



شركة الرويس وشريكه

ALRUWAIS & CO.

محاسبون ومراجعون قانونيون
Certified Accountants & Auditors

Tel.: 920003955
Fax: 920003944
www.r-cpas.com
P.O. Box: 221458 - Riyadh 11311
Kingdom of Saudi Arabia
Riyadh - Jeddah

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في (مركز طريب بمنطقة عسير)

مسجلة بوزارة الشؤون الإسلامية والدعوة والإرشاد برقم (٢٦/٦)

منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية عن الفتره من ٣١ اغسطس 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
١٢ - ٦	الإيضاحات حول القوائم المالية



تقرير المراجع المستقل

المحترمين

اصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء مجلس الإدارة

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في (مركز طريب بمنطقة عسير)

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

الرأي المطلق:

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في (مركز طريب بمنطقة عسير) - مسجلة بوزارة الشؤون الإسلامية والدعوة والإرشاد برقم (٢٦/٦) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م وقائمة الأنشطة وقائمة 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 ٢٠٢٠م 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 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 وآداب 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 ، وولفت الانتباه الى انه تعبر القوائم المالية الحالية عن الفتره من ٣١ اغسطس ٢٠١٩م حتي ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م والقوائم المقارنة من ١١ سبتمبر ٢٠١٨م حتي ٣٠ اغسطس ٢٠١٩م ، كما لفت الانتباه الى انه لم يتم 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 جوهرى ناتج عن غش أو خطأ.

عند إعداد القوائم المالية ، فإن الإدارة مسؤولة عن تقييم 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 تأكيدات 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 المالية 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 لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة , من أجل تصميم إجراءات مراجعة ملائمة 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 تأكد 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 تأكد 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 كمنشأة 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 في (مركز طريب بمنطقة عسير) - 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 متطلبات نظام الجمعيات المعتمد من قبل وزارة الشؤون الإسلامية و الدعوة و الإرشاد , وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحفوظ بها.

عن الرويس و شريكه

الرياض : ٢٨ جمادى الثاني ١٤٤٢ هـ

محاسبون و مراجعون قانونيون

الموافق : ١٠ فبراير ٢٠٢١ م

عبد المجيد عبد الرحمن العريني



ترخيص رقم (٥٤٩)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في (مركز طريب بمنطقة عسير)
مسجلة بوزارة الشؤون الإسلامية والدعوة والإرشاد برقم (٢٦/٦)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣٠ اغسطس ٢٠١٩م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	إيضاح	الأصول
			<u>الأصول المتداولة</u>
٣٨١,٧٠٢	٨٠٩,٣٦٩	(٣)	النقد لدى البنوك
٦,٠٠٠	٥,٠٠٠		سلف عاملين
٣٨٧,٧٠٢	٨١٤,٣٦٩		مجموع الأصول المتداولة
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
١,٦٧٣,١٨١	١,٨٩٠,٧٢١	(٤)	مشروعات تحت التنفيذ
٥٣٢,٥١٠	٥٣٣,٢٣٦	(٥)	صافي العقارات والالات والمعدات
٢,٢٠٥,٦٩١	٢,٤٢٣,٩٥٧		مجموع الأصول غير المتداولة
٢,٥٩٣,٣٩٣	٣,٢٣٨,٣٢٦		إجمالي الأصول
			<u>الالتزامات وصافي الاصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
-	٤,٠٠٠	(٦)	مصروفات مستحقة
-	٤,٠٠٠		مجموع الالتزامات
			<u>صافي الأصول</u>
١,٤٤٨,٧١٣	١,٦١٨,٨٥٨		صافي الأصول غير المقيدة
١١٥,٥٩٧	٢٠٨,٧١٥	(١١)	صافي الأصول المقيدة
١,٠٢٩,٠٨٣	١,٤٠٦,٧٥٣	(١٢)	صافي أصول الأوقاف
٢,٥٩٣,٣٩٣	٣,٢٣٤,٣٢٦		مجموع صافي الأصول
٢,٥٩٣,٣٩٣	٣,٢٣٨,٣٢٦		إجمالي صافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٣) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

رئيس الجمعية /
سعد سعيد آل سالم

المسؤول المالي /
علي بن أبي زيد

المحاسب /
صالح دويرم

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في (مركز طريب بمنطقة عسير)
مسجلة بوزارة الشؤون الإسلامية والدعوة والإرشاد برقم (٢٦/٦)

قائمة الأنشطة

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

إجمالي ٣٠ اغسطس ٢٠١٩م	إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
					الإيرادات والمكاسب
١٩٢,١٠٩	٢٠٣,٦٠٢	-	-	٢٠٣,٦٠٢	التبرعات النقدية العامة
١٨٠,٠٠٠	٣٢٥,٣١٣	-	٣٢٥,٣١٣	-	(٧) التبرعات النقدية المقيدة
٤٢٩,٦٦٩	٥٩٥,٢١٠	٥٩٥,٢١٠	-	-	التبرعات النقدية أوقاف
٢,٢٠٠	٢,٢٠٠	-	-	٢,٢٠٠	إشتراكات الأعضاء
٢,٩٧٩	-	-	-	-	إعانة الوزارة
					صافي الأصول المحررة من
-	-	(٢١٧,٥٤٠)	(٢٣٢,١٩٥)	٤٤٩,٧٣٥	إعادة تصنيف لتحقيق قيد
٨٠,٦٩٥٧	١,١٢٦,٣٢٥	٣٧٧,٦٧٠	٩٣,١١٨	٦٥٥,٥٣٧	إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
					المصروفات والخسائر
٢٣٠,٧٧١	٢٥٤,٦٩٥	-	-	٢٥٤,٦٩٥	(٨) مصروفات الأنشطة
١٥٣,٧٢٢	٢٤٢,٩٤٢	-	-	٢٤٢,٩٤٢	(٩) المصروفات العمومية والإدارية
٩,٨٢١	١١,٧٥٥	-	-	١١,٧٥٥	(٥) إهلاك العقارات والالات
٣٩٤,٣١٤	٥٠٩,٣٩٢	-	-	٥٠٩,٣٩٢	إجمالي المصروفات والخسائر
٤١٢,٦٤٣	٦١٦,٩٣٣	٣٧٧,٦٧٠	٩٣,١١٨	١٤٦,١٤٥	التغير في صافي الأصول من الأنشطة
					البنود الاستثنائية
١٨٠,٠٠٠	٢٤٠,٠٠٠	-	-	٢٤٠,٠٠٠	(١٠) إيرادات أخرى
١٨٠,٠٠٠	٢٤٠,٠٠٠	-	-	٢٤٠,٠٠٠	التغير في صافي الأصول من البنود
٤٣٠,٦٤٣	٦٤٠,٩٣٣	٣٧٧,٦٧٠	٩٣,١١٨	١٧٠,١٤٥	التغير في صافي الأصول
٢,١٦٢,٧٥٠	٢,٥٩٣,٣٩٣	١,٠٢٩,٠٨٣	١١٥,٥٩٧	١,٤٤٨,٧١٣	صافي الأصول بداية الفترة
٢,٥٩٣,٣٩٣	٣,٢٣٤,٣٢٦	١,٤٠٦,٧٥٣	٢٠٨,٧١٥	١,٦١٨,٨٥٨	صافي الأصول نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٣) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

قائمة التدفقات النقدية

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

٣٠ اغسطس ٢٠١٩م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٤٣٠,٦٤٣	٦٤٠,٩٣٣	التغير في صافي الأصول
٩,٨٢١	١١,٧٥٥	إهلاك العقارات والالات والمعدات
٤٤٠,٤٦٤	٦٥٢,٦٨٨	التغير في صافي الاصول بعد التسويات
		<u>التغيرات في الاصول والالتزامات المتداولة</u>
(٦,٠٠٠)	١,٠٠٠	سلف عاملين
-	٤,٠٠٠	مصروفات مستحقة
١٢,٥٠٠	-	قرض
٤٤٦,٩٦٤	٦٥٧,٦٨٨	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٢٢,١٠٠)	(١٢,٤٨١)	إضافات العقارات والالات والمعدات
(٢٨٦,٩٠٥)	(٢١٧,٥٤٠)	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
(٣٠٩,٠٠٥)	(٢٣٠,٠٢١)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
١٣٧,٩٥٩	٤٢٧,٦٦٧	التغير في النقدية خلال الفترة
٢٤٣,٧٤٣	٣٨١,٧٠٢	النقدية وما في حكمها في بداية الفترة
٣٨١,٧٠٢	٨٠٩,٣٦٩	النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٣) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

إيضاحات حول القوائم المالية

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

(١) التكوين والنشاط :-

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في (مركز طريب بمنطقة عسير)،المركز الرئيسي محافظة طريب- عسير - المملكة العربية السعودية , مسجلة بوزارة الشؤون الإسلامية والدعوة والإرشاد برقم (٢٦/٦) وتاريخ ١٤٣٥/٦/٨ هـ .

أهداف الجمعية :-

* تحفيظ القرآن الكريم تلاوة وحفظا وما يتصل بذلك أو يتفرع منه من أغراض متعاونة من الجهات التي تسعى لنفس الهدف .

الفترة المالية :-

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

(٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية :-

يتم عرض القوائم المالية المرفقة بالريال السعودي وتم عرض وإعداد القوائم المالية طبقا 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 , وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة :-

العرف المحاسبي :

تم إعداد القوائم المالية معبراً 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 والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتملة في تاريخ القوائم المالية , إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المسجلة خلال تلك الفترة . وبالرغم من إن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة حول الأحداث والأنشطة 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 والحسابات الجارية وودائع البنوك.

الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافي للديون المشكوك في تحصيلها , وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها.

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

العرف المحاسبي :

يقوم 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 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 المقدره 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 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 .

أثبات الإيرادات :

يتم أثبات التبرعات عند استلامها وتحصيلها , بينما يتم أثبات الإيرادات الأخرى إن وجدت عند تحصيلها .

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

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 وفي حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجمع خسارة الاضمحلال، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

حاسب آلي	%١٥
أثاث ومفروشات	%١٠
أجهزة كهربائية	%١٠
مكيفات	%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.

		(٣) النقد لدى البنوك
٣٠ اغسطس ٢٠١٩م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	مصرف الراجحي ح/٥٥٥٧
٣٨١,٧٠٢	٨٠٩,٣٦٩	
٣٨١,٧٠٢	٨٠٩,٣٦٩	
		(٤) مشروعات تحت التنفيذ
٣٠ اغسطس ٢٠١٩م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	وقف الفرقان
١,٦٧٣,١٨١	١,٨٩٠,٧٢١	
١,٦٧٣,١٨١	١,٨٩٠,٧٢١	

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في (مركز طريب بمنطقة عسير)
مسجلة بوزارة الشؤون الإسلامية والدعوة والإرشاد برقم (٢٦/٦)

إيضاحات حول القوائم المالية

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

(٥) صافي العقارات والالات والمعدات

الإجمالي	المكيفات	أجهزة كهربائية	أثاث ومفروشات	حاسب آلي	الأراضي	التكلفة
٥٦٥,٥٨٨	٩,٨٥٥	٥,٣٨٣	١٩,١٥٥	٣٥,٨٥٥	٥٥٥,٥٥٥	الرصيد بداية الفترة
١٢,٤٨١	٩,٤٥٥	٣,٥٨١	-	-	-	الإضافات خلال الفترة
٥٧٧,٥٦٩	١٩,٣٥٥	٨,٤٦٤	١٩,١٥٥	٣٥,٨٥٥	٥٥٥,٥٥٥	الرصيد في نهاية الفترة
٣٢,٥٧٨	٧٩٦	٣,١٦١	٤,٣٦٨	٢٤,٢٥٣	-	الإهلاك المتراكم
١١,٧٥٥	٣,٢٥٣	١,٥٧٧	٢,٥٤٧	٤,٣٧٨	-	الرصيد بداية الفترة
٤٤,٣٣٣	٤,٥٤٩	٤,٧٣٨	٦,٩١٥	٢٨,٦٣١	-	أهلاك الفترة
٥٣٣,٢٣٦	١٥,١٥١	٣,٧٢٦	١٢,١٩٥	٢,١٦٩	٥٥٥,٥٥٥	الرصيد في نهاية الفترة
٥٣٢,٥١٥	٩,٥٥٤	٢,٢٢٢	١٤,٧٣٧	٦,٥٤٧	٥٥٥,٥٥٥	الرصيد ٣٠ أغسطس ٢٠١٩م

القيمة الدفترية

الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

الرصيد ٣٠ أغسطس ٢٠١٩م

إيضاحات حول القوائم المالية

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

٣٠ اغسطس ٢٠١٩م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	(٦) مصروفات مستحقة
-	٤٤,٠٠٠	اتعاب مهنيه مستحقه
-	٤٤,٠٠٠	
من ١١ سبتمبر ٢٠١٨م حتى ٣٠ اغسطس ٢٠١٩م	من ٣١ اغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	(٧) التبرعات النقدية المقيدة
١٥٠,٠٠٠	٢٩٥,٣١٣	رواتب للحلقات
٣٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	دورة الاكليل
١٨٠,٠٠٠	٣٢٥,٣١٣	
من ١١ سبتمبر ٢٠١٨م حتى ٣٠ اغسطس ٢٠١٩م	من ٣١ اغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	(٨) مصروفات الأنشطة
١٥٩,٣٤٣	١٩٧,١٢٥	رواتب واجور (وما في حكمها)
٦,٠٠٠	٦,٠٠٠	بدل سكن
١٨,٢٣٤	١٢,٢١١	جوائز ومكافآت
١٠,١٠٦	٨,٣٨٣	رسوم مكتب العمل
٣,٩٢٥	٥,٤٢٦	تذاكر
٣,١٦٣	٣,٠٥٠	تجديد اقامة
٣٠,٠٠٠	٢٢,٥٠٠	دورة الاكليل
٢٣٠,٧٧١	٢٥٤,٦٩٥	

(٩) المصروفات العمومية والإدارية

من ١١ سبتمبر ٢٠١٨م حتى ٣٠ اغسطس ٢٠١٩م	من ٣١ اغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	
٧٤,٧٨٠	١٤٢,٧٢٧	رواتب واجور (وما في حكمها)
٩,٠٦٦	٢٢,١٣٨	التأمينات الاجتماعية
٧,٨٠٠	٣٠,٠٠٠	إيجارات
٤,٣٣٠	٢,٢٨٥	١. مكتبية
٢٩,٢٨٣	١٩,٢٦٢	دعاية وإعلان
٧,٢٠٢	٦,٢٤٧	هاتف وبريد
٥,٠٥١	٢,٤٤٥	ضيافة ومواد غذائية
٣,١٥٨	٢,٩٢٧	كهرباء
-	٨١٠	الغرفة التجارية والسجل
٢,٩٦٠	٥,٢١٩	صيانة ومحروقات
٤,٢٠٠	٤,٠٠٠	أتعاب مهنية
٣,٣٩٩	-	صيانة مباني
٨٣٨	-	تأمين سيارات
١,١٥٥	-	برنامج مقيم
-	٢,١٢٥	صيانة حاسب
٥٠٠	٢,٧٥٧	التاشيرات
١٥٣,٧٢٢	٢٤٢,٩٤٢	

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفتره 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	(١٠) إيرادات أخرى
١٨٠,٠٠٠	٢٤٠,٠٠٠	إيجار شقة
١٨٠,٠٠٠	٢٤٠,٠٠٠	

٣٠ اغسطس ٢٠١٩م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	(١١) صافي الاصول المقيدة
١١٥,٥٩٧	١١٥,٥٩٧	التبرعات النقدية المقيدة المرحلة
-	٩٣,١١٨	تبرعات للحلقات
١١٥,٥٩٧	٢٠٨,٧١٥	

٣٠ اغسطس ٢٠١٩م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	(١٢) صافي اصول الاوقاف
١,٠٢٩,٠٨٣	١,٤٠٦,٧٥٣	وقف الفرقان
١,٠٢٩,٠٨٣	١,٤٠٦,٧٥٣	

(١٣) عام

- تم اعتماد القوائم المالية للجمعية الشركة من الادارة بتاريخ ٢٠٢١/٢/١٠ .