



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة خميس مشيط (نبا)
ترخيص رقم (٣٤٠٨)
خميس مشيط - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية عن الفترة من ٢٠١٩/٨/٣١ م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
وتقرير مراجع الحسابات المستقل

لصحة
إعزاءة

جمعية تحفيظ القرآن الكريم بالمحافظة الخيرية بمكة المكرمة
الإدارة
رقم القيد: ٤١٩٨٨
تاريخه: ٢٢٢١/٩/١٤
المرشحات: مذكرة

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة خميس مشيط (نبأ)

ترخيص رقم (٣٤٠٨)

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية عن الفترة من ٢٠١٩/٨/٣١ م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

المحتويات

البيان	رقم الصفحة
تقرير مراجع الحسابات المستقل .	(٣-١)
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م .	(٤)
قائمة الأنشطة عن الفترة من ٢٠١٩/٨/٣١ م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م .	(٥)
قائمة التدفقات النقدية عن الفترة من ٢٠١٩/٨/٣١ م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م .	(٦)
الإيضاحات حول القوائم المالية من رقم (١) إلى رقم (٢٢) .	(٧) - (١٩)



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

إلى السادة/ الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة خميس مشيط (نبأ) المحترمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

الرأي :-

لقد راجعنا القوائم المالية للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة خميس مشيط (نبأ) والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ وقائمة الانشطة وقائمة التدفقات النقدية عن الفترة من ٢٠١٩/٠٨/٣١ وحتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ والإيضاحات حول القوائم المالية المكونة من ملخص للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التفسيرية الأخرى .

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة :

تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة خميس مشيط (نبأ) كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ وادائها المالي وتدفعاتها النقدية عن الفترة من ٢٠١٩/٠٨/٣١ وحتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعايير الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين والملائمة لظروف الجمعية.

أساس الرأي :-

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ومسئوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسئوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية" في تقريرنا ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد وسلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية كما وفيها أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى وفقاً لتلك القواعد ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساساً لرأينا في المراجعة.

أمر آخر:

قامت الجمعية هذا العام بتحويل السنة المالية الخاصة بها من السنة المالية الهجرية إلى السنة المالية الميلادية وعليه فإن القوائم المالية للسنة الحالية تعبر عن الفترة من ٢٠١٩/٠٨/٣١ وحتى ٢٠٢٠/١٢/٣١.

مسئوليات الإدارة عن القوائم المالية للجمعية :-

إن الإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً لمعايير المنشآت الغير هادفة للربح و المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وهي المسئولة عن الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهرى سواء بسبب غش او خطأ .

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر القحطاني
المحاسبين القانونيين
Abdullah Shafer Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267
Accounting Advisor



(٢)

وعند إعداد القوائم المالية فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقدير قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة ما لم تكن هناك نية لتصفية المكتب التعاوني أو إيقاف عملياته أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك .

مسئوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما اذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا أن التأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد إلا انه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن أي تحريف جوهري عندما يكون موجوداً ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ وتعد جوهرية اذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة طبقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة وعلينا ايضاً:-

تحديد مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ اجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر والحصول على ادلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير اساس لرأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو افادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.

الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم اجراءات مراجعة مناسبة للظروف وليس بغرض ابداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية.

تقوم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والافصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الادارة.

-استنتاج مدى مناسبة استخدام الادارة لاساس الاستمرارية في المحاسبة واستناداً الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها ما اذا كان هناك عدم تأكد جوهري ذا علاقة باحداث او ظروف قد تلقى شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة واذا خالصنا الى وجود عدم تأكد جوهري يكون مطلوباً منا لفت الانتباه في تقريرنا الى الافصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية او اذا كانت تلك الافصاحات غير كافية يتم تعديل رأينا . وتستند استنتاجاتنا الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع. ومع ذلك فان الاحداث او الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.

مكتبيا المحاسبين
عبدالله شاهر المحاسب
لمراجعة وإستشارات محاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ب.س. ٥٨٥٥٢٥٩٠٧
Abdullah Shaher - Al-Qahira Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory



(٣)

-تقوم العرض الشامل وهيكل ومحتوى القوائم المالية بما في ذلك الافصاحات وما اذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والاحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً .
لقد ابغنا الادارة فيما يتعلق من بين امور اخرى بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة بما في ذلك أية اوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية اكتشفناها خلال المراجعة .

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الاخرى :-

في رأينا أيضاً فان القوائم المالية المرفقة ككل:

- ١- تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الاهلية ومع معايير المنشآت غير الهادفة للربح فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.
- ٢- تتفق مع السجلات المحاسبية المدونة في الحاسب الآلي والتقارير المستخرجة منها. .. والله الموفق ، ، ،

خميس مشيط في : ٢٠٢١/٤/١٨ م

الموافق : ١٤٤٢/٩/٦ هـ

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر المحاسب القانوني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(٤)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة خميس مشيط (نبا)

ترخيص رقم (٣٤٠٨)

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

٢٠١٩/٠٨/٣٠ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	إيضاح	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي		الأصول
			الأصول المتداولة :
٣٩٨٢.٣٥	٤٥٩٤١٢٩	(٣)	التقديرة بالصندوق والبنوك
٥٩١١٠	١٧٣.٢٥	(٤)	مديونون متزوجون
١٨٧٦٤٠	٨٨٦٣٦	(٥)	مصرفات مدفوعه مقدماً
١٣٢٦٩٧٥	١٦١٣٦٤٤	(٦)	ايرادات مستحقة
١٢.٠٠٠	١٢.٠٠٠		المستودع
٥٥٦٧٧٦٠	٦٤٨١٤٣٤	(١)	اجمالي الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة
١٠٦٩	١٠٦٩	(٧)	استثمارات طويلة الأجل
٣٧.٢٥٧	٥٩٩٦٥٩	(٨)	استثمار في مؤسسات تابعة (الروضات)
٣٧١٣٢٩	٦٠٠٧٢٨	(٢)	اجمالي الأصول غير المتداولة
			الأصول الثابتة :
١٩٥٧٩١٧	١٣٣.٦٩٠	(٩)	الأصول الثابتة (بالصافي)
١٩٥٧٩١٧	١٣٣.٦٩٠	(٣)	اجمالي الأصول الثابتة
			أصول أخرى
٢٥.٠٠٠	٢٥.٠٠٠	(١٠)	مشروعات تحت التنفيذ
٢٥.٠٠٠	٢٥.٠٠٠	(٤)	إجمالي الأصول الأخرى
			أصول أوقاف
٥٨٦٤٧١٦٧	٥٦٤٥٨٥٨١	(١١)	صافي أصول الأوقاف (٥)
٦٦٥٦٩١٧٠	٦٤٨٩٦٤٣٣	٥+٤+٣+٢+١=٩	اجمالي الأصول
			الالتزامات :
٤١٥٢٧٦	٢٩٥٥٢٨	(١٢)	الدائون
١٠٦٥٠٨	١١٢٦٩	(١٣)	مصاريف مستحقة
٦٧٦٦٦	٦٥٣٥٨	(١٤)	ايرادات محصلة مقدماً
٩٣٧٩٢٧	٥٦٨٤٢٠	(١٥)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٢٥٠٠	٣١٥٠		صندوق الامتياز
١٥٢٩٥٧٧	٩٤٣٧٢٥	(٧)	اجمالي الالتزامات
		(١٦)	صافي الأصول :
(١٢٢٩٦٩٤٨)	(١٢٦٢٧١٠٣)		صافي الأصول غير المقيدة
٢٤٤.٢٩٤	١٥٩٤٧١٢		صافي الأصول المقيدة
٧٤٨٩٦٢٤٧	٧٤٩٨٥.٩٩		صافي أصول الأوقاف
٦٥.٣٩٥٩٣	٦٣٩٥٢٧.٨	(٨)	اجمالي صافي الأصول
٦٦٥٦٩١٧٠	٦٤٨٩٦٤٣٣	(٨+٧)=٩	اجمالي الالتزامات وصافي الأصول

الإيضاحات المرفقة من رقم (٨) إلى رقم (٢٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها .

رئيس مجلس الإدارة

أمين الصندوق

محايد الجمعية

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر القحطاني
لمراجعة والإشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - من ٥٨٥٥٥٥٩٠٧
Abdullah Shaheer Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة خميس مشيط (تبا)

ترخيص رقم (٣٤٠٨)

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة عن الفترة من ٢٠١٩/٠٨/٣١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

البيان	الفترة من ٢٠١٩/٠٨/٣١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م				
	رقم الايضاح	غير مقبلة	مقبلة	اوقاف	اجمالي
الإيرادات و المكاسب :					
البرعات	(١٧)	٦٥١٨٨٣١	٩٦٣٩٨٥	٣٨٨٨٥٢	٧٨٧١٦٦٨
تبرعات الزكاة		.	١٧١٩١١	.	١٧١٩١١
ارباح استثمارات في الروضات		١٠٨٤٩٣	.	.	١٠٨٤٩٣
ارباح ربحية		٨٨٩٩١٢	.	.	٨٨٩٩١٢
ايرادات أخرى	(١٨)	.	.	٢٢٨٨٥٥٥	٢٢٨٨٥٥٥
صافي الأصول المحررة من القيود	(١/١٦)	٤٥٨٦٠٥٥	(١٩٨١٤٧٨)	(٢٦٠٤٥٧٧)	.
إجمالي الإيرادات والمكاسب		١٢١٠٣٢٩١	(٨٤٥٥٨٢)	٧٢٨٣٠	١١٢٣٠٥٣٩
مصرفات الأنشطة					
مصرفات الزكاة		٧٦٤٥٣٧	.	.	٧٦٤٥٣٧
مصرفات الأنشطة	(١٩)	٥٩٣٠٦٤٢	.	.	٥٩٣٠٦٤٢
مصاريف الأنشطة عينية/حقوقات ومجمعات		٥٨٦٤	.	.	٥٨٦٤
إجمالي مصرفات الأنشطة		(٦٧٠١٠٤٣)	.	.	(٦٧٠١٠٤٣)
بمجموع التغير في صافي الأصول		٥٤٠٢٢٤٨	(٨٤٥٥٨٢)	٧٢٨٣٠	٤٦٢٩٤٩٦
مصرفات عمومية وإدارية					
رواتب واجور إدارية		١٨٢٠٣٨٢	.	.	١٨٢٠٣٨٢
مصاريف عمومية وإدارية أخرى	(٢٠)	٥٤٠٥٣٥	.	.	٥٤٠٥٣٥
مصرفات وتوزيعات عوائد الأوقاف	(٢١)	٥٦٤٩٣	.	.	٥٦٤٩٣
مصاريف جمع الأموال	(٢٢)	٣٣٢٠١٨	.	.	٣٣٢٠١٨
مصاريف الاستثمار		١٥٠٠	.	.	١٥٠٠
مصاريف الحوكمة		١٨٦٣	.	.	١٨٦٣
الإهلاك والإطفاء	(١١,٩)	٢٢٦٠٥٧٨	.	.	٢٢٦٠٥٧٨
خصم مسوح	
خسائر في اوراق مالية	
خسائر في استثمارات الروضات		٣٨٠٦٠٤	.	.	٣٨٠٦٠٤
خسائر استثمارات وافية عقارية		٣٥٩٥٠٠	.	.	٣٥٩٥٠٠
مجموع المصرفات		(٥٧٥٣٤٧٣)	.	.	(٥٧٥٣٤٧٣)
التغير في صافي الأصول		(٣٥١٢٢٥)	(٨٤٥٥٨٢)	٧٢٨٣٠	(١١٢٣٩٧٧)

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية ونقرأ معها.

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهاشهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٢ - س.ق.٥٨٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shahar Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(٦)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة خميس مشيط (نبأ)

ترخيص رقم (٣٤٠٨)

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية - بالطريقة الغير المباشرة عن الفترة من ٢٠١٩/٠٨/٣١ وحتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

الفترة من ٢٠١٨/٠٩/١١ وحتى ٢٠١٩/٠٨/٣٠ م ريال سعودي	الفترة من ٢٠١٩/٠٨/٣١ وحتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م ريال سعودي	البيان
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :
(٣٤٢٧٨٨١)	(١١٢٣٩٧٧)	التغير في صافي الأصول
٢٠٠٤٨٧٨	٢٢٦٠٥٧٨	استهلاك وإطفاء الموجودات الثابتة والإقراض والتلفات الايرانية
(٥٩٥٨٩)	(٣٦٩٢٠٧)	الزيادة (أو النقص) في مخصص نهاية الخدمة
٧٧٢٢	(١١٣٩١٥)	(الزيادة) أو النقص في مدينون متنوعون
٧٠٢٧٠	٩٩٠٠٤	(الزيادة) أو النقص في مصاريف مدفوعة مقدماً
٧٩٨٨٤٢	(٢٨٦٦٦٩)	(الزيادة) أو النقص في إيرادات مستحقة
١٤٤٣٤	.	(الزيادة) أو النقص في المستودع
(١١٧٥٥)	(١١٩٧٤٨)	(النقص) في الدائون
٤٠٣٠٥	(٩٥٢٣٩)	الزيادة (أو النقص) في مصروفات مستحقة
٦٧٦٦٦	(٢٣٠٨)	الزيادة (أو النقص) في إيرادات مقدمة
٩٠٠	٦٥٠	الزيادة في صندوق الانخار
(٤٩٤٢٠٨)	٢٤٩١٦٩	صافي التدفقات النقدية الناتجة (من) المستخدمة (في) الأنشطة التشغيلية (١)
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية :
(٢٦٨٧٥٣)	(٢٤٢١٧)	إضافات أصول ثابتة
(٣٤٠٩٢٥)	.	إضافات أصول أوقاف
.	٣٠٠٠٠٠	استبعاد أصول أوقاف
.	٢٧٩٤٥٢	مجمع اهلاك مستبد
(٦٠٩٦٧٨)	٥٥٥٢٣٥	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة) في الأنشطة الاستثمارية (٢)
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
(٥٧٦٥٤)	٣٧٠٩٢	التغير في صافي الأصول
(٣٦١٢٧٧)	(٢٢٩٤٠٢)	التغير في الاستثمارات طويلة الاجل واستثمار في مؤسسات تابعة
(٤١٨٩٣١)	(١٩٢٣١٠)	صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التمويل (٣)
(١٥٢٢٨١٧)	٦١٢٠٩٤	صافي التغير في رصيد النقدية (٣+٢+١)
٥٥٠٤٨٥٢	٣٩٨٢٠٣٥	رصيد النقدية في أول الفترة
٣٩٨٢٠٣٥	٤٥٩٤١٢٩	رصيد النقدية في اخر الفترة

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية و تقرأ معها .

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر القحطاني
لمراجعة وإستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧٢
Abdullah Shafer Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

الجمعية الخيرية للحفاظ القرآن الكريم في محافظة خيبر مشيخة (بئ)

(أ)

تدقيق رقم (٣٤٠٨)

خيبر مشيخة - المملكة العربية السعودية

تدقيق تكلفة الأصول الثابتة ومجموع استهلاكاتها من الفترة من ٢٠١٩/٠٨/٣١ وحتى ٢٠٢٠/١٧/٣١

تاريخ إيفاد رقم (٩)

القيمة الدفترية	مجموع الاستهلاك				نسبة الاستهلاك	التكلفة				البيان	
	الرسيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١	الرسيد في ٢٠١٩/١٢/٣١	إستحداث وسنوات	إستحداث		الرسيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١	إستحداث	إستحداث	الرسيد في ٢٠١٩/١٢/٣١		
٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١
٧٦٧١٣	٣٠٣٢٨	١٧٥١٣	١٤٢٧٢	٣٣٥٦٩	%١٠	١٠٧٠٤٠	١٣٤١٠٩	٠	٢٤٦١٤٩	٠	الأثاث (الزينة)
٢١٢٣٠	٣٢١٧٤	٦٢٣	١٧٩٦٨	١٥٣٢٩	%٢٥	٥٣٩٠٤	٢١٠٠	٠	٥٦٠٠٤	٠	الكمبيوتر (الزينة)
٥٣٤٢	٣٩٤٨	٧٤٣	١٨٥٨	٧٨٣٣	%١٥	٩٢٩٠	٣٣٠٠	٠	١٢٥٩٠	٠	أجهزة كوبرية (الزينة)
٢٥٤٣	١٠٧٧	١٢٢٢	٥٠٧	١٦٩٢	%٢٥	٣٢٢٠	٤٨٩٥	٢١٠٠	٤٤١٥	٠	أجهزة الكوبرية (الزينة)
٢٥٥٦٣	١٦٢٨٧	٠	١٢٢٧٠	١٣٩١٧	%١٥	٦١٨٥٠	٠	٠	٦١٨٥٠	٠	مكبرات الصوت (الزينة)
٠	٠	٣٦٠٠٠	٠	٣٦٠٠٠	%٢٠	٠	١٢٠٠٠٠	٠	١٢٠٠٠٠	٠	سيارات (الزينة)
٠	٠	٤٢٦٣	٠	٤٢٦٣	%١٠	٠	٥٠٢٧٧	٠	٥٠٢٧٧	٠	أجهزة صلاوة (الزينة)
٢٩٣٨٩	٩٢٢٩	١٣٣٥٦	٧٤٢١	١٥١٧٤	%٢٠	٣٨٦٢٨	٣٣٣٩٠	٢٢١١٧	٤٩٩٠١	٠	تجهيزات في صافي العبر (الزينة)
١٧٠٧٧٩	١٠٣٥٥٣	٧٣٢٢٠	٥٤٣٩٦	١٢٢٧٧٧	—	٢٧٤٣٣٢	٣٥٢٠٧١	٢٤٢١٧	٦٠٣٢٨٦	٠	أجهزة أصول الزينة (٢)
١٢٢٠٩٢٠	٢٢٩٥١٣٣	١٢٥١١٩	٣٧١٩٩٢	٢٠٤٨٢٢٠	—	٣٦٢٥٨٢٣	٤٠٤٥٧١	٢٤٢١٧	٤٠٠٦١٧٧	٠	الإجمالي العام (٢٠١٩)

يوجد سويات على جميع الاستهلاك و الاستحداث حيث تم نقل الأصول الثابتة الى الروصاف الخاصة بالجمعية وتم استبعادها على ان يكون قلوبه على صافي الاستهلاك فقط في التاريم

مكتب المحاسبين القانونيين
 عبد الله شاهر والمحاسبين القانونيين
 ولما جده والإستشارات المحاسبية
 ٥٨٥٧٥٩٠٧٧ - من. ٢١٧
 Abdulhah Shaher Al-Qadhi
 Certified Aocot. No. 267
 For Audit And Accounting Advisory

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في محافظة خميس مطيحت (بنا)

(٩)

ترخيص رقم (٣٤٠٨)

خميس مطيحت - الصلاة العربية السعودية

إيضاح رقم (١١) كدف الأصول الثابتة للأوقاف ومجمع استهلاكاتها عن الفترة من ٢٠١٩/٠٨/٣١ وحتى ٢٠٢٠/١٢/٣١

القيمة الدفترية	مجمع الإستهلاك				نسبة الإستهلاك	التكلفة			البيان
	الرصيد في	الرصيد في	إستهلاكات	إستهلاكات		الرصيد في	إستهلاكات	إستهلاكات	
٢٠٠١/١٢/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٨/٣١	٢٠١٩/٠٨/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	٣٢٩٤٥٣٨٠	٣٠٠٠٠٠٠	٣٢٩٤٥٣٨٠		
٢٢٩٩٥٣٨٠	٠	٠	٠	٠	٣٤٢٨٦١٣٠	٠	٣٤٢٨٦١٣٠		
٢٣٢٠٠٨١١	١٠٨٨٥٢١٤	٠	١٨٢٨٥٩٤	٩٠٥٦١٧٥	٣٤٢٨٦١٣٠	٠	٣٤٢٨٦١٣٠		
٢٣٢٠	١٢٢٦٢٩	٠	٥٩٩٩٢	١٠٦٦٣٧	٣٢٤٩٦٩	٠	٣٢٤٩٦٩	تخصيات على مدى الاوقات	
٥٢٥٨٥٨١	١١٠٤٧٨٩٨	٠	١٨٨٨٥٨١	٩١٥٩٣١٧	٦٧٥٠٦٤٧٩	٣٠٠٠٠٠٠	٦٧٨٠٦٤٧٩	الإجمالي	

وكنتيجة المحاسبة القياسية أقرتني
 عبد الله شاهر المحاسبين
 للمراجعة والتدقيق رقم ٢٦٧ - ٥٨٥٥٧٥٥٩٠٧
 Abdulhah Shaher Al-Qahmani Office
 Certified Acct. No. 267
 For Audit And Accounting Advisory

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة خميس مشيط (نبا)

ترخيص رقم (٣٤٠٨)

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات حول القوائم المالية للفترة من ٢٠١٩/٠٨/٣١ إلى ٢٠٢٠/١٢/٣١ وحتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ مإيضاح رقم (١) التأسيس :

١/١ الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في محافظة خميس مشيط (نبا) وتعمل شهادة التسجيل رقم ٣٤٠٨ بتاريخ ١٤٤١/٠٦/٢٩ هـ الصادرة من وزارة الموارد البشرية والشؤون الاجتماعية.

١/٢ تم تغيير ترخيص الجمعية من ٦/٦ إلى ٣٤٠٨ بتاريخ ١٤٤١/٠٦/٢٩ هـ الموافق ٢٠٢٠/٠٢/٢٣ م

١/٣ تم تغير السنة المالية للجمعية لتكون السنة الميلادية وعليه فهذه القوائم المالية عن الفترة من ٢٠١٩/٠٨/٣١ م وحتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م في حين سنة المقارنة عن عام ١٤٤٠ هـ الموافق عن الفترة من ٢٠١٨/٠٩/١١ م وحتى ٢٠١٩/٠٨/٣٠ م وعليه فهي غير معررة.

إيضاح رقم (٢) أهم السياسات المحاسبية :

٢/١ تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعار الدولي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ووفقاً للتعليمات والنوائح والأنظمة الصادرة من وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد .

٢/٢ تتبع الجمعية مبدأ التكلفة التاريخية في إعداد القوائم المالية .

٢/٣ تتبع الجمعية مبدأ الاستحقاق في تسجيل المصروفات وتم عرض مصروفات الأنشطة على أساس وظيفي والمصروفات الادارية على أساس طبيعي .

٢/٤ يتم الاعتراف بالإيراد اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح عندما يتبهاً للجمعية امكانية التصرف في المورد وسلطة ادارته سواء تم قيده يعاملي الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفائها مسبقاً قبل التصرف في الإيراد لهذا لا يتم الاعتراف به وتثبت على أنها التزامات (إيرادات مؤجلة) لحين استيفاء الشروط ومن ثم اثباتها كإيرادات غير مقيدة أو مقيدة . وكذلك يتم الاعتراف بالبرعرات العبية والثباتا بالقيمة العادلة أو القيمة القابلة للتحقق في حال السلع المستعملة

٢/٥ يتم استهلاك الأصول الدائمة وفقاً لطريقة القسط الثابت بأقساط سنوية متساوية خلال العمر الإنتاجي المتوقع للأصل وتستهلك الإضافات من تاريخ اقتنائها .

٢/٦ تستخدم الجمعية برنامج حاسب آلي في تسجيل معاملاتها المحاسبية.

٢/٧ يتم احتساب واليات منافع نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدماتهم المتجمعة عند الصرف

٢/٨ تم إعادة تويب بعض أرقام المقارنة لتناسب مع تويب هذا العام

مكتب المحاسبة القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
لمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - من ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Gahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(١١)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة خميس مشيط (تبا)

ترخيص رقم (٣٤٠٨)

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (٣) النقدية بالصندوق والبنوك :

٢٠١٩/٠٨/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١	البيان
ريال	ريال	
٣٣٩٨٤٦	٦٣١٢٥٠	مصرف الراجحي ح/ ٤٢٦٦٠٨٠١٠٠٦٥٠٠٧
٣٧٤٤٢٤	٤٨٢٤٩٣	بنك البلاد ح/ ٩٩٩٣٠٠٠٠٠٥٩٠٠٠٨
١٣٩٨٣٢٤	١٢٥٦٣٦٠	مصرف الراجحي ح/ ٤٢٦٦٠٨٠١٠٢٧٠٠٠٣ مكتب الرونة
٨٧٩٠	٢٣٢٦٣	مصرف الراجحي ح/ ٤٢٦٦٠٨٠١٠٢٤٠٠٠٦ مكتب وادي بن هشبل
٨٤٦٢٨	١١٢٢٦٥	مصرف الراجحي ح/ ٤٢٦٦٠٨٠١٠٢٣٠٠٠٧ مكتب ندحة
٧٠٣٤٣	١٣٦٥٧٠	بنك البلاد ح/ ٩٩٩٣٠٠٠٠٠٥٩٠٠٠١٦
٢٦٨٤٥	٩٢٢٢٢	مصرف الراجحي ح ١٠٠٧٠٥٨ معهد المعلمات
٥٧٠٠٦٩	٦٨٦٥٧٥	مصرف الراجحي ح/ ٣٩٨٨١٢
٣٥١٦٠	٣٩١٠٤	مصرف الراجحي ح/ ٥٢٦٨٨٣
٢١٧٠٨	٢٠٢٩٠٩	مصرف الراجحي ح/ ٣٧٩٩١١
٤٢٠٨٢	١٤٩٥٦٦	مصرف الراجحي ح/ ٣٦٢٩٢٥
١٢٦٦٠٣	٧٠٥٧٣	مصرف الراجحي ح/ ٢٧٨٨١٦
١٧٤٥٦٦	٢٤٩٢٧٣	مصرف الائماء ح/ ٦٨٢٥٥٥٥٥٥٦٠٠٠
٤٤٦٣٢٣	١٢٨٧٧٩	مصرف الائماء ح/ ٦٠٠٩ الرونة
١٦٦٠٦٦	٨٥٩٩٧	بنك الرياض ح/ ٥١٨١٠٧٤٧٤٩٩٤٠
٩٤٣٣٥	٢٤٥٠٠٧	البنك الأهلي ح/ ٤٢٢٩١٦١٢٠٠٠١٠٠٠
١٩٢٣	١٩٢٣	بنك الجزيرة ح/ ١٠٤٣٢٧٩٣٦٠٠٠١
٣٩٨٢٠٣٥	٤٥٩٤١٢٩	الإجمالي

إيضاح رقم (٤) مدينون متنوعون :

٢٠١٩/٠٨/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١	البيان
ريال	ريال	
١٢٥٩٣	١٠٠٠٠	مدينون (جمعية تحفيظ القرآن بعسير + عهد)
٠	١٠٠٠٠٠	مدينون متنوعون - ارض الرونة
٤٦٥١٧	٤٥٥٦٣	سلف عاملين
٠	١٧٤٦٢	ضريبة قيمة مضافة
٥٩١١٠	١٧٣٠٢٥	الإجمالي

إيضاح رقم (٥) مصروفات مدفوعة مقدماً :

٢٠١٩/٠٨/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١	البيان
ريال	ريال	
٥٧٥٠	٠	إعانات
١٨١٨٩٠	٨٨٦٣٦	تأمين طبي
١٨٧٦٤٠	٨٨٦٣٦	الإجمالي

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر المحاسبين
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(١٣)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة خميس مشيط (تبأ)

ترخيص رقم (٣٤٠٨)

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (١١) أصول الأوقاف :

١/١١: أصول الأوقاف وإستهلاكاتها بكشف مرفق .

٢/١١: جدول الاراض والمباني (جدول مرفق).

٣/١١ : فيما يلي بيان تفصيلي بأراضي ومباني الأوقاف التي تمتلكها الجمعية :

رقم الصك	تاريخه	البيان	اجمالي قيمة الأرض	تكلفة المباني والتجهيزات عليها
٣/١١٧	٥١٤٢١/٨/٢٩	الوقف الأول بعود	٢٠٠٠٠٠	٨٣١٩٩٥
		تجهيزات على مبنى الوقف الاول		٢١٤٩٦٩
٨٣٩	٥١٤٢٣/١٠/٣٥	الوقف الثاني طريق أمنا الخميس	١٨١٠٠٠٠	٥٩٥٢١٤٣
٧/١١٦	٥١٤٢٥/٩/٢٠	الوقف الثالث بعود	٥٠٠٠٠٠	٢١١٨٥٧٠
٤/١٠٧	٥١٤٢٤/٩/٢٠	وقف أبو لحاع بشياعة	٣٠٠٠٠٠	٤٨٠٠٠٠
٦/٢٩	٥١٤٢٤/٦/٨	وقف شريب أم سرار	١٥٠٠٠٠	٣٥٠٠٠٠
٢/١٣٠	٥١٤٢٦/٩/٥	وقف الحميدى أم سرار	١٥٠٠٠٠	٢١١٠٠٠
٦/١٠	٥١٤٢٦/٩/١٤	وقف مكة	٣٥٠٠٠٠	
٢/٣٩٠/٢	٥١٤٢٦/٧/٢٣	أرض حي ثوره		
٥/٦٣	٥١٤٢٤/٣/١٧	وقف بن ثابت والمطفي بالروبة	٣٠٠٠٠٠	٤٧٤٢٢٢١
٦/١١٩	٥١٤٢٩/١٠/٢٨	أرض غرب الصاعية	١٥٠٠٠٠	
٥/٤٤٦/٧٨	٥١٤٣٣/٨/٦	وقف الاحسان	٤٠٨٠٠٠٠	
٣٧١٧٠٥٠٠٠٨٦٦	٥١٤٣٤/٧/٩	أرض عوار الحكمة الجديدة	٧٥٠٠٠٠	
٩٨	٥١٤٢٠/٧/٢٣	شقة بن عيسى	١٠٠٠٠٠	٤٠٠٠٠
٤/٦٣	٥١٤١٥/٤/٢٢	عمارة الخالدية	٢٥٠٠٠٠	٨٦٥٠٠٠
٦/٢٣	٥١٤٣١/٤/١٣	بيت حي الصفيق	٧٠٠٠٠	٨٠٠٠٠
٣٥٢٨١٨٠٢	٥١٤٣٥/٩/١١	بيت بحي دلالة	١٠٠٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠
٦/١٥٣	٥١٤٢٨/٧/٣٠	بيت بحي السلام	١٠٠٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠
١/٧	٥١٤٢٩/٢/٥	عمارتين حي المنبلة	١٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠
١٠/٦٦	٥١٤٣٢/٧/١٩	ست حي طب الاسم	٦٠٠٠٠	٦٠٠٠٠
٣٣١٧٥٧٤٠	٥١٤٣٣/٤/٦	عمارة بحي طيب الاسم	٤٠٠٠٠٠	٩٠٠٠٠٠
٥/٢٩٢/١٣	٥١٤٣٠/٤/٢٥	أرض وقف طريق الرياض	١٠٠٠٠٠٠٠	١٢٧٤٤٤٤١
١/٢٦	٥٤٢٩/٥/٢٢	وقف ال رابعة	٢٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠
٦/١٣٧	٥١٤٣١/١٢/٣٠	أرض مخمط الطلح	٣٠٠٠٠٠	
٢/٦	٥١٤٣١/١/٢	أرض الخالة	٢٠٠٠٠٠	
٦/٢٩	٥١٤٢٧/٢/١٣	أرض علي طريق أمنا الخميس	١٠٠٠٠٠٠٠	
٤/٤٠٨/١	٥١٤٣١/٤/١١	أرض حي الحرير مخمط أبو ملحمة	٢٥٠٠٠٠	
٦/٢٩	٥١٤٢٨/٢/٢٨	أرض الرصرص	٤٠٠٠٠٠	
٢/٢٧٢/٤٠٣	٥١٤٣٧/٣/١١	فندق ليالي الخميس(مصاف هذا العام)	٤١٥٣٨٠	٨٣٠٧٦٠
٣٩٣٤٧٢٠٦	٥١٤٣٩/٧/١٢	أرض الوقف الاول بالروبة	٣٠٠٠٠٠	١٩٠٠٠٠٠
٣٩٢٢٧٢٠٦	٥١٤٣٩/٧/١٢	وقف حي الوقواق	٢٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠
		الإجمالي	٢٢٩٩٥٣٨٠	٣٤٥١١٠٩٩
		يخصم : جميع الأهلاك		(١٦٠٤٧٨٨٨)
		صافي أصول الأوقاف	٢٢٩٩٥٣٨٠	٢٣٤٦٣٢٠١

مكتب المحاسبين القانونيين
 عبد الله شاهر القحطاني
 للمراجعة والاستشارات المحاسبية
 ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٢٥٥٩٠٧٥
 Abdullah Shaheer Al-Qahatani Chartered
 Certified Acct. No. 267
 For Audit And Accounting Advisory

(١٤)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة خميس مشيط (نبأ)

ترخيص رقم (٣٤٠٨)

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (١٢) الدائون :

٢٠١٩/٠٨/٣٠ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	البيان
ريال	ريال	
٣٢٠٠٥٧	١٥٢٠٤٧	دائون متنوعون
٩٥٢١٩	١٤٣٤٨١	أمانات للغير
٤١٥٢٧٦	٢٩٥٥٢٨	الإجمالي

إيضاح رقم (١٣) مصاريف مستحقة :

٢٠١٩/٠٨/٣٠ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	البيان
ريال	ريال	
٤١٠٨١	١١٢٦٩	تأمينات اجتماعية
٦٠١٧٧	٠	رواتب مستحقة
٥٢٥٠	٠	اتعاب تدقيق حسابات
١٠٦٥٠٨	١١٢٦٩	الإجمالي

إيضاح رقم (١٤) إيرادات محصلة مقدماً :

٢٠١٩/٠٨/٣٠ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	البيان
ريال	ريال	
٦٧٦٦٦	٦٥٣٥٨	إيجارات شقق ومحلات مقدمة عن عام ٢٠٢١ م
٦٧٦٦٦	٦٥٣٥٨	الإجمالي

إيضاح رقم (١٥) محخص مكافأة نخبة الخدمة :

٢٠١٩/٠٨/٣٠ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	البيان
ريال	ريال	
٩٣٧٦٢٧	٥٦٨٤٢٠	محخص مكافأة نخبة الخدمة
٩٣٧٦٢٧	٥٦٨٤٢٠	الإجمالي

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ق. ٥٨٥٥٥٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(١٥)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة خميس مشيط (نبا)

ترخيص رقم (٣٤٠٨)

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (١٦) صافي الأصول :

٢٠١٩/٠٨/٣٠		٢٠٢٠/١٢/٣١			البيان
الإجمالي بالريال	صافي أصول الأوقاف	صافي الأصول المعقّدة	المعقّدة	رصيد أول المدة	
٦٨٥٢٥١٢٨	٦٥٠٣٩٥٩٣	٧٤٨٩٦٢٤٧	٢٤٤٠٢٩٤	(١٢٢٩٦٩٤٨)	رصيد أول المدة
(٩٨٥٣٩)	٢١٠٧٠	.	.	٢١٠٧٠	تسويات سنوات سابقة
٤٠٩٢٥	١٦٠٢٢	١٦٠٢٢	.	.	تسوية واستبعاد أصول أوقاف
(٣٤٢٧٨٨١)	(١١٢٣٩٧٧)	٧٢٨٣٠	(٨٤٥٥٨٢)	(٣٥١٢٢٥)	التغير في صافي الأصول
٦٥٠٣٩٥٩٣	٦٣٩٥٢٧٠٨	٧٤٩٨٥٠٩٩	١٥٩٤٧١٢	(١٢٦٢٧١٠٣)	الرصيد آخر المدة

إيضاح رقم (١/١٦) الأصول المحررة من قبدي الوقت والاستخدام :

المحرر والمنصرف خلال الفترة	تسويات على صافي الأصول	المنقول من غير المعقّد إلى الأوقاف	التبرعات المعقّدة والأوقاف وتبرعات عينية أوقاف الواردة خلال العام	رصيد ٢٠١٩/٠٨/٣١	البيان
٢٠٢٠/١٢/٣١					أصول معقّدة
١٣٨٥٤٦٨	(١٠٨٠٤٨١)	.	٧١١٩١٩	١٧٥٤٠٣٠	تبرعات حلقات (مكتب اشرف الروثة-جواهر الامل)
٦٥٧٩٢	(٩٩٦)	.	.	٦٦٧٨٨	حلقات كعب بن مالك
٨٦٠٠	(٥٢٦٩)	.	٤٦٦٩	٩٢٠٠	مجمع الروضة القرآني
٦٣٢٠٠	(٢١٢٦٠)	.	٦٨٤٦٠	١٦٠٠٠	مجمع الزهراوين التطبيقي
٣٥٠٠	(١٧٣٠٩)	.	٢٠٦٥٩	١٥٠	مجمع الحياة التعليمي
٥٤١٠٣	(٨٢٧٤)	.	٦٢٣٧٧	.	معهد اعداد المعلمات
١٤٠٤٩	(١٤٧٧٦)	.	٢٧٣٢٥	١٥٠٠	حلقات جامع البشري
.	(٢٤٩١٦)	.	٢٤٩١٦	.	حلقات جامع منيرة العيسى
.	(١٠٠٠٠)	.	١٠٠٠٠	.	مجمع وقر القرآني
.	(٧٦٤٥٣٧)	.	١٧١٩١١	٥٩٢٦٢٦	زكاة
.	(٢٠٤٠٠)	.	٢٠٤٠٠	.	مؤسسة السبيعي الخيرية - مؤسسات متاحة
.	(١٣٢٦٠)	.	١٣٢٦٠	.	مسابقات
١٥٩٤٧١٢	(١٦٨١٤٧٨)	.	١١٣٥٨٩٦	٢٤٤٠٢٩٤	إجمالي أصول معقّدة
					أصول أوقاف
٦٧٥٠٦٤٧٩	(٣٠٠٠٠٠)	.	.	٦٧٨٠٦٤٧٩	أصول ثابتة أوقاف
٧٤٧٨٦٢٠	.	.	٣٨٨٨٥٢	٧٠٨٩٧٦٨	تبرعات نقدية وعينية أوقاف
.	(٢٣٠٤٥٧٧)	١٦٠٢٢	٢٢٨٨٥٥٥	.	ربع عطلات أوقاف
٧٤٩٨٥٠٩٩	(٢٦٠٤٥٧٧)	١٦٠٢٢	٢٦٧٧٤٠٧	٧٤٨٩٦٢٤٧	إجمالي أصول أوقاف
٧٦٥٧٩٨١١	(٤٥٨٦٠٥٥)	١٦٠٢٢	٣٨١٣٣٠٣	٧٧٣٣٦٥٤١	الإجمالي

تم خلال العام صرف مبلغ ٧٦٤٥٣٧ ريال خاص بالزكاة ورواتب معلمين تحفيظ القرآن وذلك بناء على قرار مجلس الإدارة رقم (٤١/٤).

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
لمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(١٦)
الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة خميس مشيط (تبا)
ترخيص رقم (٣٤٠٨)
خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (١٧) التبرعات :

الفترة من ٢٠١٨/٠٩/١١ وحتى ٢٠١٩/٠٨/٣٠	الفترة من ٢٠١٩/٠٨/٣١ وحتى ٢٠٢٠/١٢/٣١				البيان
	اجمالي	اوقاف	مقيدة	غير مقيدة	
٤٤٣٢٦٧٦	٣٧١٨٩٧٤	.	٣٣٢٦٠	٣٦٨٥٧١٤	تبرعات علمية
.	٢٨٠٣٧٠٨	.	.	٢٨٠٣٧٠٨	استقطاعات/اوامر مستحقة
٥٣٠٠	٩٠٠	.	.	٩٠٠	اشتراكات
٥٧٠٨٤	٦٢٣٧٧	.	٦٢٣٧٧	.	معهد المطبات
٦٧٨٦٦	١٤٨١٢	.	٢٨٦٤	١١٩٤٨	تبرعات عينية
.	١٥٣٥٦٥	.	١٥٣٥٦٥	.	تبرعات حلقات
١٦٧٨٨٥٥	٧١٩٩١٩	.	٧١٩٩١٩	.	مكتب اشراف الرونة
.	١٢٦٠٠	.	.	١٢٦٠٠	خدمات تطوعية
١٤٨١٢	٣٩٩١	.	.	٣٩٩١	اعانة الوزارة
٥٤٠١٥١	٣٨٨٨٥٢	٣٨٨٨٥٢	.	.	تبرعات وقف خيرى نقدية
٦٧٩٦٦١	٧٨٧١٦٦٨	٣٨٨٨٥٢	٩٦٣٩٨٥	٦٥١٨٨٣١	الإجمالي

إيضاح رقم (١٨) إيرادات أخرى :

الفترة من ٢٠١٨/٠٩/١١ وحتى ٢٠١٩/٠٨/٣٠	الفترة من ٢٠١٩/٠٨/٣١ وحتى ٢٠٢٠/١٢/٣١	البيان
ريال	ريال	إيجار الطفق واطحات من الممرات المملوكة والموقوفه للجمعية عن الفترة من ٢٠١٩/٠٨/٣١ وحتى ٢٠٢٠/١٢/٣١
٢٢٥٠٠٠٠	٢٢٨٨٥٥٥	
٣٧٨٣٩	.	ايراد انقضاء (بالصافي)
٢٢٨٧٨٣٩	٢٢٨٨٥٥٥	الإجمالي

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر القحطاني
لمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - من ٥٨٥٥٧٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(١٧)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة خميس مشيط (تبا)

ترخيص رقم (٣٤٠٨)

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

ايضاح رقم (١٩) مصروفات الأنشطة :

البيان	الفترة من ٢٠١٩/٠٨/٣١ وحتى ٢٠٢٠/١٢/٣١	الفترة من ٢٠١٨/٠٩/١١ وحتى ٢٠١٩/٠٨/٣٠
	ريال	ريال
م. برامج وأنشطة / مكتب إشراف الرونة	٩٧٨٠٣٢	١٥٦٨٦٤٢
م. برامج وأنشطة - حلقات ومحرمات	٩٢٠٦٩	.
م. برامج وأنشطة - معهد التعليمات	٨٢٧٥	.
م. برامج وأنشطة متنوعة	٣٣٢٦٠	.
م. برامج وأنشطة - روابط واجور	٥١٣٣٦٤	٣٣٠٩٩٦٣
م. برامج وأنشطة - حلقات ودور نسائية	٣٨٣٣٠٠	.
مزايا وجوائز	٤١٨٢٨١	١٠٣٧٠٤٩
مستهلكات	١٢١٤	.
مصاريف وإصلاح	٢٤٧٨	.
كهرباء ومياه	١٣٦٨	١٠٥٠
بريد وهاتف	٢٧٦٢٣	٤٤٥٥٨
م. ضيافة	١٥٤٨	١١٠٧٨٦
إنجازات	٩٧٥٠	٤٠٩٨٠
تدريب وتأهيل	٣١٠٠	١٩٦٥٨
دعاية وإعلان	٣٠٨٧	١٠٧٧٧٠
عربات وهدايا	٢٩٠٤	.
مشتريات عمل داخلي	٦٩٧	.
تجهيز إقامات	.	١٥٠٦٥٣
بائريات و مذاكر سفر	.	١٧٣٥٠
مطبوعات	.	٢٧٩٩٧
مكافأة عمال الخدمة	.	٥٣٨٥٣
تلفونات	.	١٧٥٩
أحبار	.	٦٦٨٥
تأمين طبي	.	١٠٠٢٨٨
الإجمالي	٥٩٣٠٦٤٢	٦٥٩٤٢٧١

مكتبنا المحاسب القانوني
 عبد الله شاهر المحاسبين
 للمراجعة والاستشارات المحاسبية
 ترخيص رقم ٢٦٧ - ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
 Abdullah Shaheer Al-Qahani Office
 Certified Acct. No. 267
 For Audit And Accounting Advisory

(١٨)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة خميس مشيط (نبا)

ترخيص رقم (٣٤٠٨)

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (٢٠) مصاريف عمومية وإدارية أخرى :

البيان	الفترة من ٢٠١٩/٠٨/٣١ وحتى ٢٠١٨/٠٩/١١	الفترة من ٢٠٢٠/١٢/٣١ وحتى ٢٠١٩/٠٨/٣٠
	ريال	ريال
مزايا وحوافز	٣٧٣.٥٥	٢٨١٧٧
المستهلكات	٢١٨.٥	١٦٧٥٥
صيانة وأصلاح	١.٥٦٩	٥٨٤١٢
كهرباء ومياه	١٨٢٧٥	٢٥٨٨٠
هاتف وبريد	٤٠٣٤٩	٢٥٩٥٥
صيانة	١.٣٥٩	١٥٧٠٢
إيجارات	٤٠٠	٧٩.٩٧
تكاليف مهنية واستشارية	١٣٦.٠٠	١.٥٠٠
اشتراكات وتوصيلات	٢٣٤٧١	٠
دعاية وإعلان	١٣٦٤٤	٠
عينات وهدايا	٤٨٣	٠
م. غرامات وعقوبات	١٧٨	٠
تأشيرات و تذاكر سفر	٠	٨٥.٠٠
رسوم تجديد إقامات	٠	١١.٢١٩
رسوم بنكية وعمولات	١٤٣٥٠	١٣٣٨٥
تأمينات اجتماعية	٠	٢٩١٢١٦
عمل اصناف	٠	٤٣١٢٣
مكافأة نهاية الخدمة	٠	١٣.٧١٥
تأمين طبي	٠	١.٢٦٢٥
م. صيانة مباني ومواد نظافة	٠	٤٧١٧٨
صيانة أجهزة	٠	٦٤٦٣
موقع على الانترنت (دعم فني)	٠	١٣٨١٢
احبار	٠	٥١٧١
التداب	٠	١٤٣٢٤
الإجمالي	٥٤٠٥٣٥	١.٤٧٢٩٨

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر المحاسبين
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ص. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(١٩)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة خميس مشيط (نبا)

ترخيص رقم (٣٤٠٨)

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (٢١) مصروفات وتوزيعات عوائد الاوقاف :

البيان	الفترة من ٢٠١٩/٠٨/٣١ وحتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ ريال
مزايا وحوافز	٣٧٨٩
مستهلكات	١٣٨
صيانة واصلاح	٥٠
كهرباء وصياة	١٣٠٨٥
اجارات	٣٧٥٠٠
تكاليف مهنية واستشارية	٢١٠٠
عقود صيانة وتشغيل	١٥٠
دعاية واعلان	١٨١
الإجمالي	٥٦٤٩٣

إيضاح رقم (٢٢) مصاريف جمع الاموال :

البيان	الفترة من ٢٠١٩/٠٨/٣١ وحتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ ريال
رواتب والاجور	٢٤٤٤٨٩
مزايا وحوافز	٥١٥٠٩
هاتف وبريد	٢٣٠
دعاية واعلان	٢١٨٧٩
مصاريف بنكية وعمولات	٣١٥٠
حملات إعلانية	٤٧٦٠
تكاليف تسويقية-رسائل	٦٠٠١
الإجمالي	٣٣٢٠١٨

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر القحطاني
لمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ص. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qashtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory