٩,٧٤٤	٢٥٩,٧٤٤	-	-	التبرعات النقدية اوقاف
٣٦١,٦٥٠	٣٧٠,١٤٠	-	-	٣٧٠,١٤٠	(١١) التبرعات العينية
-	٣,٠٠٠	-	-	٣,٠٠٠	تبرعات عينية اصول
٥٣,٢٠٠	٥٤,٩٠٠	-	-	٥٤,٩٠٠	إيرادات الاشتراكات
٢٢٥,٥١٧	١٤٢,٤١٥	-	١٤٢,٤١٥	-	تبرعات الزكاة
١,٠٧٦٢,٧٥٠	٢,٠٠١,٦٧٥	-	٢,٠٠١,٦٧٥	-	(١٢) إعانات الوزارة
٩٧٢,٨١٢	٥١٧,١٩٣	-	-	٥١٧,١٩٣	(١٣) إيرادات الأنشطة
٩٠,٠٠٠	٧٤,٩٩٧	-	-	٧٤,٩٩٧	إيرادات ايجارات
					صافي الأصول المحررة من
-	-	(١,٨٥٠,٠٠٠)	(٥,٧٨٥,٣٣٤)	٧,٦٣٥,٣٣٤	إعادة تصنيف لتحقق قيد الاستخدام
٧,٦٢١,٣١٤	٧,١٦٠,٤٣٢	(١,٥٩٠,٢٥٦)	(٤٧٦,٩٧٢)	٩,٢٢٧,٦٦٠	إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
					المصروفات والخسائر
٢,٤٥٧,١٨٣	١,٨٩٠,٤٠٧	-	-	١,٨٩٠,٤٠٧	(١٤) المساعدات النقدية
١,٤٩٦,٩٣٥	١,١٥١,٣٨٠	-	-	١,١٥١,٣٨٠	(١٥) المساعدات العينية
١٧٥,٥١٧	١٩٢,٤١٥	-	-	١٩٢,٤١٥	مساعدات الزكاة
٢,٢٥١,٢٤٤	٢,٥١٩,٣٢٩	-	-	٢,٥١٩,٣٢٩	(١٦) مصروفات الأنشطة
١,٨٤٣,٢٤١	١,٩٠٦,٢٩٧	-	-	١,٩٠٦,٢٩٧	(١٧) المصروفات العمومية والإدارية
٣١٦,٠٨٣	٣١٥,٦٤٩	-	-	٣١٥,٦٤٩	(٦) إهلاك العقارات والالات والمعدات
٤,١٢٥	٤,١٢٥	-	-	٤,١٢٥	(٧) اطفاء الاصول الغير ملموسة
٤٧,٤٥١	٧٩,٦٠٠	-	-	٧٩,٦٠٠	(٨) اهلاك اصول الاوقاف
٨,٥٩١,٧٧٩	٨,٠٥٩,٢٠٢	-	-	٨,٠٥٩,٢٠٢	إجمالي المصروفات والخسائر
(٩٧٠,٤٦٥)	(٨٩٨,٧٧٠)	(١,٥٩٠,٢٥٦)	(٤٧٦,٩٧٢)	١,١٦٨,٤٥٨	التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
					البنود الاستثنائية
٣,٠٠٠	٤٤٠	-	-	٤٤٠	ارباح رأسماليه
٨٦,١٤٤	٩٤,٥٩٤	-	-	٩٤,٥٩٤	(١٨) إيرادات اخرى
(٥,٧٠٠)	(١,٠٠٠)	-	-	(١,٠٠٠)	(١٩) تسوية سنوات سابقة
٨٣,٤٤٤	٩٤,٠٣٤	-	-	٩٤,٠٣٤	التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية
(٨٨٧,٠٢١)	(٨٠٤,٧٣٦)	(١,٥٩٠,٢٥٦)	(٤٧٦,٩٧٢)	١,٢٦٢,٤٩٢	التغير في صافي الأصول
١٢,٠٨٥,٥٠٢	١١,١٩٨,٤٨١	٢,٣٢٠,٥١١	٢,٠٥٩,٦٣٩	٦,٨١٨,٣٣١	صافي الأصول بداية السنة
١١,١٩٨,٤٨١	١,٠٣٩٣,٧٤٥	٧٣٠,٢٥٥	١,٥٨٢,٦٦٧	٨,٠٨٠,٨٢٣	صافي الأصول نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٢١) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية و تقرأ معها

جمعية فناة ثقيف الخيرية بالطائف
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٧٤)

قائمة التدفقات النقدية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٨٨٧,٠٢١)	(٨٠٤,٧٣٥)	التغير في صافي الأصول
(٣,٠٠٠)	(٤٤٠)	ارباح راسماليه " بيع عقارات والآت ومعدات"
-	(٣,٠٠٠)	تبرعات عينية اصول
٣١٦,٠٨٣	٣١٥,٦٤٩	إهلاك العقارات والالات والمعدات
٤,١٢٥	٤,١٢٥	اطفاء الاصول الغير ملموسة
٤٧,٤٥١	٧٩,٦٠٠	اهلاك اصول الاوقاف
(٥٢٢,٣٦٢)	(٤٠٨,٨٠١)	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		التغيرات في الاصول والالتزامات المتداولة
(٧,٨٨٥)	٨٦٢	العهد
١٣,١٠٠	١٧,٠٠٠	سلف العاملين
-	٦١,٩٧٥	سلف بضمان
١,٤٤٠	-	ذمم لدى الغير
(٢٢,٧٠٠)	١٣,٢٦٧	إيرادات مستحقة
(٥,٠٥٠)	٢,٢٠٠	المخزون
(٤١,٩٨٧)	١١,٥٨٧	ارصدة دائنة اخرى
٢٤٦,٩٨٢	(٢٤٦,٩٨٢)	مصرفوات مستحقة
(٣٣٨,٤٦٢)	(٥٤٨,٨٩٢)	صافي النقد الناتج من(المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٤٤٣,٢٥٧)	(٢٦٠,٢٠٦)	شراء العقارات والالات والمعدات
-	(١,٨٥٠,٠٠٠)	اضافات اصول الاوقاف
٣,٠٠٠	٤٤٠	المحصل من بيع العقارات والالات والمعدات
(٤٤٠,٢٥٧)	(٢,١٠٩,٧٦٦)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
(٧٧٨,٧١٩)	(٢,٦٥٨,٦٥٨)	التغير في النقدية خلال السنة
٩,٣٤١,٨٦١	٨,٥٦٣,١٤٢	النقدية وما في حكمها في بداية السنة
٨,٥٦٣,١٤٢	٥,٩٠٤,٤٨٤	النقدية وما في حكمها في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢١) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١) التكوين والنشاط :-

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

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

- * تقديم العون والمساعدة للأسر المحتاجة .
 - * غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلياً بالنظام الأساسي للجمعية .
- السنة المالية :

تبدأ السنة المالية في الاول من شهر يناير من العام المالي ٢٠١٨م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من نفس العام.

(٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية :-

يتم عرض القوائم المالية المرفقة بالريال السعودي وتم عرض وإعداد القوائم المالية طبقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح المطبقة في المملكة العربية السعودية بالإضافة إلى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية ، كما أنه في تطبيق المعايير الدولية بدلاً من المعايير السعودية للمعالجات المحاسبية التي ليست في معيار المنشآت الغير هادفة للربح بالمملكة العربية السعودية ليس له تأثير في عرض القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١ ، وفيما يلي ملخص لأهم 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 المُحتملة 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 تتلقاها 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 .

العقارات والالات والمعدات :

يتم الاعتراف بالعقارات والالات والمعدات 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	٤%
برامج	١٥%

مخصص ترك الخدمة :

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

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات :

يتم تصنيف التبرعات التي تتلقاها الجمعية من قبل المتبرعين إلي 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.

جمعية فتاة ثقيف الخيرية بالطائف
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٧٤)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٣) النقد لدى البنوك
٥٦٢,٤٤٨	٣٤٢,٩٧١	بنك الرياض - زكاة
٢٠٦,٠٠١	٢٤٨,٧٠٠	بنك الرياض - إيرادات
٩٣,٥٩٩	١٠٥,٠٦٩	بنك الرياض - ايتام
٣٩٢,٤٩٢	٣٠٦,٨٧٥	بنك الرياض - صدقه
٢٠٩٤,١٢٧	١,٠٤٤,٥٩١	البنك الاهلي التجاري - ايتام
٢,٤٠٣,٠٤٤	٢,٦٧٦,٤٥٣	البنك الاهلي التجاري - مشروع الوقف
٧٤٥,٣٥٥	٤٦١,٣٢٥	البنك الاهلي التجاري - إيرادات
١,٩٤٥,٥٩٨	٦١٠,٧٢١	مصرف الراجحي - ايتام
٣,١١٣	٤,٩٨٧	بنك البلاد - اسر
١١٧,٣٦٥	١٠٢,٧٩٢	بنك البلاد - ايتام
٨,٥٦٣,١٤٢	٥,٩٠٤,٤٨٤	
٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٤) العهد
١٠,٦٠٠	١٠,٠٨٨	عهد نقدية
٧١,٠٦٩	٧٠,٧١٩	عهد عينية
٨١,٦٦٩	٨٠,٨٠٧	
٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٥) المخزون
٤,٩٥٠	٣,٩٥٠	كوبونات كسوه العيد والثناء
١,٢٠٠	-	كوبونات مواد غذائية
٦,١٥٠	٣,٩٥٠	

جمعية قناة تغفيف الخيرية بالطائف
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٧٤)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م

(٦) صافي العقارات والآلات والمعدات

الإجمالي	تجهيزات مبانى	أجهزة وآلات وعدد	أثاث ومفروشات	السيارات	المبانى	الأراضي
٧,١٧٧,١٠٤	٧,٤١,٦٠٨	١,٤١٨,٨٢٧	١,٢٠٧,٤٨٨	٩٨٣,٤٤٩	٢,٤٧٥,٣٣٢	٣٥٠,٠٠٠
٢٢٣,٢٠٦	١١٣,١١٦	٢٨,٠٤٣	١٢٢,٠٤٧	-	-	-
(١٨,٠٠٠)	-	(١٨,٠٠٠)	-	-	-	-
٧,٤٢٢,٣١٠	٨٥٤,٧٢٤	١,٤٢٨,٨٧٠	١,٣٢٩,٩٣٥	٩٨٣,٤٤٩	٢,٤٧٥,٣٣٢	٣٥٠,٠٠٠
٥,٦٨٩,٨٨٣	٣٣,٩٧٨	١,٣٨٦,٨٢٧	١,١٢٤,١٣٦	٩٨٣,٤٤٩	٢,١٦١,٤٩٣	-
٣١٥,٦٤٩	٣٢,٩٥٣	٥٢,٠٩٢	١٣١,٥٩١	-	٩٩,٠١٣	-
(١٨,٠٠٠)	-	(١٨,٠٠٠)	-	-	-	-
٥,٩٨٧,٥٣٢	٦٦,٩٣١	١,٤٢٠,٩١٩	١,٢٥٥,٧٢٧	٩٨٣,٤٤٩	٢,٢٦٠,٥٠٦	-
١,٤٣٤,٧٧٨	٧٨٧,٧٩٣	٧,٩٥١	٧٤,٢٠٨	-	٢١٤,٨٢٦	٣٥٠,٠٠٠
١,٤٤٨٧,٢٢١	٧٠٧,٦٣٥	٣٢,٤٠٠	٨٣,٧٥٢	-	٣١٣,٨٣٩	٣٥٠,٠٠٠

القيمة التقديرية

الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م

الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

جمعية فتاة ثقيف الخيرية بالطائف
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٧٤)

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٧) صافي الاصول الغير ملموسة

الإجمالي	برامج	
		التكلفة
٢٧,٥٠٠	٢٧,٥٠٠	الرصيد بداية السنة
٢٧,٥٠٠	٢٧,٥٠٠	الرصيد في نهاية السنة
		الإهلاك المتراكم
١٥,٠٨٧	١٥,٠٨٧	الرصيد بداية السنة
٤,١٢٥	٤,١٢٥	اطفاء السنة
١٩,٢١٢	١٩,٢١٢	الرصيد في نهاية السنة
		القيمة الدفترية
٨,٢٨٨	٨,٢٨٨	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م
١٢,٤١٣	١٢,٤١٣	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

(٨) صافي أصول الأوقاف -
سكن دار لؤلؤة

الإجمالي	ارض مبني منزل يتيم	مبني وقف منزل يتيم	مبني الوقف	
				التكلفة
١,٢٤٠,٠٠٠	-	-	١,٢٤٠,٠٠٠	الرصيد بداية السنة
١,٨٥٠,٠٠٠	٥٥٠,٠٠٠	١,٣٠٠,٠٠٠	-	اضافات خلال السنة
٣,٠٩٠,٠٠٠	٥٥٠,٠٠٠	١,٣٠٠,٠٠٠	١,٢٤٠,٠٠٠	الرصيد في نهاية السنة
				الإهلاك المتراكم
١,٠١٤,١٨٤	-	-	١,٠١٤,١٨٤	الرصيد بداية السنة
٧٩,٦٠٠	-	٣٠,٠٠٠	٤٩,٦٠٠	أهلاك السنة
١٨٠,٧٨٤	-	٣٠,٠٠٠	١٥٠,٧٨٤	الرصيد في نهاية السنة
				القيمة الدفترية
٢,٩٠٩,٢١٦	٥٥٠,٠٠٠	١,٢٧٠,٠٠٠	١,٠٨٩,٢١٦	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م
١,١٣٨,٨١٦	-	-	١,١٣٨,٨١٦	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

جمعية فناة ثقيف الخيرية بالطائف
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٧٤)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٩) ارصدة دائنة اخرى
٢٦,٦٢٤	-	دائنون
-	٣٨,٢١١	مخصص تأمينات اجتماعية
٢٦,٦٢٤	٣٨,٢١١	
٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(١٠) التبرعات النقدية المقيدة
٢٣,١٢٤	١٨,٨٤٦	تبرعات مشروع إفطار صائم
١,١٧٨,٥٣٦	٩٥٣,٥٥٨	تبرعات كفالة الأسر الفقيرة
١٣,٩٣٥	-	تبرعات كفارات يمين
٨٩,٠٣٣	٩٣٩,٧٨٥	تبرعات كفالات ايتام
٥٠,٩٢٦	٢٢,٢٢٤	تبرعات كفالات ايتام لدى ذويهم
٣٩٥,٠٥٠	٥١٥,١٢٢	تبرعات مشروع منزل يتيم
٨٣,٩٠٥	١٥,٣٢٥	تبرع السللة الرمضانية
٥٠٠	٢,٠٠٠	تبرع مشروع لدار المحبة لكل طفل ٢٠٠
-	١,٤٥٠	تبرع مشروع لنادي الطفل
-	٩,٣٠٠	تبرع مشروع لموقع الجمعية
-	٥٠٠	تبرع مشروع للبنر
-	٢,٢٠٠	تبرع مشروع لشراء مكيف لدار الايتام
١٧,٢٠٠	٣,٥٠٠	تبرع مشروع للصيانة
١,٠٠٠	٣,٠٠٠	تبرع مشروع لعقد صيانة المصعد
٢,٠٠٠	٥٠٠	تبرع مشروع لقسم الخياطة والتجميل
-	٥٤٧,٠٠٠	تبرع مشروع لحملة مدينتي اجمل
-	٤,٠٠٠	تبرع مشروع لترميم بيت الشلوي
-	٤,٠٠٠	تبرع مشروع لسداد فاتورة المياه والكهرباء
٣٥١,١١٦	١١١,٩٦١	تبرعات الصدقات
٣,٠٠٧,٥٩٥	٣,١٥٤,٢٧٢	مابعدہ /..

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

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(١٠) التبرعات النقدية المفيدة (تتمة)
٣٤٠٠٧٤٥٩٥	٣٤١٥٤٢٧٢	../ ما قبله
٢٤٠٠٠	-	تبرع للمعهد
١٤٠٠٠	-	ادوات مكتبية
٢٤٠٠٠	-	لترميم الحضانة وتجديد الاثاث
١٤٥٠٠	-	دعم حفل الجنادرية
١٤٠٠٠	-	طلاء بوية الحضانة
٢٤٠٠٠	-	اعتماد دورة تطويرية
٥٠٠	-	مشروطة لليتيمين باسل وهياف
١٢٠	-	للمفارش
١٠٤٠٠٠	١٠٤٠٠٠	لتأثيث دار سلطان
٢١٤٠٠٠	-	دعم حفل ليالي طائفية
٦٥٠	-	سبورة
١٤٠٠٠	-	لدار المحبة لكل طفل ١٠٠
٤٥٠١٢٠	-	دعم من الاميرة لراتب الاخصائية
<u>٣٤٠٩٥٤٨٥</u>	<u>٣٤١٦٤٢٧٢</u>	

جمعية فناة تقيف الخيرية بالطائف
سجدة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٧٤)

يضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(١١) التبرعات العينية
٢١٣,٢٥٣	٢٧٨,٥٧٧	مواد غذائية
٤٣,١٥٣	١٢,٢٥٩	ملابس و بطانيات ودفايات
٧٩١	-	تبرعات عينية ادوات نظافة
١,٢٨٢	٦,٣٤٢	أدوات مكتتبية وقرطاسية
-	١٠,٤٧٠	تبرعات عينية كسوة شتاء
-	٧٠٠	تبرعات عينية ادوات صحية
-	١,٤٢٠	تبرعات عينية ضيافة
-	٣,٣٤١	تبرعات عينية مدينتي اجمل
-	١٢,١٦٠	تبرعات عينية كفارات
-	٩,١٠٠	تبرعات اثاث للاسر
٨,٤١٥	-	كويونات مواد غذائية
٤٩,٥٠٨	١٤,٦٠٠	سلة رمضانبة و غذائية
٢٢,٣٦٠	١٧,٧٨٥	زكاة فطر
-	٢٧٥	تبرعات عينية مستلزمات طبية
٣,٦٠٠	-	اغراض مهرجان الورد
١,٥٠٤	١,٨٧٠	طبقة خيري
١٢,٢١٥	١,٠٨٢	العاب
٥,٥٦٩	١٦٠	اخرى للجمعية
٣٦١,٦٥٠	٣٧٠,١٤٠	

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(١٢) اعانات الوزارة
١٠٠,٢٠٠	-	اعانة لدعم رواتب الموظفين
١,٤٦٢,٥٥٠	١,١٥١,٠٢٥	اعانة الوزارة الايوائية
٢٠٠,٠٠٠	٨٥٠,٦٥٠	اعانة برامج مساعدات اسر
١,٧٦٢,٧٥٠	٢,٠٠١,٦٧٥	

ملاحظات حول القوائم المالية
ن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(١٣) إيرادات الأنشطة
١٣٨,٣٥٠	١٤٠,٦٧٠	الروضة
-	١,٤٣٥	الرحلات
٣٩,٥٥٥	٣١,٤٢٨	الحفلات
٢٤,٤٢٣	٢١,١٢٥	نادي الطفل الصيفي
٦,٩٠٠	-	نادي الطفل المسائي
١٦٩,٩٧٠	٥٣,٥٠٠	معهد الكمبيوتر
١٩٠,٤٤٠	٧٢,٥٤٤	معهد التجميل
٤٥,٢٤٠	٤٤,٣٤٦	الحضانة
٥٢,٠٠٠	-	حاويات الملابس المستعملة
٢٧,٨٢٧	٢٨,٥١٥	المقهى
٧,١٠٠	٣٨,٣٠٠	الدورات التطويرية
٢٢٦,٠٣٠	٣٦,٦٧١	التفصيل والخياطة
-	٥٢٧	إيراد المعهد
٤٤,٩٧٧	٤٨,١٣٢	المواصلات
٩٧٢,٨١٢	٥١٧,١٩٣	

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(١٤) المساعدات النقدية
٦٩٧,٨٨٣	٤٤٦,٧٥٢	مساعدات الدائمة
٣٨,٤٩٠	٢٨,٦٠٠	مساعدات إفطار صائم
٧٩,٢٩٠	٦٥,٦١٥	مساعدات إيتام لدى ذويهم
٢٣,١٠٠	-	مساعدات معسرين
١٥,٦٣٥	-	مساعدات كفارات يمين
٦٣٦,٤٥٠	٥٢١,١٨٥	مساعدات الأذخارية للأبناء
١٧٣,٨٢٥	١٣٦,٥٣٦	مساعدات دار المحبة
١٧٦,٥٢٧	٢٠١,٠٣٤	مساعدات دار لؤلؤة
٦١٥,٩٨٣	٤٥٤,٦٣٥	مساعدات دار سلطان
-	٨,٦٥٠	مستحقات للابنة شروق عبداللطيف
-	١٢,٩٠٠	إعانة مقطوعة
-	١١,٥٠٠	مساعدات إيجار
-	٣,٠٠٠	مساعدات طارئة
٢,٤٥٧,١٨٣	١,٨٩٠,٤٠٧	

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

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(١٥) المساعدات العينية
٢١٣,٢٥٣	٢٨٣,٥٧٧	مواد غذائية
٤٥٩,٦٠٠	٣٩٩,٥٥٠	مواد غذائية - (كوبونات)
-	٢١,١٠٠	أثاث وأجهزة
٤٤,٣٣٧	٢٧,٧٢٩	مساعدات ملابس وبطانيات ودفانيات
٣٤٠,٢٠٠	٣٤٩,٨٠٠	كسوة العيد - (كوبونات)
٢٧٧,٥٠٠	١٠,٠٥٠	كسوة الشتاء - (كوبونات)
٤,١٨٥	-	متنوعه للاسر
١,٤٦٤	-	متنوعه للايتام
١٧,٤٤٦	٦,٩٠٥	متنوعه للجمعية
٢٢,٣٦٠	١٧,٧٨٥	زكاة الفطر
١١٥,٣٠٨	١٤,٦٠٠	سلة رمضان
١,٢٨٢	٦,٣٤٢	ادوات مكتبيه
-	١٢,١٦٠	مساعدات عينية كفارات
-	١,٠٨٢	مساعدات عينية العاب تعليمية
-	٧٠٠	مساعدات عينية ادوات صحية
<u>١,٤٩٦,٩٣٥</u>	<u>١,١٥١,٣٨٠</u>	

جمعية فتاة ثقيف الخيرية بالطائف
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٧٤)

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(١٦) مصروفات الأنشطة
٣٨٢,٩٩٣	٣٢٢,١٨٣	مصروفات دار المحبة
١٧٨,٧٩٩	٢٣١,٧٧٧	مصروفات دار لؤلؤة
٤٤٩,٣٥١	٥٨٩,٠٥٥	مصروفات دار سلطان
-	٥٣٥,١٦٥	مصروفات جملة مدينتي اجمل
١٠٨,٠٠٥	١٢٤,٦٢٧	الروضة
٦٦,٧٥١	٤,٩٨١	الحفلات
١٣,٨٠٩	٤٠,٧٧٠	نادي الطفل الصيفي
٦٤٢	-	نادي الطفل المسائي
٢٠٨,٧٧٨	٤٩,١٨٦	معهد الكمبيوتر
٢٢١,٧٠٠	٥٤,٣٩٩	معهد الخياطة
٢٠٨,٥٣٥	٥٢,١١٥	معهد التجميل
١٩٦,٤٣٧	٢٣٦,٧٦١	المواصلات
١٠٩,٦٠٢	١٠٩,٤٢٨	المعهد
٨٠,٠٨٩	١١٤,٩٧٤	الحضانة
٢٢,٧٥٣	٤٧,٢٥٣	المقهى
٣,٠٠٠	٦,٦٥٥	الدورات التطويرية
<u>٢,٢٥١,٢٤٤</u>	<u>٢,٥١٩,٣٢٩</u>	

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

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(١٧) المصروفات العمومية و الإدارية
١,٢٨٠,١١٤	١,٥٠١,٧٤٣	مرتبات وأجور وما في حكمها
٤٢٨,٠٣٦	٢٧٦,٠٥٤	التأمينات الاجتماعية
١٩,١٠٤	١٣,٣٦٤	أدوات كتابية ومطبوعات
١٢,٠٣١	٢٢,٧١٩	مصاريف بريد و برق وهاتف
٥٤,١٧٩	٥٢,٩٠٤	مصاريف كهرباء ومياه
١٨,٢٤٠	١٦,٠١٠	صيانة وإصلاح وترميم
٦,٣٠١	٥,٣٨٢	مصاريف ضيافة ونظافة
٢,٦٧٥	-	مصاريف دعائية وإعلانات
٩,٨٨٩	١٢٦,٣١٥	مكافأة نهاية الخدمة
٢,٦٤٢	٦,٢٩٨	مصاريف أخرى نثرية
-	٢,٨٦٤	تحميل وتنزيل
٣٠	٦٨٨	مصاريف بنكية
١٠,٠٠٠	٤,٥٠٠	مكافآت
-	٨,٣٠٠	موقع الجمعية الالكتروني
١,٨٤٣,٢٤١	٢,٠٣٧,١٤١	

مباحث حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(١٨) إيرادات أخرى
٣١,٥٣٣	٣٥,٣٥٥	جزاء عاملين
٣٣,٦٠٠	٥٥,١٥٠	ايجارات غير ثابتة
٦,١٥٠	-	ورشة عمل
٤٥٠	-	ايراد رحلة
١٤,٤١١	-	ايراد بيع ملابس نسائية
-	٤,٠٨٩	ايرادات بيع خردوات
<u>٨٦,١٤٤</u>	<u>٩٤,٥٩٤</u>	
٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(١٩) تسوية سنوات سابقة
(٧,٨٠٠)	(١,٠٠٠)	مبالغ تحت التسويه
٢,١٠٠	-	عكس قيد يخص العام السابق
<u>(٥,٧٠٠)</u>	<u>(١,٠٠٠)</u>	

جمعية فتاة ثقيف الخيرية بالطائف
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٧٤)

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٢٠) صافي الأصول المقيدة
٩,٧٥٤	-	تبرعات مشروع إفطار صائم
١,١٦٣,٣٠٧	٨٦٦,٣١٣	تبرعات كفالة الاسر الفقيرة
٥٠,٠٠٠	-	تبرعات زكاة
٣٧٥,٣٧٤	٣٨,٢٩٥	تبرعات كفالات أيتام
٥٠,٩٢٦	٧,٥٣٦	تبرعات كفالات أيتام لدى ذويهم
٣٩٥,٠٥١	٦٠٠,٧٢١	تبرعات مشروع منزل يتيم
١٥,٢٢٧	٢٢٧	تبرع لتأثيث دار لولوة ودار سلطان
-	٦٩,٥٧٦	تبرعات مشروطة لحملة مدينتي اجمل
<u>٢,٠٥٩,٦٣٩</u>	<u>١,٥٨٢,٦٦٨</u>	

(٢١) عام

- تم اعتماد القوائم المالية للجمعية من الادارة بتاريخ ٢٠١٩/٤/١٨
- تم اعادة تدوير بعض ارقام السنة المقارنة لتتماشى مع العرض الحالي للقوائم المالية .