



شركة الرويس وشريكه

ALRUWAI & CO.

محاسبون ومراجعون قانونيون
Certified Accountants & Auditors

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة طريب
بوزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد برقم (٢٦/٦)
منطقة عسير - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير المراجع المستقل
كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ

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 بمحافظة طريب
مسجلة بوزارة الشؤون الإسلامية والاوقاف والدعوة والارشاد برقم (٢٦/٦)

القوائم المالية وتقرير المراجع المستقل

كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩هـ

الصفحة	الفهرس
٢ - ١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٢ - ٦	الإيضاحات حول القوائم المالية



شركة خالد سلطان الرويس وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون
سجل مهني رقم ٧٢٥/١١/٣٢٣
ص.ب ٢٢١٤٥٨ - الرياض ١١٣١١
المملكة العربية السعودية
هاتف: ٩٢٠٠٠٣٩٥٥
فاكس: ٩٢٠٠٠٣٩٤٤
www.r-cpas.com
المركز الرئيسي - الرياض

تقرير المراجع المستقل

المحترمين

اصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء مجلس الإدارة
الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة طريب
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،
الرأى المطلق:

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة طريب - تحت إشراف وزارة الشؤون الإسلامية و الدعوة و الإرشاد رقم (٢٦/٦) - كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ 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، أن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي للجمعية كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ ، وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ومعايير المنشآت الغير هادفة للربح والملائمة لظروف نشاط الجمعية.

أساس الرأى 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.

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 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 الجوهرياً في القوائم المالية وتقديرها سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ , وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر , والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة 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 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 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 بمحافظة طريب - 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 والدعوة والإرشاد , وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحتفظ بها.

عن الرويس وشريكه

الرياض : ١٦ محرم ١٤٤٠ هـ

محاسبون ومراجعون قانونيون

الموافق : ٢٦ سبتمبر ٢٠١٨ م

عبد المجيد عبد الرحمن العريني



ترخيص رقم (٥٤٩)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة طريب
مسجلة بوزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد برقم (٢٦/٦)

قائمة المركز المالي

كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٨ هـ	١٤٣٩ هـ	إيضاح	الأصول
			<u>الأصول المتداولة</u>
٣٦٥,٣٩٦	٢٤٣,٧٤٣	(٣)	النقد لدى البنوك
-	١٢,٥٠٠		قرض
٣٦٥,٣٩٦	٢٥٦,٢٤٣		مجموع الأصول المتداولة
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
١,٠٤٢,٤١٧	١,٣٨٦,٢٧٦	(٤)	مشروعات تحت التنفيذ
٥٢٩,٠٠٢	٥٢٠,٢٣١	(٥)	صافي الأصول الثابتة
١,٥٧١,٤١٩	١,٩٠٦,٥٠٧		مجموع الأصول غير المتداولة
١,٩٣٦,٨١٥	٢,١٦٢,٧٥٠		إجمالي الأصول
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
٤,٠٠٠	-		مصرفات مستحقة
٤,٠٠٠	-		مجموع الالتزامات
			<u>صافي الأصول</u>
٧٦٤,٦٧٢	١,١٥٧,٦٢٨		صافي الأصول غير المقيدة
١١٩,٣٨٩	١١٨,٨٠٣	(١٠)	صافي الأصول المقيدة
١,٠٤٨,٧٥٤	٨٨٦,٣١٩		صافي أصول الأوقاف
١,٩٣٢,٨١٥	٢,١٦٢,٧٥٠		مجموع صافي الأصول
١,٩٣٦,٨١٥	٢,١٦٢,٧٥٠		إجمالي الالتزامات و صافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١١) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة طريب
مسجلة بوزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد برقم (٢٦/٦)

قائمة الأنشطة

عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

إجمالي ١٤٣٨ هـ	إجمالي ١٤٣٩ هـ	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
الإيرادات والمكاسب					
١٧٣,٩٦١	٢٠٢,٥٥٨	-	-	٢٠٢,٥٥٨	التبرعات النقدية العامة
١٦٦,٣٢٦	١٨١,٥٠٠	-	١٨١,٥٠٠	-	(٦) التبرعات النقدية المقيدة
٣٢٩,٦٦٨	١٨١,٤٢٤	١٨١,٤٢٤	-	-	التبرعات النقدية أوقاف
٨٠٠	٢,٢٠٠	-	-	٢,٢٠٠	إشتراكات الأعضاء
٢٣,٨٢٥	-	-	-	-	تبرعات الزكاة
٧٨,٥٢٩	٣١,٦٧٦	-	-	٣١,٦٧٦	إعانة الوزارة
صافي الأصول المحررة من القيود					
-	-	(٣٤٣,٨٥٩)	(١٨٢,٠٨٦)	٥٢٥,٩٤٥	إعادة تصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
٧٧٣,١٠٩	٥٩٩,٣٥٨	(١٦٢,٤٣٥)	(٥٨٦)	٧٦٢,٣٧٩	إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
المصروفات والخسائر					
١٧٢,٥٥٩	٢١٩,٨٢٨	-	-	٢١٩,٨٢٨	(٧) مصروفات الأنشطة
١٦٨,٢٤٤	١٥٧,٥٢٤	-	-	١٥٧,٥٢٤	(٨) المصروفات العمومية والإدارية
٨,٧٧١	٨,٧٧١	-	-	٨,٧٧١	(٥) إهلاك الأصول الثابتة
٣٤٩,٥٧٤	٣٨٦,١٢٣	-	-	٣٨٦,١٢٣	إجمالي المصروفات والخسائر
٤٢٣,٥٣٥	٢١٣,٢٣٥	(١٦٢,٤٣٥)	(٥٨٦)	٣٧٦,٢٥٦	التغير في صافي الأصول من الأنشطة
البنود الإستثنائية					
١٧,٦٤٢	١٦,٧٠٠	-	-	١٦,٧٠٠	(٩) إيرادات أخرى
١٧,٦٤٢	١٦,٧٠٠	-	-	١٦,٧٠٠	التغير في صافي الأصول من البنود الإستثنائية
٤٤١,١٧٧	٢٢٩,٩٣٥	(١٦٢,٤٣٥)	(٥٨٦)	٣٩٢,٩٥٦	التغير في صافي الأصول
١,٤٩١,٦٣٨	١,٩٣٢,٨١٥	١,٠٤٨,٧٥٤	١١٩,٣٨٩	٧٦٤,٦٧٢	صافي الأصول بداية السنة
١,٩٣٢,٨١٥	٢,١٦٢,٧٥٠	٨٨٦,٣١٩	١١٨,٨٠٣	١,١٥٧,٦٢٨	صافي الأصول نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١١) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة طريب
مسجلة بوزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد برقم (٢٦/٦)

قائمة التدفقات النقدية

عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٨ هـ	١٤٣٩ هـ	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٤٤١,١٧٧	٢٢٩,٩٣٥	التغير في صافي الأصول
٨,٧٧١	٨,٧٧١	إهلاك الأصول الثابتة
٤٤٩,٩٤٨	٢٣٨,٧٠٦	التغير في صافي الربح بعد التسويات
		<u>التغيرات في الأصول والالتزامات المتداولة</u>
(١٥,٢٣٤)	(٤,٠٠٠)	مصروفات مستحقة
-	(١٢,٥٠٠)	قرض
٤٣٤,٧١٤	٢٢٢,٢٠٦	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٢١٩,٠٨٨)	(٣٤٣,٨٥٩)	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
(٢١٩,٠٨٨)	(٣٤٣,٨٥٩)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
٢١٥,٦٢٦	(١٢١,٦٥٣)	التغير في النقدية خلال السنة
١٤٩,٧٧٠	٣٦٥,٣٩٦	النقدية وما في حكمها في بداية السنة
٣٦٥,٣٩٦	٢٤٣,٧٤٣	النقدية وما في حكمها في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١١) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

(١) التكوين والنشاط :-

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة طريب .
المركز الرئيسي محافظة طريب- عسير - المملكة العربية السعودية .
مسجلة بوزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف 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 .
تبدأ السنة المالية في الأول من شهر محرم من العام المالي ١٤٣٩ هـ وتنتهي بنهاية شهر ذو الحجة من العام المالي ١٤٣٩ هـ .

(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 معبراً عنها بالريال السعودي وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية وباستخدام مبدأ 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 السنة . و بالرغم من إن 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 والحسابات الجارية وودائع البنوك.

الذمم المدينة:

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

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ (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 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 .

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

الأصول الثابتة :

يتم الاعتراف بالأصول الثابتة 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 :-

أثاث ومفروشات	١٠%
أجهزة كهربائية	١٥%
حاسب آلي	٢٥%
مكيفات	١٥%

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
١٤٣٨ هـ	١٤٣٩ هـ	مصرف الراجحي
٣٦٥,٣٩٦	٢٤٣,٧٤٣	
٣٦٥,٣٩٦	٢٤٣,٧٤٣	
		(٤) مشروعات تحت التنفيذ
١٤٣٨ هـ	١٤٣٩ هـ	وقف الفرقان
١,٠٠٤٢,٤١٧	١,٣٨٦,٢٧٦	
١,٠٠٤٢,٤١٧	١,٣٨٦,٢٧٦	

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة طريب
مسجلة بوزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد برقم (٢٦/٦)

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

(٥) صافي الأصول الثابتة

الإجمالي	المكيفات	أجهزة كهربائية	أثاث ومفروشات	حاسب آلي	الأراضي	التكلفة
٥٤٢,٩٨٨	١,٤٥٠	٥,٣٨٣	٨,٦٠٥	٢٧,٥٥٠	٥٠٠,٠٠٠	الرصيد بداية السنة
٥٤٢,٩٨٨	١,٤٥٠	٥,٣٨٣	٨,٦٠٥	٢٧,٥٥٠	٥٠٠,٠٠٠	الرصيد في نهاية السنة
١٣,٩٨٦	٣٦٢	١,٥٤٧	١,٥٩٨	١٠,٤٧٩	-	الإهلاك المتراكم
٨,٧٧١	٢١٧	٨٠٧	٨٦٠	٦,٨٨٧	-	الرصيد بداية السنة
٢٢,٧٥٧	٥٧٩	٢,٣٥٤	٢,٤٥٨	١٧,٣٦٦	-	أهلاك السنة
٥٢٠,٢٣١	٨٧١	٣,٠٢٩	٦,١٤٧	١٠,١٨٤	٥٠٠,٠٠٠	الرصيد في نهاية السنة
٥٢٩,٠٠٢	١,٠٨٨	٣,٨٣٦	٧,٠٠٧	١٧,٠٧١	٥٠٠,٠٠٠	القيمة الدفترية

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة طريب
مسجلة بوزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد برقم (٢٦/٦)

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٨ هـ	١٤٣٩ هـ	(٦) التبرعات النقدية المقيدة
١٤٢,٨٩٦	١٥٠,٠٠٠	رواتب للحلقات
٢١,٨٣٠	-	طلاب التميز
١,٦٠٠	٦,٥٠٠	طباعة تقويم
-	٢٥,٠٠٠	دورة الاكليل
<u>١٦٦,٣٢٦</u>	<u>١٨١,٥٠٠</u>	
١٤٣٨ هـ	١٤٣٩ هـ	(٧) مصروفات الأنشطة
١٠٦,٩١٦	١٥٠,٥٨٦	رواتب واجور
٣٢,١٨٨	١٤,١٢٠	جوائز ومكافآت
٣,٠٦٠	١٠,٠٠٠	ايجارات
٢١,٨٣٠	-	طلاب برنامج التميز
٨,٥٦٥	٣,١٧٤	تذاكر
-	٩,٠١٩	تأمين طبي
-	٧,٢٧٤	تجديد اقامة
-	٢٥,٦٥٥	دورة الاكليل
<u>١٧٢,٥٥٩</u>	<u>٢١٩,٨٢٨</u>	

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة طريب
مسجلة بوزارة الشؤون الاسلامية والاوقاف والدعوة والارشاد برقم (٢٦/٦)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٨ هـ	١٤٣٩ هـ	(٨) المصروفات العمومية والإدارية
٩٢,٨٢٥	٩٢,٥٠٤	راوتب إدارية
١٧,٨٠٠	٧,٨٠٠	إيجارات
٤,٧٧٢	١,٦٨٠	١. مكتتبية
١٠,٨٩٠	٥,٥٥٠	دعاية وإعلان
١,٦٠٠	٦,٥٠٠	طباعة تقويم
٧,٤٠٠	-	تجديد إقامة
١,٠٠٠	١,٠٠٠	بريد
٩١٥	-	صيانة أجهزة
٢,٥٢٢	١,٢٣٦	مواد غذائية
٢,٣٤٣	٣,٨٨٩	كهرباء
٥,٨٩٠	٧,٤١٩	هاتف
٧٩٧	-	تأمين طبي
٥٠٠	١,٣٠٠	الغرفة التجارية والسجل
٢,١٠٧	٥,٠٥٩	صيانة ومحروقات
٤,٠٠٠	٤,٠٠٠	أتعاب مهنية
٣,٨٣٣	٦,٤٣٢	التأمينات الاجتماعية
٢,٥٠٠	-	ضيافة
٦,٠٠٠	-	نقل كفالة
٥٥٠	١,١٥٥	برنامج مقيم
-	١٠,٠٠٠	وقف جمعيات عسير
-	٢,٠٠٠	التاشيرات
١٦٨,٢٤٤	١٥٧,٥٢٤	

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة طريب
مسجلة بوزارة الشؤون الاسلامية والاوقاف والدعوة والارشاد برقم (٢٦/٦)

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٨ هـ	١٤٣٩ هـ	(٩) إيرادات أخرى
١٧,٦٤٢	١٦,٧٠٠	إيجار شقة
١٧,٦٤٢	١٦,٧٠٠	
١٤٣٨ هـ	١٤٣٩ هـ	(١٠) صافي الأصول المقيدة
١١٥,٥٩٧	١١٥,٥٩٧	التبرعات النقدية المقيدة المرحلة
٣,٧٩٢	٣,٢٠٦	تبرعات للحلقات
١١٩,٣٨٩	١١٨,٨٠٣	

(١١) عام

- تم تقريب الأرقام الواردة بالقوائم المالية الى أقرب ريال سعودى .