

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة أضم  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٦٢٧)  
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة أضم  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٦٢٧)  
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

<u>الصفحة</u>	<u>المحتويات</u>
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفق النقدي
١٣-٦	إيضاحات حول القوائم المالية



## تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بأضـم

منطقة مكة المكرمة – المملكة العربية السعودية

### التقرير عن مراجعة القوائم المالية

#### الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بأضـم ("جمعية أهلية") ، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة في القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م وأدائها المالي وتدققاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتدتها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

#### أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية طبقا لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إننا أيضا بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقا لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا.

#### مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل. وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ. والمكلفون بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية.

#### مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من أية تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلى أنه ليس ضماناً أن المراجعة التي تم القيام بها وفقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائما عن تحريف جوهري عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ تحريفات جوهريّة عن غش أو خطأ، وتعد جوهريّة إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس القوائم المالية.



وكجزء من عملية المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نقوم بممارسة الحكم المهني والمحافظة على تطبيق مبدأ الشك المهني خلال المراجعة. بالإضافة إلى:

- تحديد وتقويم مخاطر وجود تحريفات جوهرية في القوائم المالية، سواء كانت بسبب غش أو خطأ، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات المراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا. وبعد خطر عدم إكتشاف أية مخاطر جوهرية ناتجة عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، حيث أن الغش قد ينطوي على تواطؤ، تزوير، حذف متعمد، إفادات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة للمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي عن فعالية الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقويم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- إستنتاج حول مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الإستمرارية في المحاسبة، وإستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهرية يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خالصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهرية، فإنه يتعين علينا لفت الإنتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، وإذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فيتعين علينا تعديل رأينا. إن إستنتاجاتنا تستند إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ إصدار تقريرنا. ومع ذلك، فإنه من الممكن أن تسبب أحداث أو ظروف مستقبلية في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- تقويم العرض وهيكل ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وفيما إذا كانت القوائم المالية تظهر المعاملات والأحداث الرئيسية بطريقة تحقق العرض العادل.

مكتب رامي الخضر - محاسبون ومراجعون قانونيون



رامي خالد الخضر  
ترخيص رقم (٤٢٩)

في ٢٤ رمضان ١٤٤٣ هـ الموافق ٢٥ ابريل ٢٠٢٢ م  
جدة - المملكة العربية السعودية





**الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة أضرم**  
**مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٦٢٧)**  
**منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية**  
**قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م**  
**المبالغ بالريال السعودي**

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح</u>	<u>الأصول</u>
			<b>الأصول المتداولة</b>
١,١١٧,٧٤٠	٢,٣٦٠,٠٥١	(٣)	النقد لدى البنوك
.	٢,٦١٥		نعم مدينة - عهد مستديمة
<u>١,١١٧,٧٤٠</u>	<u>٢,٣٦٢,٦٦٦</u>		<b>إجمالي الأصول المتداولة</b>
٢,٢١٧,٢٦٧	٢,١١١,٧٢٦	(٤)	صافي الأصول الثابتة
<u>٢,٢١٧,٢٦٧</u>	<u>٢,١١١,٧٢٦</u>		<b>إجمالي الأصول غير المتداولة</b>
<u>٣,٣٣٥,٠٠٧</u>	<u>٤,٤٧٤,٣٩٢</u>		<b>إجمالي الأصول</b>
			<b>الالتزامات وصافي الأصول</b>
			<b>الالتزامات المتداولة</b>
٩,٢٠٠	.	(٥)	مصروفات مستحقة
<u>٩,٢٠٠</u>	<u>.</u>		<b>إجمالي الالتزامات المتداولة</b>
			<b>صافي الأصول</b>
٢,٩٩٩,٢٠٧	٣,٣٢٥,٨٠٧		صافي الأصول بداية السنة
٣٨٥,٦٨٣	٩٧٥,٠٩٥		صافي الأصول غير المقيدة بيان (ب)
١٠٢,٩٧٢-	٢٣٥,٠٩٣		صافي الأصول المقيدة بيان (ب)
٤٣,٨٨٩	(٦١,٦٠٣)		اوقاف مستثمرة - بيان (ب)
<u>٣,٣٢٥,٨٠٧</u>	<u>٤,٤٧٤,٣٩٢</u>		<b>إجمالي صافي الأصول</b>
<u>٣,٣٣٥,٠٠٧</u>	<u>٤,٤٧٤,٣٩٢</u>		<b>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</b>

المحاسب  
 راشد نايف العلي  
 4

المسؤول المالي  
 محمد صالح عبد الله السليمان

رئيس اللجنة  
 محمدان محمد الهادي



إن الإيضاحات المرفقة من رقم ( ١ ) الى رقم (٨) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية



**الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة أضـم**  
**مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٦٢٧)**  
**منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية**  
**قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م**  
**المبالغ بالريال السعودي**

<u>إجمالي</u> ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	<u>إجمالي</u> ٢٠٢١/١٢/٣١ م	<u>مقيدة</u>	<u>غير مقيدة</u>	<u>إيضاح</u>	<u>البيان</u>
١٢٦,٩٨٣	٢٣٥,٠٩٣	٢٣٥,٠٩٣	.		<b>الإيرادات والمكاسب</b> تبرعات وهبات (دعم دور حلقات التحفيظ)
٤٠٤,٧٤٩	١,١٧٤,٧٩٨	.	١,١٧٤,٧٩٨		تبرعات وهبات غير مقيدة نقدية
.	١,٢٣٥	.	١,٢٣٥		تبرعات أخرى
٦,٣٠٠	٩,٧٠٠	.	٩,٧٠٠		اشتراكات الاعضاء
١٢٠,٨٠٠	١١٠,٧٠٠	.	١١٠,٧٠٠		إيرادات تاجير الوقف
٥٥,٢٨١	.	.	.		تبرعات اوقاف (لشراء او بناء اوقاف )
.	.	.	.		صافي الأصول المحررة من القيود
٧١٤,١١٣	١,٥٣١,٥٢٦	٢٣٥,٠٩٣	١,٢٩٦,٤٣٣		إعادة التصنيف لتحقق قيد الاستخدام
					<b>إجمالي الإيرادات والمكاسب</b>
					<b>المصروفات والخسائر</b>
٣,٢١١	.	.	.		مصاريف عقارات مستثمرة
٧٣,٧٠٠	١١١,٢٩١	.	١١١,٢٩١	(٤)	اهلاك الأصول الثابتة
٢٢٩,٩٥٥	٢٦٤,٩٩٧	.	٢٦٤,٩٩٧	(٦)	مصاريف البرامج والأنشطة
٨٠,٦٤٧	٦,٦٥٣	.	٦,٦٥٣	(٧)	المصاريف العمومية والإدارية
٣٨٧,٥١٣	٦٤٧,٩٣٨	.	٦٤٧,٩٣٨		<b>إجمالي المصروفات</b>
٣٢٦,٦٠٠	٨٨٣,٥٨٨	٢٣٥,٠٩٣	٦٤٨,٤٩٥		<b>والخسائر</b> التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
٣٢٦,٦٠٠	٨٨٣,٥٨٨	٢٣٥,٠٩٣	٦٤٨,٤٩٥		التغير في صافي الأصول
.	٣٢٦,٦٠٠	.	٣٢٦,٦٠٠		صافي الأصول في بداية السنة
٣٢٦,٦٠٠	١,٢١٠,١٨٨	٢٣٥,٠٩٣	٩٧٥,٠٩٥		صافي الأصول في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ( ١ ) الى رقم (٨) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

**الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة أضرم**  
**مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٦٢٧)**  
**منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية**  
**قائمة التدفقات النقدية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م**  
**المبالغ بالريال السعودي**

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
١٢٦,٩٨٣	٢٣٥,٠٩٣	تبرعات وهبات
٤٠٤,٧٤٩	١,١٧٤,٧٩٨	تبرعات وهبات غير مقيدة
٦,٣٠٠	٩,٧٠٠	اشتركاكات الاعضاء
١٢٠,٨٠٠	١١٠,٧٠٠	ايرادات تاجير الوقف
.	١,٢٣٥	تبرعات أخرى
٥٥,٢٨١	.	تبرعات اوقاف
.	(٢,٦١٥)	ذمم مدينة - عهد مستديمة
(٨,٠٠٠)	.	اتعاب مستحقة مسددة
.	(١١١,٢٩١)	اهلاك الأصول الثابتة
(٣٧,٤٥٩)	(٦,٦٥٣)	مصاريف عمومية وادارية
(٢٢٧,٤٨٠)	(٢٦٤,٩٩٧)	مصاريف البرامج والانشطة
(٣,٢١١)	٤٢٢,١٣٢	مصاريف عقارات مستثمرة
<b>٤٣٧,٩٦٣</b>	<b>١,٥٦٨,١٠٢</b>	<b>صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية</b>
(٩,٠٠٠)	(٣٢٥,٧٩١)	<b>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</b>
.	.	شراء وإضافات أصول ثابتة
(٩,٠٠٠)	(٣٢٥,٧٩١)	شراء وإضافات أصول غير ملموسة
٤٢٨,٩٦٣	١,٢٤٢,٣١١	<b>صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية</b>
٦٨٨,٧٧٧	١,١١٧,٧٤٠	التغير في النقدية خلال السنة
<b>١,١١٧,٧٤٠</b>	<b>٢,٣٦٠,٠٥١</b>	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
		<b>رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة</b>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ( ١ ) الى رقم (٨) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية



**الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة أضم**  
**مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٦٢٧)**  
**منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية**  
**إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م**

**(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :**

**(١/١) اسم الجمعية :** الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم

**(٢/١) المركز الرئيسي :** محافظة أضم - منطقة مكة المكرمة

**(٣/١) رقم التسجيل :** مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٦٢٧) بتاريخ ٢٥/٠٨/١٤٤١ م .

**(٤/١) أهداف الجمعية :-**

١- المعلم : ان يكون مبدعا في تعليم كتاب الله تعالى والتخلق باخلاقه . ٢- الطالب : ان يضبط ما يحفظه ويكون حريصا على العمل بالقران الكريم . ٣ - المنهج : ان يكون مراعيًا لمراحل الدراسة والفروق الفردية وموزعا على مدة محدودة . ٤ - الموارد المالية : ان تكون من مصادر متنوعة وتحقق الاكتفاء الذاتي .

**(٥/١) السنة المالية :** تبدأ السنة المالية في ١/١/٢٠٢١ م وتنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢١ م .

**(٢) إيضاح : أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :**

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي و طبقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها للمنشآت الغير هادفة للربح في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال الجمعية :-

**(١/٢) استخدام التقديرات :**

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والافتراضات 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 أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة حول الأحداث والأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .



**الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة أضم**  
**مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٦٢٧)**  
**منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية**  
**إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م**

**(٢/٢) العرف المحاسبي :**

تقوم 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 التي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :

(١) يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الاستحقاق وذلك عند توافر الشروط التالية :-

(١/أ) أن تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام في المستقبل .

(١/ب) أن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(١/ج) أن 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 .

(٢) 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 وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :

(١) يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

(٢) يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

(٣) يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .

**النقدية وشبه النقدية :**

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة و الحسابات الجارية وودائع البنوك .

**الذمم المدينة :**

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد اخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها



## الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة أضرم

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٦٢٧)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

### الأصول الثابتة :-

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

المباني	٤%	أجهزة الاتصال والأمن والحماية	١٥%
الآلات والمعدات	١٥%	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	١٥%
السيارات	٢٠%	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	١٥%
الأثاث المكتبي	١٠%	لوحات الدعاية والإعلان	١٥%
الآلات والمعدات المكتبية	١٥%	الأصول غير الملموسة	٢٠%
العدد والأدوات	١٥%	الموجودات الحيوية	٢٠%
أدوات وأجهزة التصوير والعرض	١٥%		

### الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

### التبرعات :-

يتم تصنيف التبرعات التي تتلقاها الجمعية من قبل المتبرعين إلى تبرعات مقيدة وتبرعات غير مقيدة وتبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين

### التبرعات العينية :-

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الاستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الاعتراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها .

### 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.



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة أضم  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٦٢٧)  
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية  
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
١,١١٧,٧٤٠	٢,٣٦٠,٠٥١	نقد بالبنوك
<u>١,١١٧,٧٤٠</u>	<u>٢,٣٦٠,٠٥١</u>	<u>الإجمالي</u>

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة أضف  
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٦٢٧)  
 منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية  
 إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	مجموع الإهلاكات نهاية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	البيان
٥١٥,٠٠٠	٥١٥,٠٠٠	٠	٠	٠	٥١٥,٠٠٠	٠	٥١٥,٠٠٠	%٠	الأراضي
١,٦٢٣,٧٢٦	١,٥٥٠,٠٢٦	٢٩٢,٤٧٩	٧٣,٧٠٠	٢١٨,٧٧٩	١,٨٤٢,٥٠٥	٢١٨,٧٧٩	١,٦٢٣,٧٢٦	%٤	المباني
٥٩,٩٥٨	٢٩,٩٥٨	١٢٠,٠٤٢	٣٠,٠٠٠	٩٠,٠٤٢	١٥٠,٠٠٠	٩٠,٠٤٢	٥٩,٩٥٨	%٢٠	السيارات
٥,٨٦٠	٥,٠٥٢	٣,٠٣٢	٨٠٨	٢,٢٢٤	٨,٠٨٤	٢,٢٢٤	٥,٨٦٠	%١٠	الأثاث المكتبي
٦,١٩٨	٣,٠١٨	٩,٧٠١	٣,١٨٠	٦,٥٢١	١٢,٧١٩	٦,٥٢١	٦,١٩٨	%٢٥	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها
٦,٥٢٥	٨,٦٧٣	٦,٠٧٨	٣,٦٠٣	٢,٤٧٥	١٤,٧٥٠	٨,٢٢٥	٦,٥٢٥	%٣٣	نظام المقرء الإلكتروني
٢,٢١٧,٢٦٧	٢,١١١,٧٢٦	٤٣١,٣٣٢	١١١,٢٩١	٣٢٠,٠٤١	٢,٥٤٣,٥٠٨	٣٢٥,٧٩١	٢,٢١٧,٢٦٧		الإجمالي



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة أضم  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٦٢٧)  
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية  
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٥) مصروفات مستحقة</u>
٨,٠٠٠	.	اتعاب مراجع الحسابات
١,٢٠٠	.	ضريبة القيمة المضافة
<u>٩,٢٠٠</u>	<u>.</u>	<u>الإجمالي</u>

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة أضم  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٦٢٧)  
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية  
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٦) مصاريف الأنشطة</u>
٥١,٨٠٠	٤٠,٤٥٠	رواتب ومكافآت وما فى حكمها
١٣٣,٠٨٠	١٢٧,٦٦٨	مصروفات دور وحلقات تحفيظ
٠	١٠,٠٠٠	مصاريف برامج وانشطة غير مقيدة نقدية
١,٩٨٠	٩,٤٧٨	التأمينات الاجتماعية
١,٥٥٤	٥٨٧	مستلزمات مكتبية
٠	٢٢,١٣٩	صيانة وإصلاح المباني
٣٢	٠	مصروفات مواد التنظيف
٦,٧٩٨	١٢,٥١٠	مصاريف كهرباء
٠	٣,٩٥٧	الهاتف والفاكس والانترنت
٠	١٤٠	تكاليف البريد والبرقيات
٦,٣٦٠	٠	مصاريف التأمين
١٦,٥٠٠	١٢,٠٠٠	الايجارات
٣,٤٥٠	٣,٤٥٠	مصاريف اشتراكات وتصديقات
٠	٨,٤٧٨	مصاريف الدعاية والاعلان
٢,٨٧٥	٠	مصاريف غرامات ومخالفات
٥٧٥	٨,٧٩٧	مصاريف بنكية وعمولات
١,١٩٠	٢,٣٥٠	مصاريف الحملات الاعلانية
٠	٢,٩٩٤	اليافطات الاعلانية
١,٢٠٠	٠	مصروفات تشغيلية اخرى
٨٦	٠	مصاريف صيانة سيارات
٢,٤٧٥	٠	استهلاك الاصول الثابتة . المقراه الالكترونية
<u>٢٢٩,٩٥٥</u>	<u>٢٦٤,٩٩٧</u>	<u>الإجمالي</u>



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة أضم

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٦٢٧)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
٢١,٨١٣	٠	الرواتب والاجور الاساسية
٠	٦٥٣	الكهرباء
٢,٠٤٦	٠	تامينات اجتماعية
٤,٤٠٠	٠	مصاريف التامين
٠	٠	مطبوعات
٠	٠	مستلزمات مكتبية
٠	٠	مصاريف الضيافة
٠	٠	عقود الصيانة والتشغيل - النظافة
٦,٠٠٠	٦,٠٠٠	ايجارات
٩,٠٠٠	٠	اتعاب المراجعه
٢٠٠	٠	ضريبة اتعاب المراجعه
٣,٢٠٠	٠	مصاريف بنكية وعمولات
٣٣,٩٨٨	٠	استهلاك الاصول الثابتة
<u>٨٠,٦٤٧</u>	<u>٦,٦٥٣</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) صافي الاصول المقيدة :-</u>
٠	(١٠٢,٩٧٢)	صافي الاصول المقيدة
٠	٠	
<u>٠</u>	<u>(١٠٢,٩٧٢)</u>	<u>الإجمالي</u>