



شركة الرويس وشريكه

ALRUWAIS & CO.

محاسبون ومراجعون قانونيون  
Certified Accountants & Auditors

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة طريب  
لجنة بوزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد برقم (٢٦/٦)  
منطقة عسير - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية وتقرير المراجع المستقل  
كما في ٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠ هـ

Tel.: 920003955

Fax: 920003944

[www.r-cpas.com](http://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 والأوقاف والدعوة والإرشاد برقم (٢٦/٦)  
منطقة عسير - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية وتقرير المراجع المستقل  
كما في ٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠ هـ

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 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 ٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠هـ 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 ٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠هـ ، 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 ان 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 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 الجوهري في القوائم المالية وتقديرها سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ , وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً 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 و الدعوة و الإرشاد , وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحفوظ بها.

الرياض : ١٠ ربيع الأول ١٤٤١ هـ  
الموافق : ٧ نوفمبر ٢٠١٩ م.

عن الرويس وشريكه  
محاسبون و مراجعون قانونيون  
خالد سلطان الرويس  
ترخيص رقم (٣٦٠)

خالد سلطان الرويس وشريكه  
محاسبون ومراجعون قانونيون  
سجل مهني رقم ٧٢٥/١١/٣٢٣  
ALRuweis & Co  
Certified Accountant  
& Auditor

الأصول	إيضاح	١٤٤٠ هـ	١٤٣٩ هـ
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٣٨١,٧٠٢	٢٤٣,٧٤٣
قرض		-	١٢,٥٠٠
سلف عاملين	(٤)	٦,٠٠٠	-
مجموع الأصول المتداولة		٣٨٧,٧٠٢	٢٥٦,٢٤٣
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
مشروعات تحت التنفيذ	(٥)	١,٦٧٣,١٨١	١,٣٨٦,٢٧٦
صافي الأصول الثابتة	(٦)	٥٣٢,٥١٠	٥٢٠,٢٣١
مجموع الأصول غير المتداولة		٢,٢٠٥,٦٩١	١,٩٠٦,٥٠٧
إجمالي الأصول		٢,٥٩٣,٣٩٣	٢,١٦٢,٧٥٠
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		١,٤٤٨,٧١٣	١,١٥٧,٦٢٨
صافي الأصول المقيدة	(١١)	١١٥,٥٩٧	١١٨,٨٠٣
صافي أصول الأوقاف	(١٢)	١,٠٢٩,٠٨٣	٨٨٦,٣١٩
مجموع صافي الأصول		٢,٥٩٣,٣٩٣	٢,١٦٢,٧٥٠
إجمالي صافي الأصول		٢,٥٩٣,٣٩٣	٢,١٦٢,٧٥٠

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

- رئيس الجمعية / سعد سعيد آل سالم  
التوقيع /

- نائب الرئيس / محمد مسفر آل غبار  
التوقيع /

- المسؤول المالي / عائش محمد أبو ربيع  
التوقيع (٣) /

المحاسب القانوني /  
صالح منشب دويهم  
التوقيع /

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

قائمة الأنشطة

عن السنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

إجمالي ١٤٣٩ هـ	إجمالي ١٤٤٠ هـ	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
					<b>الإيرادات والمكاسب</b>
٢٠٢,٥٥٨	١٩٢,١٠٩	-	-	١٩٢,١٠٩	التبرعات النقدية العامة
١٨١,٥٠٠	١٨٠,٠٠٠	-	١٨٠,٠٠٠	-	(٧) التبرعات النقدية المقيدة
١٨١,٤٢٤	٤٢٩,٦٦٩	٤٢٩,٦٦٩	-	-	التبرعات النقدية أوقاف
٢,٢٠٠	٢,٢٠٠	-	-	٢,٢٠٠	شراكات الأعضاء
٣١,٦٧٦	٢,٩٧٩	-	-	٢,٩٧٩	إعانة الوزارة
					<b>صافي الأصول المحررة من</b>
-	-	(٢٨٦,٩٠٥)	(١٨٣,٢٠٦)	٤٧٠,١١١	عادة تصنيف لتحقق قيد
٥٩٩,٣٥٨	٨٠٦,٩٥٧	١٤٢,٧٦٤	(٣,٢٠٦)	٦٦٧,٣٩٩	إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
					<b>المصروفات والخسائر</b>
٢١٩,٨٢٨	٢٣٠,٧٧١	-	-	٢٣٠,٧٧١	(٨) مصروفات الأنشطة
١٥٧,٥٢٤	١٥٣,٧٢٢	-	-	١٥٣,٧٢٢	(٩) المصروفات العمومية والإدارية
٨,٧٧١	٩,٨٢١	-	-	٩,٨٢١	(٦) هلاك الأصول الثابتة
٣٨٦,١٢٣	٣٩٤,٣١٤	-	-	٣٩٤,٣١٤	إجمالي المصروفات والخسائر
٢١٣,٢٣٥	٤١٢,٦٤٣	١٤٢,٧٦٤	(٣,٢٠٦)	٢٧٣,٠٨٥	التغير في صافي الأصول من الأنشطة
					<b>البنود الاستثنائية</b>
١٦,٧٠٠	١٨,٠٠٠	-	-	١٨,٠٠٠	(١٠) إيرادات أخرى
١٦,٧٠٠	١٨,٠٠٠	-	-	١٨,٠٠٠	التغير في صافي الأصول من البنود
٢٢٩,٩٣٥	٤٣٠,٦٤٣	١٤٢,٧٦٤	(٣,٢٠٦)	٢٩١,٠٨٥	التغير في صافي الأصول
١,٩٣٢,٨١٥	٢,١٦٢,٧٥٠	٨٨٦,٣١٩	١١٨,٨٠٣	١,١٥٧,٦٢٨	صافي الأصول بداية السنة
٢,١٦٢,٧٥٠	٢,٥٩٣,٣٩٣	١,٠٢٩,٠٨٣	١١٥,٥٩٧	١,٤٤٨,٧١٣	صافي الأصول نهاية السنة

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

قائمة التدفقات النقدية

عن السنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٩ هـ	١٤٤٠ هـ	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٢٢٩,٩٣٥	٤٣٠,٦٤٣	التغير في صافي الأصول
٨,٧٧١	٩,٨٢١	إهلاك الأصول الثابتة
٢٣٨,٧٠٦	٤٤٠,٤٦٤	التغير في صافي الربح بعد التسويات
		<u>التغيرات في الأصول والالتزامات المتداولة</u>
(٤,٠٠٠)	-	مصروفات مستحقة
-	(٦,٠٠٠)	سلف عاملين
(١٢,٥٠٠)	١٢,٥٠٠	قرض
٢٢٢,٢٠٦	٤٤٦,٩٦٤	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
-	(٢٢,١٠٠)	إضافات الأصول الثابتة
(٣٤٣,٨٥٩)	(٢٨٦,٩٠٥)	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
(٣٤٣,٨٥٩)	(٣٠٩,٠٠٥)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
(١٢١,٦٥٣)	١٣٧,٩٥٩	التغير في النقدية خلال السنة
٣٦٥,٣٩٦	٢٤٣,٧٤٣	النقدية وما في حكمها في بداية السنة
٢٤٣,٧٤٣	٣٨١,٧٠٢	النقدية وما في حكمها في نهاية السنة

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



#### (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 ينفرع منه من أغراض متعاونة من الجهات التي تسعى لنفس الهدف .

#### السنة المالية :-

تبدأ السنة المالية في الأول من شهر محرم من العام المالي ١٤٤٠ هـ وتنتهي بنهاية شهر ذو الحجة من العام المالي ١٤٤٠ هـ .

#### (٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية :-

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

#### العرف المحاسبي :

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

#### إستخدام 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 السنة . 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 المدومة عند تكبدها.

**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 .

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 :-

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

١٤٣٩ هـ	١٤٤٠ هـ	(٣) النقد لدى البنوك
٢٤٣,٧٤٣	٣٨١,٧٠٢	مصرف الراجحي ح/٥٥٥٧
٢٤٣,٧٤٣	٣٨١,٧٠٢	
١٤٣٩ هـ	١٤٤٠ هـ	(٤) سلف عاملين
-	٦,٠٠٠	سلفة عبد الله رجب
-	٦,٠٠٠	
١٤٣٩ هـ	١٤٤٠ هـ	(٥) مشروعات تحت التنفيذ
١,٣٨٦,٢٧٦	١,٦٧٣,١٨١	وقف الفرقان
١,٣٨٦,٢٧٦	١,٦٧٣,١٨١	

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

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

(٦) صافي الأصول الثابتة

الإجمالي	المكففات	أجهزة كهربائية	أثاث ومفروشات	حاسب آلي	الأرضي	التكلفة
٥٤٢,٩٨٨	١,٤٥٠	٥,٣٨٣	٨٦,١٠٥	٢٧,٥٥٠	٥٠٠,٠٠٠	الرصيد بداية السنة
٢٢,١٠٠	٨,٣٥٠	-	١٠,٥٠٠	٣,٢٥٠	-	الإضافات خلال السنة
٥٦٥,٠٨٨	٩,٨٠٠	٥,٣٨٣	١٩٦,١٠٥	٣٠,٨٠٠	٥٠٠,٠٠٠	الرصيد في نهاية السنة
٢٢,٧٥٧	٥٧٩	٢,٣٥٤	٢,٤٥٨	١٧,٣٦٦	-	الرصيد بداية السنة
٩,٨٢١	٢١٧	٨٠٧	١,٩١٠	٦,٨٨٧	-	أهلاك السنة
٣٢,٥٧٨	٧٩٦	٣,١٦١	٤,٣٦٨	٢٤,٢٥٣	-	الرصيد في نهاية السنة
٥٣٢,٥١٠	٩,٠٠٤	٢,٢٢٢	١٤,٧٣٧	٦,٥٤٧	٥٠٠,٠٠٠	الرصيد ٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠ هـ
٥٢٠,٢٣١	٨٧١	٣,٠٢٩	٦,١٤٧	١٠,١٨٤	٥٠٠,٠٠٠	الرصيد ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ

القيمة التقديرية

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 ٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٩ هـ	١٤٤٠ هـ	(٧) التبرعات النقدية المقيدة
١٥٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠	رواتب للحلقات
٦,٥٠٠	-	طباعة تقويم
٢٥,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	دورة الاكليل
١٨١,٥٠٠	١٨٠,٠٠٠	

١٤٣٩ هـ	١٤٤٠ هـ	(٨) مصروفات الأنشطة
١٥٠,٥٨٦	١٥٩,٣٤٣	رواتب واجور (وما في حكمها)
-	٦,٠٠٠	بدل سكن
١٤,١٢٠	١٨,٢٣٤	جوائز ومكافآت
١٠,٠٠٠	-	ايجارات
-	١٠,١٠٦	رسوم مكتب العمل
٣,١٧٤	٣,٩٢٥	تذاكر
٩,٠١٩	-	تأمين طبي
٧,٢٧٤	٣,١٦٣	تجديد اقامة
٢٥,٦٥٥	٣٠,٠٠٠	دورة الاكليل
٢١٩,٨٢٨	٢٣٠,٧٧١	

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 ٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٩ هـ	١٤٤٠ هـ	(٩) المصروفات العمومية والإدارية
٩٢,٥٠٤	٧٤,٧٨٠	رواتب واجور (وما في حكمها)
٦,٤٣٢	٩,٠٦٦	التأمينات الاجتماعية
٧,٨٠٠	٧,٨٠٠	إيجارات
١,٦٨٠	٤,٣٣٠	ا. مكتبية
٥,٥٥٠	٢٩,٢٨٣	دعاية وإعلان
٦,٥٠٠	-	طباعة تقويم
٨,٤١٩	٧,٢٠٢	هاتف وبريد
١,٢٣٦	٥,٠٥١	ضيافة ومواد غذائية
٣,٨٨٩	٣,١٥٨	كهرباء
١,٣٠٠	-	الغرفة التجارية والسجل
٥,٠٥٩	٢,٩٦٠	صيانة ومحروقات
٤,٠٠٠	٤,٢٠٠	أتعاب مهنية
-	٣,٣٩٩	صيانة مباني
-	٨٣٨	تأمين سيارات
١,١٥٥	١,١٥٥	برنامج مقيم
١٠,٠٠٠	-	وقف جمعيات عسير
٢,٠٠٠	٥٠٠	التاشيرات
<b>١٥٧,٥٢٤</b>	<b>١٥٣,٧٢٢</b>	

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 ٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٩ هـ	١٤٤٠ هـ	(١٠) إيرادات أخرى
١٦,٧٠٠	١٨,٠٠٠	إيجار شقة
١٦,٧٠٠	١٨,٠٠٠	
١٤٣٩ هـ	١٤٤٠ هـ	(١١) صافي الأصول المقيدة
١١٥,٥٩٧	١١٥,٥٩٧	التبرعات النقدية المقيدة المرحلة
٣,٢٠٦	-	تبرعات للحلقات
١١٨,٨٠٣	١١٥,٥٩٧	
١٤٣٩ هـ	١٤٤٠ هـ	(١٢) صافي اصول الاوقاف
٨٨٦,٣١٩	١,٠٢٩,٠٨٣	وقف الفرقان
٨٨٦,٣١٩	١,٠٢٩,٠٨٣	

(١٣) عام

- تم تقريب الارقام الواردة بالقوائم المالية الى اقرب ريال سعودي .
- تم اعتماد القوائم المالية للجمعية الشركة من الادارة بتاريخ .....