

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي حلي
مسجل بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (٣١٥٣)
منطقة القنفذة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية عن الفترة من ٣١ اغسطس ٢٠١٩م حتي ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م
وتقرير المراجع المستقل

الصفحة	الفهرس
٢ - ١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٣ - ٦	الإيضاحات حول القوائم المالية



تقرير المراجع المستقل

المحترمين

اصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء مجلس الإدارة

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي حلي

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

الرأي المتحفظ:

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي حلي - مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٢٨) - 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 الهامة.

في رأينا ، فيما عدا الآثار المحتملة للأمر المشار إليها في أساس الرأي المتحفظ أن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقا لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وبالإضافة الى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والملائمة لظروف نشاط الجمعية.

أساس الرأي المتحفظ:

لم يتم اعداد جدول التحول للاصول الاستثمارية .

تمت مراجعتنا وفقا 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 وفقا لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية ، كما أننا التزمنا بمسؤوليتنا الأخلاقية الأخرى وفقا لتلك القواعد. باعتقادنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا المتحفظ.

المعلومات الأخرى ولفت الانتباه :

إن الإدارة هي المسؤولة عن المعلومات الأخرى ، ونلفت الانتباه الى ان الجمعية هي امتداد للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن بوادي حلي تحت اشراف وزارة الشؤون الإسلامية والدعوة والارشاد برقم (١٧/٢)، تعبر القوائم المالية الحالية عن الفترة من ٣١ أغسطس ٢٠١٩م حتي ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م وتعبر القوائم المالية المقارنة عن فترة المنتهية من ١١ سبتمبر ٢٠١٨م حتي ٣٠ اغسطس ٢٠١٩م .

مسؤوليات الإدارة حول القوائم المالية:

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد القوائم المالية ، وعرضها بشكل عادل وفقا 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 مسؤولة عن تقييم مقدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقا 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 مسؤولة عن الإشراف على عملية إعداد التقرير المالية 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 ستكشف دائماً عن تحريف جوهري موجود. يمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ , وتعد جوهرياً , بمفردها أو في مجموعها , إذا كان بشكل معقول يمكن توقع أنها ستؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناءً على هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية , فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة. كما نقوم ب :

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ , وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لتلك المخاطر , والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري 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 لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة , من أجل تصميم إجراءات مراجعة ملائمة وفقاً للظروف , وليس بغرض إبداء رأي حول فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة , ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الاستمرارية في المحاسبة , واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها , فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول قدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية. 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 الاستمرار في أعمالها كمنشأة مستمرة.
- تقييم العرض العام , وهيكل ومحتوى القوائم المالية , بما في ذلك الإفصاحات , وفيما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

نقوم بإبلاغ إدارة الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي حلي - من بين أمور أخرى - بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج الهامة للمراجعة , بما في ذلك أي أوجه قصور هامة في الرقابة الداخلية تم اكتشافها خلال مراجعتنا.

الرياض : ٥ شعبان ١٤٤٢ هـ

عن الرويس وشريكه

الموافق : ١٨ مارس ٢٠٢١ م.

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	٣٠ أغسطس ٢٠١٩ م
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٥,٦٧٩,٧٦٢	٤,٧٧٤,١٨٨
مجموع الأصول المتداولة		٥,٦٧٩,٧٦٢	٤,٧٧٤,١٨٨
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي العقارات والالات والمعدات	(٤)	٧,٣٥٦,٣٣٧	٧,٦٢٤,١٤٩
مجموع الأصول غير المتداولة		٧,٣٥٦,٣٣٧	٧,٦٢٤,١٤٩
<u>اصول الاوقاف</u>			
صافي اصول الاوقاف	(٥)	٩,٥٥٧,١٩٨	٩,٦٩٤,٤٣٢
مشروعات تحت التنفيذ	(٦)	١,٩٤٦,٧٨٥	١,٦٨٩,٣٦١
مجموع اصول الاوقاف		١١,٥٠٣,٩٨٣	١١,٣٨٣,٧٩٣
إجمالي الأصول		٢٤,٥٤٠,٠٨٢	٢٣,٧٨٢,١٣٠
<u>الالتزامات و صافي الاصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
مصرفات مستحقة		-	٥,٠٠٠
مجموع الالتزامات		-	٥,٠٠٠
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		٢١,٤٧٠,٦٨١	٢١,٩٤١,٩٤٧
صافي الأصول المقيدة	(٩)	١,٩٦٢,٠٥٧	١,٨٣٥,١٨٣
صافي اصول الاوقاف		١,١٠٧,٣٤٤	-
مجموع صافي الاصول		٢٤,٥٤٠,٠٨٢	٢٣,٧٧٧,١٣٠
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٢٤,٥٤٠,٠٨٢	٢٣,٧٨٢,١٣٠

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٠) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي حلي
مسجل بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (٣١٥٣)
منطقة القنفذة - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة

عن الفترة من ٣١ اغسطس ٢٠١٩م حتي ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

إجمالي ٣٠ اغسطس ٢٠١٩م	إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	اوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
<u>الإيرادات والمكاسب</u>					
٣,٠٠٥,٨٨٩	٣,٠٠٩,٠٥١	-	-	٣,٠٠٩,٠٥١	التبرعات النقدية العامة
٩٩٤,٨٣٠	٦٦٢,٠٤٠	٦٦٢,٠٤٠	-	-	تبرعات الاوقاف
-	٣,٢٠٠	-	-	٣,٢٠٠	اشتراكات الأعضاء
١٢١,٣١٩	١٢٦,٨٧٤	-	١٢٦,٨٧٤	-	الزكاة
٢٣٣,٣٠٠	٤٤٥,٣٠٤	٤٤٥,٣٠٤	-	-	ايرادات ايجارات
٤,٣٥٥,٣٣٨	٤,٢٤٦,٤٦٩	١,١٠٧,٣٤٤	١٢٦,٨٧٤	٣,٠١٢,٢٥١	إجمالي الإيرادات والمكاسب
<u>المصروفات والخسائر</u>					
١,٥٥٨,٦١٨	١,٨٨٨,٦٣٩	-	-	١,٨٨٨,٦٣٩	(٧) مصروفات الأنشطة
٥٥٧,٥٣٢	١,٠٩١,٧٠٠	-	-	١,٠٩١,٧٠٠	(٨) المصروفات العمومية والإدارية
٤٠٤,٠٠٥	٣٦٥,٩٤٤	-	-	٣٦٥,٩٤٤	(٤) إهلاك العقارات والالات والمعدات
-	١٣٧,٢٣٤	-	-	١٣٧,٢٣٤	(٥) إهلاك اصول الاوقاف
٢,٥٢٠,١٥٥	٣,٤٨٣,٥١٧	-	-	٣,٤٨٣,٥١٧	إجمالي المصروفات والخسائر
١,٨٣٥,١٨٣	٧٦٢,٩٥٢	١,١٠٧,٣٤٤	١٢٦,٨٧٤	(٤٧١,٢٦٦)	التغير في صافي الأصول
٢١,٩٤١,٩٤٧	٢٣,٧٧٧,١٣٠	-	١,٨٣٥,١٨٣	٢١,٩٤١,٩٤٧	صافي الأصول بداية الفترة
٢٣,٧٧٧,١٣٠	٢٤,٥٤٠,٠٨٢	١,١٠٧,٣٤٤	١,٩٦٢,٠٥٧	٢١,٤٧٠,٦٨١	صافي الأصول نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلي (١٠) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

قائمة التدفقات النقدية

عن الفترة من ٣١ اغسطس ٢٠١٩م حتي ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣٠ اغسطس ٢٠١٩م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
١,٨٣٥,١٨٣	٧٦٢,٩٥٢	التغير في صافي الأصول
٤٠٤,٠٠٥	٣٦٥,٩٤٤	إهلاك العقارات والالات والمعدات
-	١٣٧,٢٣٤	إهلاك اصول الاوقاف
(١,١٠٠)	-	اعادة تبويب عقارات والات ومعدات
٢,٢٣٨,٠٨٨	١,٢٦٦,١٣٠	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغيرات في الاصول والالتزامات المتداولة</u>
١٢,٨٢٥	-	ايرادات مستحقة
٤,٨٥٠	(٥,٠٠٠)	مصروفات مستحقة
٢,٢٥٥,٧٦٣	١,٢٦١,١٣٠	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(١,٣٨٣,٥٦٠)	(٩٨,١٣٢)	إضافات العقارات والالات والمعدات
(٣٢٣,٢٠١)	(٢٥٧,٤٢٤)	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
(١,٧٠٦,٧٦١)	(٣٥٥,٥٥٦)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
٥٤٩,٠٠٢	٩٠,٥٧٤	التغير في النقدية خلال الفترة
٤,٢٢٥,١٨٦	٤,٧٧٤,١٨٨	النقدية وما في حكمها في بداية الفترة
٤,٧٧٤,١٨٨	٥,٦٧٩,٧٦٢	النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٠) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ٣١ أغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١) التكوين والنشاط :

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي حلي ، مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣١٥٣) وتاريخ ١٤٤١/٠٣/٣٠ هـ ، مركزها الرئيسي مركز وادي حلي - القنفذة - المملكة العربية السعودية ، وهي امتداد للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي حلي والمسجلة لدى وزارة الشؤون الإسلامية والدعوة والإرشاد بموجب الترخيص رقم ١٧/٢ وتاريخ ١٤٢٨/٥/٩ هـ

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامه الأساسي في ما يلي :

- * تعليم القرآن الكريم تلاوة وحفظاً وتجويداً وتدبراً للذكور والإناث .
- * إيجاد حفاظ متقنين متخلفين بأخلاق القرآن الكريم .
- * تأهيل المعلمين والمعلمات لتعليم القرآن الكريم .
- * ربط المتعلمين بكتاب الله .

السنة المالية :

تعتبر القوائم المالية عن الفترة من ٣١ أغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م وتعتبر القوائم المالية المقارنة عن الفترة من ١١ سبتمبر ٢٠١٨م حتى ٣٠ أغسطس ٢٠١٩م .

(٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية :

يتم عرض القوائم المالية المرفقة بالريال 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 ، كما أنه في تطبيق المعايير الدولية بدلاً من المعايير السعودية للمعالجات المحاسبية التي ليست في معيار المنشآت الغير هادفة للربح بالمملكة العربية السعودية ليس له تأثير في عرض القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ ، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة :-

استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها والتي يتطلب فيها استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المسجل خلال تلك الفترة وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة حول الأحداث والأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .

العرف المحاسبي :

تقوم الجمعية بتسجيل أصوله وخصومه طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي :-

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ٣١ أغسطس ٢٠١٩م حتي ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

(أ) الإيرادات :

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

- يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الاستحقاق وذلك عندما تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح له تحديد كيفية الاستخدام فى 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 المتنوعة طبقاً للأساس النقدي.

- يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات فى 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 .

(ب) المصروفات :

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات وظائف الجمعية ، وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية ويتبع المكتب السياسات التالية في معالجة مصروفاته 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 .

النقدية وشبه النقدية:

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

العقارات والالات والمعدات:

يتم الاعتراف بالعقارات والالات والمعدات عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للمكتب ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الاستهلاك وفى حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجمع خسارة اضمحلال، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

مباني	٤%
سيارات	٢٠%
اثاث مكتبي	١٠%
اجهزة	١٥%

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ٣١ اغسطس ٢٠١٩م حتي ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

الذمم المدينة:

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

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

قائمة التدفقات النقدية :

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقا للطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

(٣) النقد لدى البنوك		٣٠ اغسطس ٢٠١٩م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م
مصرف الراجحي ح/٥٠٠٣ عام	٣,٨٦٦,٤٣٤	١,٢٦١,٤٣٦	
مصرف الراجحي ح/٢٠٦٣ وقف	٥٣٨,١٥٦	٢,٠١٨,٢٤٩	
مصرف الراجحي ح/٢٠٥٥ زكاة	١١٩,٩٢٤	١٧١,٩٠٦	
مصرف الراجحي ح/٥٥٥٨ تبرعات	١,٢٠٠	-	
البنك الاهلي التجاري ح/٠١٠٧	٦٨٣,٧٤٦	٤٦٠,٨٩٨	
البنك العربي الوطني ح/١٠٠١٠	١٠٨,٦٩٣	١٠٢,٣٩٣	
بنك البلاد ح/٠٠٠٧	٣٦١,٦٠٩	٧٥٩,٣٠٦	
	٥,٦٧٩,٧٦٢	٤,٧٧٤,١٨٨	

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي حلي
مسجل بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (٣١٥٣)
منطقة القنفذة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ٣١ أغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٤) صافي العقارات والآلات والمعدات (بتتبع)	الأراضي	المباني	السيارات	أثاث ومفروشات	أجهزة	آلات ومعدات رياضية
<u>التكلفة</u>						
الرصيد في بداية الفترة	٤,٢٩٤,٦٠٠	٣,٤٣٠,٨٤٩	٧٤٥,٤٥٠	١٠٤,٧١٦	١٢٢,٦٤٨	-
الإضافات خلال الفترة	-	-	٣٥,٠٠٠	١٣,٦٩٥	-	١٢,٧٠٨
الرصيد في نهاية الفترة	٤,٢٩٤,٦٠٠	٣,٤٣٠,٨٤٩	٧٨٠,٤٥٠	١١٨,٤١١	١٢٢,٦٤٨	١٢,٧٠٨
<u>الإهلاك المتراكم</u>						
الرصيد في بداية الفترة	-	٥١٧,٧٣٣	٤٤٣,٣٢٦	٤٥,١٤١	٦٧,٩١٤	-
إهلاك الفترة	-	١٧٤,٩٣٣	١٥٦,٠٩٠	١١,٨٤١	١٨,٣٩٧	١,٠١٠
الرصيد في نهاية الفترة	-	٦٩٢,٦٦٦	٥٩٩,٤١٦	٥٦,٩٨٢	٨٦,٣١١	١,٠١٠
<u>القيمة الدفترية</u>						
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	٤,٢٩٤,٦٠٠	٢,٧٣٨,١٨٣	١٨١,٠٣٤	٦١,٤٢٩	٣٦,٣٣٧	١١,٦٩٨
الرصيد في ٣٠ أغسطس ٢٠١٩م	٤,٢٩٤,٦٠٠	٢,٩١٣,١١٦	٣٠٢,١٢٤	٥٩,٥٧٥	٥٤,٧٣٤	-

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بولاي حلي
مسجل بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (٣١٥٣)
منطقة القنفذة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ٣١ أغسطس ٢٠١٩ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (المبالغ بالريالات السعودية)

الإجمالي	أجهزة التثقيف والترديد والتوعية	أجهزة الحاسب الآلي ومحقاتها	أجهزة الاتصال والأمن والحماية	أدوات وأجهزة العرض	(٤) صافي العقارات والألات والمعدات (تتمة)	التكلفة
٨,٦٩٨,٢٦٣	-	-	-	-	الرصيد في بداية الفترة	
٩٨,١٣٢	١٣,٧٤٧	١٣,٩٧٢	٧,٤١٠	١,٦٠٠	الإضافات خلال الفترة	
٨,٧٩٦,٣٩٥	١٣,٧٤٧	١٣,٩٧٢	٧,٤١٠	١,٦٠٠	الرصيد في نهاية الفترة	
					الإهلاك المتراكم	
١,٠٠٧,٤,١١٤	-	-	-	-	الرصيد في بداية الفترة	
٣٦٥,٩٤٤	١,٣٧٥	١,٣٩٧	٧٤١	١٦٠	إهلاك الفترة	
١,٤٤٤,٠٠٥٨	١,٣٧٥	١,٣٩٧	٧٤١	١٦٠	الرصيد في نهاية الفترة	
					القيمة الدفترية	
٧,٣٥٦,٣٣٧	١٢,٣٧٢	١٢,٥٧٥	٦,٦٦٩	١,٤٤٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	
٧,٦٢٤,١٤٩	-	-	-	-	الرصيد في ٣٠ أغسطس ٢٠١٩	

إيضاحات حول القوائم المالية
عن الفترة من ٣١ اغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٥) صافي اصول الاوقاف	الاراضي	المباني	الإجمالي
<u>التكلفة</u>			
الرصيد في بداية الفترة	٥٠٠,٠٠٠	٩,٣٦٧,٠١٠	٩,٨٦٧,٠١٠
الرصيد في نهاية الفترة	٥٠٠,٠٠٠	٩,٣٦٧,٠١٠	٩,٨٦٧,٠١٠
<u>الإهلاك المتراكم</u>			
الرصيد في بداية الفترة	-	١٧٢,٥٧٨	١٧٢,٥٧٨
إهلاك الفترة	-	١٣٧,٢٣٤	١٣٧,٢٣٤
الرصيد في نهاية الفترة	-	٣٠٩,٨١٢	٣٠٩,٨١٢
<u>القيمة الدفترية</u>			
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	٥٠٠,٠٠٠	٩,٠٥٧,١٩٨	٩,٥٥٧,١٩٨
الرصيد في ٣٠ اغسطس ٢٠١٩م	٥٠٠,٠٠٠	٩,١٩٤,٤٣٢	٩,٦٩٤,٤٣٢

(٦) مشروعات تحت التنفيذ	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	٣٠ اغسطس ٢٠١٩م
دار قوز بن عطايف	٧٦,٣١٦	٧٦,٣١٦
الوقف الخيري الخامس (المول)	١,٨٧٠,٤٦٩	١,٦١٣,٠٤٥
	١,٩٤٦,٧٨٥	١,٦٨٩,٣٦١

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ٣١ اغسطس ٢٠١٩م حتي ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٧) مصروفات الانشطة	من ٣١ اغسطس ٢٠١٩م حتي ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	من ١١ سبتمبر ٢٠١٨م حتي ٣٠ اغسطس ٢٠١٩م
مشروع حافظ وحافضة	-	١٠٧,١٣٥
الحلقة الصيفية المكثفة	١٩,٠٠٠	٤٧,٠٠٠
مشايخ متفرقة	-	٢٣٠,٣٥٨
مشروعة رتل	٢٥,٠٠٠	٤٠,٠٣٠
مصروفات متنوعة نثرية المعهد	-	٧,٠٣٠
رواتب المعلمين والمعلمات والمشرفين معاً	١,٤٢٦,٢٢٨	١,٠٤٣,٧٢٣
هدايا وجوائز	-	٥٢,٥٣٥
صيانة وترميم الدور	٩٢,١٧٦	٣٠,٨٠٧
مسابقة الملك سلمان	١,٧٠٠	-
مشروع التبيان	٧٤,٨٥٦	-
مشروع المهرة	٧٢,٦٨٠	-
مشروع تدبر	٣٢,٥١٢	-
مشروع ماهر	١١,٨٠٠	-
مشروع اتقان	٩٣	-
مسابقات	١٧,٨٥٠	-
مشروع قيم	٥٠,٠٠٠	-
مزاي وحوافز	٦٣,٤٠١	-
مستلزمات مكتبية	١,٣٤٣	-
	<u>١,٨٨٨,٦٣٩</u>	<u>١,٥٥٨,٦١٨</u>

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ٣١ اغسطس ٢٠١٩م حتي ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

من ١١ سبتمبر ٢٠١٨م حتي ٣٠ اغسطس ٢٠١٩م	من ٣١ اغسطس ٢٠١٩م حتي ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	(٨) المصروفات العمومية والإدارية
٢٦٩,٠٢٦	٣٧٦,٦٧٧	رواتب واجور وما في حكمها
٢٢,٠٠٠	٤٤,٠٠٠	ايجارات
١,٤٢٥	٣,٥٤٠	اجور متنوعة
٤٥٠	-	مخالفات
٤,٨٩٠	٣,٠٥٤	صيانة برامج والآت ومعدات
٦,٢٧٠	٩,٣٤٧	قرطاسية ومطبوعات
٩,٩٣٤	٥٠,٦١٨	كهرباء ومياه
١٣,١٠٥	٨,٨٨١	هاتف وبريد وانترنت
٢١,٢٥٢	١٩,٦٦٦	صيانة ومحروقات سيارات
١٦,٦٣١	٢٧,٣٦٨	مصاريف ضيافة ونظافة
٥,٠٠٠	-	اتعاب مهنية
٢٧,٤٩٩	٢١٨,٠٩٩	صيانة مباني
٢٢,٩٥٢	٥,٦١٤	هدايا وجوائز
٧٤,٨٤٠	٢,٢٥٠	دعاية وعلان
١٦,٩٣٢	٣,٠٩٧	سفر وانتقالات
٣١,٠٠٠	٢٩,٠٠٠	رسوم عقود صيانة وتشغيل
-	٢٥٠	ضريبة القيمة المضافة
١١,٠٧٨	٣٣,٢١٢	تأمينات اجتماعية
-	٣٧,٧٤٣	مكافآت الموظفين
-	٤,٢٨٨	بدل الانتداب
-	٣٤٢	مصاريف بنكية
-	٤,٦٨٨	رسوم اشتراكات وتصديق
-	٥,٩٩٢	مصاريف التدريب والتأهيل
-	٣,٩٧٤	رسوم خدمات
-	١٨٥,٠٠٠	عقود تسويقية
-	١٥,٠٠٠	عقود محاماه
٣,٢٤٨	-	مصاريف نشرية
٥٥٧,٥٣٢	١,٠٩١,٧٠٠	

إيضاحات حول القوائم المالية
عن الفترة من ٣١ اغسطس ٢٠١٩م حتي ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣٠ اغسطس ٢٠١٩م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	(٩) صافي الاصول المقيدة
١,٨٣٥,١٨٣	١,٨٣٥,١٨٣	صافي اصول مقيدة للعام السابق
-	١٢٦,٨٧٤	الزكاة
١,٨٣٥,١٨٣	١,٩٦٢,٠٥٧	

(١٠) عام

تم إعتقاد القوائم المالية للجمعية من قبل الإدارة بتاريخ ٢٠٢١/٣/١٨ .
تم إعادة تبويب بعض ارقام الفترة المقارنة لكي تتناسب مع العرض الحالي للقوائم المالية .