

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم ببنّـدحة
مسجلة بوزارة الشؤون الإسلامية والدعوة والإرشاد برقم (٢٣/٦)
منطقة عسير - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية عن الفترة من ٣١ أغسطس ٢٠١٩م حتي ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م
وتقرير المراجع المستقل

الصفحة	الفهرس
٢ - ١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٤ - ٦	إيضاحات حول القوائم المالية





تقرير المراجع المستقل

المحترمين

اصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء مجلس الإدارة

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بتدعة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

الرأي المطلق:

لقد راجعنا القوائم المالية للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بتدعة - مسجلة بوزارة الشؤون الإسلامية والدعوة والإرشاد برقم (٢٣/٦) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية عن الفترة من ٣١ أغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م 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 ٢٠٢٠م ، وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن الفترة من ٣١ أغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م وفقا لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ، وبالإضافة الى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والملائمة لظروف نشاط الجمعية

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. باعتقادنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا المطلق.

المعلومات الأخرى ولفت الانتباه :

إن الإدارة هي المسؤولة عن المعلومات الأخرى ، وتعتبر الفترة المالية الحالية عن الفترة من ٣١ أغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م كما تعبر القوائم المالية المقارنة عن الفترة من ١١ سبتمبر ٢٠١٨م حتى ٣٠ أغسطس ٢٠١٩م كما تلفت الانتباه الى عدم تكوين 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 .





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 بناءً على هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ، فإننا نارسس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة. كما نقوم بـ :

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لتلك المخاطر ، والحصول على أدلة مراجعة كافية وملانة 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 لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة ، من أجل تصميم إجراءات مراجعة ملانة وفقاً للظروف ، وليس بغرض إبداء رأي حول فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية .
- تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة ، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الاستمرارية في المحاسبة ، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها ، فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري يتعلق 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 المالية ، 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 كمشاة مستمرة.
- تقييم العرض العام ، وهيكل ومحتوى القوائم المالية ، بما في ذلك الإفصاحات ، وفيما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

نقوم بإبلاغ إدارة الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بتنذحة - من بين أمور أخرى - بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج الهامة للمراجعة ، بما في ذلك أي أوجه قصور هامة في الرقابة الداخلية تم اكتشافها خلال مراجعتنا. الرأي حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع اللائحة المنظمة لأعمال المكاتب التعاونية المعتمدة من قبل وزارة الشؤون الإسلامية والدعوة والإرشاد والنظام الأساسي ، وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحتفظ بها .

الرياض : ٢٧ رمضان ١٤٤٢ هـ

الموافق : ٩ مايو ٢٠٢١ م.

عن الرويس وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون

خالد سلطان الرويس

ترخيص رقم (٣٦٠)



قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

الأصول	إيضاح	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد بالصندوق ولدى البنوك	(٣)	١,٢٤٨,٣٧٤	٤٦٩,٢٧٢
مجموع الأصول المتداولة		١,٢٤٨,٣٧٤	٤٦٩,٢٧٢
<u>أصول الأوقاف</u>			
مشروعات تحت التنفيذ	(٤)	٥٦٢,٨٤٣	٤١٢,٠٤٣
صافي أصول الأوقاف	(٥)	٤٦٦,٠٨٩	٤٧٢,١٠١
مجموع أصول الأوقاف		١,٠٢٣,٩٣٢	٨٨٤,١٤٤
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي العقارات والآلات والمعدات	(٦)	٢٦٨,٤٥١	٧١,١٩٧
مجموع الأصول غير المتداولة		٢٦٨,٤٥١	٧١,١٩٧
إجمالي الأصول		٢,٥٤٠,٧٥٧	١,٤٢٤,٦١٣
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى		٤,٠٠٠	٤,٠٠٠
مجموع الالتزامات		٤,٠٠٠	٤,٠٠٠
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		١,١٣٠,٨٤٠	٦٩٢,٣٣٩
صافي الأصول المقيدة	(١١)	٧٩,٥٢٨	١٤٣,٤٥٦
صافي أصول الأوقاف		١,٣٢٦,٣٨٩	٥٨٤,٨١٨
مجموع صافي الأصول		٢,٥٣٦,٧٥٧	١,٤٢٠,٦١٣
إجمالي الالتزامات و صافي الأصول		٢,٥٤٠,٧٥٧	١,٤٢٤,٦١٣



قائمة الأنشطة

عن الفترة من ٣١ أغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

إجمالي ٣٠ أغسطس ٢٠١٩م	إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
الإيرادات والمكاسب					
٦٥٩,٥٠١	١,٤٩٠,٤٦٤	-	-	١,٤٩٠,٤٦٤	التبرعات النقدية العامة
٢٥,٥٠٠	-	-	-	-	التبرعات النقدية المقيدة
١٥٠,٠٠٠	-	-	-	-	تبرعات عينية أصول أوقاف
٥١٤,٠٥٠	٣٧٨,٩٥٠	-	-	٣٧٨,٩٥٠	إيرادات روضة الأطفال
١٦٥,٨٤١	٨٩٢,٣٧١	٨٩٢,٣٧١	-	-	إيرادات الوقف
٤٦,٢٢٥	٤١,٨٩٢	-	٤١,٨٩٢	-	الزكاة
٥٤,٦٠٠	-	-	-	-	رسوم طلاب الحفظ
-	-	-	-	-	صافي الأصول المحررة من القيد
-	-	(١٥٠,٨٠٠)	(١١٦,٦٦٠)	٢٦٧,٤٦٠	عادة تصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
١,٦١٥,٧١٧	٢,٨٠٣,٦٧٧	٧٤١,٥٧١	(٧٤,٧٦٨)	٢,١٣٦,٨٧٤	إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
المصروفات والخسائر					
١,٥٦٠,٢٧٣	١,١٦٤,٣٥٨	-	-	١,١٦٤,٣٥٨	(٨) مصروفات الأنشطة
-	٣٥,٠٠٠	-	-	٣٥,٠٠٠	مساعدات الزكاة
٢٧٩,٢٢٦	٣٦٩,٢١٧	-	-	٣٦٩,٢١٧	(٩) لمصروفات العمومية والإدارية
٨,٢٥٩	١١,٠١٢	-	-	١١,٠١٢	(٥) هلاك أصول الأوقاف
٢٧,٦٢٠	١٢١,٩٤٦	-	-	١٢١,٩٤٦	(٦) هلاك العقارات والآلات والمعدات
١,٨٧٥,٣٧٨	١,٧٠١,٥٣٣	-	-	١,٧٠١,٥٣٣	إجمالي المصروفات والخسائر
(٢٥٩,٦٦١)	١,١٠٢,١٤٤	٧٤١,٥٧١	(٧٤,٧٦٨)	٤٣٥,٣٤١	تغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
البند الاستثنائية					
٩,٤٠٠	١٤,٠٠٠	-	-	١٤,٠٠٠	(١٠) إيرادات أخرى
٩,٤٠٠	١٤,٠٠٠	-	-	١٤,٠٠٠	تغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية
(٢٥٠,٢٦١)	١,١١٦,١٤٤	٧٤١,٥٧١	(٧٤,٧٦٨)	٤٤٩,٣٤١	تغير في صافي الأصول
-	-	-	١٠,٨٤٠	(١٠,٨٤٠)	لتحويل بين بنود صافي الأصول
١,٦٧٠,٨٧٤	١,٤٢٠,٦١٣	٥٨٤,٨١٨	١٤٣,٤٥٦	٦٩٢,٣٣٩	صافي الأصول بداية الفترة
١,٤٢٠,٦١٣	٢,٥٣٦,٧٥٧	١,٣٢٦,٣٨٩	٧٩,٥٢٨	١,١٣٠,٨٤٠	صافي الأصول نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٢) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

قائمة التدفقات النقدية

عن الفترة من ٣١ أغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣٠ أغسطس ٢٠١٩م

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

(٢٥٠,٢٦١)

١,١١٦,١٤٤

التغير في صافي الأصول

٨,٢٥٩

١١,٠١٢

إهلاك أصول الأوقاف

٢٧,٦٢٠

١٢١,٩٤٦

إهلاك العقارات والآلات والمعدات

(١٥٠,٠٠٠)

-

تبرعات عينية أصول أوقاف

(٣٦٤,٣٨٢)

١,٢٤٩,١٠٢

التغير في صافي الأصول بعد التسويات

التغيرات في الأصول والالتزامات المتداولة

(٣١,٥٢٥)

-

مصرفات مستحقة

(٣٩٥,٩٠٧)

١,٢٤٩,١٠٢

صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

(١٦,٤٧٦)

-

إضافات أصول الأوقاف

(١,٤٥٠)

(٣١٩,٢٠٠)

إضافات العقارات والآلات والمعدات

(١٣١,٨١٠)

(١٥٠,٨٠٠)

إضافات مشروعات تحت التنفيذ أوقاف

(١٤٩,٧٣٦)

(٤٧٠,٠٠٠)

صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية

(٥٤٥,٦٤٣)

٧٧٩,١٠٢

التغير في النقدية خلال الفترة

١,٠١٤,٩١٥

٤٦٩,٢٧٢

النقدية وما في حكمها في بداية الفترة

٤٦٩,٢٧٢

١,٢٤٨,٣٧٤

النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة



إيضاحات حول القوائم المالية
عن الفترة من ٣١ أغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١) التكوين والنشاط :-

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بتندحة مسجلة بوزارة الشؤون الإسلامية والدعوة والإرشاد برقم (٢٣/٦) وتاريخ
١٤٣٤/٦/٠٣ هـ .

المركز الرئيسي - تندحة - عسير - المملكة العربية السعودية .

أهداف الجمعية:

- تحقيق الخير الموعود به في قول الرسول " خيركم من تعلم القرآن وعلمه " .
- تسوية وتدعيم براعم المسلمين بالقرآن الكريم وذلك بتعيين عدد من خيرة المحفظين الذين يحسنون تلاوة وتحويد القرآن الكريم ليكون منهم أئمة للمسلمين بالمساجد ومعلمين للقرآن الكريم .
- تشجيع براعم المسلمين على حضور حلقات تحفيظ القرآن الكريم بمنحهم مكافآت رمزية .
- رصد جوائز مالية وعينية وشهادات تقدير لكل طالب على قدر حفظه وإتقانه لما تيسر من كتاب الله الكريم .
- إتاحة الفرصة لأهل الخير والثراء للبدل والإنفاق من أموالهم لخدمة كتاب الله عزوجل ، قال تعالى (وما تقدموا لأنفسكم من خير تجدوه عند الله هو خيراً وأعظم أجراً)

الفترة المالية:

تعتبر القوائم المالية الحالية عن الفترة من ٣١ أغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م والقوائم المقارنة من ١١ سبتمبر ٢٠١٨م حتى ٣٠ أغسطس ٢٠١٩م .

(٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية :-

لقد تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها بالمملكة العربية السعودية و الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين و فيما يلي ملخصاً لأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

العرف المحاسبي:

تم إعداد القوائم المالية معياراً عنها بالريال السعودي وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية وباستخدام مبدأي الاستحقاق المحاسبي واستمرارية النشاط .

استخدام التقديرات:

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات و الافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول و الخصوم و إيضاحات الأصول و الخصوم المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات و المصروفات المسجلة خلال تلك الفترة . و بالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة حول الأحداث و الأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .

النقدية وشبه النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة والمحاسبة العامة ودائع البنوك .



إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ٣١ أغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

العرف المحاسبي:

يقوم الجمعية بتسجيل أصوله وخصومه طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي:-

(أ) الإيرادات :-

تتمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات والتي يتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى

ويتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداته وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الإستحقاق وذلك عندما يتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح له تحديد كيفية الإستخدام في المستقبل ، وأن يتوقع 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 النقدي.

- يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في 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 مجيودات وظائف الجمعية، وكافة المصروفات الأخرى يتم

تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية ويتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاته وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

- يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .

- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافى للديون المشكوك في تحصيلها ، و تشطب الديون المعدومة عند تكبدها.



إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ٣١ أغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

العقارات والآلات والمعدات :

يتم الاعتراف بالعقارات والآلات والمعدات عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية وفي حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجمع خسارة اضمحلال، وتلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

مباني	٤%
أثاث مكتبي	١٠%
برامج وأجهزة حاسب آلي	١٥%
وسائل انتقال	٢٠%
عدد وأدوات	٢٥%

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 .

٣٠ أغسطس ٢٠١٩م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	(٣) النقد بالصندوق ولدى البنوك
١١,٥٧٤	٢٠,٩٥٨	الصندوق استقبال
٨٤,٦٢٨	١١٢,٢٦٥	مصرف الراجحي ح / ٢٣٠٠٠٧
١٤٢,٣٦٣	٢٢٢,٦٢٩	مصرف الراجحي ح / ١١٦١١١
١٤,١٠٢	٥٢٣,٣٨٥	مصرف الراجحي - الوقف ح/ ١٢٩
٧٥,٣٤٢	٢٨٦,٢٢١	مصرف الراجحي - الصنقات ح/ ١٤٥
٩,٣٥٠	١٤,٠٦٠	مصرف الراجحي - زكاة المال ح/ ١٣٧
١٣١,٩١٣	٦٨,٨٥٦	بنك البلاد ح/ ٠٠٢
٤٦٩,٢٧٢	١,٢٤٨,٣٧٤	

٣٠ أغسطس ٢٠١٩م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	(٤) مشروعات تحت التنفيذ
٤١٢,٠٤٣	٥٦٢,٨٤٣	وقف الوالدين بالتجمع
٤١٢,٠٤٣	٥٦٢,٨٤٣	





الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بتنتحة
مسجلة بوزارة الشؤون الإسلامية والدعوة والإرشاد برقم (٢٣/١)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ٣١ أغسطس ٢٠١٩ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٥) صافي أصول الإوقاف

التكاليف

الرصيد بداية الفترة

الرصيد في نهاية الفترة

الإهلاك المتراكم

الرصيد بداية الفترة

إهلاك الفترة

الرصيد في نهاية الفترة

القائمة الدفترية

الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

الرصيد ٣٠ أغسطس ٢٠١٩ م

الأراضي	المباني	الاجمالي
١٥٠,٠٠٠	٣٣٠,٣٦٠	٤٨٠,٣٦٠
١٥٠,٠٠٠	٣٣٠,٣٦٠	٤٨٠,٣٦٠
-	٨٤,٢٥٩	٨٤,٢٥٩
-	١١٠,٠١٢	١١٠,٠١٢
-	١٩,٢٧١	١٩,٢٧١
١٥٠,٠٠٠	٣٣١,٠٠٨٩	٤٦١,٠٠٨٩
١٥٠,٠٠٠	٣٣٢,١٠١	٤٧٢,١٠١

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ٣١ أغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٦) صافي العقارات والألات والمعدات



إثاث مكتبي

برامج وأجهزة حاسب آلي

وسائل انتقال

عدد وأدوات

الاجمالي

التكلفة

الرصيد بداية الفترة

إضافات خلال الفترة

الرصيد في نهاية الفترة

الإهلاك المتراكم

الرصيد بداية الفترة

إهلاك الفترة

الرصيد في نهاية الفترة

القيمة الدفترية

الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

الرصيد ٣٠ أغسطس ٢٠١٩م

٣٤,٣٤٩

٤١,٢٣٢

٩٠,٠٠٠

٩٠٠

١٦٦,٤٨١

-

-

٣١٩,٢٠٠

-

٣١٩,٢٠٠

٣٤,٣٤٩

٤١,٢٣٢

٤٠٩,٢٠٠

٩٠٠

٤٨٥,٦٨١

١٣,٩٤٤

٢٦,٤٤٠

٥٤,٠٠٠

٩٠٠

٩٥,٢٨٤

٤,٥٧٩

٨,٢٤٧

١٠٩,١٢٠

-

١٢١,٩٤٦

١٨,٥٢٣

٣٤,٦٨٧

١٦٣,١٢٠

٩٠٠

٢١٧,٢٣٠

١٥,٨٢٦

٦,٥٤٥

٢٤٦,٠٨٠

-

٢٦٨,٤٥١

٢٠,٤٠٥

١٤,٧٩٢

٣٦,٠٠٠

-

٧١,١٩٧

إيضاحات حول القوائم المالية
عن الفترة من ٣١ أغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٧) مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى

أتعاب مهنه

٣٠ أغسطس ٢٠١٩م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م
٤,٠٠٠	٤,٠٠٠
٤,٠٠٠	٤,٠٠٠

(٨) مصروفات الأنشطة

اجور ورواتب معلمين والإشراف

مكافآت

جوازات وإقامات

تأمينات اجتماعية وتأمين طبي

أدوات مكتبية ومطبوعات

احبار ومستلزمات كمبيوتر

دعاية وإعلان

اصلاح وصيانة

زيوت ومحروقات

كهرباء ومياه

هاتف وفاكس وانترنت

رسوم واشتراكات

عدد وادوات مستهلكة

العاب ووسائل ترفيه

ضيافة ووفيه

هدايا وجوائز تشجيعية

نظافة وتعقيم

اجور عمال باليومية

ما بعده/...

من ١١ سبتمبر ٢٠١٨م حتى ٣٠ أغسطس ٢٠١٩م	من ٣١ أغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م
١,٢٥٠,١٥٨	٩١١,٩٠١
١١,٨٠٠	١٠,٠٥٠
٣٣,٣٧٦	-
١٨,١١١	١٣,٧٩٠
٧,٥٥٢	١٦,٣٨٠
٢,٦٠٤	٢,٤١٢
١٣,٠٤٨	١٣,١٦٠
٢٥,١٥٧	٢١,٠٣١
٢٤,٧٩١	١٤,٥٤٨
٥,١٦٣	٦,٧٠٠
٢٠٠	٣٠٨
١,٣٠٠	٦,٦١٠
٣,٠٨٣	٣١,٨٢٧
١,٥١٥	٤,١٨٢
٣٤,٠٢٩	٩,٤٦٣
٦١,١٤١	٣٣,٣١٣
٥,٣٢٠	٨,٧٠٦
-	٢٠٠
١,٤٩٨,٣٤٨	١,١٠٤,٥٨١



إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ٣١ أغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٨) مصروفات الأنشطة	من ٣١ أغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	من ١١ سبتمبر ٢٠١٨م حتى ٣٠ أغسطس ٢٠١٩م
.../مأقبلة	١٠١٠٤٠٥٨١	١٠٤٩٨٠٣٤٨
وسائل تعليمية	٤٨٠٣٤٧	٥٠٩٠٩
تدريب وتأهيل	٢٠٠٠٠	٢٠٠٠٠
مخالفات وغرامات	١٥٠	٣٠٠
إعاشة طلاب	-	٢٠٢٨٢
نقل وشحن وتحميل	٤٠٧٨٠	٧٤٧
وسائل أمن وسلامة	-	٣٨٠
تجهيز صالات أنشطة	-	٥٠١٢٣
مصاريف الزكاة / إكراميات العاملين	-	٢٣٠٠٠٠
مصاريف الزكاة / إعانات عاملين	-	١١٠٠٠٠
مصاريف أخرى	٤٠٥٠٠	١٨٤
	١٠١٦٤٠٣٥٨	١٠٥٦٠٠٢٧٣



عن الفترة من ٣١ اغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

من ١١ سبتمبر ٢٠١٨م حتى ٣٠ اغسطس ٢٠١٩م	من ٣١ اغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	(٩) المصروفات العمومية والإدارية
٢٢١,٦٥٥	٣١٦,١٢٢	مرتبات عاملين
٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	بدلات اجازة
-	٣,٣٠١	نظافه وتعقيم
٢,٥٠٠	-	مكافآت وكراميات
١,٢٦٦	١,٢٠٠	قرطاسية ومطبوعات
٢,٧٢٧	١,٣٠٥	احبار ومستلزمات كمبيوتر
٨٩٥	-	دعاية وإعلان
٤,٨٠٨	٥,١٩٢	اصلاح وصيانة
٤,٦٩٣	٧,٨٧٧	هاتف وفاكس وانترنت
١١,٠٩٦	٥,٢٦٧	رسوم واشتراكات
١,٢٤٦	٢,٨٥٠	عدد وادوات مستهلكة
٣,٢٠٨	٢,٦٦٤	ضيافة وبوفيه
٤,٠٠٠	٤,٠٠٠	اتعاب مهنيه
٣٠	٥٥	بريد ونقل وتحميل
١٥,٩٣٥	-	أتعاب استشارية
١,٣٩٣	١,٧٨٠	تذاكر سفر
١٨٨	-	محروقات وزيوت
٣٠٩	-	تأمين طبي
٦٣٢	١,٤٧١	كهرباء ومياه
٦٤٥	-	نظافه وتعقيم
-	٩,٠٣٣	تجديد اقامات
-	٦٠٠	تدريب وتاهيل
-	٤,٥٠٠	مكافآت وكراميات
٢٧٩,٢٢٦	٣٦٩,٢١٧	



(١٣)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بتدعة
مسجلة بوزارة الشؤون الإسلامية والدعوة والإرشاد برقم (٢٣/٦)
إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ٣١ أغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية) *

(١٠) الإيرادات الأخرى	من ٣١ أغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	من ١١ سبتمبر ٢٠١٨م حتى ٣٠ أغسطس ٢٠١٩م
تأجير شقه داخل دار التحفيظ بالشقيق	١٤,٠٠٠	٩,٤٠٠
	١٤,٠٠٠	٩,٤٠٠
(١١) صافي الأصول المقيدة	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	٣٠ أغسطس ٢٠١٩م
صافي أصول مقيدة - أول المدة	-	٧٠,٨٢٠
زكاة	٥٤,٠٢٨	٤٧,١٣٦
كفالة دارس	٢٥,٥٠٠	٢٥,٥٠٠
	٧٩,٥٢٨	١٤٣,٤٥٦

(١٢) عام

- تم اعتماد القوائم المالية للجمعية من قبل الاداره بتاريخ ٢٠٢١/٥/٩

