

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بحفر الباطن  
تحت اشراف وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية  
وكالة التنمية الإجتماعية ترخيص رقم (٣٣٩٣)  
حفر الباطن المملكة العربية السعودية



القوائم المالية وتقرير مراجع الحسابات المستقل  
للفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

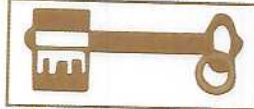
الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بحفر الباطن

تحت اشراف وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية

وكالة التنمية الإجتماعية ترخيص رقم (٣٣٩٣)

حفر الباطن المملكة العربية السعودية

<u>صفحة</u>	<u>فهرس</u>
-	تقريرمراجع الحسابات المستقل
١	قائمة المركزالمالى
٢	قائمة الأنشطة
٣	قائمة التدفقات النقدية
١١.٤	إيضاحات حول القوائم المالية



تقرير مراجع الحسابات المستقل

إلى السادة / الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم

بحضر الباطن المملكة العربية السعودية

الرأي المتحفظ

لقد راجعنا القوائم المالية للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم-بحضر الباطن والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للفترة المالية المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية المهمة.

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بحضر الباطن - تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية للفترة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا لمعايير المنشآت غير الهادفة للربح المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي تعتمدها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي المتحفظ

- لم يتم الحصول علي بعض مصادقات البنوك

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

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية

إن إدارة الجمعية هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بصورة عادلة وفقا لمعايير المنشآت غير الهادفة للربح المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي تعتمدها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، وهي المسؤولة أيضا عن الرقابة الداخلية التي تراها إدارة الجمعية ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من التحريف الجوهرية سواء كان ذلك بسبب الغش أو الخطأ.

مسئوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بحضر الباطن - في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م ككل خالية من تحريف جوهرية سواء كان ذلك بسبب الغش أو الخطأ، وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا، إن التأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد، إلا أنه ليس ضمانا على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقا لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائما عن تحريف جوهرية عندما يكون موجودا، وكجزء من المراجعة وفقا لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة

وعلينا أيضا:

\* تحديد مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بحضر الباطن - في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م وتقديرها سواء كان ذلك بسبب الغش أو الخطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

\*الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية.

عن شركة

المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة

عبدالعزیز بن صالح الجاسر

محاسب قانوني

قيد سجل المحاسبين القانونيين رقم - (٧٤)



التاريخ: ١٤٤٣/٠٢/١٢هـ

الموافق: ٢٠٢١/٠٩/١٩م



مكتب الرئيسي : ص.ب ١٦٩٩٤ الرمز البريدي ١٤٧٤ هاتف ٤٧٧٧٠٦/٢٠٦٢١٢٨ (٠١١) فاكس : ٤٧٧٧٦٥٣ (٠١١)  
مكتب الدمام : ص.ب ٦٧٢٠ الرمز البريدي ٣١٤٥٢ هاتف : ٨٣٤٤٩٣٦ (٠١٣) فاكس : ٨٣٤٤٨٩٥ (٠١٣)  
مكتب بريدة : ص.ب ٢٥٧١ الرمز البريدي ٥١٤٦١ - هاتف : ٣٢٤٩٩٢٢ (٠١٦) فاكس : ٣٢٤٩٩٥٥ (٠١٦)  
مكتب جدة : ص.ب ٢٢٧٨٨ الرمز البريدي ٢١٤١٦ - هاتف : ٦٤٥٨٠٠٤ (٠١٢) فاكس : ٦٤٥٢٣٤٠ (٠١٢)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بحفر الباطن  
تحت اشراف وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية  
وكالة التنمية الاجتماعية ترخيص رقم (٣٣٩٣)

قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

البيان	ايضاح	٢٠٢٠/١٢/٣١ م ريال سعودي	١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ ريال سعودي
<b>الأصول</b>			
<b>الأصول المتداولة</b>			
النقد لدى البنوك	{٣}	١١,٧٤٢,٩٤٩	١١,٥١٥,٤٧٢
الذمم المدينة (بالصافي)	{٤}	٣٥,١٤١	٦١٨,١٣٤
الأرصدة المدينة الأخرى	{٥}	٣٤٥,٣٠٨	١٢٣,٢٩١
<b>مجموع الأصول المتداولة</b>		<b>١٢,١٢٣,٣٩٨</b>	<b>١٢,٢٥٦,٨٩٧</b>
<b>الأصول غير المتداولة :-</b>			
مشروعات تحت التنفيذ	{٦}	٥,٦٥٩,٩٩١	٢,٦٠١,٠٨٦
الأصول الثابتة بالصافي (المشتره و المتبرع بها)	{٧}	٢٩,٣٤٧,٥٣٠	٢٦,٤٥٤,٢٨٦
الاصول الثابتة بالصافي (الاقواف)	{٨}	١٤,٠١٨,٨٣٢	١٦,٠١٦,٨٣٨
<b>مجموع الأصول غير المتداولة</b>		<b>٤٩,٠٢٦,٣٥٣</b>	<b>٤٥,٠٧٢,٢١٠</b>
<b>مجموع الأصول</b>		<b>٦١,١٤٩,٧٥١</b>	<b>٥٧,٣٢٩,١٠٧</b>
<b>الإلتزامات وصافي الأصول :-</b>			
<b>الإلتزامات :-</b>			
مصروفات مستحقة	{٩}	٧٢٨,٧٤٠	٤٦٤,٣٤٤
مخصص منافع الموظفين	{١٠}	٤٦٤,١٤٧	٥٥٤,٤٧٦
<b>مجموع الإلتزامات</b>		<b>١,١٩٢,٨٨٧</b>	<b>١,٠١٨,٨٢٠</b>
<b>صافي الأصول :-</b>			
صافي الأصول الغير مقيدة		٦,٤٩٣,٩٣٥	١٥,٤٤٢,٤٨٢
صافي الأصول المقيدة		٦,١٠٩,٠٤٨	٤٢,٠٤٩٨
صافي أصول الاوقاف		٤٧,٣٥٣,٨٨١	٤٠,٤٤٧,٣٠٧
<b>مجموع صافي الأصول</b>	بيان(ج)	<b>٥٩,٩٥٦,٨٦٤</b>	<b>٥٦,٣١٠,٢٨٧</b>
<b>مجموع الإلتزامات وصافي الأصول</b>		<b>٦١,١٤٩,٧٥١</b>	<b>٥٧,٣٢٩,١٠٧</b>

(تمثل الإيضاحات جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية)

البيان	إيضاح	انشطة غير مقيدة ريال سعودي	انشطة مقيدة ريال سعودي	الانشطة الاقواف ريال سعودي	٢٠٢٠/١٢/٣١ م ريال سعودي	١٤٤٠/١٢/٢٩ ريال سعودي
<b>الإيرادات والتبرعات :-</b>						
تبرعات نقدية		٦,٩٤٣,٢٠٧	٤,١٥٧,٨٣٩	٤,٧٦٦,٦٠٨	١٥,٨٦٧,٦٥٤	١٢,٤٨٩,٣٨٢
رسوم المدارس		-	١,٠٨٢,٨٨٣	-	١,٠٨٢,٨٨٣	١,٤٨٣,٨٠٢
تبرعات عينية		٩٠٩,٢٥٠	١١٥,٠٠٠	١,٥٦٠,٠٠٠	٢,٥٨٤,٢٥٠	٥٨٢,١٩٨
الزكاة		-	٨٠,٣٦٠	-	٨٠,٣٦٠	-
مكاسب أخرى		١,٤٦٧,٩٦٧	٢٥٢,٤٦٨	٥٧٩,٩٦٦	٢,٣٠٠,٤٠١	٢٣٣,٦٠٨
<b>الإجمالي</b>		<b>٩,٣٢٠,٤٢٤</b>	<b>٥,٦٨٨,٥٥٠</b>	<b>٦,٩٠٦,٥٧٤</b>	<b>٢١,٩١٥,٥٤٨</b>	<b>١٤,٧٨٨,٩٩٠</b>
<b>مصرفات البرامج والإدارة :-</b>						
مصرفات الأنشطة	(١١)	١٠,٨٨٦,٢٦٦	-	-	١٠,٨٨٦,٢٦٦	١١,٠٣٤,٢٨٧
المصرفات العمومية والإدارية	(١٢)	٥,٦٤٥,٠٨٣	-	-	٥,٦٤٥,٠٨٣	٤,٧٤٦,٠٨٠
مصرفات جمع الأموال	(١٣)	١,٠٠٣,٧٠٨	-	-	١,٠٠٣,٧٠٨	٦٩٨,٢٨٨
مصرفات الاوقاف	(١٤)	٧٣٣,٩١٤	-	-	٧٣٣,٩١٤	٢٩٤,٩٢٣
<b>إجمالي المصرفات</b>		<b>١٨,٢٦٨,٩٧١</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>١٨,٢٦٨,٩٧١</b>	<b>١٦,٧٧٣,٥٧٨</b>
التغير في صافي الأصول خلال الفترة		(٨,٩٤٨,٥٤٧)	٥,٦٨٨,٥٥٠	٦,٩٠٦,٥٧٤	٣,٦٤٦,٥٧٧	(١,٩٨٤,٥٨٨)
التغير في صافي الأصول بداية الفترة		١٥,٤٤٢,٤٨٢	٤٢٠,٤٩٨	٤٠,٤٤٧,٣٠٧	٥٦,٣١٠,٢٨٧	٥٨,٢٩٤,٨٧٥
التغير في صافي الأصول آخر الفترة بيان (ب)		٦,٤٩٣,٩٣٥	٦,١٠٩,٠٤٨	٤٧,٣٥٣,٨٨١	٥٩,٩٥٦,٨٦٤	٥٦,٣١٠,٢٨٧

(تمثل الإيضاحات جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بحفر الباطن  
تحت إشراف وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية  
وكالة التنمية الاجتماعية ترخيص رقم (٣٣٩٣)

قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	
ريال سعودي	ريال سعودي	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(١,٩٨٤,٥٨٨)	٣,٦٤٦,٥٧٧	التغير في صافي الأصول خلال الفترة
		<u>تعديلات لبندود غير نقدية</u>
١,٨٥٨,٤٩٢	٢,٥٧٢,٦٧٩	إهلاك الأصول الثابتة
١٩٤,١٦٧	٧٧,٩٠٥	خسائر إستبعاد أصول ثابتة
١٠٤,١٤٣	٩١,٣٩٨	مخصص منافع الموظفين (المكون)
١٧٢,٢١٤	٦,٣٨٨,٥٥٩	صافي الربح المعدل
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
.	٥٨٢,٩٩٣	التغير في الذمم المدينة
٤٥,٨٦٩	(٢٢٢,٠١٧)	التغير في الأرصدة المدينة الأخرى
(٥٣٩,١٨٨)	-	تبرعات عينية مقابل أصول ثابتة و أوقاف
٣,٠٠٠	-	توزيع كتب للطلاب المتفوقين
١٣٥,٢٠٨	٢٦٤,٣٩٦	المصروفات المستحقة
-	(١٨١,٧٢٧)	مخصص منافع الموظفين (المسدد)
(١٨٢,٨٩٧)	٦,٨٣٢,٢٠٤	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية</u>
(٣,٧٠٤,٧٣٤)	(٣,٥٤٥,٨٢٢)	إضافة الأصول الثابتة
(١,١٥٠,٩٧٠)	(٣,٠٥٨,٩٠٥)	مشروعات تحت التنفيذ
(٤,٨٥٥,٧٠٤)	(٦,٦٠٤,٧٢٧)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الإستثمارية
(٥,٠٣٨,٦٠١)	٢٢٧,٤٧٧	صافي التغير في النقد وما في حكمه خلال الفترة
١٦,٥٥٤,٠٧٣	١١,٥١٥,٤٧٢	النقد وما في حكمه أول الفترة
١١,٥١٥,٤٧٢	١١,٧٤٢,٩٤٩	النقد وما في حكمه آخر الفترة

(الإيضاحات والبيانات المرفقة جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بحفر الباطن  
تحت اشراف وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية  
وكالة تنمية المجتمع ترخيص رقم - ٣٣٩٣  
إيضاحات حول القوائم المالية للفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

## ١- إيضاح عام

### ١-١ تأسيس الجمعية

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بحفر الباطن - والتي تحول لها من وزارة الشؤون الاسلامية والدعوة والارشاد حسب تعميم الوزير بالرقم ١٥٥٨/١/١ بتاريخ ٢٨/٧/٢٠٢٠ م وتزاول الجمعية نشاطها بموجب الترخيص رقم ٣٣٩٣ وبتاريخ ٢٩/٦/١٤٤١ هـ من وكالة تنمية المجتمع ، وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية.

### ٢-١ أنشطة الجمعية

- تصحيح تلاوة القرآن
- تحفيظ القرآن الكريم
- العناية بتعليم تجويد القرآن الكريم
- التعليم المتخصص لتلاوة القرآن الكريم للفئات الاجتماعية
- إعداد المعلمين و المعلمات للعمل في حلقات القرآن الكريم
- التأهيل الفني للمشرفين و المشرفات على حلقات القرآن الكريم
- غرس تعظيم كتاب الله تعالى لدى المجتمع
- العناية بحفاظ القرآن الكريم و تشجيعهم
- نشر علم القراءات بين الحفاظ

### ٣-١ السنة المالية

- تم تحويل السنة المالية للجمعية من هجري الى ميلادي ، والقوائم المالية للجمعية تغطي الفترة المالية من ٣١/٨/٢٠١٩ م حتى ٣١/١٢/٢٠٢٠ م
- تم تعديل بعض ارقام سنة المقارنة لتتماشي مع عرض السنة الحالية.

### ٤-١ اعتماد القوائم المالية

- اعتمدت القوائم المالية من قبل الإدارة بتاريخ ٢٤/١/١٤٤٣ هـ الموافق ١/٩/٢٠٢١ م.

### ٢- أسس إعداد القوائم المالية

### ١-٢ الالتزام بالمعايير المحاسبية

تم إعداد القوائم المالية حسب المعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح المعتمدة من قبل الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

٢-٢ أسس القياس

تتبع الجمعيات مبدأ الاستحقاق المحاسبي في تسجيل الإيرادات والمصروفات وتحديد نتائج النشاط .

٣-٢ العملة الوظيفية وعملة العرض

تم عرض القوائم المالية بالريال السعودي، وهي عملة العرض والنشاط للجمعية، كما أن جميع المبالغ الظاهرة في هذه القوائم المالية بالريال السعودي ما لم يذكر خلاف ذلك.

٣- ملخص لأهم السياسات المحاسبية

تم تطبيق السياسات المحاسبية الميينة أدناه عند إعداد القوائم المالية بشكل مستمر، ما لم يرد نصا بخلاف ذلك:

١-٣ الأصول الثابتة

يتم إثبات الأصول الثابتة بتكلفتها التاريخية ويجري استهلاكها علي مدار العمر التشغيلي المقدر لها وفقا لطريقة القسط الثابت وتشمل التكلفة سعر الشراء مضافا لها كل المصروفات والأعباء التي تم تحملها حتى يصبح الأصل في الخدمة، كما يتم حذف الأصول الثابتة المباعة أو المستبعدة من الدفاتر مع استهلاكها المتراكم بتاريخ بيعها أو استبعادها ويتم إثبات الربح أو الخسارة الناتجة عن ذلك ضمن قائمة الدخل، وتقدر الأعمار التشغيلية للأصول الثابتة وفقا لما يلي :

النسبة	البند
%٤	المباني
%٢٠	السيارات
%١٠	الاثاث والمفروشات
%١٥	الأجهزة والبرامج

٢-٣ النقد وما في حكمه

يشتمل النقد وما في حكمه في قائمة المركز المالي على النقد لدى البنوك.

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية، يتكون النقد وما في حكمه من الأرصدة لدى البنوك و كما هو محدد أعلاه، بعد خصم حسابات السحب على المكشوف القائمة والتي تمثل جزء لا يتجزأ من ادارة الجمعية للنقدية.



## إيضاح عام :-

العملة المعدة بها القوائم المالية هي الريال السعودي .

تم اعاده تصنيف بعض أرقام سنة المقارنة لتتماشى مع عرض أرقام السنة الحالية .

تحتفظ الجمعية بسجلات محاسبية نظامية باللغة العربية .

قربت الأرقام الظاهرة في القوائم المالية إلى أقرب ريال سعودي صحيح .

تغطي القوائم المالية للفترة المالية من ١/٠١/١٤٤١هـ الموافق ٣١/٠٨/٢٠١٩م حتى ٣١/١٢/٢٠٢٠م .

## إيضاح (٣) النقد لدي البنوك :-

١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٠,٤١٩,٢٤٤	١٠,٤٨٤,٨٧٣	مصرف الراجحي
٤١٢,٥٥٤	٤٨١,٨٧٥	بنك الرياض
٣٥٢,٢٢٥	٦٩٢,٧٩٢	البنك الاهلي التجاري
١٣٦,٠٨٨	٥٢,٢٨٦	بنك الانماء
١٠١,٨٢١	٣٠,٣٧٣	بنك البلاد
٩٣,٥٤٠	٧٥٠	بنك الجزيرة
١١,٥١٥,٤٧٢	١١,٧٤٢,٩٤٩	الرصيد في نهاية الفترة

## إيضاح (٤) الذمم المدينة (بالصافي) :-

١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٦١٨,١٣٤	٧٩٨,٩٢١	الذمم المدينة
-	(٧٦٣,٧٨٠)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٦١٨,١٣٤	٣٥,١٤١	الرصيد في نهاية الفترة

## إيضاح (٥) الأرصدة المدينة الأخرى :-

١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٦٩,٩٥٥	٦,٠٠٠	ذمم الموظفين
٥٢,١٠٣	٦٩,٧٣١	مصاريف مدفوعة مقدماً
١,٢٣٣	٢٦٩,٥٧٧	أرصدة مدينة أخرى
١٢٣,٢٩١	٣٤٥,٣٠٨	الرصيد في نهاية الفترة

## إيضاح (٦) مشروعات تحت التنفيذ :-

١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢,٦٠١,٠٨٦	٢,٦٠١,٠٨٦	رصيد بداية الفترة
-	٣,٨٠٠,٢٦٢	الاضافات خلال الفترة
-	(٧٤١,٣٥٧)	المسدد خلال الفترة
٢,٦٠١,٠٨٦	٥,٦٥٩,٩٩١	الرصيد في نهاية الفترة

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بحضر الباطن  
تحت إشراف وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية  
وكافة التنمية الاجتماعية ترخص رقم (٣١٩٣)  
إيضاح حول القوائم المالية للفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م - (تتمتع)

إيضاح (٧) : الأصول الثابتة وأهلاكها (المتبرع بها والمشتراه) :-

التكلفة	الإهلاك المتراكم				نسبة الإهلاك	البيان
	صافي القيمة الدفترية	مجموع الإهلاك	مجموع الإهلاك	مجموع الإهلاك		
٥١٤٤٠/١٧٢٩	٢٠٧٠/١٧٣١	مجموع الإهلاك	مجموع الإهلاك	مجموع الإهلاك	نسبة الإهلاك	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	مجموع الإهلاك	مجموع الإهلاك	مجموع الإهلاك		
٨,١٨٦,٩٠١	١٠,١٧٢,٥٠٣	مجموع الإهلاك	مجموع الإهلاك	مجموع الإهلاك	نسبة الإهلاك	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	مجموع الإهلاك	مجموع الإهلاك	مجموع الإهلاك		
١٦,٢٤٣,٥٦٨	١٧,١١١,٤٦٥	مجموع الإهلاك	مجموع الإهلاك	مجموع الإهلاك	نسبة الإهلاك	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	مجموع الإهلاك	مجموع الإهلاك	مجموع الإهلاك		
٢٦٣,١٤٣	١٩٢,٩٤٠	مجموع الإهلاك	مجموع الإهلاك	مجموع الإهلاك	نسبة الإهلاك	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	مجموع الإهلاك	مجموع الإهلاك	مجموع الإهلاك		
١,٧٦٠,٦٧٤	١,٣٢١,٦٢٢	مجموع الإهلاك	مجموع الإهلاك	مجموع الإهلاك	نسبة الإهلاك	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	مجموع الإهلاك	مجموع الإهلاك	مجموع الإهلاك		
٢٦,٤٥٤,٧٨٦	٢٩,٣٤٧,٥٣٠	مجموع الإهلاك	مجموع الإهلاك	مجموع الإهلاك	نسبة الإهلاك	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	مجموع الإهلاك	مجموع الإهلاك	مجموع الإهلاك		

إيضاح (٨) : الأصول الثابتة وأهلاكها (الأوقاف) :-

صافي القيمة الدفترية	الإهلاك المتراكم				نسبة الإهلاك	البيان
	صافي القيمة الدفترية	مجموع الإهلاك	مجموع الإهلاك	مجموع الإهلاك		
٥١٤٤٠/١٧٢٩	٢٠٧٠/١٧٣١	مجموع الإهلاك	مجموع الإهلاك	مجموع الإهلاك	نسبة الإهلاك	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	مجموع الإهلاك	مجموع الإهلاك	مجموع الإهلاك		
٧,٥٥٠,٥٩٩	٦,٣٩٤,٩٩٧	مجموع الإهلاك	مجموع الإهلاك	مجموع الإهلاك	نسبة الإهلاك	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	مجموع الإهلاك	مجموع الإهلاك	مجموع الإهلاك		
٨,٤٦٦,٢٣٩	٧,٦٢٣,٨٣٥	مجموع الإهلاك	مجموع الإهلاك	مجموع الإهلاك	نسبة الإهلاك	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	مجموع الإهلاك	مجموع الإهلاك	مجموع الإهلاك		
١٦,٠١٦,٨٣٨	١٤,٠١٨,٨٣٢	مجموع الإهلاك	مجموع الإهلاك	مجموع الإهلاك	نسبة الإهلاك	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	مجموع الإهلاك	مجموع الإهلاك	مجموع الإهلاك		

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بحفر الباطن  
تحت اشراف وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية  
وكالة التنمية الإجتماعية ترخيص رقم (٣٣٩٣)  
إيضاحات حول القوائم المالية للفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م - (تتمة)

**إيضاح (٩) المصروفات المستحقة :-**

١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٥٢,٦٧٦	٣٣٣,٣٩٦	المصاريف المستحقة
١٠٦,٦٢٣	٣٢,٢٤٢	ايرادات مقدمة
٥٠,٤٥	٣٦٣,١٠٢	أرصدة دائنة أخرى
٤٦٤,٣٤٤	٧٢٨,٧٤٠	الرصيد في نهاية الفترة

**إيضاح (١٠) مخصص منافع الموظفين :-**

١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
-	٥٥٤,٤٧٦	الرصيد بداية الفترة
٥٥٤,٤٧٦	٩١,٣٩٨	المكون خلال الفترة
-	(١٨١,٧٢٧)	المسدد خلال الفترة
٥٥٤,٤٧٦	٤٦٤,١٤٧	الرصيد في نهاية الفترة

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بحفر الباطن  
تحت إشراف وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية  
وكالة التنمية الاجتماعية ترخيص رقم (٢٢٩٣)

إيضاحات حول القوائم المالية للفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م - (تقمة)

**إيضاح (١١) مصروفات الأنشطة :-**

١٤٤٠/١٢/٢٩	٢٠٢٠/١٢/٣١	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٧,٠١٢,٠٧٣	٦,٩٢٨,٥٨٢	رواتب و أجور
-	١٦,٢٢٢	التأمينات الاجتماعية
١,٨٢٦,٠١٢	١٣,٠٤٨٣	مكافأة و هدايا و حوافز للطلاب
-	٢,٠٥١	مصروف منافع الموظفين
٢٥٢,٨٣١	-	الدورة الصيفية
٤٨٨,٧١٩	٥٥,٧٣٠	الضيافة و نظافة
١٢,٠٠٠	٢٨,١٩٥	الإيجارات
-	٨٠,٣٦٠	مصروفات الزكاة
٢٧٩,٧١٤	١,٨٠٤,٧٥٨	مصاريف برامج و أنشطة الجمعية
-	٧١٣,٠٧٦	مصروفات المدارس
-	٧٠٢,٨١١	مصروف المجمعات و الحلقات
٤١٩,٤١٦	-	الأنشطة الرمضانية
١٢,٠٥٠	١٣,٧٤٥	هاتف و بريد و كهرباء
-	٣,٠٧٠	تذاكر سفر و انتقالات
٣٧,٠٥٤	-	تدريب و انتداب
-	١٢٠,٦٧٣	كهرباء و مياه
-	٤٦٠	مصاريف حكومية
-	٤٠,١٨٣	تأمين طبي و علاج
٣٥,٤١٧	١٤,٤٤٢	الدعاية والإعلان
١٤٠,٥٩٤	٥٤,٧١٩	قرطاسية و مطبوعات
-	٥,٨٠٠	ديون مشكوك في تحصيلها
٢٨٧,٢٥٧	١٣٢,٢١٤	صيانة و اصلاحات و محروقات
-	٦٣٥	اتعاب مهنية
٦٤,٤٩٠	-	مستلزمات مستهلكة
-	١٩,٥٤٧	ضريبة القيمة المضافة
٥٨,٢٠٥	-	مصاريف متنوعة
١١,٠٣٤,٢٨٧	١٠,٨٨٦,٢٦٦	الاجمالي في نهاية الفترة

## إيضاح (١٢) المصروفات العمومية والإدارية :-

١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢,١٧٩,٨٣٧	١,٧٨٨,٧٨٩	مرتبات و أجور ومافي حكمها
١٠٩,٨٥٩	١٨,٠٦٨	صيانة و اصلاحات و محروقات
٧٩,٧٢٥	٥٢,٤١٤	القرطاسية والمطبوعات
-	٦,٧١٤	تذاكر سفر وتنقل
٣٨,٩٤٣	٢٤,٣٢٠	ضيافة ونظافة
٥٥,٤٣٦	٣٨,٠١٤	البريد والبرق والهاتف
٧٦,٨٩٤	٩٨,٦٤٨	مصروفات حكومية
-	٦١,٩٥٩	كهرباء ومياه
-	١٠,٤٥٧	مصاريف بنكية
٦,٧٨١	٣٦,٠٣٨	أنعاب مهنية و إستشارية
-	٦٩,٢٦٤	منافع الموظفين
-	٩,٨٢٠	هدايا و تكريمات
٣٥,٢٧٩	٣٩,٩٥٠	تأمينات إجتماعية
٥٦,٠٩٥	١٨,٣٧٥	دعاية و إعلان
-	٢٥٠	مصاريف التدريب
١٥٦,٢٩١	١٦٧,٧٥٤	تأمين طبي و تأمين السيارات
-	١١,٢٥٠	خصم مسموح به
١,٨٥٨,٤٩٢	١,٩٩٤,٨١٢	إستهلاك الممتلكات و الألات و المعدات (ايضاح ٧)
-	٣٤٩,٧٣١	ضريبة القيمة المضافة
-	٧٥٧,٩٨٠	ديون مشكوك في تحصيلها
٢,٧٠٠	-	تسوية اخطاء سنوات سابقة
٨٩,٧٤٨	٩٠,٤٧٦	مصاريف متنوعة
٤,٧٤٦,٠٨٠	٥,٦٤٥,٠٨٣	الاجمالي في نهاية الفترة

## إيضاح (١٣) مصروفات جمع الأموال :-

١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
-	٣٩٨,٠٥٨	الرواتب و الاجور
-	٥,٩٩٠	التأمينات الاجتماعية
-	٢٦,٥٦٨	التأمين الطبي
-	١٥,٠٨٧	مصروف منافع الموظفين
-	٥,١٤٢	قرطاسية و مطبوعات
-	١,٥٠٠	مصروفات متنوعة
-	١١,١٥٠	البرق و البريد و الهاتف
-	١,٥٠٠	أتعاب مهنية
-	٦٢٦	مصاريف اشتراكات
-	٥٣٠,٧٦١	دعاية و اعلان
-	٤,٩٥١	هدايا و تكريمات
-	٢,٣٧٥	ضريبة القيمة المضافة
٦٩٨,٢٨٨	-	مصروفات متنوعة
٦٩٨,٢٨٨	١,٠٠٣,٧٠٨	الاجمالي في نهاية الفترة

## إيضاح (١٤) مصروفات الأوقاف :-

١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٧١,١٢٢	٧٧,٩٠٥	مصاريف تنازل عن أصول
١٢٢,٠١٩	١٩,٠٣٧	بريد بو برق و كهرباء
١,١٢٠	-	ضيافة و نظافة
-	٣,٤٤٠	ضريبة القيمة المضافة
-	٥٧٧,٨٦٧	إستهلاك الممتلكات والألات و المعدات
-	٥٥,٦٦٥	مصاريف النظارة
٦٦٢	-	مصاريف متنوعة
٢٩٤,٩٢٣	٧٣٣,٩١٤	الاجمالي في نهاية الفترة