



الجمعية الخيرية لحفظ القرآن الكريم بالمشعلية بنجران

ترخيص رقم (٣٤٧٣)

نجران - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية وتقارير مراجع الحسابات المستقل

كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمشعلية بنجران

ترخيص رقم (٣٤٧٣)

نجران - المملكة العربية السعودية

المحتويات

صفحة	بيان
٣-١	تقرير مراجع الحسابات المستقل
٤	قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م
٥	قائمة الانشطة للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م
٦	قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م
١٥-٧	إيضاحات حول القوائم المالية من ايضاح رقم (١) الي ايضاح رقم (١٣)



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى السادة/ الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمشعلية بنجران

الملاءم لحظكم ورحمة الله وبركاته . . .

الرأي :-

لقد راجعنا القوائم المالية للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمشعلية بنجران 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 بالمشعلية بنجران كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م وادائها المالي وتدفعاته 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 والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين والملائمة لظروف الجمعية .

أساس الرأي :-

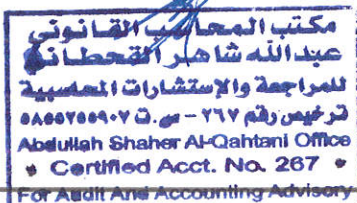
لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ومسئوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسئوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية" في تقريرنا ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد وسلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا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

أمر آخر :-

تم إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م من قبل محاسب قانوني آخر والذي أبدى رأياً متحفظاً بتاريخ ٢٠٢١/٠٣/٣٠ الموافق ١٤٤٢/٠٨/١٧ هـ .

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 والاصدارات 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 .





(٢)

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 لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياته أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك .

مسئوليات 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 الجوهريّة 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 متعمد أو افادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.

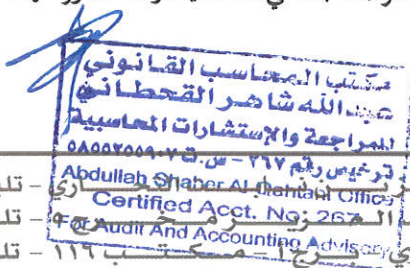
-الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم اجراءات مراجعة مناسبة للظروف وليس بغرض ابداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية.

-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 تأكيد جوهري ذا علاقة باحداث او ظروف قد تلقى شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كشأة مستمرة واذا خالصنا الى وجود عدم تأكيد 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 والتوقيت المخطط للمراجعة بما في ذلك أية اوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية اكتشفناها خلال المراجعة .





(٣)

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الاخرى :-

في رأينا أيضاً فان القوائم المالية المرفقة ككل:

- ١- تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات الأهلية ومع معايير المنشآت غير الهادفة للربح فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية ٢-
تتفق مع السجلات المحاسبية الالية والتقارير المستخرجة منها.. . والله الموفق ، ، ،

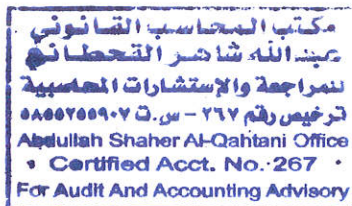
خميس مشيط في : ٢٠٢٢/٠٤/٠٢ م

الموافق : ١٤٤٣/٠٩/٠١ هـ

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧



(٤)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمشعلية بنجران

ترخيص رقم (٣٤٧٣)

نجران - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

البيان	إيضاح	٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م
		ريال سعودي	ريال سعودي
الأصول :			
الأصول المتداولة:			
النقد وما في حكمه	(٤)	٥٠٧٢٤٥.٠٠	٣٢٨٦٧٢.٠٠
ذمم وأرصدة مدينة	(٥)	٧٢٦٥٤.٠٠	٨٣٦٥٤.٠٠
إجمالي الأصول المتداولة		٥٧٩٨٩٩.٠٠	٤١٢٣٢٦.٠٠
الأصول غير المتداولة:			
الأصول الثابتة بالصافي	(٦)	٦١٤٣٠٩.٠٠	٦١٠١٧٢.٠٠
الأصول غير الملموسة بالصافي	(٧)	٥٣٩١.٠٠	٩٨٩٦.٠٠
مشروعات رأسمالية تحت التنفيذ		٢٧٨٦٨٠.٢.٠٠	٢٥٧٦٥٩٦.٠٠
مجموع الأصول غير المتداولة		٣٤٠٦٥٠.٢.٠٠	٣١٩٦٦٦٤.٠٠
إجمالي الأصول		٣٩٨٦٤٠.١.٠٠	٣٦٠٨٩٩.٠٠٠
الإلتزامات و صافي الأصول			
الإلتزامات متداولة:			
دائنون (جمعية البر بالمشعلية)		١٠٠٠٠٠٠.٠٠	١٧٠٠٠٠٠.٠٠
مصرفات مستحقة		٠.٠٠	٥٧٥٠.٠٠
إجمالي الإلتزامات المتداولة		١٠٠٠٠٠٠.٠٠	١٧٥٧٥٠.٠٠٠
الإلتزامات غير متداولة:			
منافع الموظفين		٥٩٤٦٢.٠٠	٩٩٦٩٣.٠٠
إجمالي الإلتزامات المتداولة		٥٩٤٦٢.٠٠	٩٩٦٩٣.٠٠
إجمالي الإلتزامات		١٥٩٤٦٢.٠٠	٢٧٥٤٤٣.٠٠
صافي الأصول:			
صافي الأصول غير المقيدة	(٨)	٢٨٩٨٢٤٥.٠٠	٢١٥٥٦٧٧.٠٠
صافي الأصول المقيدة	(١-٨)	٩٢٨٦٩٤.٠٠	١٠٠٧٨٧٠.٠٠
صافي أصول أوقاف	(٢-٨)	٠.٠٠	١٧٠٠٠٠٠.٠٠
إجمالي صافي الأصول		٣٨٢٦٩٣٩.٠٠	٣٣٣٣٥٤٧.٠٠
إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول		٣٩٨٦٤٠.١.٠٠	٣٦٠٨٩٩.٠٠٠



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمشغلية بنجران
ترخيص رقم (٣٤٧٣)
نجران - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

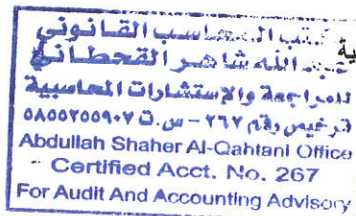
٢٠٢١ م					إيضاح	البير
غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	إجمالي	إجمالي		
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي		
الإيرادات والمكاسب:						
١٣١٢٢١.٠٠	٣١٢٧٦٨.٠٠	٤٧٠٨٠.٤.٠٠	٩١٤٧٩٣.٠٠	١٠٤١١٨٥.٠٠	(٩)	تبرعات واستقطاعات نقدية
٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٢٧٦.٠٠.٠٠		إيرادات رسوم الروضة
٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٣٠٤.٠٠.٠٠		إيرادات رسوم مدرسة النور
٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٦٨.٠٠.٠٠		إيرادات رسوم مدرسة الهدى
٢٤٥١٥٧.٠٠	(٢٤٥,١٥٧)	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	(١-٨)	صافي الأصول المقيدة المحررة من القيود
٧٨٧٥٩١.٠٠	٠.٠٠	(٧٨٧,٥٩١)	٠.٠٠	٠.٠٠	(٢-٥)	صافي أصول الأوقاف المحررة من القيود
١١٦٣٩٦٩.٠٠	٦٧٦١١.٠٠	(٣١٦,٧٨٧)	٩١٤٧٩٣.٠٠	١٣٥٤٣٨٥.٠٠		إجمالي الإيرادات والمكاسب
مصرفات البرامج:						
٢٤٥١٥٧.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٢٤٥١٥٧.٠٠	٧٦٧٩٢٥.٠٠	(١٠)	مصرفات البرامج والأنشطة
٢٤١٧٧.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٢٤١٧٧.٠٠	٠.٠٠	(١١)	مصرفات محملة على النشاط
٤٩١٠٨.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٤٩١٠٨.٠٠	٠.٠٠	(١٢)	مصرفات جمع الأموال
٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٧٠٤١٦.٠٠		مصاريف الروضة
٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٢١٠٧٢.٠٠		مصرفات مدرسة النور
٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	١١٦٠٢.٠٠		مصرفات مدرسة الهدى
(٣١٨,٤٤٢)	٠.٠٠	٠.٠٠	(٣١٨,٤٤٢)	(٨٧١,٠١٥)		إجمالي مصرفات البرامج
٨٤٥٥٢٧.٠٠	٦٧٦١١.٠٠	(٣١٦,٧٨٧)	٥٩٦٣٥١.٠٠	٤٨٣٣٧.٠٠		مجمّل التغير في صافي الأصول
مصرفات عمومية وإدارية:						
٨٢٠.٠٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٨٢٠.٠٠.٠٠	١٠٨١٠.٠٠.٠٠		أجور ورواتب إدارية
٢٥٤٢٥.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٢٥٤٢٥.٠٠	٧٦٩٢٢.٠٠	(١٣)	مصاريف عمومية وإدارية أخرى
١٦٥.٠٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	١٦٥.٠٠.٠٠	٠.٠٠		م. حكومة (ضيافة)
(١٠٩,٠٧٥)	٠.٠٠	٠.٠٠	(١٠٩,٠٧٥)	(١٨٥,٠٢٢)		إجمالي مصرفات عمومية
(٢٩,٦١١)	٠.٠٠	٠.٠٠	(٢٩,٦١١)	(٦٩,١٠١)	(٦)	إستهلاك الأصول الثابتة
(٤,٥٠٥)	٠.٠٠	٠.٠٠	(٤,٥٠٥)	(٣,٧٥٤)	(٧)	إطفاء أصول غير ملموسة
(١٤٣,١٩١)	٠.٠٠	٠.٠٠	(١٤٣,١٩١)	(٢٥٧,٨٧٧)		مجموع المصروفات
٧٠٢٣٣٦.٠٠	٦٧٦١١.٠٠	(٣١٦,٧٨٧)	٤٥٣١٦.٠٠	٢٢٥٤٩٣.٠٠		صافي التغير في صافي الأصول
٢١٥٥٦٧٧.٠٠	١٠٠٧٨٧.٠٠	١٧٠.٠٠.٠٠	٣٣٣٣٥٤٧.٠٠	٣١٠٨٠٥٤.٠٠		رصيد صافي الأصول في أول العام
٤٠٢٣٢.٠٠	(١٤٦,٧٨٧)	١٤٦٧٨٧.٠٠	٤٠٢٣٢.٠٠	٠.٠٠		تسويات وإعادة تصنيف على صافي الأصول
٢٨٩٨٢٤٥.٠٠	٩٢٨٦٩٤.٠٠	٠.٠٠	٣٨٢٦٩٣٩.٠٠	٣٣٣٣٥٤٧.٠٠		رصيد صافي الأصول في نهاية العام

محاسب القانوني
لا يجوز من القوائم المالية
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٥٢٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
- Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمشعلية بنجران
ترخيص رقم (٣٤٧٣)
نجران - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

البيان	٢٠٢١ م	الفترة من ٢٠١٩/٠٨/٣١ م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
	ريال سعودي	ريال سعودي
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:</u>		
التغير في صافي الأصول	٤٥٣١٦.٠٠٠	٢٢٥٤٩٣.٠٠٠
<u>تعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول :</u>		
إهلاكات وإطفاءات	٣٤١١٦.٠٠٠	٧٢٨٥٥.٠٠٠
منافع الموظفين المكونة	٠.٠٠٠	٠.٠٠٠
<u>التغيرات في بنود الأصول والالتزامات المتداولة :</u>		
التغير في ذمم وأرصدة مدينة	١١.٠٠٠	(١٧,٧٠٠)
التغير في الدائون	(٧٠,٠٠٠)	١٧٠.٠٠٠
التغير في مصروفات مستحقة	(٥,٧٥٠)	٥٠.٠٠٠
منافع الموظفين المسددة	(٤٠,٢٣١)	(٢٤,٨١٥)
<u>صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية</u>	<u>٣٨٢٢٩٥.٠٠٠</u>	<u>٤٢٦٣٣٣.٠٠٠</u>
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:</u>		
نقدية (مدفوعة) لشراء ممتلكات ومعدات	(٣٣,٧٤٨)	(١٠,٦٧٧)
التغير في الأصول غير النلموسة	٠.٠٠٠	(١٣,٦٥٠)
التغير في أعمال رأسمالية تحت التنفيذ	(٢١٠,٢٠٦)	(٢٧٠,٢٩٧)
<u>صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية</u>	<u>(٢٤٣,٩٥٤)</u>	<u>(٢٩٤,٦٢٤)</u>
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>		
التغير في صافي الأصول	٤٠,٢٣٢.٠٠٠	٠.٠٠٠
<u>صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية</u>	<u>٤٠,٢٣٢.٠٠٠</u>	<u>٠.٠٠٠</u>
<u>صافي التغير في رصيد النقد ومافي حكمه</u>	<u>١٧٨٥٧٣.٠٠٠</u>	<u>١٣١٧٠٩.٠٠٠</u>
<u>رصيد النقد ومافي حكمه في بداية الفترة</u>	<u>٣٢٨٦٧٢.٠٠٠</u>	<u>١٩٦٩٦٣.٠٠٠</u>
<u>رصيد النقد ومافي حكمه في نهاية الفترة</u>	<u>٥٠٧٢٤٥.٠٠٠</u>	<u>٣٢٨٦٧٢.٠٠٠</u>



الإيضاحات المرفقة من ١ الي ١٠ جزء لا يتجزء من القوائم المالية

(٧)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمشعلية بنجران
ترخيص رقم (٣٤٧٣)
نجران - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (٦) جدول الأصول الثابتة ومجمع استهلاكاتها في ٢٠٢١/١٢/٣١ م:

البيان	الرصيد في	التكلفة			نسبة	مجمع الاستهلاك			القيمة المتبقية في	الرصيد في
		إضافات	استهلاكات	الرصيد في		إضافات	استهلاكات	الرصيد في		
	٢٠٢١/١٠/٠١ م			٢٠٢١/١٢/٣١ م				٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
أراضي	٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠	%٠	٠٠٠	٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٦١٠١٧٢٠٠٠	٦١٠١٧٢٠٠٠
سيارات	٥١٣٠٠٠٠٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٥١٢٩٨٩٠٠٠	%٢٠	٠٠٠	٠٠٠	٥١٢٩٨٩٠٠٠	١١٠٠	١١٠٠
اثاث ومفروشات	١٧٦٣٥٢٠٠٠	٣٢٢٥٠٠٠٠	٠٠٠	١٤٦٥٤٦٠٠٠	%١٠	١٩٤٨٥٠٠٠	٠٠٠	١٦٦٠٣١٠٠٠	٢٩٨٠٦٠٠٠	٢٩٨٠٦٠٠٠
أجهزة الإتصال والأمن والحماية	٧٨٣٠٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	١٥٥٩٠٠٠	%٢٥	١٩٥٨٠٠٠	٠٠٠	٣٥١٧٠٠٠	٦٢٧١٠٠٠	٦٢٧١٠٠٠
أجهزة الحاسب الألي وملحقاتها	١١٠٠٢٢٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	١٠٨٩٩١٠٠٠	%٢٥	١٠٣٠٠٠٠	٠٠٠	١١٠٠٢١٠٠٠	١٠٣١٠٠٠	١٠٣١٠٠٠
الات ومعدات	٤٧٥٠٦٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٤٤٥٣٣٠٠٠	%١٥	٢٩٧٢٠٠٠	٠٠٠	٤٧٥٠٥٠٠٠	٢٩٧٣٠٠٠	٢٩٧٣٠٠٠
لوحات إعلانية	١٨٩٩٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	١٨٩٨٠٠٠	%١٠	٠٠٠	٠٠٠	١٨٩٨٠٠٠	١٠٠٠	١٠٠٠
مباني على أرض الغير	١٠٠٦٠٥٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٣١١٤٠٠٠	%٤	٤٠٢٤٠٠٠	٠٠٠	٣٥١٦٤٠٠٠	٦٩٤٦٥٠٠٠	٦٩٤٦٥٠٠٠
خزن حديثة	١٠٠٠٠٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٣٨٦٠٠٠	%٢٠	٣٠٠٠٠	٠٠٠	٤١٦٠٠٠	٦١٤٠٠٠	٦١٤٠٠٠
أجهزة تدفئة وتبريد وتهوية	٠٠٠	١٤٩٨٠٠٠	٠٠٠	١٤٩٨٠٠٠	%١٥	١١٢٠٠٠	٠٠٠	١١٢٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠
الإجمالي	١٤٥٨٢١٤٠٠٠	٣٣٧٤٨٠٠٠	٠٠٠	١٤٩١٩٦٢٠٠٠	—	٢٩٦١١٠٠٠	٠٠٠	٨٧٧٦٥٣٠٠٠	٦١٤٣٠٩٠٠٠	٦١٠١٧٢٠٠٠

إيضاح رقم (٧) جدول الأصول غير الملموسة ومجمع إطفاءها في ٢٠٢١/١٢/٣١ م:

البيان	الرصيد في	التكلفة			نسبة	مجمع الإطفاء			القيمة المتبقية في	الرصيد في
		إضافات	استهلاكات	الرصيد في		إضافات	استهلاكات	الرصيد في		
	٢٠٢١/١٠/٠١ م			٢٠٢١/١٢/٣١ م				٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
برامج الكترونية	١٣٦٥٠٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	١٣٦٥٠٠٠٠	%٠	٤٥٠٥٠٠٠	٠٠٠	٨٢٥٩٠٠٠	٩٨٩٦٠٠٠	٩٨٩٦٠٠٠
الإجمالي	١٣٦٥٠٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	١٣٦٥٠٠٠٠	—	٤٥٠٥٠٠٠	٠٠٠	٨٢٥٩٠٠٠	٩٨٩٦٠٠٠	٩٨٩٦٠٠٠

(٨)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمشعلية بنجران

ترخيص رقم (٣٤٧٣)

نجران - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) عام :

اسم الجمعية :

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمشعلية بنجران

النشأة والنشاط :

تمارس الجمعية نشاطها بموجب ترخيص رقم (٣٤٧٣) الصادر من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بتاريخ ١٤٤١/٠٨/٠٩ هـ ومقرها نجران ، وتعمل طبقاً لنظام الجمعيات الخيرية بالمملكة العربية السعودية و القرارات المنفذه لمضمونه .

أرقام المقارنة :

أرقام المقارنة مدققة من قبل محاسب قانوني اخر ، وتعبر عن الفترة من ٢٠١٩/٠٨/٣١ م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م.

أهداف الجمعية

تهدف الجمعية إلى تحفيظ القرآن الكريم - تلاوة وحفظاً - وما يتصل بذلك أو يتفرع منه من أغراض متعاونة في ذلك مع الجهات التي تسعى لنفس الهدف

إيضاح رقم (٢) اسس الاعداد :

أ- بيان الالتزام:

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والمعايير والاصدارات الاخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ووفقاً للتعليمات واللوائح والأنظمة 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 تقريب كافة الارقام بالقوائم المالية لاقرب ريال سعودي .

ج- مبدأ الاستمرارية :-

تم اعداد القوائم المالية على اساس مبدأ الاستمرارية

إيضاح رقم (٣) السياسات المحاسبية :

العرف المحاسبي :

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

التقديرات المحاسبية :

إن إعداد القوائم المالية لمعيار المنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم يتطلب استخدام التقديرات التي قد تؤثر على قيمة الموجودات والمطلوبات المقيمة وعلى الإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، وبالرغم 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 بالصندوق والنقد لدى البنوك .



(٩)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمشغلية بنجران

ترخيص رقم (٣٤٧٣)

نجران - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

الأصول الثابتة والاقواق :

تظهر الأصول الثابتة و اصول الاوقاف بالتكلفة بعد حسم الاستهلاك المتراكم ويجري احتساب الاستهلاك علي مدى الأعمار الإنتاجية المقدرة لهما على أساس طريقة القسط الثابت ويتم احتساب الاستهلاك وفقاً للنسب الواردة بجدول الأصول الثابتة و أصول الاوقاف وتعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية، أما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية تحدد الارباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيمة الدفترية ويتم اثباتها في قائمة الأنشطة .

مشروعات تحت التنفيذ :

تتضمن اعمال رأسمالية تحت التنفيذ التكاليف المتعلقة - مباشرة وغير مباشرة - بالمشاريع ويتم رسملتها الى بند الأصول الثابتة او الاوقاف عند الانتهاء منها وتصبح جاهزة للاستخدام .

الانخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة :

يتم بتاريخ كل قائمة مركز مالي إجراء مراجعة للتأكد من عدم وجود دليل موضوعي على وقوع اي خسائر ناتجة عن الانخفاض في قيمة اي أصل او مجموعة من الموجودات غير المتداولة ، وفي حالة وجود مثل هذا الدليل ، يتم تقدير القيمة القابلة للاسترداد لذلك الأصل ، ويتم إثبات خسارة الانخفاض بالفرق بين القيمة الدفترية لذلك الأصل والقيمة القابلة للاسترداد ضمن قائمة الأنشطة .

الدائون والمبالغ مستحقة الدفع :

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها مستقبلاً عن البضائع او الخدمات التي يتم الحصول عليها وفقاً لنظام العمل المتبع في المملكة العربية السعودية.

منافع الموظفين :

يتم الإحتساب بما يتوافق مع نظام العمل السعودي عن مدة خدمة العاملين المستحقة حتى تاريخ قائمة المركز المالي ، ويتم إدراج مكافأة نهاية الخدمة ضمن الإلتزامات غير المتداولة .

الأصول غير المقيدة :

تعد الاصول غير المقيدة جزء من أصول الجمعية ولا تخضع لاي قيود ومن ثم فهي تحت السيطرة الكاملة لإدارة الجمعية وقد تكون الأصول غير المقيدة اصولاً متداولة أو استثمارات واصول مالية أو اصول ثابتة أو اصول غير ملموسة .

الأصول المقيدة :

تعد الاصول المقيدة جزء من أصول الجمعية تخضع لقيود مرتبطة بالاستخدام أو قيود مرتبطة بالوقت او قيود مرتبطة بالوقت والاستخدام معاً وقد تكون الأصول المقيدة اصولاً متداولة أو استثمارات واصول مالية أو اصول ثابتة أو اصول غير ملموسة .

أصول الاوقاف :

تعد اصول الاوقاف جزء من أصول الجمعية تخضع لقيود دائمة قد تكون قيود مرتبطة بالاستخدام أو قيود مرتبطة بالوقت او قيود مرتبطة بالوقت والاستخدام معاً مع المحافظة عليها واستثمارها لتوفير مصدر دائم للدخل .

الايرادات :

يتم الاعتراف بالتبرعات اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح عندما يتهيأ للجمعية امكانية التصرف في المورد وسلطة ادارته سواء تم قيده بعاملي الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفاءها مسبقاً قبل التصرف في الايراد فلا يتم الاعتراف به وتثبت على أنها التزامات (إيرادات مؤجلة) لحين استيفاء الشروط ومن ثم اثباتها كإيرادات غير مقيدة أو مقيدة . وكذلك يتم الاعتراف بالتبرعات العينية والاثبات بالقيمة العادلة أو القيمة القابلة للتحقق في حال السلع

عبدالله شاهر المحطاني
لمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت ٥٨٥٥٧٥٥٩٠٧
Abdullah Sheher Al-Qahtani Office
No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(١٠)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمشغلية بنجران

ترخيص رقم (٣٤٧٣)

نجران - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

المصاريف :

يتم تصنيف المصروفات المباشرة لأنشطة وبرامج الجمعية كمصروفات أنشطة ويتم عرضها على أساس وظيفي والمصروفات غير المباشرة كمصروفات عمومية وإدارية ويتم عرضها على أساس طبيعي وذلك وفقا لدليل الحسابات الموحد المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية .

المعاملات بالعملة الأجنبية :

يتم إثبات المعاملات المالية التي تتم بعملة أجنبية (إن وجدت) بالريال السعودي بسعر الصرف السائد في تاريخ إجراء هذه المعاملات يتم إثبات الأصول والخصوم بالعملة الأجنبية في تاريخ القوائم المالية بالأسعار السائدة بذلك التاريخ وتدرج فروقات الربح أو الخسارة الناتجة عن التغير في أسعار الصرف ضمن قائمة الأنشطة لنفس السنة .

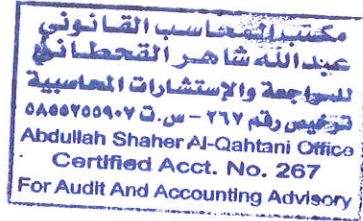
تسجيل الحسابات :

تستخدم الجمعية برنامج محاسبي في تسجيل معاملاته المالية .

أرقام المقارنة :

أرقام المقارنة تعبر عن الفترة من ٢٠١٩/٠٨/٣١ م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م .

تم إعادة تبويب أرقام سنة المقارنة بما يتماشى مع تبويب السنة الحالية .



(١١)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمشغلية بنجران

ترخيص رقم (٣٤٧٣)

نجران - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

٤- النقد وما في حكمه :

بيان	٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م
مصرف الراجحي د / ٥٨٨٥٨٣	١٠٣٣٣٩.٠٠	١١٤٧٠٢.٠٠
مصرف الراجحي د / ٦٥٦٥٦٢	٥٢٤٧.٠٠	١٠٦٢٧٨.٠٠
مصرف الراجحي د / ٥٨٨٥٩١	٢٠٥٠١٦.٠٠	٧٠٤٤٤.٠٠
نمصرف الراجحي د / ٠٠٢٧٧٥	١٤٤١٢.٠٠	٣٥٧٦.٠٠
مصرف الراجحي د / ٠٠٢٦٦٨	٢٣.٠٠	١٤٨٨.٠٠
المجموع	٥٠٧٢٤٥.٠٠	٣٢٨٦٧٢.٠٠

٥- ذمم وأرصدة مدينة :

بيان	٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م
سلف عامين	١١٠٠٠.٠٠	٢٢٠٠٠.٠٠
إيرادات مستحقة	٦١٦٥٤.٠٠	٦١٦٥٤.٠٠
المجموع	٧٢٦٥٤.٠٠	٨٣٦٥٤.٠٠

٦- الأصول الثابتة واستهلاكها : " كشف مرفق "

٧- الأصول غير الملموسة ومجمع إطفائها : " كشف مرفق "

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت. ٥٨٥٥٧٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
• Certified Acct. No. 267 •
For Audit And Accounting Advisory

(١٢)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمشغلية بنجران

ترخيص رقم (٣٤٧٣)

نجران - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢١/١٢/٣١م

٨- صافي الأصول:

٢٠٢٠/١٢/٣١م	٢٠٢١/١٢/٣١م	صافي الأصول غير	صافي الأصول	صافي أصول	الاجمالي	الاجمالي
المقيدة	المقيدة	المقيدة	الأوقاف	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٢١٥٥٦٧٧.٠٠	١٠٠٧٨٧.٠٠	١٧٠.٠٠	٣٣٣٥٤٧.٠٠	٣١٠٨٠٥٤.٠٠		
٠.٠٠	(١٤٦,٧٨٧)	١٤٦٧٨٧.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠		
٤٠٢٣٢.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٤٠٢٣٢.٠٠	٠.٠٠		
٧٠٢٣٦.٠٠	٦٧٦١١.٠٠	(٣١٦,٧٨٧)	٤٥٣١٦.٠٠	٢٢٥٤٩٣.٠٠		
٢٨٩٨٢٤٥.٠٠	٩٢٨٦٩٤.٠٠	٠.٠٠	٣٨٢٦٩٣٩.٠٠	٣٣٣٥٤٧.٠٠		

البيان

رصيد أول المدة

إعادة تصنيف

تسويات سنوات سابقة

التغير في صافي الأصول

المجموع

١/٨ - صافي الأصول المقيدة :

٢٠٢١/١٢/٣١م	إعادة تصنيف	المقيد خلال العام	المحور خلال العام	الرصيد في آخر العام
الرصيد في أول العام	إعادة تصنيف	المقيد خلال العام	المحور خلال العام	الرصيد في آخر العام
٥١٠٦٧.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	(٩٦,٨٣٩)	٤١٣٨٣١.٠٠
١٦٧٩٣٨.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	١٦٧٩٣٨.٠٠
٧٠٧٩.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٧٠٧٩.٠٠
١١٦٨٥.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	١١٦٨٥.٠٠
٨٥٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٨٥٠.٠٠
٩٢٩٠٢.٠٠	(٩٢,٩٠٢)	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠
١٥٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	١٥٠.٠٠
٥٣٨٨٥.٠٠	(٥٣,٨٨٥)	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠
٠.٠٠	٠.٠٠	٣٠.٠٠	(٣٠,٠٠٠)	٠.٠٠
٠.٠٠	٠.٠٠	٩٣.٠٠	٠.٠٠	٩٣.٠٠
٠.٠٠	٠.٠٠	٤٢٦٥٦.٠٠	(٣٦,٣٥٠)	٦٣٠٦.٠٠
٠.٠٠	٠.٠٠	١٧٢.٠٠	(٤٢,٨٥٠)	١٢٩١٥.٠٠
٠.٠٠	٠.٠٠	٣٣.٠٠	(١٣,٣٠٦)	١٩٦٩٤.٠٠
٠.٠٠	٠.٠٠	٢٠.٠٠	(٢٠,٠٠٠)	٠.٠٠
٠.٠٠	٠.٠٠	٥٠.٠٠	(٥٠,٠٠٠)	٠.٠٠
٠.٠٠	٠.٠٠	٨١٢.٠٠	(٨١٢)	٠.٠٠
١٠٠٧٨٧.٠٠	(١٤٦,٧٨٧)	٣١٢٧٦٨.٠٠	(٢٤٥,١٥٧)	٩٢٨٦٩٤.٠٠

البيان

دعم وكفالة دور حلقات القرآن

دعم برنامج علمي لترتقي

برنامج سنابل قرآنية

دعم الدورات الصيفية للمكثفة

دعم مدرسة الهدى لتعليم القرآن للصغار

مشروع هديتي لأمي

دعم المسابقة القرآنية

مشروع عاصفة الحزم

الزكاة

دعم حلقات التحفيظ - بنين

دعم الدورة الصيفية الخامسة عشر - أوقاف علي الضويان الخيرية

دعم حلقات التحفيظ النموذجية والرائدة - وقف سعد وعبدالعز

الموسى

دعم الحلقات - أوقاف عبدالله تركي الضحيان

دعم مبادرة دار أم المؤمنين - مؤسسة السبيعي الخيرية

تكرم طلاب الحلقات-دعم مؤسسة علي الثنيان وإخوانه الخيرية

دعم الدور النسائية

المجموع

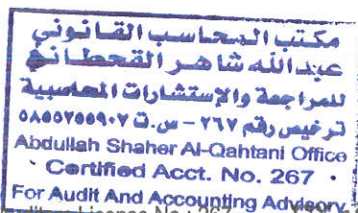
٢/٨ - صافي أصول الأوقاف :

٢٠٢١/١٢/٣١م	إعادة تصنيف	المقيد خلال العام	المحور خلال العام	الرصيد في آخر العام
الرصيد في أول العام	إعادة تصنيف	المقيد خلال العام	المحور خلال العام	الرصيد في آخر العام
١٧٠.٠٠	١٤٦٧٨٧.٠٠	٤٧٠٨٠٤.٠٠	(٧٨٧,٥٩١)	٠.٠٠
١٧٠.٠٠	١٤٦٧٨٧.٠٠	٤٧٠٨٠٤.٠٠	(٧٨٧,٥٩١)	٠.٠٠

البيان

تبرعات لبناء أو شراء أوقاف

المجموع



(١٣)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمشعلية بنجران

ترخيص رقم (٣٤٧٣)

نجران - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

٩- التبرعات والاستقطاعات النقدية :

البيان				
صافي الأصول غير	صافي الأصول	صافي أصول	الاجمالي	الاجمالي ريال
المقيدة	المقيدة	الأوقاف	ريال سعودي	سعودي
٥٣٣١٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٥٣٣١٠.٠٠	٧٨٦٣٧.٠٠
٠.٠٠	٣٠٠.٠٠	٠.٠٠	٣٠٠.٠٠	٣٠.٠٠
٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٦٣٢٥٧.٠٠
٠.٠٠	٩٣٠.٠٠	٠.٠٠	٩٣٠.٠٠	٠.٠٠
٠.٠٠	٤٢٦٥٦.٠٠	٠.٠٠	٤٢٦٥٦.٠٠	٠.٠٠
٠.٠٠	١٢٢٠.٠٠	٠.٠٠	١٢٢٠.٠٠	٠.٠٠
٠.٠٠	٣٣٠.٠٠	٠.٠٠	٣٣٠.٠٠	٠.٠٠
٠.٠٠	٥٠.٠٠	٠.٠٠	٥٠.٠٠	٠.٠٠
٠.٠٠	٢٠.٠٠	٠.٠٠	٢٠.٠٠	٠.٠٠
٠.٠٠	٠.٠٠	٢٠.٠٠	٢٠.٠٠	٠.٠٠
٠.٠٠	٠.٠٠	١٥٧١٣٤.٠٠	١٥٧١٣٤.٠٠	٠.٠٠
٠.٠٠	٥٠.٠٠	٠.٠٠	٥٠.٠٠	٠.٠٠
٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	١٦٧٩٣٨.٠٠
٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٧٠٧٩٠.٠٠
٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٢٤٠.٠٠
٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٨٥٠.٠٠
٠.٠٠	٠.٠٠	٧٣٤٩١.٠٠	٧٣٤٩١.٠٠	٩٢٩٠٢.٠٠
٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	١٥٠.٠٠
٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٢٠.٠٠
٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	١٢٦١.٠٠
٠.٠٠	٠.٠٠	٧٨٧٢.٠٠	٧٨٧٢.٠٠	١٧٠.٠٠
٠.٠٠	٠.٠٠	٢١٢٣٠٧.٠٠	٢١٢٣٠٧.٠٠	٥٣٨٨٥.٠٠
٧٧٩١١.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٧٧٩١١.٠٠	٩٢٧١٥.٠٠
٠.٠٠	٨١٢.٠٠	٠.٠٠	٨١٢.٠٠	١٨٠.٠٠
٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٧٥٠.٠٠
٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	٠.٠٠	١٧٠.٠٠
١٣١٢٢١.٠٠	٣١٢٧٦٨.٠٠	٤٧٠٨٠٤.٠٠	٩١٤٧٩٣.٠٠	١٠٤١١٨٥.٠٠
المجموع				

محاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
نمبر جهة الاستشارات المحاسبية
٢٦٧ - ٥٨٥٧٥٩٩٠٢٠٢
Abdullah Shaher Al-Qahatani
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advice

(١٤)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمشغلية بنجران

ترخيص رقم (٣٤٧٣)

نجران - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

١٠ - مصروفات البرامج والأنشطة :

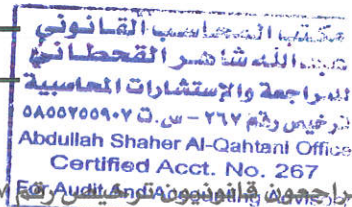
البيان	٢٠٢١ م	الفترة من ٢٠١٩/٠٨/٣١ م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
كفالة دور وحلقات القرآن	٧١٥٧٠.٠٠٠	٥٣٦٦٣٥.٠٠٠
الحلقات النموذجية	٢٩٢٠.٠٠٠	٠.٠٠٠
مصرفات زكاة	٣٠٠٠.٠٠٠	٣٠٠٠.٠٠٠
حلقات وتأهيل المعلمات	٠.٠٠٠	٧٦٢٦.٠٠٠
الدور النسائية	٤٤٠٠.٠٠٠	١٠٠٠٠.٠٠٠
دار عائشة	٢٩٦٠.٠٠٠	١٩٥٣٧.٠٠٠
الحلقات الرائدة	٣١٥٠.٠٠٠	٦٤٤٢٥.٠٠٠
الدورات الصيفية المكثفة	٠.٠٠٠	١٢٣١٥.٠٠٠
جوائز للطلاب	٦٥٠٠.٠٠٠	١٨٧٥٣.٠٠٠
مصروفات الدورة الصيفية المكثفة - دعم أوقاف علي الضويان	٣٦٣٥٠.٠٠٠	٠.٠٠٠
مكافآت معلمين - الحلقات الرائدة النموذجية	١٠٥٠٠.٠٠٠	٠.٠٠٠
الدورة الصيفية المكثفة البرنامج النسائي - دعم تركي الضحيان	١٣٣٠٦.٠٠٠	٠.٠٠٠
دار ميمونة بنت الحارث	٧٦٧٠.٠٠٠	٠.٠٠٠
الحفل الختامي	٢٩١١.٠٠٠	٠.٠٠٠
المجموع	٢٤٥١٥٧.٠٠٠	٧٦٧٩٢٥.٠٠٠

١١ - مصاريف إدارية محملة على النشاط :

البيان	٢٠٢١ م	الفترة من ٢٠١٩/٠٨/٣١ م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
رواتب وأجور محملة على النشاط	٣٠٠٠.٠٠٠	٠.٠٠٠
مزايا وحوافز محملة على النشاط	٢٧٥٠.٠٠٠	٠.٠٠٠
منافع وخدمات محملة على النشاط	١٨٤٢٧.٠٠٠	٠.٠٠٠
المجموع	٢٤١٧٧.٠٠٠	٠.٠٠٠

١٢ - مصاريف جمع الأموال :

البيان	٢٠٢١ م	الفترة من ٢٠١٩/٠٨/٣١ م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
رواتب وأجور جمع الأموال	٤٦٣٣٥.٠٠٠	٠.٠٠٠
منافع وخدمات جمع الأموال	٢٧٧٣.٠٠٠	٠.٠٠٠
المجموع	٤٩١٠٨.٠٠٠	٠.٠٠٠



(١٥)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمشعلية بنجران
ترخيص رقم (٣٤٧٣)
نجران - المملكة العربية السعودية
تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

١٣- مصروفات عمومية وإدارية أخرى :

البيان	٢٠٢١ م	الفترة من ٢٠١٩/٠٨/٣١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
إيجارات	٠.٠٠	٣٠٠٠٠.٠٠
مصروفات السيارات	٠.٠٠	٢٥٧٦.٠٠
أدوات مكتبية	٢٠٠٥.٠٠	١٠١٤.٠٠
مصاريف ضيافة ومستلزمات مطبخ	٢٦١٠.٠٠	٣٢٦.٠٠
مصاريف نظافة	٠.٠٠	٠.٠٠
مطبوعات	٥١٥.٠٠	٠.٠٠
سفر وانتداب	٠.٠٠	٠.٠٠
بريد وهاتف	٤٥٠٥.٠٠	٦٣٧٦.٠٠
رسوم حكومية (رخصة بناء)	٠.٠٠	٤٩٠٣.٠٠
أتعاب مهنية	٠.٠٠	٥٧٥٠.٠٠
تأمينات إجتماعية	٠.٠٠	٠.٠٠
وقود ومحروقات	٢٣٣٩.٠٠	٠.٠٠
إصلاح وصيانة وقطع غيار	٢٥١٦.٠٠	١٠٢١٥.٠٠
كهرباء ومياه وصرف صحي	٦٧٦٦.٠٠	١٢٨١٨.٠٠
أجور تحميل وتنزيل	٣٨٦٩.٠٠	٠.٠٠
مصروفات متنوعة	٣٠٠.٠٠	١٠.٠٠
المجموع	٢٥٤٢٥.٠٠	٧٦٩٢٢.٠٠

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٥٢٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 257
For Audit And Accounting Advisory