

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالقريات
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠٨٣)
منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالقريات
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠٨٣)
منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٣ - ٦	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالقريات

الجوف - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالقريات ("جمعية أهلية") ، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة في القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية طبقا لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إننا ملتزمون أيضا بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقا لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل. وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ. والمكلفون بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية.

مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من أية تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلى أنه ليس ضماناً أن المراجعة التي تم القيام بها وفقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائما عن تحريف جوهري عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ تحريفات جوهريّة عن غش أو خطأ، وتعد جوهريّة إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس القوائم المالية.

وكجزء من عملية المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نقوم بممارسة الحكم المهني والمحافظة على تطبيق مبدأ الشك المهني خلال المراجعة. بالإضافة إلى:

- تحديد وتقويم مخاطر وجود تحريفات جوهرية في القوائم المالية، سواء كانت بسبب غش أو خطأ، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات المراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا. وبعد خطر عدم إكتشاف أية مخاطر جوهرية ناتجة عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، حيث أن الغش قد ينطوي على تواطؤ، تزوير، حذف متعمد، إفادات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة للمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي عن فعالية الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقويم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- إستنتاج حول مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الإستمرارية في المحاسبة، وإستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، فإنه يتعين علينا لفت الإنتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، وإذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فيتعين علينا تعديل رأينا. إن إستنتاجاتنا تستند إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ إصدار تقريرنا. ومع ذلك، فإنه من الممكن أن تسبب أحداث أو ظروف مستقبلية في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- تقويم العرض وهيكلي ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وفيما إذا كانت القوائم المالية تظهر المعاملات والأحداث الرئيسية بطريقة تحقق العرض العادل.

مكتب رامي الخضر - محاسبون ومراجعون قانونيون

رامي خالد الخضر
ترخيص رقم (٤٢٩)

في ٠٤ ذو الحجة ١٤٤٣ هـ الموافق ٠٣ يوليو ٢٠٢٢ م
جدة - المملكة العربية السعودية



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالقريات
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠٨٣)
منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي
المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصل</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م</u>
الأصول المتداولة			
النقد لدى البنوك	(٣)	٢,٠٨٢,٤٤٩	١,٥٤٤,٩١٥
إيرادات مستحقة	(٤)	٧٠٨,٢٠٢	٤٢٦,٦٣٣
سلف عاملين		٩,٥٠٠	٢٢,٥٠٠
إجمالي الأصول المتداولة		٢,٨٠٠,١٥١	١,٩٩٤,٠٤٨
أصول الأوقاف			
مشروعات تحت التنفيذ	(٥)	٢,٨٤٤,٠٤٩	٢,٨٤٤,٠٤٩
إجمالي أصول الأوقاف		٢,٨٤٤,٠٤٩	٢,٨٤٤,٠٤٩
الأصول غير المتداولة			
صافي الأصول الثابتة	(٦)	٥,٠١٨,٦٨٧	٥,٣٠٢,٥٨٦
صافي الأصول غير الملموسة	(٧)	٨,٥٠٠	.
إجمالي الأصول غير المتداولة		٥,٠٢٧,١٨٧	٥,٣٠٢,٥٨٦
إجمالي الأصول		١٠,٦٧١,٣٨٧	١٠,١٤٠,٦٨٣
الالتزامات وصافي الأصول			
الالتزامات المتداولة			
الدائنون وارصدة دائنة أخرى	(٨)	٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠
مصروفات مستحقة	(٩)	.	١٢٧,٩٥٢
إجمالي الالتزامات المتداولة		٣٠٠,٠٠٠	٤٢٧,٩٥٢
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		١٢,٦٧١,٩٦٨	١٣,٤٣٩,٤٨٠
صافي الأصول المقيدة	(١٥)	(٢,٣٢٣,٩٣٧)	(٣,٧٣١,٨٠٥)
صافي أصول الأوقاف		٢٣,٣٥٦	٥,٠٥٦
إجمالي صافي الأصول		١٠,٣٧١,٣٨٧	٩,٧١٢,٧٣١
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		١٠,٦٧١,٣٨٧	١٠,١٤٠,٦٨٣

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٥) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالقريات
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠٨٣)
منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة

المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	إجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب					
(١٠) التبرعات النقدية العامة	١,٢٦٢,٢٨١	.	.	١,٢٦٢,٢٨١	١,٤٤٧,٥١٨
(١١) التبرعات النقدية المقيدة	.	١,٠٦٢,٧٦٠	.	١,٠٦٢,٧٦٠	١,٤٠٧,٥٨٥
تبرعات الوقف الخيري	.	.	١٨,٣٠٠	١٨,٣٠٠	٣٠٠,٠٠٠
تبرعات الزكاة	.	٣١,٢٥٠	.	٣١,٢٥٠	٣٠,٠٠٠
إيرادات الإيجارات	٤٣,٥٦٩	.	.	٤٣,٥٦٩	٦٦٥,٩٨٦
دعم إعانة الوزارة - المنح الحكومي	٥٠٠,٧٧١	.	.	٥٠٠,٧٧١	.
اشتراكات الأعضاء	١٣,٤٠٠	.	.	١٣,٤٠٠	.
(١٢) إيرادات الأنشطة	.	٣١٣,٨٥٩	.	٣١٣,٨٥٩	٧١٨,١٦٢
أرباح رأسمالية	٨,٩٩٩	.	.	٨,٩٩٩	.
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام					
إجمالي الإيرادات والمكاسب	١,٨٢٩,٠٢٠	١,٤٠٧,٨٦٩	١٨,٣٠٠	٣,٢٥٥,١٨٩	٤,٥٦٩,٢٥١
المصروفات والخسائر					
(١٣) مصروفات الأنشطة	٢,١٦١,٣٨٥	.	.	٢,١٦١,٣٨٥	٣,٣١٣,٤٤١
(١٤) مصروفات عمومية وإدارية	٣٥٥,١٠٩	.	.	٣٥٥,١٠٩	٥٣٦,٧٦٧
اطفاء الأصول غير الملموسة	١,٥٠٠	.	.	١,٥٠٠	.
اهلاك الأصول الثابتة	٣٧٧,٥٨٢	.	.	٣٧٧,٥٨٢	٣١٢,٥٢٩
إجمالي المصروفات والخسائر	٢,٨٩٥,٥٧٥	.	.	٢,٨٩٥,٥٧٥	٤,١٦٢,٧٣٧
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	(١,٠٦٦,٥٥٥)	١,٤٠٧,٨٦٩	١٨,٣٠٠	٣٥٩,٦١٤	٤٠٦,٥١٤
البنود الاستثنائية					
مصروفات وتسويات سنوات سابقة	٢٩٩,٠٤٣	.	.	٢٩٩,٠٤٣	.
إيرادات سنوات سابقة	.	.	.	.	.
التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية	٢٩٩,٠٤٣	.	.	٢٩٩,٠٤٣	.
التغير في صافي الأصول	(٧٦٧,٥١٢)	١,٤٠٧,٨٦٩	١٨,٣٠٠	٦٥٨,٦٥٧	٤٠٦,٥١٤
صافي الأصول في بداية السنة	١٣,٤٣٩,٤٨٠	(٣,٧٣١,٨٠٦)	٥,٠٥٦	٩,٧١٢,٧٣١	٩,٣٠٦,٢١٧
صافي الأصول في نهاية السنة	١٢,٦٧١,٩٦٨	(٢,٣٢٣,٩٣٧)	٢٣,٣٥٦	١٠,٣٧١,٣٨٨	٩,٧١٢,٧٣١

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٥) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالقريات
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠٨٣)
منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٤٠٦,٥١٤	٦٥٨,٦٥٧	التغير في صافي الأصول
٣١٢,٥٢٩	٣٧٧,٥٨٢	إهلاك الأصول الثابتة
.	١,٥٠٠	إطفاء الأصول غير الملموسة
(٣٠٠,٠٠٠)	.	تبرعات عينية مشروعات تحت التنفيذ
٤١٩,٠٤٣	١,٠٣٧,٧٣٩	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم المتداولة</u>
٩١,٧٠٠	(٢٨١,٥٦٩)	الإيرادات المستحقة
٢٣,٨٥٥	١٣,٠٠٠	سلف العاملين
.	.	دائنون
١٢١,٩٥٢	(١٢٧,٩٥٢)	مصروفات مستحقة
(١٩,٠٩٠)	.	المسدد من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٦٣٧,٤٦٠	٦٤١,٢١٨	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
.	(٩٣,٦٨٤)	شراء وإضافات أصول ثابتة
.	(١٠,٠٠٠)	إضافات الأصول غير الملموسة
(٢٧٧,٥٠٠)	.	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
(٢٧٧,٥٠٠)	(١٠٣,٦٨٤)	صافي التدفقات النقدية (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
٣٥٩,٩٦٠	٥٣٧,٥٣٤	التغير في النقدية خلال السنة
١,١٨٤,٩٥٥	١,٥٤٤,٩١٥	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
١,٥٤٤,٩١٥	٢,٠٨٢,٤٤٩	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٥) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالقريات
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠٨٣)
منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالقريات

(٢/١) المركز الرئيسى : محافظة القريات - منطقة الجوف

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠٨٣) بتاريخ ٣٠ / ٣ / ١٤٤١ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

١- توجيه أولاد المسلمين لتعليم القرآن العظيم وحفظه

٢- اعداد مجموعات من الحفظة المؤهلين لامامة الامساجد وتعليم القرآن الكريم

٣- تأهيل وتطوير مهارات وامكانات اصحاب الفنون البصرية

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ١/١/٢٠٢١ م وتنتهى في ٣١/١٢/٢٠٢١ م .

(٢) إيضاح : أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودى و طبقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها للمنشآت الغير هادفة للربح فى المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلى ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال الجمعية :-

(١/٢) استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والافتراضات التى قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتملة فى 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 .

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالقريات
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠٨٣)
منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٢/٢) 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 التي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :

(١) يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الاستحقاق وذلك عند توافر الشروط التالية :-

(١/أ) أن تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام فى المستقبل .

(١/ب) أن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(١/ج) أن 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 .

(٢) 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 في المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف الجمعية وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :

(١) يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

(٢) يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

(٣) يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدى .

النقدية وشبه النقدية :

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة و الحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة :

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد اخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالقريات
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠٨٣)
منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

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%	أجهزة الاتصال والأمن والحماية	١٥%
الآلات والمعدات	١٥%	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	١٥%
السيارات	٢٠%	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	١٥%
الأثاث المكتبي	١٠%	لوحات الدعاية والإعلان	١٥%
الآلات والمعدات المكتبية	١٥%	الأصول غير الملموسة	٢٠%
العدد والأدوات	١٥%	الموجودات الحيوية	٢٠%
أدوات وأجهزة التصوير والعرض	١٥%		

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 وتبرعات غير مقيدة وتبرعات 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 ومافى حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالقريات

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠٨٣)

منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد بالصندوق ولدى البنوك</u>
٣٣,٣٢٣	٤٨,٦١٤	الصندوق
١,٥١١,٥٩٢	٢,٠٣٣,٨٣٥	البنوك
<u>١,٥٤٤,٩١٥</u>	<u>٢,٠٨٢,٤٤٩</u>	<u>الإجمالي</u>
٤٢٦,٦٣٣	٧٠٨,٢٠٢	<u>(٤) الإيرادات المستحقة</u>
<u>٤٢٦,٦٣٣</u>	<u>٧٠٨,٢٠٢</u>	ايجارات مستحقة
		<u>الإجمالي</u>
١,٧٣٤,٦٤٩	١,٧٣٤,٦٤٩	<u>(٥) مشروعات تحت التنفيذ</u>
١,١٠٩,٤٠٠	١,١٠٩,٤٠٠	مشروع الوقف الخيري
<u>٢,٨٤٤,٠٤٩</u>	<u>٢,٨٤٤,٠٤٩</u>	وقف مكة المكرمة
		<u>الإجمالي</u>

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالقريات
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠٨٣)
منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٠/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١	مجموع الإهلاك المستبعد	مجموع الإهلاك المستبعد	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الاستيعادات خلال العام	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	البالغ
١,٤٩٠,٠٠٠	١,٤٩٠,٠٠٠	٠	٠	٠	٠	١,٤٩٠,٠٠٠	٠	٠	١,٤٩٠,٠٠٠	الأراضي
٣,٧٤١,٤٠٩	٣,٤٥٢,٨٨٠	٠	٠	٢٨٨,٥٢٩	٣,٤٧١,٨١٦	٧,٢١٣,٢٢٥	٠	٠	٧,٢١٣,٢٢٥	المباني
٤٨,٠٠١	٢٤,٠٠٠	٣٤,٩٩٩	٣٤,٩٩٩	٢٤,٠٠٠	١٠٦,٩٩٩	١٢٠,٠٠٠	٣٥,٠٠٠	٠	١٥٥,٠٠٠	السيارات
٢٣,١٧٦	١٥,١٢٧	٠	٠	٤١,٧٣٣	٨١١,٤٨١	٨٦٨,٣٤١	٠	٣٣,٦٨٤	٨٣٤,٦٥٧	اثاث و مفروشات
٠	٣٦,٦٨٠	٠	٠	٢٣,٣٢٠	٠	٦٠,٠٠٠	٠	٦٠,٠٠٠	٠	أجهزة والات وعدد
٥,٣٠٢,٥٨٦	٥,٠١٨,٦٨٧	٣٤,٩٩٩	٣٧٧,٥٨٢	٤,٣٩٠,٢٩٦	٩,٧٥١,٥٦٦	٩,٦٩٢,٨٨٢	٣٥,٠٠٠	٩٣,٦٨٤	٩,٦٩٢,٨٨٢	الإجمالي

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٠/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١	مجموع الإهلاك المستبعد	مجموع الإهلاك المستبعد	الإطفاءات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الاستيعادات خلال العام	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	البالغ
٠	٨,٥٠٠	٠	٠	١,٥٠٠	٠	١,٥٠٠	٠	١,٥٠٠	٠	برامج محسبة
٠	٨,٥٠٠	٠	٠	١,٥٠٠	٠	١,٥٠٠	٠	١,٥٠٠	٠	الإجمالي

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالقريات

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠٨٣)

منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>
٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠
٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠

(٨) دائنون وأرصدة دائنة أخرى

المكتب التعاوني بالدعوة و الارشاد بالقريات

الإجمالي

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>
٦,٠٠٠	.
٢١,٩٥٢	.
١٠٠,٠٠٠	.
١٢٧,٩٥٢	.

(٩) مصروفات مستحقة

اتعاب مهنية مستحقة

مساعداً مستحقة

ايراد الايجار المقدم

الإجمالي

(١٠) التبرعات النقدية العامة

تبرعات نقاط البيع

تبرعات عامة

الصندوق الخيري

استقطاعات

تبرع الأمير فيصل بن نواف

تبرع مؤسسة بدر الجوف

تبرع مؤسسة إبراهيم السبيعي

تبرع الشاوي

إيرادات أخرى

الإجمالي

٦٣,٧٨٠	.
٣٧٤,٤٩٦	١٩٩,١٦٢
٨,٤٦٩	.
١,٠٠٠,٢٠٩	٧٧٢,٩٤٥
.	٣٧,٦٧٤
.	٥٢,٥٠٠
.	١٠٠,٠٠٠
.	١٠٠,٠٠٠
٥٦٤	.
١,٤٤٧,٥١٨	١,٢٦٢,٢٨١

(١١) التبرعات النقدية المقيدة

اوقاف صالح الراجحي الخيرية

كفالة الطالب

كفالة حلقات

إيرادات رياض الجنان

الصدقة الجارية

تبرعات العيساوية

الإجمالي

١٦,٠٠٠	.
١٠٣,٤٣٥	١٠٨,١٠٨
١,٢٤٢,٦٠٠	٩٤٧,٢٠٠
٤٥,٣٠٠	.
٢٥٠	.
.	٧,٤٥٢
١,٤٠٧,٥٨٥	١,٠٦٢,٧٦٠

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالقريات

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠٨٣)

منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	(١٢) إيرادات الأنشطة
٧١٨,١٦٢	٣١٣,٨٥٩	إيرادات الدور النسائية
٧١٨,١٦٢	٣١٣,٨٥٩	<u>الإجمالي</u>
١,٥٢٧,١٧١	٧٤٤,٢١٧	(١٣) مصروفات الأنشطة
١١٠,٥٠٠	٧٤,٥٠٦	رواتب واجور ومافي حكمها - مصروفات المعلمين
١١٧,٧٥٠	٦٣,٠٠٠	مكافآت طلاب
٩١٨,٠٥٠	٦٢٦,١٩٦	مكافآت طالبات
١٠٠,٠٠٠	.	مصروفات الدور النسائية
٤٤,٦٢٦	.	مصروفات المعلمين
.	٥٠٠	مصروفات رياض الجنان
.	٤٤,٠٠٠	مصروفات المساعدات
١٤٠,١١٧	.	مصروفات العيساوية
١٩٢,٣٧٦	٢٧٣,٣٩١	مصروفات الدورات و الأنشطة
١٣٣,١٠٠	.	مصروفات تنمية الموارد
٢٩,٧٥١	٢٢,٩٣٢	مصروفات مسابقة مصطفى منعم
.	٣١٢,٦٤٣	مصروفات رواتب مركز التدريب
٣,٣١٣,٤٤١	٢,١٦١,٣٨٥	مصروفات الاستثمار
		<u>الإجمالي</u>

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالقريات
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠٨٣)
منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٤) مصروفات عمومية وإدارية</u>
٤٧٧,١٢٦	٢٤٧,٥٤٣	مرتبات و أجور وما في حكمها
.	٥,٤٩٧	تأمينات اجتماعية
.	٩,٤٢٦	تأمين طبي
٢,١١٠	٩٣٤	مصاريف بريد و هاتف
٧,٦٣٥	١٣,٢٤٣	مصاريف كهرباء و مياه
٦,٠٠٠	.	مصاريف اتعاب مهنية
٧,٨٦٠	٣,٦٠٠	صيانة و اصلاح
٧,٦٤٠	٥,٣٢٢	أدوات كتابية و مطبوعات
٥٢	٢,٩٨٤	رسوم بنكية
١٣,٥٧٠	٢٩,٥١٧	مصاريف اقامات
٣,٥٢٥	.	رسوم إدارية
٢,٠٠٠	.	استشارات قانونية
٢,٨٢٢	٤,٦٥٠	مصاريف السيارات
.	٥,٤٠٥	رسوم منصات
١,٠٠٠	.	دعاية و اعلان
٥,٤٢٧	٣,٣٢٨	ضيافة و نظافة
.	٢,٣٠٠	رسوم نقاط
.	١٧,٠٦٠	مستحقات اخري
.	٩٠٠	اتعاب مهنية - قيمة الضريبة المضافة
.	٣,٤٠٠	مصاريف أخرى
<u>٥٣٦,٧٦٧</u>	<u>٣٥٥,١٠٩</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٥) صافي الاصول المقيدة</u>
(٣,٧٣١,٨٠٥)	(٢,٣٢٣,٩٣٧)	صافي الاصول المقيدة خلال العام
<u>(٣,٧٣١,٨٠٥)</u>	<u>(٢,٣٢٣,٩٣٧)</u>	<u>الإجمالي</u>