



الجمعية الخيرية للحفاظ القرآن الكريم بالطوال
ترخيص رقم (٣٢١٤)
الطوال - جازان - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م
وتقريرين مراجع الحسابات المستقل

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالطوال
ترخيص رقم (٣٢١٤)
الطوال - جازان - المملكة العربية السعودية

المحتويات

رقم الصفحة	البيان
(٣-١)	تقرير مراجع الحسابات المستقل
(٤)	قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م
(٥)	قائمة الانشطة عن السنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م
(٦)	قائمة التدفقات النقدية عن السنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م
(٧-١٣)	إيضاحات حول القوائم المالية من ايضاح رقم (١) الي ايضاح رقم (١١)



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى : السادة / الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالطوال

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

الرأي :-

لقد راجعنا القوائم المالية للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالطوال والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات حول القوائم المالية المكونة من ملخص للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التفسيرية الأخرى .

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة :

- تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالطوال كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين والملائمة لظروف الجمعية .

أساس الرأي :-

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ومسئوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم 'مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية' في تقريرنا ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد وسلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية كما وفيها أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى وفقاً لتلك القواعد ونعتقد ان أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساساً لرأينا في المراجعة .

مسئوليات الإدارة عن القوائم المالية للجمعية :-

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح و المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ .

وعند إعداد القوائم المالية فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقدير قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة ما لم تكن هناك نية

لنصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك

عبدالله شاهر المحاسب القانوني
لمراجعة والإشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ص. ٥ ٥٨٥٥٧٥٥٩٠٧
Abdullah Shafer & Partners, Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory



(٢)

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما اذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا أن التأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد إلا انه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن أي تحريف جوهري عندما يكون موجوداً ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ وتعد جوهرية اذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة طبقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة وعلينا ايضاً:-

-تحديد مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ اجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر والحصول على ادلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير اساس لرأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف معتمد أو افادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.

-الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم اجراءات مراجعة مناسبة للظروف وليس بغرض ابداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية .

-تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والافصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الادارة .

-استنتاج مدى مناسبة استخدام الادارة لاساس الاستمرارية في المحاسبة واستناداً الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها ما اذا كان هناك عدم تأكد جوهري ذا علاقة بأحداث او ظروف قد تلقى شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كشاة مستمرة واذا خلصنا الى وجود عدم تأكد جوهري يكون مطلوباً منا لفت الانتباه في تقريرنا الى الافصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية او اذا كانت تلك الافصاحات غير كافية يتم تعديل رأينا . وتستند استنتاجاتنا الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع. ومع ذلك فان الاحداث او الظروف المستقبلية قد تسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.

-تقويم العرض الشامل وهيكل ومحتوى القوائم المالية بما في ذلك الافصاحات وما اذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والاحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً .

لقد ابلغنا الادارة فيما يتعلق من بين امور اخرى بالنطاق والنوعية المخطط للمراجعة بما في ذلك أية اوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية اكتشفناها خلال المراجعة .

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
لمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ق. ٥٨٥٢٥٩٠٧
Abdullah Shafer & Company Chartered Accountants
Certified by No. 267
For Audit And Accounting Authority



(٣)

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى :

في رأينا أن القوائم المالية المرفقة ككل :-

١- تتفق مع المعايير واللوائح والأنظمة الصادرة من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية الخاصة بالمنشآت الغير هادفة للربح ومع لائحة الجمعية الاساسية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية

٢- تتفق مع السجلات المحاسبية المثبتة علي برنامج حاسب آلي والتقارير المستخرجة منها ... والله الموفق ، ،

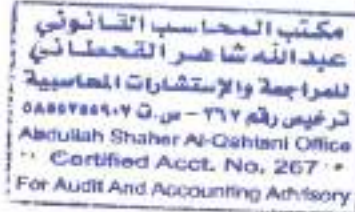
خميس مشيط في : ٢٧ / ٠٤ / ٢٠٢٢ م

الموافق : ٢٦ / ٠٩ / ١٤٤٣ هـ

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧



(٤)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالطوال

ترخيص رقم (٣٢١٤)

الطوال - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	إيضاح	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي		
الأصول :			
الأصول المتداولة:			
١٦١٢٦٧,٠٠	١١١٣٢٢٣,٠٠	(٤)	الثقل وما في حكمه
١٦١٢٦٧,٠٠	١١١٣٢٢٣,٠٠		إجمالي الأصول المتداولة
الأصول غير المتداولة:			
١٥٤٥٧,٠٠	١٢٨٢٤,٠٠	(٥)	الأصول الثابتة بالصافي
٠,٠٠	٢٦٨٣,٠٠	(٦)	أصول غير ملموسة بالصافي
١٥٤٥٧,٠٠	١٥٥٠٧,٠٠		مجموع الأصول غير المتداولة
أصول اوقاف :			
٨٠٥٥٤,٠٠	٨٠٥٥٤,٠٠	(٧)	مشروعات تحت التنفيذ
٨٠٥٥٤,٠٠	٨٠٥٥٤,٠٠		مجموع الأصول الاوقاف
٢٥٧٢٧٨,٠٠	١٢٠٩٢٨٤,٠٠		إجمالي الأصول
الالتزامات و صافي الأصول			
الالتزامات غير متداولة:			
٤٩٥٠,٠٠	٠,٠٠		مصرفات مستحقة
٤٩٥٠,٠٠	٠,٠٠		إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
٤٩٥٠,٠٠	٠,٠٠		إجمالي الإلتزامات
صافي الأصول:			
١١١٨٢٨,٠٠	١٠٤١٩٠٩,٠٠	(٨)	صافي الأصول غير المقيدة
١٤٠٥٠٠,٠٠	١٦٧٣٧٥,٠٠	(١-٨)	صافي الأصول المقيدة
٢٥٢٣٢٨,٠٠	١٢٠٩٢٨٤,٠٠		إجمالي صافي الأصول
٢٥٧٢٧٨,٠٠	١٢٠٩٢٨٤,٠٠		إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١١ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية
 عبد الله شاهر المحاسب القانوني
 المراجعة والاستشارات المحاسبية
 ترخيص رقم ٢٦٧ - من ٥٥٥٧٥٥٠٠٠٠٠
 Abdullah Shaher Al-Qasbi Office
 Certified Acct. No. 267
 رقم ٢٦٧ - من ٥٥٥٧٥٥٠٠٠٠٠

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالطوال
ترخيص رقم (٣٢١٤)
الطوال - جازان - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة عن السنة المنتهية ٢٠٢١/١٢/٣١ م

الفترة من ٢١ / ٨ / ٢٠١٦ م إلى ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م		٢٠٢١ م		إيضاح	المبرر
إجمالي	إجمالي	مقيدة	غير مقيدة		
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي		
٥٧٧١٦٤,٠٠	١٥٢٧٥٤٢,٠٠	١١٣٧٠,٠٠	١٤١٣٨٤٢,٠٠	(٩)	الإيرادات والمكاسب: التبرعات النقدية
٩٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠		الزكاة
٦٦٠٠,٠٠	٦٨٠٠,٠٠	٠,٠٠	٦٨٠٠,٠٠		اشتراقات الاعضاء
٠,٠٠	٠,٠٠	(٨٦,٨٢٥)	٨٦٨٢٥,٠٠	(١-٨)	صافي الأصول المقيدة المحررة من القيود
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	(٢-٨)	صافي أصول الاوقاف المحررة من القيود
٥٩٢٧٦٤,٠٠	١٥٣٤٣٤٢,٠٠	٢٦٨٧٥,٠٠	١٥٠٧٤٦٧,٠٠		إجمالي الإيرادات والمكاسب
					مصرفات البرامج والأنشطة:
٧٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠		مساعداات الزكاة
٣٤٤٠٨٥,٠٠	٤٦٢٦١٦,٠٠	٠,٠٠	٤٦٢٦١٦,٠٠	(١٠)	مصرفات البرامج والأنشطة
(٣٥١,٠٨٥)	(٤٦٢,٦١٦)	٠,٠٠	(٤٦٢,٦١٦)		إجمالي مصرفات البرامج
٢٤١٦٧٩,٠٠	١٠٧١٧٢٦,٠٠	٢٦٨٧٥,٠٠	١٠٤٤٨٥١,٠٠		محمل التغير في صافي الأصول
					مصرفات عمومية وإدارية:
١١٨٠٢٥,٠٠	٧١٦٤٢,٠٠	٠,٠٠	٧١٦٤٢,٠٠		أجور ورواتب إدارية
٩٧٠٣١,٠٠	٤٠٣٠٣,٠٠	٠,٠٠	٤٠٣٠٣,٠٠	(١١)	مصاريف عمومية وإدارية أخرى
(٢١٥,٠٥٦)	(١١١,٩٤٥)	٠,٠٠	(١١١,٩٤٥)		إجمالي مصرفات عمومية
					خسائر بيع أصول ثابتة
(٣,٠٩١)	(٢,٦٣٣)	٠,٠٠	(٢,٦٣٣)	(٥)	مصرفات إستهلاك الأصول الثابتة
٠,٠٠	(١٩٢)	٠,٠٠	(١٩٢)	(٦)	مصرفات إطفاء أصول غير ملموسة
(٢١٨,١٤٧)	(١١٤,٧٧٠)	٠,٠٠	(١١٤,٧٧٠)		مجموع المصروفات
٢٣٥٣٢,٠٠	٩٥٦٩٥٦,٠٠	٢٦٨٧٥,٠٠	٩٣٠٠٨١,٠٠		صافي التغير في صافي الأصول
٢٢٨٧٩٦,٠٠	٢٥٢٣٢٨,٠٠	١٤٠٥٠٠,٠٠	١١١٨٢٨,٠٠		رصيد صافي الأصول اول المدة
٢٥٢٣٢٨,٠٠	١٢٠٩٢٨٤,٠٠	١٦٧٣٧٥,٠٠	١٠٤١٩٠٩,٠٠		رصيد صافي الأصول اخر المدة

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١١ جزئياً يتجزأ من القوائم المالية

مكتب المحاسبة القانوني
عبدالله شاهر التحطاطي
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ب.ت.٥٨٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Gahlani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(٦)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالطوال
ترخيص رقم (٣٢١٤)
الطوال - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية عن السنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

الفترة من ٢٠١٩/٨/٣١ م الي ٢٠٢٠/١٢/٣١ م		٢٠٢١ م	الدين
ريال سعودي	ريال سعودي		
٢٣٥٣٢,٠٠	٩٥٦٩٥٦,٠٠		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:</u>
			صافي التغير في صافي الأصول
			تعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول :
٣٠٩١,٠٠	٢٦٣٣,٠٠		استهلاك الأصول الثابتة
٠,٠٠	١٩٢,٠٠		إطفاء الأصول الغير ملموسة
			<u>التغيرات في بنود الأصول والالتزامات المتداولة :</u>
١٤٨٥,٠٠	(٤,٩٥٠)		التغير في المصروفات المستحقة
٢٨١٠٨,٠٠	٩٥٤٨٣١,٠٠		صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية (١)
			<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:</u>
(٢,٩٣٣)	٠,٠٠		التغير في رصيد الأصول الثابتة
٠,٠٠	(٢,٨٧٥)		التغير في رصيد الأصول الغير ملموسة
(٢,٩٣٣)	(٢,٨٧٥)		صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية (٢)
			<u>التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية</u>
٠,٠٠	٠,٠٠		تسويات علي صافي الأصول
٠,٠٠	٠,٠٠		صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية (٣)
٢٥١٧٥,٠٠	٩٥١٩٥٦,٠٠		صافي التغير في رصيد النقد ومافي حكمه (٣+٢+١)
١٣٦٠٩٢,٠٠	١٦١٢٦٧,٠٠		رصيد النقد ومافي حكمه في بداية الفترة
١٦١٢٦٧,٠٠	١١١٣٢٢٣,٠٠		رصيد النقد ومافي حكمه في نهاية الفترة

مكتب المحاسبة القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
القوانين والتدقيق والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.٥٠٧٥٥٢٥٥٠٠٠
Abdullah Shaheer Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

الايضاحات المرفقة من ١ الي ١١ جزء لا يتجزء من القوانين

الجمعية الخيرية للحفاظ القرآن الكريم بالقطيف
 ترخيص رقم (٢٢١٤)
 الطوال - جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (٥) كشف الاصول الثابتة ومجمع استهلاكاتها في ٢٠٢١/١٢/٣١ م:

البيان	القيمة		نسبة	مجمع الاستهلاك		البيان	القيمة	
	الرصيد في	التغيرات		الرصيد في	التغيرات		الرصيد في	التغيرات
ذات مكتسب	٨٢٢٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	%١٠٠	١٣٥٣,٠٠٠	٨٢٢٥,٠٠٠	الرصيد في <td>٢١٧٧,٠٠٠</td> <td>٢٠٢١/١٢/٣١ م</td>	٢١٧٧,٠٠٠	٢٠٢١/١٢/٣١ م
الجمعية الخيرية لتغطية	٥٠٤٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	%١٠٠	٥٠٤٠,٠٠٠	٥٠٤٠,٠٠٠	الرصيد في <td>٢٢٣٦,٠٠٠</td> <td>٢٠٢١/١٢/٣١ م</td>	٢٢٣٦,٠٠٠	٢٠٢١/١٢/٣١ م
القرآن الكريم بالطوال	٢٤٣٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	%٢٥	٦٠٨,٠٠٠	١٠١٤,٠٠٠	الرصيد في <td>١٠١٤,٠٠٠</td> <td>٢٠٢١/١٢/٣١ م</td>	١٠١٤,٠٠٠	٢٠٢١/١٢/٣١ م
أجهزة كمبيوتر وملحقاته	١٢٢٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	%١٥	٦٢٤,٠٠٠	١٩٥٤,٠٠٠	الرصيد في <td>١٩٥٤,٠٠٠</td> <td>٢٠٢١/١٢/٣١ م</td>	١٩٥٤,٠٠٠	٢٠٢١/١٢/٣١ م
أثاث ومعدات مكتبية، أجهزة	٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	%٦	١٣٠,٠٠٠	٣٧٧,٠٠٠	الرصيد في <td>١٣٣,٠٠٠</td> <td>٢٠٢١/١٢/٣١ م</td>	١٣٣,٠٠٠	٢٠٢١/١٢/٣١ م
كهربائية	٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	%٦	١٣٠,٠٠٠	٣٧٧,٠٠٠	الرصيد في <td>٣٧٧,٠٠٠</td> <td>٢٠٢١/١٢/٣١ م</td>	٣٧٧,٠٠٠	٢٠٢١/١٢/٣١ م
فروشات وعتبة	٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	%٦	١٣٠,٠٠٠	٣٧٧,٠٠٠	الرصيد في <td>٣٧٧,٠٠٠</td> <td>٢٠٢١/١٢/٣١ م</td>	٣٧٧,٠٠٠	٢٠٢١/١٢/٣١ م
الإجمالي	٢٠٤٣٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	-	٢٦٣٣,٠٠٠	١٢٨٧٤,٠٠٠	الرصيد في <td>١٢٨٧٤,٠٠٠</td> <td>٢٠٢١/١٢/٣١ م</td>	١٢٨٧٤,٠٠٠	٢٠٢١/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٦) أصول غير منقوشة ومجمع اهلاكها في ٢٠٢١/١٢/٣١ م:

البيان	القيمة		نسبة	مجمع الاستهلاك		البيان	القيمة	
	الرصيد في	التغيرات		الرصيد في	التغيرات		الرصيد في	التغيرات
ذات مكتسب	٢٨٧٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	%١٠٠	١٩٢,٠٠٠	٢٨٧٥,٠٠٠	الرصيد في <td>٢٨٧٥,٠٠٠</td> <td>٢٠٢١/١٢/٣١ م</td>	٢٨٧٥,٠٠٠	٢٠٢١/١٢/٣١ م
الجمعية الخيرية لتغطية	٢٨٧٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	%١٠٠	١٩٢,٠٠٠	٢٨٧٥,٠٠٠	الرصيد في <td>٢٨٧٥,٠٠٠</td> <td>٢٠٢١/١٢/٣١ م</td>	٢٨٧٥,٠٠٠	٢٠٢١/١٢/٣١ م
القرآن الكريم بالطوال	٢٨٧٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	%١٠٠	١٩٢,٠٠٠	٢٨٧٥,٠٠٠	الرصيد في <td>٢٨٧٥,٠٠٠</td> <td>٢٠٢١/١٢/٣١ م</td>	٢٨٧٥,٠٠٠	٢٠٢١/١٢/٣١ م
أجهزة كمبيوتر وملحقاته	٢٨٧٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	%١٠٠	١٩٢,٠٠٠	٢٨٧٥,٠٠٠	الرصيد في <td>٢٨٧٥,٠٠٠</td> <td>٢٠٢١/١٢/٣١ م</td>	٢٨٧٥,٠٠٠	٢٠٢١/١٢/٣١ م
أثاث ومعدات مكتبية، أجهزة	٢٨٧٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	%١٠٠	١٩٢,٠٠٠	٢٨٧٥,٠٠٠	الرصيد في <td>٢٨٧٥,٠٠٠</td> <td>٢٠٢١/١٢/٣١ م</td>	٢٨٧٥,٠٠٠	٢٠٢١/١٢/٣١ م
كهربائية	٢٨٧٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	%١٠٠	١٩٢,٠٠٠	٢٨٧٥,٠٠٠	الرصيد في <td>٢٨٧٥,٠٠٠</td> <td>٢٠٢١/١٢/٣١ م</td>	٢٨٧٥,٠٠٠	٢٠٢١/١٢/٣١ م
فروشات وعتبة	٢٨٧٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	%١٠٠	١٩٢,٠٠٠	٢٨٧٥,٠٠٠	الرصيد في <td>٢٨٧٥,٠٠٠</td> <td>٢٠٢١/١٢/٣١ م</td>	٢٨٧٥,٠٠٠	٢٠٢١/١٢/٣١ م
الإجمالي	٢٨٧٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	-	١٩٢,٠٠٠	٢٨٧٥,٠٠٠	الرصيد في <td>٢٨٧٥,٠٠٠</td> <td>٢٠٢١/١٢/٣١ م</td>	٢٨٧٥,٠٠٠	٢٠٢١/١٢/٣١ م

مكتب المحاسبين القانونيين
 عبد الله شاهر التحيطاتج
 للمراجعة والاستشارات المحاسبية
 ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٧٠٥٩٠٤٥٤٥٤
 Abdullah Shafer Al-Qahatani Office
 Certified Acct. No. 267
 For Audit And Accounting Advisory

(٨)
الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالطوال
ترخيص رقم (٣٢١٤)
الطوال - جازان - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) عام :

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالطوال

١/١ : اسم الجمعية :

جمعية اهلية

الكيان القانوني :

الطوال - جازان - المملكة العربية السعودية

العنوان :

الترخيص و النشاط :

تم تعديل ترخيص الجمعية والتي كانت ليس لها نشاط بموجب ترخيص رقم (٢٠/١٠) الصادر من معالي وزير الشؤون الإسلامية و الأوقاف والدعوة والإرشاد بتاريخ ١٤٣٨/٥/١٨ هـ لتأسيس نشاطها بموجب شهادة تسجيل رقم (٣٦١٤) و الصادرة من وزارة الموارد البشرية و التسمية الاجتماعية بتاريخ ١٤٤١/٥/٢٢ هـ وتعدل طبقاً لنظام الجمعيات و المؤسسات الأهلية بالمملكة العربية السعودية تحت إشراف وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية وذلك بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (٨/م) وتاريخ ١٤٣٧/٠٩/١٩ هـ .

السنة المالية :

تم تحديد القوائم المالية من فترة ١٢ شهر ميلادي للسنة المالية من ٢٠٢١/١/١ - ٢٠٢١/١٢/٣١ م في حين أن أرقام القارة من فترة ١٦ شهر ميلادي وتبدأ من ٢٠١٩/٨/٣١ م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م ولذا فإن أرقام القارة تعتبر نحو معوية.

سريان الترخيص :

الترخيص ساري حتى ١٤٤٦/٦/١٥ هـ .

الأهداف :

هدف لتعليم القرآن الكريم تلاوة وحفظاً وتجويداً وتفعيل موارد الجمعية في توعية الأهل والمؤسسات والمنظمات الأعضاء وإعانة الوزراء

١/٢ : الارصدة الافتتاحية مدققة من قبل محاسب قانوني اخر .

إيضاح رقم (٢) امس الاعداد :

أ- بيان الالتزام:

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعايير الدولية للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والمعايير والاصدارات الاخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ووفقاً للمعايير والأنظمة واللوائح الصادرة من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية.

ب- العملة الوظيفية وعملة العرض:

يتم عرض القوائم المالية بالريال السعودي وهو العملة الوظيفية وايضاً عملة العرض وقد تم تقرب كافة الأرقام بالقوائم المالية لأقرب ريال سعودي .

ج- مبدأ الاستمرارية :-

تم اعداد القوائم المالية على اساس مبدأ الاستمرارية

إيضاح رقم (٣) السياسات المحاسبية :

العرف الخاسبي :

تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ الأستحقاق و مبدأ لتكلفة التاريخية فيما عدا قياس الاستثمارات المتاحة للبيع ان وجدت فيتم بالقيمة العادلة.

التقديرات الخاسبية :

في إعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ لعمارة المنشآت غير الهادفة للربح والمعايير الدولية للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم يتطلب استخدام التقديرات التي قد تؤثر على قيمة الموجودات والمطلوبات المعقده وعلى الإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المعقده في تاريخ القوائم المالية ، ويأخذ من أن التقديرات مبنية على أفضل المعلومات والأحداث المتوفرة لدى الإدارة في تاريخ إعداد القوائم المالية إلا أن النتائج الفعلية النهائية قد تختلف عن هذه التقديرات .

النقد وما في حكمه :

يشمل النقد وما في حكمه النقد بالمستحق والنقد لدى البنوك والاستثمارات الاخرى عالية السيولة (ان وجدت) والتي تشمل خلال ثلاثة اشهر او اقل من تاريخ إعدادها ان وجدت .

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
لمراجعة والإشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ص. ٥٥٥٢٥٤١٠٧
Abdullah Shafer Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(١٠)

الجمعية الخيرية لتحقيق القرآن الكريم بالطوال

ترخيص رقم (٣٢١٤)

الطوال - جازان - المملكة العربية السعودية

٤- النقد وما في حكمه :

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٠,٠٠	٠,٠٠
١٦١٢٦٧,٠٠	١١١٣٢٢٣,٠٠
١٦١٢٦٧,٠٠	١١١٣٢٢٣,٠٠

البيان

نقدية بالصندوق

مصرف الراجحي س / ١٠٠٠١

الاجمالي

الجمعية الخيرية لتحقيق القرآن الكريم بالطوال

٦- اصول غير ملموسة واطفاؤها : " كشف مرفق "

وتقرير مراجع الحسابات المستقل

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٨.٥٥٤,٠٠	٨.٥٥٤,٠٠
٨.٥٥٤,٠٠	٨.٥٥٤,٠٠

البيان

دار الجهورية

الاجمالي

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر المحاسبين
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٠٧٥٥٢٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Ghassani Office
- Certified Acct. No. 267 -
For Audit And Accounting Advisory

(١١)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالطول

ترخيص رقم (٣٢١٤)

الطول - جازان - المملكة العربية السعودية

تابع : إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

٨- صافي الاصول:

٢٠٢٠/١٢/٣١ م		٢٠٢١/١٢/٣١ م		
الاجمالي ريال سعودي	الاجمالي ريال سعودي	صافي أصول الأوقف	صافي الأصول المقيدة	صافي الأصول غير المقيدة
٢٢٨٧٩٦,٠٠٠	٢٤٢٣٢٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٤,٠٥٠,٠٠٠	١١١٨٢٨,٠٠٠
٧٣٥٣٧,٠٠٠	٩٥٩٩٥٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٦٨٧٥,٠٠٠	٩٣٠٠٨١,٠٠٠
٢٥٥٢٥٩,٠٠٠	١٢,٩٢٨٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٦٧٢٧٥,٠٠٠	١,٠٤١٩٠,٩٠٠
الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	المعبر خلال العام	المقيدة خلال العام	الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
٢,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠
١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠
٣٨٥,٠٠٠,٠٠٠	٣٨٦٧٥,٠٠٠	(٩,٨٢٥)	٠,٠٠٠	٣٨٥,٠٠٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(١٥,٠٠٠)	١٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	٣٦٧,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٦٧,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٢,٠٠٠)	٢,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٦,٠٠٠,٠٠٠)	٦,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
١٤,٠٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٦٧٢٧٥,٠٠٠	(٨٦,٨٢٥)	١١٣٧,٠٠٠,٠٠٠	١٤,٠٥٠,٠٠٠,٠٠٠

التبيان

رصيد أول العدة

التغير في صافي الأصول

الاجمالي

١/٨ - صافي الاصول المقيدة :

تبرعات زكاة

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالطول

تبرعات مشروع ناعيل الحلقة الشجرة من مؤسسة

الشيخ سليمان بن عبدالعزيز الراسحي الخيرية

دعم دور وحلقات تحفيظ القرآن والدورات الصيفية

برنامج الحلقات المتصلة

والتبرير مراجع الحسابات المستقل

تبرعات من مؤسسة عبدالعزيز الحمدان-لناهيل

وتحفيظ وتكريم الحفاظ والحفاظات

الاجمالي

٩- التبرعات النقدية :

للتقارير ٢٠٢١/١٢/٣١ م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م		عام ٢٠٢١ م		
الاجمالي	الاجمالي	أوقف	مقيدة	غير المقيدة
٥١٧١٦٤,٠٠٠	١٤١٣٨٤٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٤١٣٨٤٢,٠٠٠
١٢,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
٤٨٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	٣٦٧,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٦٧,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	٦,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
٥٧٧١٦٤,٠٠٠	١٥٢٧٥٤٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	١١٣٧,٠٠٠,٠٠٠	١٤١٣٨٤٢,٠٠٠

التبيان

تبرعات غير مقيدة

تبرعات من اوقف الضحان لمشروع برنامج الصفي

تبرعات من اشرع منصور الوئيس لمشروع البرنامج

الصفي

دعم دور وحلقات تحفيظ القرآن والدورات الصيفية

برنامج الحلقات المتصلة

دعم طابات

تبرعات من مؤسسة عبدالعزيز الحمدان-لناهيل

وتحفيظ وتكريم الحفاظ والحفاظات

الاجمالي

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
لمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - من ٥٨٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaheer Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(١٢)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالطوال

ترخيص رقم (٣٢١٤)

الطوال - جازان - المملكة العربية السعودية

تابع : إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠٢١/١٢/٣١م

١٠- مصروفات النشاط :

الفترة من ٢٠١٩/٨/٣١ م	٢٠٢١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٠٧٢٥,٠٠	١٨٦٠٠,٠٠	اجور المعلمين والمعلمات
٠,٠٠	١٩١٣٥,٠٠	مكافآت وجوائز المعلمين والمعلمات
٠,٠٠	٣٥٦٠٠,٠٠	مكافآت وجوائز المشرفين والمشرقات
٦٢١٦٠,٠٠	٣٩٤٠٠,٠٠	مكافآت وجوائز للطلاب والطالبات المحتاجين
٠,٠٠	١٨٥٠٠,٠٠	مكافآت الطالبات المتميزات المحتاجات
٠,٠٠	٢٠٠٠,٠٠	تبرع طالبات
٢٤٠٠,٠٠	٠,٠٠	البرنامج الرمضاني والدورات المكثفة
٠,٠٠	٢٠٠٠,٠٠	الجمعية جوائز برنامج المسابقة الرمضانية
٠,٠٠	٩٨٢٥,٠٠	مكافآت المتميزين في الاختبارات الدورية
٠,٠٠	٢٨٥٠٠,٠٠	حفل تكريم الحفاظ والحافظات
٠,٠٠	٥٦٠٠٠,٠٠	مكافآت الحفاظ والحافظات
٨٧٠٠,٠٠	٢٩٠٠,٠٠	وتقرير برنامج تأهيل الخاتومات
٣٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	برنامج تعاهدي
٦٠٠٠٠,٠٠	٣٠١١٦,٠٠	البرنامج الصيفي
٠,٠٠	٦٣٩٤,٠٠	برنامج التعلم عن بعد
٠,٠٠	١٣٧١٦,٠٠	مطبوعات برامج ونشطة
٠,٠٠	٥٠٠,٠٠	مصاريف دعايا وإعلان
٠,٠٠	٧٢٣٠,٠٠	جوائز عينية
٣٤٤٠٨٥,٠٠	٤٦٢٦١٦,٠٠	الاجمالي

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٢ - ب.ت.٥٨٥٢٥٩٠٢
Abdullah Shafer Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(١٣)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالطوال

ترخيص رقم (٣٢١٤)

الطوال - حازان - المملكة العربية السعودية

١١- مصروفات عمومية وإدارية أخرى :

البيان	٢٠٢١ م	الفترة من ٣١/١/٢٠١٩ م الي ٣١/١٢/٢٠٢٠ م
	ريال سعودي	ريال سعودي
دعاية وعلان	٢٢٠,٠٠	٠,٠٠
اشتراكات وتصدقات	١٤٨٣٧,٠٠	٠,٠٠
تأمينات اجتماعية	٧١٥,٠٠	١٠٧٢٥,٠٠
صيانة العقارات	٠,٠٠	٣٣٤,٠٠
تجديد اقامات ونقل كفاله	٠,٠٠	٦٥٠,٠٠
مصروفات متنوعة	٠,٠٠	٣٠٠,٠٠
الجمعية اتعاب محاسبية	٠,٠٠	٤٩٥٠,٠٠
رخص المقابل المالي	٠,٠٠	١٦٣٥٠,٠٠
الشحن	٠,٠٠	٤٢,٠٠
رسوم واشتراكات	٠,٠٠	٣٠٤٤٧,٠٠
وتقرير مصاريف لتعبد الموارد	٠,٠٠	٧٧١٦,٠٠
تأمين طبي	٠,٠٠	٤٩٥,٠٠
مستلزمات مكتبية	٥٥٤,٠٠	٥٢٢٤,٠٠
عقود الصيانة والتشغيل نظافة	٩٣٥,٠٠	٠,٠٠
مصروفات صيانة	٣٥٧,٠٠	٧٥,٠٠
كهرباء	٣٣٤٩,٠٠	٣٦٨٠,٠٠
مصروفات بريد و هاتف	٥١٧,٠٠	١٤٢٩٧,٠٠
مصروفات ضيافة	٤٥١٨,٠٠	١٧٤٦,٠٠
الاجمالي	٤٠٣٠٣,٠٠	٩٧٠٣١,٠٠

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
لمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.٥٤٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qahantani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory