



عنت مصادقة، لميزانية
مركز، لتسمية لإجتماعيه بجدد
وإدخالها بالنظام، لموحد للجمعيات
للتقارير المستقلة

المحترمين

اصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء مجلس الإدارة

الجمعية النسائية الخيرية الأولى بجدة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

الرأى المتحفظ:

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة للجمعية النسائية الخيرية الأولى بجدة - مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م 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، فيما عدا الآثار المحتملة للأمر المشار إليها في أساس الرأى 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 في ذلك التاريخ وفقا لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيون ، وبالإضافة الى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية.

أساس الرأى المتحفظ:

تتضمن القوائم المالية أسهم إتمام بنك سامبا ولم يتم موافقتنا بشهادة الاستمرار في تاريخ نهاية العام .

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 المتحفظ.

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.

الجمعية النسائية الخيرية الأولى بجدة
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	إيضاح	الأصول
			<u>الأصول المتداولة</u>
١٩,٩٢٤,٠٥٢	١٥,٨٠٠,٤٣٩	(٣)	النقد لدى البنوك
١,٦٩٠,٣٢٩	١,٧٢٨,٢٩٦	(٤)	استثمارات مالية
١,٢٢٦,٧٠٥	٣٦٦,٩٨٣	(٥)	إيرادات مستحقة
٨٩,٥٠٠	٨٩,٥٠٠		ذمم المقترضات
٥٤,٣٨٠	١٨,٠٥٣	(٦)	المخزون
١٥٢,١٢٢	١٤٥,٥٣٢	(٧)	مصروفات مدفوعة مقدما و ارصدة مدينة اخرى
<u>٢٣,١٣٧,٠٨٨</u>	<u>١٨,١٤٨,٨٠٣</u>		مجموع الأصول المتداولة
			<u>الاستثمارات والأصول المالية</u>
١,٩١٣,٠٠٠	٢,٢٩٨,٠٠٠	(٨)	استثمارات متاحة للبيع
١,٩١٣,٠٠٠	٢,٢٩٨,٠٠٠		مجموع الاستثمارات والأصول المالية
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٢٦,٧٢٤,٢٣٢	٢٤,٩٢٨,٠٤٥	(٩)	صافي العقارات والآلات والمعدات
٢٦,٧٢٤,٢٣٢	٢٤,٩٢٨,٠٤٥		مجموع الأصول غير المتداولة
<u>٥١,٧٧٤,٣٢٠</u>	<u>٤٥,٣٧٤,٨٤٨</u>		إجمالي الأصول
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
١,٩٦٣	١,٩٦٣		الدائنون
٩١,٨٩٥	١٠٨,٢٥٥		تأمينات للغير
٧٩,٩٣٧	١٥٠,٦٨٧	(١٠)	إيرادات مقبوضة مقدما
٥٢,٠٠٢٧	-		مصروفات مستحقة
<u>٦٩٣,٨٢٢</u>	<u>٢٦٠,٩٠٥</u>		مجموع الالتزامات المتداولة
			<u>الالتزامات غير المتداولة</u>
٢,٧٦٦,٩٤٠	١٣٢,٦١٧	(١١)	مخصص الايتام المحتضنين
٩٣٣,٢٦٩	١,٣٢٨,٥٧٠	(١٢)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٣,٧٠٠,٢٠٩	١,٤٦١,١٨٧		مجموع الإلتزامات الغير متداولة
<u>٤,٣٩٤,٠٣١</u>	<u>١,٧٢٢,٠٩٢</u>		مجموع الإلتزامات
			<u>صافي الأصول</u>
٣٣,٩٦٥,٨٥٥	٣٠,٢١٠,٤١٨		صافي الأصول غير المقيدة
١١,٤٥٦,٣٧٩	١١,٣١١,٢٣٨	(٢٣)	صافي الأصول المقيدة
١,٠٤٥,٠٥٥	٨٣٣,١٠٠	(٢٤)	صافي أصول الأوقاف
٩١٣,٠٠٠	١,٢٩٨,٠٠٠		مكاسب غير محققة لاستثمارات متاحة للبيع
<u>٤٧,٣٨٠,٢٨٩</u>	<u>٤٣,٦٥٢,٧٥٦</u>		مجموع صافي الأصول
<u>٥١,٧٧٤,٣٢٠</u>	<u>٤٥,٣٧٤,٨٤٨</u>		إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٢٥) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

نائب رئيس الجمعية
د. هالة الشايع

أهنية الصندوق
د. سعاد جبار

مسجلة بوزارة العمل
واللهمبة الاجتماعية برقم (١)

صديرة الجمعية
دائبة آل منينا