

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمجاردة  
المجاردة - المملكة العربية السعودية

تقرير المراجع المستقل والقوائم المالية  
للفترة المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

## فهرس

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>
(٤-٣)	تقرير المراجع المسـتقل
(٥)	(أ) قائمة المركز المالي كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م
(٦)	(ب) قائمة الأنشـطة
(٧)	(ج) قائمة التـدفقات النقدية
(١٤-٨)	(١٠-١) <u>إيضاحات القوائم المالية</u>

## تقرير المراجع المستقل

سعادة رئيس وأعضاء الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمجاردة  
المجاردة - المملكة العربية السعودية  
التقرير عن مراجعة القوائم المالية :-  
الرأي المتحفظ :-

لقد راجعنا القوائم المالية للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمجاردة والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للفترة من ٢٠١٩/٨/٣١ م حتى ٢٠١٩/١٢/٣١ م، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية بما في ذلك ملخص السياسات المحاسبية المهمة .

وفي رأينا وباستثناء ما ذكر في فقرة أساس الرأي المتحفظ أدناه ؛ فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية المركز المالي للجمعية كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للفترة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .

### أساس الرأي المتحفظ :-

- حصلنا على كشوف حسابات البنوك ولم نحصل على المصادقات البنكية .

### لفت انتباه :-

- أرقام المقارنة عن سنة والقوائم المالية الحالية للفترة من ٢٠١٩/٨/٣١ م حتى ٢٠١٩/١٢/٣١ م .

تمت المراجعة وفقاً للمعايير الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير موضحة بمزيد من التفصيل في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية الواردة في تقريرنا . ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية ، وقد وفينا أيضاً بمسؤولياتنا الأخلاقية وفقاً لهذه القواعد وفي اعتقادنا فإن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا المتحفظ .

### مسؤوليات الإدارة عن القوائم المالية :-

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين . وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهرى 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 .

### مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :-

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهرى سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا ، والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ 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 جوهرى عندما يكون موجوداً ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ ، وتعد جوهرية إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية .



-٤-

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية ؛ فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة النشاط المهني خلال المراجعة وعلينا أيضاً :

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر ، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا . ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهرى 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 الرقابة الداخلية .
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة ، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ، وليس بغرض إبداء رأي عن فاعلية الرقابة الداخلية بالجمعية .
- تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة .
- التوصل إلى استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لمبدأ الإستمرارية كأساس في المحاسبة ، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها ، ما إذا كان هناك عدم تأكد جوهرى ذو علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على الإستمرار وفقاً لمبدأ الإستمرارية . وإذا تبين لنا وجود عدم تأكد جوهرى ؛ فإنه يتعين علينا أن نلفت الإنتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية ، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية ؛ فإنه يتعين علينا تعديل رأينا . وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا .
- تقييم العرض العام ، وهيكل ومحتوى القوائم المالية ، بما في ذلك الإفصاحات ، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث ذات العلاقة بطريقة تحقق عرضاً بصورة عادلة .

عن/ شركة عبدالله مسفر بدران وشريكه

محاسبون ومراجعون قانونيون

عبدالله بن مسفر بدران

ترخيص رقم (٥٩)



جدة في: ١٥/٥/١٤٤٢هـ

الموافق: ٣٠/١٢/٢٠٢٠م

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمحاربة  
المحاربة - المملكة العربية السعودية  
قائمة المركز المالي كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

بيان (أ)

٢٠١٩/٨/٣٠ م	٢٠١٩/١٢/٣١ م	إيضاح	ريـال	ريـال
٩١٤,٠٥٥	٦٥٤,١١١	(٣)		
٩٤٠,٤٠٠	٩٤٠,٤٠٠	(٤)		
٦٢١,٦٥٠	٦٢٣,١٥٠	(٥)		
٢,٤٧٦,١٠٥	٢,٢١٧,٦٦١			
١٢,٠٧٧,٨٦٩	١٢,٠٥١,٨١٦	(٦)		
١٢,٠٧٧,٨٦٩	١٢,٠٥١,٨١٦			
١٤,٥٥٣,٩٧٤	١٤,٢٦٩,٤٧٧			
٤,٢٠٠	٨,٨٠٠	(٧)		
٤,٢٠٠	٨,٨٠٠			
٤,٥١٤,٧٩٧	٤,١٧٥,٢٤٧			
٤,٢٤٨,٨٦٤	٤,٢٨٣,٨٣٩			
٣,١٢٤,١٢٣	٣,١٣٩,٦٠١			
٢,٦٦١,٩٩٠	٢,٦٦١,٩٩٠			
١٤,٥٤٩,٧٧٤	١٤,٢٦٠,٦٧٧			
١٤,٥٥٣,٩٧٤	١٤,٢٦٩,٤٧٧			

الأصول المتداولة :-

النقدية والنقدية المعادلة

المدينون

أرصدة مدينة أخرى

إجمالي الأصول المتداولة

الأصول غير المتداولة :-

صافي الأصول الثابتة

إجمالي الأصول غير المتداولة

إجمالي الأصول

الإلتزامات :-

مصاريف مستحقة

إجمالي الإلتزامات

صافي الأصول :-

صافي الأصول غير المقيدة - بيان (ب)

صافي الأصول المقيدة - بيان (ب)

صافي أصول الأوقاف نقدية - بيان (ب)

صافي أصول وقف عيني - بيان (ب)

إجمالي صافي الأصول - بيان (ب)

إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

\* الإيضاحات المرفقة من (١-١٠) تشكل جزءاً مكملاً لهذه القوائم المالية وتقرأ معها \*

مجلس إدارة الجمعية  
محافظة المحاربة  
١٤٤٤/١٨/٩



عبد الله بن محمد بن عبد الله

المؤيد للمؤيد  
عليه السلام



بيان (ب)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمجاردة  
المجاردة - المملكة العربية السعودية  
قائمة الأنشطة للفترة من ٢٠١٩/٨/٣١م حتى ٢٠١٩/١٢/٣١م

٢٠١٩/٨/٣٠م	٢٠١٩/١٢/٣١م	وقف عيني	أوقف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	(٨)
٢٤٥,٩٩٨	١٥٣,٩٤٩	*	١٥,٤٧٨	٣١,٤٤٤	١٠٧,٠٢٧	
٧,٨٠٠	٣,١٠٠	*	*	*	٣,١٠٠	
٧٠٤,٣٦٧	٢٤٨,٨٥٩	*	*	*	٢٤٨,٨٥٩	
١٢٣,٧٩٥	٣,٥٣١	*	*	٣,٥٣١	*	
٦٥٩,٦٢٥	٦٢,٤٠٠	*	*	*	٦٢,٤٠٠	
١٥,١٥٠	*	*	*	*	*	
*	٢,٢٠٦	*	*	*	٢,٢٠٦	
٢,١٥٦,٧٣٥	٤٧٤,٠٤٥	*	١٥,٤٧٨	٣٤,٩٧٥	٤٢٣,٥٩٢	
٦١,٠٠٠	*	*	*	*	*	
٩٨٨,٤٨٩	٤٦١,٤٥١	*	*	*	٤٦١,٤٥١	(٩)
٦٢٧,٠٧٣	١٩٠,٧٣٨	*	*	*	١٩٠,٧٣٨	(١٠)
٥٧٨,٧٤٤	١١٠,٩٥٣	*	*	*	١١٠,٩٥٣	(٦)
(٢,٢٥٥,٣٠٦)	(٧٦٣,١٤٢)	*	*	*	(٧٦٣,١٤٢)	
(٩٨,٥٧١)	(٢٨٩,٠٩٧)	*	١٥,٤٧٨	٣٤,٩٧٥	(٣٣٩,٥٥٠)	
١٤,٦٤٨,٣٤٥	١٤,٥٥٤٩,٧٧٤	٢,٦٦١,٩٩٠	٣,١٢٤,١٢٣	٤,٢٤٨,٨٦٤	٤,٥١٤,٧٩٧	
١٤,٥٥٤٩,٧٧٤	١٤,٢٦٠,٦٧٧	٢,٦٦١,٩٩٠	٣,١٣٩,٦٠١	٤,٢٨٣,٨٣٩	٤,١٧٥,٢٤٧	

\* الأيضاحات المرفقة من (١-١٠) تشكل جزءاً مكملاً لهذه القوائم المالية وتقرأ معها

الإيرادات والمكاسب :-  
تبرعات وهبات  
اشتراكات اعضاء  
أو امر مستثمنة  
الزكاة  
الدخل من الإيجارات  
رسوم حلقات  
إيراد الصندوق الخيري للجمعية  
إجمالي الإيرادات والمكاسب  
المصروفات والخسائر :-  
مساعداات الزكاة  
مصاريف برنامج حفظ القرآن الكريم  
مصاريف عمومية وإدارية  
استهلاك الأصول الثابتة  
إجمالي المصروفات والخسائر  
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة  
صافي الأصول بداية الفترة  
صافي الأصول نهاية الفترة - بيان (١)

١١٩٤١٧١٩  
٢٠١٩/١٢/٣١  
رئيس الجمعية  
عبدالمصطفى بن براهيم

٢٠١٩/١٢/٣١  
رئيس الجمعية  
عبدالمصطفى بن براهيم



١١  
٢٠١٩/١٢/٣١  
رئيس الجمعية  
عبدالمصطفى بن براهيم





- 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 .

#### 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 :-  
- يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .  
- يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .  
- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

#### الذمم المدينة :-

تثبتت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافي للديون المشكوك في تحصيلها ، وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها .

#### 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 مطروحاً منها مجمع الإستهلاك ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر .

#### 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 الإستلام 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 وودائع البنوك .



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمجاردة  
المجاردة - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

ريـال	ريـال	إيضاح رقم (٣) النقدية والنقدية المعادلة
١٣,١٨٣	٦,٠٤٣	مصرف الراجحي العام ٩٩٩٤
٦٧,٢٥٩	٣٨,١٧٢	مصرف الراجحي التبرعات ٥٠٠٤
١٤٢,٩٠١	١١٠,٥٥٧	مصرف الراجحي الوقف القرآني ٠٠٣٨
٥٨,٥٧٣	٣٠,٦٥٤	مصرف الراجحي الزكاة ٤٤٤٦
٣٠٥,٥٨٠	٢٧٨,٦٦٤	مصرف الراجحي عبس ٩٩٠٣
١٠٨,٣٧٢	٥٩,٥٧١	مصرف الراجحي الدور النسائية ٠٠٤٦
٢١,٥٤٧	١٥,٨١٠	مصرف الراجحي ختبة ٠٠٢٠
٩١,٢١٩	٨٤,٣٨٩	مصرف الراجحي خاط ٠٨٧٨
٢٣٤	٢٨٤	مصرف الراجحي آل فصيل ٠٠٧٩
١٤,٩٧٢	٨٢٦	مصرف الراجحي أحد ثربان ٤٤٤٣
٩,٨٤٤	١,١٥٣	مصرف الراجحي ثربان الشرقي ٠٠٦١
٣٧٢	٣٧٢	مصرف الراجحي مجارده
٧٩,٩٩٨	٢٧,٦١٦	البنك الأهلي التجاري ٠١٠٩
<u>٩١٤,٠٥٥</u>	<u>٦٥٤,١١١</u>	الإجمالي

ريـال	ريـال	إيضاح رقم (٤) المدينون
١٤٠,٤٠٠	١٤٠,٤٠٠	شركة تمور المملكة
٨٠٠,٠٠٠	٨٠٠,٠٠٠	شركة زهرة نضيد للتمور (منظورة بالمحكمة)
<u>٩٤٠,٤٠٠</u>	<u>٩٤٠,٤٠٠</u>	الإجمالي

وقد صدر حكم شرعي بموجب الصك رقم ٢٥/٢٤٥ وتاريخ ١٥/٣/١٤٢٤هـ بأن تسدد شركة تمور المملكة المبلغ المستثمر وأرباحه في ١/١١/١٤٢٤هـ ولم يسدد المبلغ حتى تاريخ إعداد القوائم المالية.

ريـال	ريـال	إيضاح رقم (٥) أرصدة مدينة أخرى
١٨,٧٥٠	٢٠,٢٥٠	سلف العاملين
٦٠٢,٩٠٠	٦٠٢,٩٠٠	إيرادات مستحقة (إيجارات)
<u>٦٢١,٦٥٠</u>	<u>٦٢٣,١٥٠</u>	الإجمالي

الجمعية الخيرية لتحقيق القرآن الكريم بالمجاردة  
المجاردة - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٦) الأصول الثابتة واستهلاكاتها

البيان	التكلفة في ٢٠١٩/٨/٣٠		التكلفة في ٢٠١٩/١٢/٣١		نسبة الإستهلاك %	مجموع الإستهلاك السابق	الإستهلاك الحالي	مجموع الإستهلاك الحالي	القيمة التقديرية في ٢٠١٩/١٢/٣١
	ريال	ريال	ريال	ريال					
أراضي	٤,٢٦٩,٠٠٠	٤,٢٦٩,٠٠٠	٤,٢٦٩,٠٠٠	٤,٢٦٩,٠٠٠	%٠	٠	٠	٠	٤,٢٦٩,٠٠٠
مشروعات تحت التنفيذ	١,٨٥٨,١٤٧	٨٤,٩٠٠	١,٩٤٣,٠٤٧	٨٤,٩٠٠	%٠	٠	٠	٠	١,٩٤٣,٠٤٧
مباني	٧,٠٧٧,٨١٤	٠	٧,٠٧٧,٨١٤	٠	%٤	١,٢٣٩,٧٤٨	٩٤,٣٧١	١,٣٣٤,١١٩	٥,٧٤٣,٦٩٥
سيارات	١,٤١٠,١٧٠	٠	١,٤١٠,١٧٠	٠	%٤	١,٤١٠,١٦٩	٠	١,٤١٠,١٦٩	١
أثاث ومفروشات	٣٢٢,٤٣٥	٠	٣٢٢,٤٣٥	٠	%١٠	٢٨٨,٨٠٠	٦,٦٩٨	٢٩٥,٤٩٨	٢٦,٩٣٧
أجهزة كهربائية	٢٥٢,١٥٩	٠	٢٥٢,١٥٩	٠	%١٥	٢٥٠,٨٥١	٧٥	٢٥٠,٩٢٦	١,٢٣٣
مكفئات	٢١١,٥٨٥	٠	٢١١,٥٨٥	٠	%٨	١٤٩,٦٤٨	٥,٦٤٢	١٥٥,٢٩٠	٥٦,٢٩٥
مصاعد	٦٢,٥٠٠	٠	٦٢,٥٠٠	٠	%٢٠	٤٦,٧٢٥	٤,١٦٧	٥٠,٨٩٢	١١,٦٠٨
الإجمالي	١٥,٤٦٣,٨١٠	٨٤,٩٠٠	١٥,٥٤٨,٧١٠	٨٤,٩٠٠		٣,٣٨٥,٩٤١	١١٠,٩٥٣	٣,٤٩٦,٨٩٤	١٢,٠٥١,٨١٦



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمجاردة  
المجاردة - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

ريـال	ريـال	إيضاح رقم (١/٦) مشروعات تحت التنفيذ
٤٣٧,٣٠١	٤٣٧,٣٠١	قطاع خاـط
٤٨٢,٩٣١	٥٥٢,٠٨١	الاستراحة
٤,٥٠٠	٤,٥٠٠	مشروع دار عائشة
٦,٥٠٠	٦,٥٠٠	دار الطلائع
١,٣٠٠	١,٣٠٠	دار مملح
١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	مشروع مغلوث بأحد ثريان
١,٨٨٠	١,٨٨٠	مشروع وقف الوالدين
١٧٥,٢٥٠	١٧٥,٢٥٠	أرض الحزام
٧٣٨,٤٨٥	٧٣٨,٤٨٥	الوقف التجاري
.	١٥,٧٥٠	دار الرحاب
<u>١,٨٥٨,١٤٧</u>	<u>١,٩٤٣,٠٤٧</u>	الإجمالي

ريـال	ريـال	إيضاح رقم (٢/٦) مصاريف إهلاك الأصول الثابتة
٢٧٤,٥١٢	٩٤,٣٧١	مصروف إهلاك مباني
٨,٤٨٧	٧٥	مصروف إهلاك أجهزة كهربائية
٢٢٣,١٨٤	.	مصروف إهلاك سيارات
٣١,٤٤٨	٦,٦٩٨	مصروف إهلاك أثاث ومفروشات
٣١,٧٣٨	٥,٦٤٢	مصروف إهلاك - مكيفات
٩,٣٧٥	٤,١٦٧	مصروف إهلاك - مصاعد
<u>٥٧٨,٧٤٤</u>	<u>١١٠,٩٥٣</u>	الإجمالي

ريـال	ريـال	إيضاح رقم (٧) مصاريف مستحقة
٤,٠٠٠	٨,٠٠٠	أتعاب المراجعة
٢٠٠	٨٠٠	ضريبة أتعاب المراجعة
<u>٤,٢٠٠</u>	<u>٨,٨٠٠</u>	الإجمالي

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمجاردة  
المجاردة - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للفترة المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

ريـال	ريـال	إيضاح رقم (٨) تبرعات وهبات مقيدة
٤٣,٣٢٠	٣١٠	تبرعات مكتب عبس
٤٤,٤٨١	٩,٠٠٠	تبرعات مكتب ختبة
١٣٧,٥٦٨	٢١,٠٣٠	تبرعات الدور النسائية
٢٦,٠٦٠	٧٤١	تبرعات مكتب أحد ثربان
٢٢,٣٢٥	٣١٣	تبرعات مكتب ثربان الشرقي
١٩,٠٥٠	٥٠	تبرعات مكتب آل فصيل
<u>٢٩٢,٨٠٤</u>	<u>٣١,٤٤٤</u>	<b>الإجمالي</b>

ريـال	ريـال	إيضاح رقم (٩) مصاريف برنامج حفظ القرآن الكريم
١٨,٣٣٠	١٧,٧٨٠	مكافآت طلاب
١٣,٧٥٠	٠	تأمين طبي للمعلمين
٢١,٧٢٥	٣,٣٥٠	تذاكر سفر للمعلمين
٦,٧١١	٠	نشاط رمضاني
١٤,٥١٠	٠	جوائز الطلاب
٢,٠٠٠	٠	دورات مكثفة
٦,٠٠٠	٠	بدل سكن
٣,٠٩٩	٠	نشاط طلابي
٨٩٢,٠٠٥	٣٩٢,٤٢٤	رواتب معلمين ومعلمات وسائقين
٧,٩٥١	٢,٠٠٠	مصاريف أنشطة
٢,٤٠٨	٠	أنشطة معهد المعلمات
٠	٢٠,١٦٦	كروت عمل
٠	٥,٧٣١	نهاية خدمة
٠	١,٠٠٠	تجديد إقامات
٠	١٦,٠٠٠	زكاة المعلمين
٠	٣,٠٠٠	إيجار سكن للمعلمين
<u>٩٨٨,٤٨٩</u>	<u>٤٦١,٤٥١</u>	<b>الإجمالي</b>



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمجاردة  
المجاردة - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للفترة المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

ريـال	ريـال	إيضاح رقم (١٠) مصاريف عمومية وإدارية
٢٦٢,٣٩٣	٩٢,٠٢٩	رواتب الإدارة
٣,٨٧٣	.	أدوات مكتبية ومطبوعات
٢٦,٣٧٩	١١,١٧٥	تأمينات اجتماعية
٤٥,٤٤١	٢١,١٢٩	كهرباء
١,٢٦٢	٧٤٤	فاكس وثابت الجمعية
٣١٢	.	ضيافته
٨٣٦	.	بريد
٣٣,٦٩٥	٦,٥٧٠	مصاريف صيانه
٦,٥٤٤	٥,٥٥٤	وقود
٦,٠٠٠	٤٠,٠٠٠	مصاريف الإيجار
١٤٢,٧٧٤	.	تجديد إقامات
٢٢,٨٩٣	.	إعلانات
٤,٠٠٠	٤,٠٠٠	أتعاب المراجعة
٢٠٠	٦٠٠	ضريبة أتعاب المراجعة
٤٤٦	.	نظافة
٢,٠٤٠	.	أجور عمال
١,٦٠٠	.	خروج وعودة
٢,٣٠٠	.	مصاريف سفر
٦٠,٢٢٧	.	نهاية الخدمة
٣,٨٥٨	.	نثريه
.	١,٤٨٣	رسوم برامج
.	٧,٤٥٣	مصاريف إدارية
<u>٦٢٧,٠٧٣</u>	<u>١٩٠,٧٣٨</u>	الإجمالي