

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة جدة وفروعها  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٤٠٩)  
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م  
وتقدير المراجع المستقل

الفهرس	الصفحة
تقرير المراجع المستقل	٢ - ١
قائمة المركز المالي	٣
قائمة الأنشطة	٤
قائمة التدفقات النقدية	٥
الإيضاحات حول القوائم المالية	١٩ - ٦



## تقرير المراجع المستقل

المحترمين

اصحاب الفضيلة والسعادة / اعضاء مجلس الإدارة

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة جدة وفروعها

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

**الرأي المطلق:**

لقد راجعنا القوائم المالية الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة جدة وفروعها - مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٤٠٩) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهمة.

في رأينا ، أن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م، وأدائها المالي وتتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وبالإضافة إلى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية.

**أسس الرأي المطلق:**

تمت مراجعتنا وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. إن مسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. إننا مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعة القوائم المالية ، كما أنها التزمتنا بمسؤوليتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لتلك القواعد. باعتقادنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا المطلق.

**المعلومات الأخرى ولفت الانتباه :**

إن الإدارة هي المسئولة عن المعلومات الأخرى، ونلتفت الانتباه ان القوائم المالية الحالية تعبّر عن الفترة من ١ يناير ٢٠٢٠م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م وتعبر القوائم المالية المقارنة عن الفترة من ١١ سبتمبر ٢٠١٨م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م ، كما نلتفت الانتباه الى ان القوائم المالية للعام الماضي تم اعتمادها من محاسب قانوني اخر ولم نتمكن من التحقق من الارصدة الافتتاحية .

**مسؤوليات الإدارة حول القوائم المالية:**

إن الإدارة مسئولة عن إعداد القوائم المالية ، وعرضها بشكل عادل وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية وعن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لإعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ.

عند إعداد القوائم المالية ، فإن الإدارة مسئولة عن تقويم مقدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية والإفصاح حسبما هو ملائم ، عن الأمور ذات العلاقة بمبدأ الاستمرارية ، وتطبيق مبدأ الاستمرارية في المحاسبة ، ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها ، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك. إن الإدارة مسئولة عن الإشراف على عملية إعداد التقرير المالي في الجمعية .

### مسؤوليات المراجع حول القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ ، وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد ، إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكتشف دائماً عن تحريف جوهري موجود. يمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ ، وتعد جوهريه ، بمفردها أو في مجموعها ، إذا كان بشكل معقول يمكن توقع أنها ستؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناءً على هذه القوائم المالية.

وكم جزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة. كما نقوم بـ :

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية وتقديرها سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لتلك المخاطر ، والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة ل توفير أساس لإبداء رأينا. ويعيد خطأ عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطأ الناتج عن خطأ ، لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة ، من أجل تصميم إجراءات مراجعة ملائمة وفقاً للظروف ، وليس بعرض إبداء رأي حول فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية .
- تقويم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة ، ومدى مقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الاستثمارارية في المحاسبة ، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها ، فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تشير شكاً كبيراً حول قدرة الجمعية على الاستثمار في العمل وفقاً لمبدأ الاستثمارارية. وإذا ما تبين لنا وجود عدم تأكيد جوهري ، يتعين علينا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية ، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية ، عندها يتم تعديل رأينا. تستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا حول المراجعة. ومع ذلك ، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى توقف الجمعية عن الاستثمار في أعمالها كمنشأة مستمرة.
- تقويم العرض العام ، وهيكلي ومحفوبي القوائم المالية ، بما في ذلك الإفصاحات ، وفيما إذا كانت القوائم المالية تعبّر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

نقوم بإبلاغ إدارة الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة جدة وفروعها - من بين أمور أخرى - بال نطاق والتوفيق المخطط للمراجعة والتاتج الهامة للمراجعة ، بما في ذلك أي أوجه قصور هامة في الرقابة الداخلية تم اكتشافها خلال مراجعتنا.

### الرأي حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع اللائحة لوائح وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ، وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحتفظ بها .

الرياض : ٢٥ ذو الحجة ١٤٤٢

الموافق : ٤ أغسطس ٢٠٢١ م.

عن الرويس و شريكه

محاسبون و مراجعون قانونيون

خالد سلطان الرويس



ترخيص رقم (٣٦٠)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

الأصول	إيضاح	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد بالصندوق ولدى البنوك	(٣)	١٣٠,٩١,١٣٩	٨,٩٣٥,١٠٠
المخزون	(٤)	١,٩٥٨,٨٤٧	١,٢٩٥,٥٠٢
مصروفات مدفوعة مقدماً وارصده مدينة اخرى	(٥)	٢٠,١١٨,١٤٧	١٩,٧٦٣,٢٠٣
<b>مجموع الأصول المتداولة</b>		<b>٣٥,١٦٨,١٣٣</b>	<b>٢٩,٩٩٣,٨٠٥</b>
<u>الاستثمارات والأصول المالية</u>			
الاستثمارات	(٦)	١٢,١٩٨	١٠,٨٤٨
<b>مجموع الاستثمارات والأصول المالية</b>		<b>١٢,١٩٨</b>	<b>١٠,٨٤٨</b>
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي العقارات والآلات والمعدات	(٧)	١٦,٤٧٦,٤٠٧	٨,٨٢٨,٦٠٤
صافي الأصول الغير ملموسة	(٨)	٢,١٤٦,٢١٣	٢,٥٦٥,١٤٤
<b>مجموع الأصول غير المتداولة</b>		<b>١٨,٦٢٢,٦٢٠</b>	<b>١١,٣٩٣,٧٤٨</b>
<u>أصول الاوقاف</u>			
مشروعات تحت التنفيذ - اوقاف	(٩)	٧٢,٤٤٩,٧٧٠	١٠٢,٦٤٢,٦٤٧
صافي اصول الاوقاف	(١٠)	٢٢٩,٨٦٩,٧٤٧	٢٠٨,٢٠٧,٢٣٤
<b>مجموع اصول الاوقاف</b>		<b>٣٠٢,٣١٩,٥١٧</b>	<b>٣١٠,٨٤٩,٨٨١</b>
<b>اجمالي الأصول</b>		<b>٣٥٦,١٢٢,٤٦٨</b>	<b>٣٥٢,٢٤٨,٢٨٢</b>
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
مصروفات مستحقة وارصدة دائنة اخرى	(١١)	١٧,٤٣٤,٤٣٧	٢٠٠,٦٠,٧١٦
الدائون		١,٠٠١,٥٣٢	١,٠١٥,٧٤٣
<b>مجموع الالتزامات المتداولة</b>		<b>١٨,٤٣٥,٩٦٩</b>	<b>٢١٠,٧٦,٤٥٩</b>
<u>الالتزامات الغير متداولة</u>			
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	(١٢)	٣,٤٨١,٤٤٨	٣,٥٦٣,٥٥٥
مجموع الالتزامات الغير متداولة		٣,٤٨١,٤٤٨	٣,٥٦٣,٥٥٥
<b>مجموع الالتزامات</b>		<b>٢١,٩١٧,٤١٧</b>	<b>٢٤,٦٤٠,٠١٤</b>
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		٧,١٧١,٦٤٥	٢٠,٤٩٦,٤٨٣
صافي الأصول المقيدة	(٢٠)	٩,٧٧٢,٦٥٧	-
صافي أصول الأوقاف		٣١٧,٢٦٠,٧٤٩	٣٠٧,١١١,٧٨٥
<b>مجموع صافي الأصول</b>		<b>٣٣٤,٢٠٥,٠٥١</b>	<b>٣٢٧,٦٠٨,٢٦٨</b>
<b>اجمالي الالتزامات وصافي الأصول</b>		<b>٣٥٦,١٢٢,٤٦٨</b>	<b>٣٥٢,٢٤٨,٢٨٢</b>

ان الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٢١) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

عبد الله

(٣)

معتمدة

قائمة الأنشطة

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

إجمالي ٢٠١٩ ديسمبر ٣١	إجمالي ٢٠٢٠ ديسمبر ٣١	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح	الإيرادات
١٥,٠٩٨,١٧٤	٧,٦٩٥,٧٩٧	-	-	٧,٦٩٥,٧٩٧		تبرعات النقية
٣٠,٧٧٦,٤٩٩	٢٨,٢٠٩,٠٢٧	-	٢٨,٢٠٩,٠٢٧	-	(١٣)	التبرعات النقدية
٤٥,٢١٦	-	-	-	-		التبرعات العينية
١١,٣٥٠,٥٣٣	٧,٥٩١,٦٣٣	-	٧,٥٩١,٦٣٣	-		تبرعات الزكاة
٤٥,٨١٤,٨٧٥	١٦,٦٩١,٩٣٩	١٦,٦٩١,٩٣٩	-	-		تبرعات الاوقاف
٢,٤٩٧,٩٨٥	٣١٤,٤٨٢	-	٣١٤,٤٨٢	-		عائدات الوزارة
٧٧,٣٤٩,٧٣٣	٢١,٥٩٨,٢٦٦	-	-	٢١,٥٩٨,٢٦٦	(١٤)	إيرادات الانشطة التعليمية
١,٥٤٤,٢٣٧	١٥٢,٠١٩	-	-	١٥٢,٠١٩		إيرادات المبيعات
١١,٢١١,٤٩٧	٧,٣١٨,٣٩٥	-	٢٤٤,٣٣٣	٧,٠٧٤,٠٦٢		إيرادات الإيجارات
٨١,٠٧٠٩	٣٠٣,٢٧٣	-	-	٣٠٣,٢٧٣		تبرعات الدور
٢,٢٤٤	١,٣٥١	-	-	١,٣٥١		رباح استثمارات
-	١٨,٤٣٥	-	-	١٨,٤٣٥		خدمات تطوعية
-	٢١,٨٨٦	-	-	٢١,٨٨٦		خصم منوح
						صافي الأصول المحررة من إعادة تصنيف لتحقق قيد
						إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة
						المصروفات
١٩٧,٥٠١,٧٠٢	٨٩,٩١٦,٥٠٣	١٠,١٤٨,٩٦٤	٩,٧٧٢,٦٥٧	٦٩,٩٩٤,٨٨٢		صرفوفات الانشطة
١٣١,٥٥٧,٥١٤	٥٨,٠٢٨,٤٨٠	-	-	٥٨,٠٢٨,٤٨٠	(١٥)	صرفوفات تنمية
١٧,٨٨٧,١٥٧	٩,٣٧١,٥٦٦	-	-	٩,٣٧١,٥٦٦	(١٦)	صرفوفات الأوقاف
٢,٧٢٢,١٧٤	٢,٣٣٧,٨٩٣	-	-	٢,٣٣٧,٨٩٣	(١٧)	صرفوفات الحكومة
-	٨٨,٨٤٨	-	-	٨٨,٨٤٨	(١٨)	تكلفة المبيعات
-	١٢٩,٢٨٦	-	-	١٢٩,٢٨٦		لمصروفات
٢٠,٥٩١,٦٧١	٧,٤٩٨,٨٠١	-	-	٧,٤٩٨,٨٠١	(١٩)	إهلاك العقارات
١١,١٧٩,٢٩١	٢,٤٣٨,٢٠٤	-	-	٢,٤٣٨,٢٠٤	(٧)	اطفاء الأصول
-	٤١٨,٩٣١	-	-	٤١٨,٩٣١	(٨)	هلاك اصول
-	٥,٦٥٥,٢٩٠	-	-	٥,٦٥٥,٢٩٠	(١٠)	اجمالي المصروفات
١٨٣,٩٣٧,٨٠٧	٨٥,٩٦٧,٢٩٩	-	-	٨٥,٩٦٧,٢٩٩		التغير في صافي الأصول من البنود
١٢,٥٦٣,٨٩٥	٣,٩٤٩,٢٠٤	١٠,١٤٨,٩٦٤	٩,٧٧٢,٦٥٧	(١٥,٩٧٢,٤١٧)		أرباح رأسمالية
٨٤,٤٠٥	٢,٦٢٠	-	-	٢,٦٢٠		خسائر استثمارات
(٤,٦٠٩)	-	-	-	-		تسويات على
٣,١١٩,٢٧٩	٢,٦٤١,٥٣٤	-	-	٢,٦٤١,٥٣٤		مرتجع مبيعات
-	(٣٥,٢٢٢)	-	-	(٣٥,٢٢٢)		إيرادات أخرى
٢٠,٢٧,٩٧٦	٣٨,٦٤٧	-	-	٣٨,٦٤٧		التغير في صافي الأصول من البنود
٥,٢٢٧,٠٥١	٢,٦٤٧,٥٧٩	-	-	٢,٦٤٧,٥٧٩		التغير في صافي
١٧,٧٩٠,٩٤٦	٦,٥٩٦,٧٨٣	١٠,١٤٨,٩٦٤	٩,٧٧٢,٦٥٧	(١٣,٣٢٤,٨٣٨)		صافي الأصول
٣٠٩,٨١٧,٣٢٢	٣٢٧,٦٠٨,٢٦٨	٣٠٧,١١١,٧٨٥	-	٢٠,٤٩٦,٤٨٣		صافي الأصول
٣٢٧,٦٠٨,٢٦٨	٣٣٤,٢٠٥,٥٥١	٣١٧,٢٦٠,٧٤٩	٩,٧٧٢,٦٥٧	٧,١٧١,٦٤٥		صافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٢١) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

(٤)

بسم الله الرحمن الرحيم

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

١٤,٦٧١,٦٦٧	٦,٥٩٦,٧٨٣	التغير في صافي الأصول
١١,١٧٩,٢٩٠	٢,٤٣٨,٢٠٤	إهلاك العقارات والآلات والمعدات
-	٤١٨,٩٣١	اطفاء الأصول الغير ملموسة
-	٥,٦٥٥,٢٩٠	إهلاك اصول الاوقاف
٩٧,٣٦٣	(٢,٦٥٨,٦٧٩)	تسويات على صافي الأصول
٢,٣٦٥	-	(خسائر) استثمارات
(٨٤,٤٠٥)	(٢,٦٢٠)	أرباح رأسمالية
٢٢٠,٩٠٢	٤٢٠,٨٠٤	المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٢٦,٠٨٧,١٨٢	١٢,٨٦٨,٧١٣	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
(٢٥٥,٥٠٠)	(٦٦٣,٣٤٥)	<u>ال滂غات في الأصول والالتزامات المتداولة</u>
٢,٠٨٤,٨٣٨	(٣٥٤,٩٤٣)	المخزون
(١,٤٤٤,٤٥٢)	(١٤,٢١١)	مصروفات مدفوعة مقدماً وارصدة مدينة اخرى
١٢,٦٦٢,٠٤٠	(٢,٦٢٦,٢٧٩)	الدائنوں
(١,٨٠٢,٢٧٤)	(٥٠٢,٩١١)	المصروفات المستحقة وارصدة دائنة اخرى
٣٧,٣٣١,٨٣٤	٨,٧٠٧,٠٢٤	المسدود من مخصص مكافأة نهاية الخدمة

١,٥٧٧	(١,٣٥٠)	التغير في الاستثمار
(١,٣٣٠,١٥٩)	(٧٧,٩٠١)	إضافات العقارات والآلات والمعدات
٨٤,٤٠٥	٢,٦٢٠	المحصل من بيع العقارات والآلات والمعدات
(٤٢,٠١٢,٢٨٠)	(٣,٣٢٢,٧٠١)	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
(٢,٣٢٣,١٦٢)	(١,١٥١,٦٥٣)	إضافات اصول الاوقاف
(٤٥,٥٧٩,٦١٩)	(٤,٥٥٠,٩٨٥)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
(٨,٢٤٧,٧٨٥)	٤,١٥٦,٠٣٩	التغير في رصيد النقدية خلال الفترة
١٧,١٨٢,٨٨٥	٨,٩٣٥,١٠٠	النقدية وما في حكمها في بداية الفترة
٨,٩٣٥,١٠٠	١٣,٠٩١,١٣٩	النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة

معاملات غير نقدية هامة

تحويل من مشروعات تحت التنفيذ الى اصول اوقاف

لبن الإيضاحات المرفقة من رقم (٢١) إلى (١) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

### إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)  
(١) التكوين والنشاط :-

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة جدة وفروعها ، مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٤٠٩) ،  
ومركزها الرئيسي:- مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية .

#### السنة المالية :

تبدأ القوائم المالية الحالية في الأول من شهر يناير من العام المالي ٢٠٢٠م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من نفس العام المالي ٢٠٢٠م وتعبر القوائم المالية المقارنة عن الفترة من ١١ سبتمبر ٢٠١٨م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م .  
(٢) ملخص لأهم السياسات المحاسبية :-

يتم عرض القوائم المالية المرفقة بالريل السعودي وتم عرض وإعداد القوائم المالية طبقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح المطبقة في المملكة العربية السعودية بالإضافة إلى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية ، وفيما يلى ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعه :-

#### العرف المحاسبي :

تم إعداد القوائم المالية معبراً عنها بالريل السعودي وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية وباستخدام مبدأ الاستحقاق المحاسبي واستمرارية النشاط .

#### استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف 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 الفترة ، وبالرغم من إن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة حول الأحداث والأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .

#### النقدية وشبه النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة والحسابات الجارية وودائع البنوك.  
الذمم المدينية :

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

#### العرف المحاسبي :

تقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلى:-

### إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

#### (أ) الإيرادات :

تتمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات والتي تتلقاها الجمعية من المתרعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المت荡عة طبقاً لأساس الاستحقاق وذلك عندما تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية استخدام في المستقبل ، وأن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة ، وأن يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .

وفيما عدا ذلك يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المت荡عة طبقاً لأساس النقيدي.

- يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مراافق 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 وظائف الجمعية، وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصادر 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 المت荡عة والزكاة طبقاً لأساس النقيدي .

- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

#### الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

#### أثبات الإيرادات :

يتم أثبات التبرعات عند استلامها وتحصيلها ، بينما يتم إثبات الإيرادات الأخرى إن وجدت عند تحصيلها .

#### العقارات والآلات والمعدات :

يتم الاعتراف بالعقارات والآلات والمعدات عندما يتربّب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية وفي حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجمع خسارة الأضمحلال، وتلهك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر .

#### المخزون السلعي :

- المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتي لم تُصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند استلامها .

- المخزون من البضاعة المشتراه يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يُصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .

#### الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

#### التبرعات :

يتم تصنيف التبرعات التي تتلقاها الجمعية من قبل المתרعين إلى تبرعات مقيدة و تبرعات غير مقيدة و تبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المתרعين .

### إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

#### مخصص نهاية الخدمة :

يتم احتساب مخصص مكافأة نهاية الخدمة وفقاً لأحكام نظام العمل والعمال السعودي (حسب شروط العقد لبعض الموظفين) بشكل ثابت ومنتظم على أساس السنة التي امضتها الموظف في الخدمة وحسب المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة يسمح بتسجيلها على أساس نظام العمل المطبق في الدولة بدلاً من احتسابها بالطريقة الاكتوارية وذلك لوجود التكلفة لا مبرر لها .

#### التبرعات العينية :

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الاستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق ل تلك السلع فإنه يجب تأجيل الاعتراف ب تلك 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 .

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	<u>(٣) النقد بالصندوق ولدى البنوك</u>
٢٥٩	١٥٩	الصندوق - قسم الرجال
٤،١١٤	٣،٢٧٨	الصندوق - معهد الإمام الشاطبي
١٠،٩٤،٣٠١	٣،٢٦١،٤٥٩	البنك الأهلي - قسم الرجال
٤٠١،٤٩١	١،٠٥٤،١٨٦	بنك البلاد - قسم الرجال
٢٠،٣٧٥،٩٣٩	٥،٦٠٥،٦٤٥	مصرف الراجحي - قسم الرجال
١،٤٠٩،٦١٥	٩٢٧،٢٧٠	مصرف الإنماء - قسم الرجال
٤٨،٣٠٤	٨١،١٦٧	البنك العربي - قسم الرجال
٨٢،٢٦٢	١٣٦،٤٧٢	بنك سامبا - قسم الرجال
٨٥١،٢٥٨	١،٤٧١،٣٧٣	بنك الرياض - قسم الرجال
٦٩،٩٦٦	٤١،٨٤٣	البنك الفرنسي - قسم الرجال
٧٩،٣٧٢	٢٤٠،٦٣٠	البنك البريطاني ساب - قسم الرجال
٦٢١،٢٦٢	٢١٩،٩٨٦	بنك الجزيرة - قسم الرجال
٦٣،٥٤٧	١٩،٣٠٩	بنك الاستثمار - قسم الرجال
٤٠،٧٠٠	١٢،٩٣١	البنك الهولندي - قسم الرجال
١،٧٩٢،٧١٠	١٥،٤٣١	بنك البلاد - المدارس التابعة لقسم النسائي
٨،٩٣٥،١٠٠	١٣،٠٩١،١٣٩	

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٤) المخزون
-	١٥٨,٥٥٥	مخزون مطبوعات مدرسية
١٢,٣٥٩	٤٤,٢٩٩	مخزون بالمركز الرئيسي
٥٦٨,٥٤٢	١,٢٨٢,١٣٠	مخزون بالمبني النسائي
٧١٤,٦٠١	٤٧٣,٨٦٣	مخزون الزي المدرسي
<b>١,٢٩٥,٥٠٢</b>	<b>١,٩٥٨,٨٤٧</b>	

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٥) مصروفات مدفوعة مقدماً وارصدة مدينة أخرى
٣,٤٨٩,٩٥٦	٢,٨٢٢,٣٩٨	ذمم وسلف موظفين
٦٦٠,٣٠٠	١,٠٣٠,٦٩٦	ذمم مدينة أخرى
-	٨٠٠,٨٠٠	شركة عناية السعودية
٣٠,٩٦٠	٣٠,٩٦٠	تأمينات للغير
٩,٩٧١,٦٨٦	٩,٩٧١,٦٨٧	ضمانات بنكية دفعات مقدمة
٥١٥,٧٥١	١٨٠,٦٥٦	إيجارات مقدم
١٢٠,٣٩٠	١٣٦,٧٢٥	مصروفات مدفوعة مقدماً
٤,٠٤١,٢٤٧	٣,٥٣٥,٥١٣	عهد تشغيلية للمدارس
٩٣٢,٩١٣	١,١٥٣,٨٨٠	عهد نقدية
-	٤٧,٤٥٣	وقف مؤسسة أضواء الشاطبية
-	٣٧٠,٥٢٣	شركة أساس الماسية
-	٣٦,٨٥٦	ايرادات مستحقة
<b>١٩,٧٦٣,٢٠٣</b>	<b>٢٠,١١٨,١٤٧</b>	

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	القيمة السوقية	عدد الاسهم	(٦) الاستثمارات
٦,٥٨٨	٧,١٤٠	١٣,٦٨	٥٢٢	شركة التصنيع الوطنية
٤,٢٦٠	٥,٠٥٨	٨٤,٣٠	٦٠	شركة اسمنت الجنوبية
<b>١٠,٨٤٨</b>	<b>١٢,١٩٨</b>			

المجوعة الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة جدة وفروعها  
مسجدية موئذنة المسجدية والتربية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٤٠٩)

إضاحات حول القوائم المالية  
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٧) صافي المعقارات والأدوات والمعدات

الكتفة	قسم الرجال	المدارس التابعة للقسم النسائي	مهدى الإمام الشاطر	إجمالي
الرصيد بداية السنة	١٧٧,٨٥٦,٨٢٢	٣٨,٨٧٩,٨٩١	١٦٦٢٩,٨٥١	٤٨,٣٦٦,٦١٤
الاضافات خلال السنة	٣٠٥١٦	٧١٠,٣٥٥	٣٠٣٥٠	٧٧٦,٩٠١
الاستبدادات خلال السنة	-	(٢٦٦٢٠)	-	(٢٦٦٢٠)
تسويات بين الأصول	-	-	٨٦٧٠,٠٠٠	٨٥٧٠,٠٠٠
الرصيد في نهاية السنة	١٧٧,٨٦٠,٣٣٨	٣٨,٩٤٨,٣٠٦	٥٤٤١٦,٨٤٥	٦٧,١٤١,٦٨٥
الأدلة المتراكمة	١٢٠,٩٣٣,٧٩٠	١٠٣٣٤,٣٦٩	١٠٣٣٣,٣٠١	٤٩,٥٣٧,٩٦٠
الرصيد بداية السنة	١٠٧١٦,٦٤٠٣	١٣٣,٣٤٣	٢٠٤٣٨,٢٠٤	٧٧٦,٩٠١
أدلة السنة	٥٨٨,٤٥٨	-	-	-
مجموع الأدلة المستبعد	-	(٢٦٦٢٠)	-	(٢٦٦٢٠)
تسويات بين الأصول	-	(١٠٦٥٩,٨٧٩)	-	(٢٩٤,٨٧٨)
تسويات على مجمع الأدلة	-	(١٠١٣٣,٢٢٨)	-	(٥,٢٢٨)
الرصيد في نهاية السنة	٣٦,٩٨٣,٥٨٤	١٠٨١٩,٤٨٥	٥٠,٦٦٥,٤٣٨	٥٠,٦٦٥,٤٣٨
القيمة الدفترية	١١,٨٦٢,٣٦٩	١١,٨٦٢,٣٦٩	٥٠,٦٦٥,٤٣٨	١٦,٤٧٦,٤٠٧
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٥,٩٩٧,٩٦٩	١,١٩٦٤,٧٢٢	٨,٥١٣,٧١٦	١,٦٢,٤٧٦,٤٠٧
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣,٩٣٣,٠٣٢	٣,٦١٠,٠٩٠	٣,٦١٠,٠٩٠	٨,٨٣٨,٦٠٤

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٨) صافي الأصول الغير ملموسة

الإجمالي	حقوق فكرية	برامج حاسب الى	التكلفة
٤٤,٩١٨,٢٥٠	٣٠,٤٤٢,٤٧٣	١٠,٤٧٥,٧٧٧	الرصيد بداية السنة
٤٤,٩١٨,٢٥٠	٣٠,٤٤٢,٤٧٣	١٠,٤٧٥,٧٧٧	الرصيد نهاية السنة
			<b>الاطفاء المتراكمة</b>
٢٠,٣٥٣,١٠٦	٩٨٤,٤٨٩	١٠,٣٦٨,٦١٧	الرصيد بداية السنة
٤١٨,٩٣١	٣٣١,٠٨١	٨٧,٨٥٠	اطفاء السنة
٢٠,٧٧٢,٠٣٧	١٠,٣١٥,٥٧٠	١٠,٤٥٦,٤٦٧	الرصيد نهاية السنة
			<b>القيمة الدفترية</b>
٢٠,١٤٦,٢١٣	٢٠,١٢٦,٩٠٣	١٩,٣١٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
٢٠,٥٦٥,١٤٤	٢٠,٤٥٧,٩٨٤	١٠٧,١٦٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
<b>٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م</b>	<b>٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م</b>		<b>(٩) مشاريعات تحت التنفيذ - اوقاف</b>
٣٠٠١٧,٠٠٥	٣٠٠١٧,٠٠٥		مشروع دار الموعضة - قسم الرجال
٤٢,١٧٣,١٥٦	٤٣,١٢٨,٧٣٠		الوقف الاستثماري اكاديمية تالية - قسم الرجال
٢,٧٥١,٠٥٩	٢,٧٥١,٠٥٩		دار الصديقة ٣ - قسم الرجال
٩٠٠٢٠	-		ارض محكمة جدة - قسم الرجال
٧٣,٣٢٥	٧٣,٣٢٥		مشروع شارع الملك عبدالله - قسم الرجال
١٠,٣٤٧,٢٢٥	-		مشروع الخطوط السعودية - قسم الرجال
٤,٦٣٧,٢٩٩	-		مشروع ابرق الرغامة - قسم الرجال
١٨,٤٨٩,٠٣٤	-		مشروع المروة حراء - قسم الرجال
١٣,٧٩١,١٠٥	١٥,١٣١,٧٠٦		مشروع بكة - قسم الرجال
٣٣,٠٠٠	-		مشروع بترومين - قسم الرجال
-	١٠,١٢٦		مشروع فيلا الرحيلي - قسم الرجال
-	٣٤٢,٠٠٠		وقف النور بالمعيصم - قسم الرجال
٤,٧٦١,١٤٤	٤,٧٦١,١٤٤		مبني دار الهدى - المدارس التابعة للقسم النسائي
٢٠,٩٥,٧٧٥	٢,٧٧٠,١٧٥		مشروعات وقف البلد الحرام - معهد الامام الشاطبي
٢,٥٠٠	٢,٥٠٠		مشروعات جمع التراث للشيخ محمود فرج - معهد الامام
٤٦٢,٠٠٠	٤٦٢,٠٠٠		مشروع منصة موسوعة التفسير المأثورة الالكترونية - معهد الامام الشاطبي
<b>١٠٢,٦٤٢,٦٤٧</b>	<b>٧٢,٤٤٩,٧٧٠</b>		

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة جدة وفروعها  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٤٠٩)  
إيجايات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

#### (١٠) صافي اصول الاوقاف

النحوة	الإجمالي	مباني اوقاف	ارضي
الرصيد بداية السنة	١٤٣,٧٨٥,٩٤٧	١١٠,٣٩٧,٣٨٦	
الإضافات خلال السنة	٣٤,٦٦٧,٢٣١	-	
تسويات بين الأصول	٣٤,٦٦٧,٢٣١		
تحويل بين الأصول	١١٠,٣٩٧,٣٨٦		
الرصيد نهاية السنة	١٦٥,١١٦,٤٢٨	١١٥,٠٢٤,٣٣٦	
<b>الاھلاك المترافق</b>			
الرصيد بداية السنة	٤٥,٩٦٦,٠٩٩	-	
أھلاك السنة	٥,٦٥٥,٢٩٠	-	
تسويات بين الأصول	١٠,٣٦٥,٠٠٠	(١,٣٦٥,٠٠٠)	
تسويات على مجموع الأھلاك	١٤,٤٢٨	١٤,٤٢٨	
الرصيد نهاية السنة	٥٠,٢٧٠,٨١٧	٥٠,٢٧٠,٨١٧	
<b>القيمة الدفترية</b>			
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	١١٤,٨٤٥,٤١١	١١٤,٨٤٥,٤١١	
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩	١١٥,٠٣٤,٣٦٦	١١٥,٠٣٤,٣٦٦	
	٩٧,٠٩٠,٨٤٨	٩٧,٠٩٠,٨٤٨	
	٢٠٨,٤٠٧,٣٣٤	٢٢٩,٨٦٩,٧٤٧	
	٢٢٩,٨٦٩,٧٤٧	٢٢٩,٨٦٩,٧٤٧	

(١٢)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١١) مصروفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
٢,٥٨١,٨٥٥	٢,٢٣٥,٥٥٧	اجازات مستحقة
٢١,٢١٩	-	عهد مؤقتة
١,٧٧٨,٨٩٣	٦٧٧,٤١٨	رواتب و أجور مستحقة
٥٠,٠٠٠	٨٠,٥٠٠	اتعاب مهنية مستحقة
٧٢,٠٠٠	-	أملاك الوقف
١٣٠,٨٢١	٧٢,٣٢٧	تأمينات اجتماعية مستحقة
٦٨٧,٧٦٧	١٧٢,١٥٩	مصروفات مستحقة أخرى
٢,٥٠٠,٧٨٩	٢,٩١٦,٨٠٥	امانات الغير
٣,١١٢,٨٢٧	٣,٢٤٥,٣٨٣	مخصصات
١٣٢,٤٥٤	٣٦٥,٨٠٤	ذمم موظفين دائنة
١,٣٧٩,٥٤٠	٢٨٤,٢٩٣	ذمم دائنة متعددة
٢,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	قروض حسنة
٤٩٥,٦٥٣	٤٩٥,٦٥٣	صندوق البر بجدة
١٠,٣٧٩	١٠,٣٧٩	تأمينات الغير
٣٨٥,٧٢٨	٨٩,٣٦٨	ايراد مقدم
٤,٦٦٨,٧٩١	٤,٦٦٨,٧٩١	ضمان حسن تنفيذ
-	٤٢,٠٠٠	ضريبة القيمة المضافة
٥٢,٠٠٠	٧٨,٠٠٠	ارصدة دائنة أخرى
٢٠,٠٦٠,٧١٦	١٧,٤٣٤,٤٣٧	

(١٢) مخصص مكافأة نهاية الخدمة

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
٥,١٨٢,٢٢٥	٣,٥٦٣,٥٥٥	رصيد اول السنة
٥٣١,٨٨٠	٤٢٠,٨٠٤	المكون خلال السنة
(٢,١٥٠,٥٥٠)	(٥٠٢,٩١١)	المسدود خلال السنة
٣,٥٦٣,٥٥٥	٣,٤٨١,٤٤٨	رصيد اخر السنة

**إيضاحات حول القوائم المالية**

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

من ١١ سبتمبر ٢٠١٨ م	من ١ يناير ٢٠٢٠ م
٢٢,٨٢٠,٦٣٢	١٩,٥٥٠,٥٣٢
١٦٢,٢٥٣	٧٨,٦٤٥
٥٠,٠٤٠,٧٥٢	٢,٨٤٣,٥٧٣
٩٠٧,٠٨٤	١,١٠١,٧٩٣
١٠,٠٥,٧٧٨	٣,٤١٣,٦٠٠
٨٤٠,٠٠	١٧٥,٠٠
-	٤٥٣,٢٩٩
-	٤٣,٣٧٩
-	١٠٥,١٠٥
-	٨٦,٤٠١
-	١٠٠,٠٠
-	٧,٧٠٠
-	٢٥٠,٠٠
<b>٣٠,٧٧٦,٤٩٩</b>	<b>٢٨,٢٠٩,٠٢٧</b>

**(١٣) التبرعات النقدية المقيدة**

كفالات طلاب
كفالات طلابات
كفالات معلم
برامج تسويقية
مشاريع تعليمية
دعم مبادرات
صدقة جارية
تبرعات الخامسة القرآنية
تبرعات حملة كفالة قرآنية
تبرعات حملة سبع سنابل
تبرعات موسوعة التفسير المأثور
تبرعات الصيانة
كبار الداعمين

من ١١ سبتمبر ٢٠١٨ م	من ١ يناير ٢٠٢٠ م
٢,٩١٦,٦١٥	٤١٠,٠٨٣
١٥,٠٤٠	-
٤٤٦,٠٩٨	-
١٣,٥٥٢,٢١٤	٦,٢٦٦,٠٤٩
٥٥,٢٢٠,٦٧٠	١٣,٤٣٢,٤٦٠
٣,٠٩١,٤٨٠	٦٠٣,٥٢٢
٣٧,٠٤٤	-
١٦,٤٨٠	-
٢٣١,٦٩٥	٦٨,٤٨٠
٥٧٨,٢٨١	-
٦٧٣,٨٦٧	١٧٣,٠٣١
٤٤٤,٤٠٣	٤٨٦,٢٦١
١٢٥,٨٤٦	-
-	١٥٨,٣٨٠
<b>٧٧,٣٤٩,٧٣٣</b>	<b>٢١,٥٩٨,٢٦٦</b>

**(١٤) إيرادات الأنشطة التعليمية وتحفيظ القرآن**

إيرادات المقصف
إيرادات المسرح والمهرجانات
إيرادات الزى المدرسي
رسوم دراسية
إيرادات روضات
اشتراكات حافلات
إيرادات الحفلات
إيرادات الرحلات
إيرادات المطبوعات
إيرادات معهد الشاطبي النسائي
إيرادات مركز الدراسات
إيرادات مركز التدريب
إيرادات التعليم الإلكتروني
إيرادات متعددة

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

من ١١ سبتمبر ٢٠١٨ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	من ١ يناير ٢٠٢٠ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٥) مصروفات الأنشطة التعليمية وتحفيظ القرآن
٤٤,١٠٦,٠١٢	٢٤,٨٦٢,٦٢٩	رواتب واجور وما في حكمها
٢٧٧,٣٢٧	-	مصاروفات الحفل السنوي
٩١,٣٨٧	٧,٨٩٥	مصاروفات ضيافة ونظافة
١,١١٩	١,٦٨٩	مصاروفات سيارات
٢,٩٨٣,٨٣٤	٥٧٤,٠٣٨	مصاروفات صيانة وإصلاح
٦,٢٤١	٢٩,٤٣٣	أدوات مكتبية ومطبوعات
٢٩,٤٣٧	٥٩,٢٠٠	مصاروفات قسم الحاسب الآلي
١٢٧,٦٧٠	٦٠,٠٠١	بريد وهاتف
١٠٠٢٢,٢٤٢	٦٥٢,٨٩٦	رسوم حكومية وتعقيب
١,٢٤٢,١٨٥	١,٦٨٧,٤٧٠	مصاروفات دورات وبرامج
١٢٩,٧٦٩	٣٥,٧٤٨	مصاروفات المسابقات والأنشطة
١٩٢,٤٩٤	٤٩,٣٩١	كهرباء ومياه
٤,٢٣٣,٤٣٧	١,٦٦٠,٤١٧	إيجارات
١٥٠,٤٤٠	١٣٥,٧٣٥	تأمين صحي وعلاج
٧٢١,٣٧٧	-	اتعاب استشارية
٩٥٧,٣٧٣	٤٩٤,٦٥٩	تأمين صحي وعلاج
١٨٦,٥٤٣	٧٨,٢٧٧	ضريبة القيمة المضافة
٥٧,٤٧٥	-	مصاروفات نقل وانتقال
-	١٠٧,٨٠٥	نهاية خدمة
٢,١٢٠,٠٣١	٤١٢,٦٩١	مصاروفات مقاصف
٢,٣١٩,٠٨٢	٢٢١,٢٢٦	مصاروفات أطفال
٩١,٣٦١	٧١,٣٦٨	مصاروفات دعاية وإعلان
٢٥٣,٤١٣	٨٥,٥٠٦	مصاروفات حفلات
١٨,٦٧٠	-	مصاروفات الرحلات
١,١٠٨,٤٨٩	٣٠٣,٢٧٣	تبرعات الدور الشقيقة
٨,٧٢٥	-	مصاريف الروضة
١٧,٤٩٤	٦,٩٣٦	كتب ومناهج
٦٩,٠٨٤,٠٩٢	٢٦,٤١٤,٧٤٨	مكافآت مدرسات وطالبات
١٩,٧٩٥	٥,٤٤٩	مصاروفات متعددة
<b>١٣١,٥٥٧,٥١٤</b>	<b>٥٨,٠٢٨,٤٨٠</b>	

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

من ١١ سبتمبر ٢٠١٨ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	من ١ يناير ٢٠٢٠ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٦) مصروفات تنمية الموارد
١٢,٤٣٧,٦٠٤	٦,٠٦٧,٣٥٢	رواتب واجور وما في حكمها
٢٩,٩٥٧	١٩,٣٢١	ضيافة ونظافة واستقبال
٢,٣٨٩	٢٩٠	مصاروفات سيارات
٤٢,٩٨٧	٢١,٣١١	مياه وكهرباء
٣٠,٨٤٩	٨,٢٧٩	صيانة وإصلاح
١٤,٠٨٣	١,٠٠٨	أدوات مكتبية ومطبوعات
٧٣٥	٣,٤٢٤	مصاروفات قسم الحاسب
٩٠,٥٧٥	١٣٤,٦١١	بريد وهاتف
١,٦٢١,٤١٧	١,٠٣٠,٣١٠	إيجارات
٢,٤١٠,٨٩٠	١,٢٦٢,٥٦٨	مصاروفات مواسم حج
-	١٥,٠٠٠	دورات وبرامج
٢٩٩,١٣٥	٦٠,٧٥٢	مصاريف بنكية
٤٧٢,٥٥٣	٢٨٧,٨٨٠	تأمين صحي وعلاج
٣٠٧,٠٤٥	٢٤٦,٤٢٠	رسوم حكومية
٣,٤٠١	١,٠٥٦	مصاروفات أنشطة وهداية وحفلات
٤,١٠٠	٤٢,٥٥٧	دعاية وإعلان
-	٦٧,٨٩٤	نهاية خدمة
-	١٨,٤٣٥	اتعاب استشارية
٤٤٠	-	نقل وانتقال
١٠٩,٠٩٦	٧٦,٢٥٤	ضريبة القيمة المضافة
٩,٩٠١	٦,٨٤٤	مصاروفات متنوعة
<b>١٧,٨٨٧,١٥٧</b>	<b>٩,٣٧١,٥٦٦</b>	

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

من ١١ سبتمبر ٢٠١٨ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	من ١ يناير ٢٠٢٠ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٧) مصروفات الاوقاف
١,١٧٩,١٣٥	٩٥٦,٥١٧	رواتب واجور وما في حكمها
٧٢٠,٨٢٧	٤٥٢,٤٣٥	مياه وكهرباء وغاز
٤٥٣,٦٠٣	٣٦٤,٣٦١	صيانة وإصلاح
٤٧,٤٣٩	٤٥,٦١٣	رسوم حكومية
٢,١٥٠	٥,٤٤٤	ضيافة ونظافة واستقبال
٢,٠٥٤	٧,٩٩٠	بريد وهاتف
٥,٨٥٨	-	تأمين صحي وعلاج
-	١٥٥,٠٠٥	اتعب استشارية
٢,٠٢٤	-	مصروفات سيارات
٢١٢,٠٣٣	١٠٧,٠٨٣	مصاريف ملاك الوقف
-	٨٣٠	قسم الحاسب
٩٧,٠٥١	٩٨,٩٦٥	ضريبة القيمة المضافة
-	١٤١,٨٨٠	مصروفات وقف معهد الإمام الشاطبي
-	١,٧٧٠	مكافأة نهاية خدمة
<b>٢,٧٢٢,١٧٤</b>	<b>٢,٣٣٧,٨٩٣</b>	

من ١١ سبتمبر ٢٠١٨ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	من ١ يناير ٢٠٢٠ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٨) مصروفات الحكومة
-	٦١,٨٤٥	رواتب واجور وما في حكمها
-	٥٧٤	صيانة وإصلاح
-	٢١,٢٥٧	رسوم حكومية
-	٤٥٤	ضيافة ونظافة واستقبال
-	١٦٥	أدوات كتابية ومطبوعات
-	٢,٦٨٨	بريد وهاتف
-	٢٥٥	مكافأة نهاية خدمة
--	٣٤٠	مستلزمات حاسب الآلي
-	٢٧٠	ضريبة القيمة المضافة
-	١,٠٠٠	مصروفات متعددة
-	٨٨,٨٤٨	

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

من ١١ سبتمبر ٢٠١٨ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	من ١ يناير ٢٠٢٠ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٩) المصروفات العمومية والإدارية
٨,٨٩٩,٧٤٦	٤,٦٦٢,٠٧٢	رواتب واجور وما في حكمها
٧٦١,٠٢٨	١٥٠,٠٥٢	ضيافة ونظافة واستقبال
٧٧٢,٩٢١	٧,٢٢٣	مصروفات سيارات
١,٦٢٦,٧٦٦	٤٣٩,٦٥٦	كهرباء ومياه
٦١٨,٦٤٢	٩٠,٥٣٣	صيانة وإصلاح
١,٢٧٧,٥١٣	١٧٧,٦٥٣	أدوات مكتبية ومطبوعات
٧٨,٤٨٧	٥٧,١٩٢	مصروفات قسم الحاسب
٦٧٨,٧٠١	٤١٢,٧٤٣	رسوم حكومية واشتراكات وتعقيب
٦١٧,٩٧١	٢٤٢,٣٢٣	بريد وهاتف ونقل
٧٢,٨٨٢	-	مصروفات ندوات واجتماعات
١,٠٣٥,١٤٨	٣٠٧,٠٥٦	تأمين صحي وعلاج
٥٠٥,١٨٨	٢١٤,١٤٩	اتعب استشارية ومهنية
١١١,٧٩٣	-	دورات وبرامج
١,٠٨٧,٦٢٢	١٩٥,١٢٦	نقل وانتقال
٣٢٧,٧٠٢	٦٣,٢٢٨	مصاريف بنكية
٦٦,٠٠٠	١٤٨,٠٢١	ضريبة القيمة المضافة
١٨,١٤٤	٣,٤٢٣	دعاية وإعلان
-	٦,٦٤٥	مصروفات مرکبات
٢٢٠,٩٠٢	٧٦,٧٤٤	مكافأة نهاية الخدمة
٥,٢٨٦	١,٦١٧	مصروفات أنشطة وهدايا وحفلات
١,٨٠٩,٢٢٩	٢٤٣,٣٤٥	مصروفات متعددة
<b>٢٠,٥٩١,٦٧١</b>	<b>٧,٤٩٨,٨٠١</b>	

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٢٠) صافي الأصول المقيدة	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
أكاديمية الراجحي للتعليم عن بعد	٤٠١,١٣٢	-
دعم اوقاف المربي للحلقات	٣٢,٣٥٠	-
مشروع تعاهدوا القرآن	٤٨,٠٧٠	-
حلقات ورثة الشيخ إسماعيل أبو دود يرحمه الله	٣٤,٧٠٠	-
الحلقات العامة	٨,٩١٩,١٥٥	-
مشروع علم ينفع به	٢٠٠,٠٠٠	-
ريع عماير (ملك الوقف)	١٣٧,٢٥٠	-
	٩,٧٧٢,٦٥٧	-

عام (٢١)

- تم اعتماد القوائم المالية للجمعية من قبل الادارة في تاريخ ٢٠٢١/٨/٤ .
- تم اعادة تبويب بعض ارقام السنة المقارنة لكي تتناسب مع عرض القوائم الحالية .