



تقرير مراجع الحسابات المستقل

إلى السادة أصحاب الفضيلة / الجمعية الخيرية لتحفظ القرآن الكريم بمركز جمعة ربيعة
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

الرأي:

لقد راجعنا القوائم المالية للجمعية الخيرية لتحفظ القرآن الكريم بمركز جمعة ربيعة والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية عن الفترة من ٣١ أغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م 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 لتحفظ القرآن الكريم بمركز جمعة ربيعة - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة المنتهية ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية (وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ومعايير المنشآت غير الهادفة للربح والصادرة من هيئة المحاسبين القانونيين والملائمة لظروف الجمعية).

أساس الرأي:

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

أمر آخر:

تم في هذا العام تعديل التقويم الذي تتبعه الجمعية من التقويم الهجري إلى التقويم الميلادي و عليه تم اعداد هذه القوائم للفترة من ٣١ أغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م، لذا وجب التنويه عند اجراء المقارنات بين السنة الماضية والتي تمثل اثني عشر شهرا هجريا و السنة الحالية تمثل ستة عشر شهرا ميلاديا .

مسؤوليات الإدارة عن القوائم المالية للمنشأة:

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ونظام المنشأة الأساسي وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ.

وعند إعداد القوائم المالية فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقدير قدرة المنشأة على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة مالم تكن هناك نية لتصفية المنشأة أو إيقاف عملياتها أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك.

والمكلفون بإدارة المنشأة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في المنشأة.

(١)





تقرير مراجع الحسابات المستقل (تتمة)

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما إذا 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 أنه 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 جوهريّة إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية. ويوجد المزيد من الوصف لمسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في الموقع الإلكتروني للهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ويشكل هذا الوصف جزء من تقريرنا

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية: -

- ١- تتفق مع المتطلبات النظامية ومعيّار المنشآت غير الهادفة للربح فيما يتعلق بأعداد وعرض القوائم المالية
- ٢- تتفق مع السجلات المحاسبية الآلية والتقارير المستخرجة منها. والله الموفق،

جدة: ١٤٤٢ / ٠٦ / ١٥ هـ

٢٠٢١ / ٠١ / ٢٨ م

مكتب عادل عبد الله أبو الخير محاسبون قانونيون

(عادل عبد الله أبو الخير - ترخيص رقم ٣٥٥)



(٢)





تقرير مراجع الحسابات المستقل (تتمة)

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا أن التأكيد 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 أي تحريف جوهري عندما يكون موجوداً ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ وتعد جوهريّة إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية. ويوجد المزيد من الوصف لمسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في الموقع الإلكتروني للهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ويشكل هذا الوصف جزء من تقريرنا

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية: -

- ١- تتفق مع المتطلبات النظامية ومعايير المنشآت غير الهادفة للربح فيما يتعلق بأعداد وعرض القوائم المالية
- ٢- تتفق مع السجلات المحاسبية الآلية والتقارير المستخرجة منها. والله الموفق،

جدة: ١٤٤٢ / ٠٦ / ١٥ هـ

٢٠٢١ / ٠١ / ٢٨ م

مكتب عادل عبد الله أبو الخير محاسبون قانونيون

(عادل عبد الله أبو الخير - ترخيص رقم ٣٥٥)



البير	إيضاح	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	بالريالات السعودية ٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠ هـ
<u>الأصول</u>			
<u>الأصول المتداولة:</u>			
النقد وما في حكمه	٣	١٥٨,٨١٣	٣٩,٦٠٣
الإيرادات المستحقة	٤	.	١٨,٦٠٠
عهد عاملين	٥	٤,٠٠٠	٤,٠٠٠
<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>		<u>١٦٢,٨١٣</u>	<u>٦٢,٢٠٣</u>
<u>الأصول الثابتة:</u>			
الأصول الثابتة (بالصافي)	٦	٦١,٨٥٣	٧٣,٦٠٤
صافي أصول الأوقاف	٧	١,٤٧٥,٣٥٧	١,٥٤٤,٢٦٦
استثمارات وقف	٨	١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠
<u>إجمالي الأصول الثابتة</u>		<u>١,٥٤٧,٢١٠</u>	<u>١,٦٢٧,٨٧٠</u>
<u>إجمالي الأصول</u>		<u>١,٧١٠,٠٢٣</u>	<u>١,٦٩٠,٠٧٣</u>
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات:</u>			
مصاريف مستحقة	٩	٥,٧٥٠	٨,٠٠٠
<u>إجمالي الالتزامات</u>		<u>٥,٧٥٠</u>	<u>٨,٠٠٠</u>
<u>صافي الأصول:</u>	١٠		
صافي الأصول غير المقيدة		١,٦٩٨,٧٧٣	١,٦٨٢,٠٧٣
صافي الأصول المقيدة		٥,٥٠٠	.
صافي أصول الأوقاف		.	.
<u>إجمالي صافي الأصول</u>		<u>١,٧٠٤,٢٧٣</u>	<u>١,٦٨٢,٠٧٣</u>
<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>		<u>١,٧١٠,٠٢٣</u>	<u>١,٦٩٠,٠٧٣</u>

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم
بمركز جمعة ربيعة ترخيص رقم (٣٤٢١)

قائمة الأنشطة للفترة الممتدة من ٣١ أغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

البيان	الإيرادات والمكاسب:	تبرعات واستقطاعات نقدية	إيرادات إيجارات	إجمالي الإيرادات والمكاسب	المصروفات والخسائر	مصروفات الأنشطة:	مصروفات عقار وقف	مصروفات تعليمية	إجمالي مصروفات الأنشطة المستمرة	مجمّل التغير من الأنشطة المستمرة	مصروفات إدارية واهلاك الأصول	رواتب إدارية	مصروفات إدارية وعمومية أخرى	استهلاك الأصول الثابتة	إجمالي المصروفات الإدارية والاهلاك	التغير في صافي الأصول
البيان	الإيرادات والمكاسب:	تبرعات واستقطاعات نقدية	إيرادات إيجارات	إجمالي الإيرادات والمكاسب	المصروفات والخسائر	مصروفات الأنشطة:	مصروفات عقار وقف	مصروفات تعليمية	إجمالي مصروفات الأنشطة المستمرة	مجمّل التغير من الأنشطة المستمرة	مصروفات إدارية واهلاك الأصول	رواتب إدارية	مصروفات إدارية وعمومية أخرى	استهلاك الأصول الثابتة	إجمالي المصروفات الإدارية والاهلاك	التغير في صافي الأصول
١١	١٩٩,٤٦٠	٥,٥٠٠	٠	٢٠٤,٩٦٠	١١٢,١٧٢	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠
١٢	٦٨,٥٠٠	٠	٠	٦٨,٥٠٠	٦٦,٦٠٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠
	٢٦٧,٩٦٠	٥,٥٠٠	٠	٢٧٣,٤٦٠	١٧٨,٧٧٢	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠
١٣	٥٤,٥٤٠	٠	٠	٥٤,٥٤٠	٤٠,٢٩٧	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠
٧-٦	٨١,٥٤٥	٠	٠	٨١,٥٤٥	٨١,٤٠٥	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠
	١٧٣,٥٨٥	٠	٠	١٧٣,٥٨٥	٢٠٥,٤٥٢	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠
	١٦,٧٠٠	٥,٥٠٠	٠	٢٢,٢٠٠	١١١,٥٦٢	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم
بمركز جمعة ربعة ترخيص رقم (٣٤٢١)

قائمة التدفقات النقدية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

بالريالات السعودية	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠ هـ	البـ
			<u>الأنشطة التشغيلية:</u>
١,٦٨٢,٠٧٣	٢٢,٢٠٠		التغير في صافي الأصول
٨١,٤٠٥	٨١,٥٤٥		استهلاك الموجودات الثابتة
١٨,٦٠٠	١٨,٦٠٠		(الزيادة) أو النقص في الإيرادات المستحقة
٤,٠٠٠	.		(الزيادة) أو النقص في عهد العاملين
٨,٠٠٠	٢,٢٥٠		الزيادة أو (النقص) في المصروفات المستحقة
١,٧٤٨,٨٧٨	١٢٠,٠٩٥		صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
			<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية:</u>
١٠٨,٢١٣	٨٨٥		الأصول الثابتة
١,٦١٣,١٧٥	.		أصول الأوقاف
١٠,٠٠٠	.		استثمارات في وقف الجمعيات الخيرية عسير
٢٢,١١٣	.		رصيد مرحل مجمع الإهلاك
١,٧٠٩,٢٧٥	٨٨٥		صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
			<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية:</u>
.	.		صافي التغير في الأنشطة التمويلية
.	.		صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
٣٩,٦٠٣	١١٩,٢١٠		<u>صافي التغير في رصيد النقدية:</u>
.	٣٩,٦٠٣		رصيد النقدية في بداية الفترة
٣٩,٦٠٣	١٥٨,٨١٣		رصيد النقدية في نهاية الفترة

إيضاح رقم (١) التأسيس:

١/١: الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمركز جمعة زبيدة - عسير - جمعية أهلية سعودية تمارس نشاطها بموجب الترخيص رقم ٣٤٢١ الصادر من وزارة العمل والتنمية الاجتماعية وذلك بناءً على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/٨) بتاريخ ١٩/٠٢/١٤٣٧ هـ. وتهدف لتعليم القرآن الكريم تلاوة وحفظاً وتجويداً وتمثل موارد الجمعية في تبرعات الأهالي والمؤسسات واشترابات الأعضاء وإعانة الوزارة. كانت الجمعية لتاريخ ٣٠/١٢/١٤٣٩ هـ جزء من الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة بارق وانفصلت كجمعية مستقلة اعتباراً من ٠١/٠١/١٤٤٠ هـ.

تم تعديل التقويم للسنة المالية حيث أصبحت الجمعية تتبع التقويم الميلادي وهذه القوائم للفترة من ٣١ أغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م والسنوات اللاحقة تبدأ من ١ يناير وتنتهي في ٣١ ديسمبر من كل عام.

إيضاح رقم (٢) السياسات المحاسبية:

٢/١: تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين في محرم ١٤٣٤ هـ ووفقاً للأنظمة والقوانين المتصلة لوزارة العمل والتنمية الاجتماعية.

٢/٢: تتبع الجمعية مبدأ التكلفة التاريخية في إعداد القوائم المالية.

٢/٣: تتبع الجمعية مبدأ الاستحقاق في تسجيل المصروفات وتم عرض مصروفات الأنشطة على أساس وظيفي بصلب قائمة الأنشطة والمصروفات الإدارية على أساس طبيعي.

٢/٤: يتم الاعتراف بالإيراد اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح والصادر بشهر محرم من عام ١٤٣٤ هـ وذلك عندما يتهيأ للمكتب امكانية التصرف في المورد وسلطة ادارته سواء تم قيده بعاملي الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفاءها مسبقاً قبل التصرف في الإيراد فلا يتم الاعتراف به وتثبت على انها التزامات (إيرادات مؤجلة) لحين استيفاء الشروط ومن ثم اثباتها كإيرادات غير مقيدة أو مقيدة. وذلك يتم الاعتراف بالتبرعات العينية واثباتها بالقيمة العادلة أو القيمة القابلة للتحقق في حال السلع المستعملة.

٢/٥: تظهر الأصول الثابتة بسعر التكلفة بعد خصم الاستهلاك المتراكم ويتم استهلاك الأصول الثابتة وفقاً لطريقة القسط الثابت بأقساط سنوية متساوية خلال العمر الإنتاجي المتوقع للأصل تستهلك الإضافات من تاريخ اقتنائها.

٢/٦: يتم تقريب الهلات إلى أقرب ريال سعودي صحيح.

٣- النقد وما في حكمه: يتمثل النقد وما في حكمه كما في ٣١ ديسمبر - فيما يلي:

البير	بالريالات السعودية
الصندوق (وفقا للجرد الفعلي بتاريخ انتهاء السنة المالية)	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
النقد في البنوك - موضح أدناه بالإيضاح ٣	٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠ هـ
الإجمالي	١٥٨,٨١٣
	٣٩,٦٠٣
	١٥٨,٨١٣

أ/٣- النقد لدى البنوك كما يلي: - تمت مطابقة الارصدة الدفترية مع الارصدة الواردة ضمن الشهادات البنكية ووجدت مطابقة و صحيحة و ببالتها فيما يلي :

البير	بالريالات السعودية
بنك الراجحي	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
البنك الأهلي	٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠ هـ
الإجمالي	١٢٢,٨٧٤
	٣٩,٥٤٠
	٦٣
	٣٩,٦٠٣
	١٥٨,٨١٣

٤- الايرادات المستحقة: تمثل الايرادات المستحقة كما في ٣١ ديسمبر فيما يلي: -

البير	بالريالات السعودية
ايجارات مستحقة عمارة وقف القرآن	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
الإجمالي	٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠ هـ
	١٨,٦٠٠
	١٨,٦٠٠

٥ - عهد عاملين : يتمثل عهد العاملين كما في ٣١ ديسمبر - فيما يلي:

البير	بالريالات السعودية
عهدة / الأستاذ شبيلي محمد	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
الإجمالي	٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠ هـ
	٤,٠٠٠
	٤,٠٠٠

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

٦- الأصول الثابتة (صافي):

تتمثل صافي الأصول الثابتة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م:

البيلان	الرصيد كما في ٣١ أغسطس ٢٠١٩ م	الإضافات خلال العام	الإستبعادات خلال العام	رصيد التكلفة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	نسبة الإهلاك ٣١ أغسطس ٢٠١٩ م	الرصيد كما في ٣١ أغسطس ٢٠١٩ م	استهلاك العام الحالي	إستبعادات العام	مجمع الاستهلاك	صافي القيمة الدفترية
أجهزة	٢٠,٢٣٧	١٩٠	٠	٢٠,٤٢٧	١٥%	١٨,٦٢١	٣,٠٦٤	٠	٢١,٦٨٥	١,٢٥٨
اثاث	٣٧,٤٩١	٦٩٥	٠	٣٨,١٨٦	١٠%	٨,٩٥٦	٣,٨١٨	٠	١٢,٧٧٤	٢٥,٤١٢
مكيفات	٢٤,١١٥	٠	٠	٢٤,١١٥	١٥%	٤,٨٩٥	٣,٦١٧	٠	٨,٥١٢	١٥,٦٠٣
مبانى على أراضي الغز	١٨,٠٠٠	٠	٠	١٨,٠٠٠	٥%	٩٠٠	٩٠٠	٠	١,٨٠٠	١٦,٢٠٠
لوحات اعلانية	٤,٣٧٠	٠	٠	٤,٣٧٠	١٠%	٤٣٧	٤٣٧	٠	٨٧٤	٣,٤٩٦
سيارات	٤,٠٠٠	٠	٠	٤,٠٠٠	٢٠%	٨٠٠	٨٠٠	٠	١,٦٠٠	٢,٤٠٠
الإجمالي	١٠٨,٢١٣	٨٨٥	٠	١٠٩,٠٩٨		٣٤,٦٠٩	١٢,٦٣٦	٠	٤٧,٢٤٥	٦١,٨٥٣

٧- أصول الأوقاف (صافي):

تتمثل صافي أصول الأوقاف كما في ٢٩ ذو الحجة فيما يلي:

البيلان	الرصيد كما في ٣١ أغسطس ٢٠١٩ م	الإضافات خلال العام	الإستبعادات خلال العام	رصيد التكلفة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	نسبة الإهلاك ١٣ أغسطس ٢٠١٩ م	الرصيد كما في ١٣ أغسطس ٢٠١٩ م	استهلاك العام الحالي	إستبعادات العام	مجمع الاستهلاك	صافي القيمة الدفترية
اراضي	٢٣٥,٠٠٠	٠	٠	٢٣٥,٠٠٠	—	٠	٠	٠	٠	٢٣٥,٠٠٠
مبانى	١,٣٧٨,١٧٥	٠	٠	١,٣٧٨,١٧٥	٥%	٦٨,٩٠٩	٦٨,٩٠٩	٠	١٣٧,٨١٨	١,٢٤٠,٣٥٧
الإجمالي	١,٦١٣,١٧٥	٠	٠	١,٦١٣,١٧٥		٦٨,٩٠٩	٦٨,٩٠٩	٠	١٣٧,٨١٨	١,٤٧٥,٣٥٧

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم
بمركز جمعة ربيعة ترخيص رقم (٣٤٢١)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

٨ - استثمارات : تتمثل الاستثمارات كما في ٣١ ديسمبر كما يلي:

بالريالات السعودية		البيان
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠ هـ	استثمار لدى وقف خيرى جمعيات تحفيظ عسير
١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	الإجمالي
١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	

٩ - المصروفات المستحقة:

بالريالات السعودية		البيان
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠ هـ	اتعاب مستحقة
٥,٧٥٠	٤,٠٠٠	رواتب واجور
٠	٤٠٠٠	الإجمالي
٥,٧٥٠	٨,٠٠٠	

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم
بمركز جمعة ربيعه ترخيص رقم (٣٤٢١)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

١٠ - صافي الأصول: تتمثل صافي الأصول كما في ٣١ ديسمبر كما يلي:

البـيـان	الرصيد اول المدة	التغير خلال العام	الرصيد كما في	رصيد
	١,٦٨٢,٠٧٣	١٦,٧٠٠	١,٦٩٨,٧٧٣	٢٩/١٢/١٤٤٠ هـ
صافي الاصول غير المقيدة	١,٦٨٢,٠٧٣	١٦,٧٠٠	١,٦٩٨,٧٧٣	١,٦٨٢,٠٧٣
صافي الاصول المقيدة ١٢ - أ	.	٥,٥٠٠	٥,٥٠٠	.
صافي اصول الاوقاف	.	.	.	.
الاجمـالي	١,٦٨٢,٠٧٣	٢٢,٢٠٠	١,٧٠٤,٢٧٣	١,٦٨٢,٠٧٣

١١- التبرعات النقدية : - توزع التبرعات النقدية حسب غاية ورودها كما يلي:

البيـد	غير مقيدة	مقيدة	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	اجمالى	١٤٤٠ هـ
اشترابات عضوية	٣٢٠٠	.	.	٣٢٠٠	.
تبرعات نقدية	١٩٦,٢٦٠	.	.	١٩٦,٢٦٠	١١٢,١٧٢
رسوم الحلقات	.	٢,٥٠٠	.	.	.
دعم تحفيظ كتاب الله	.	٣,٠٠٠	.	٢,٥٠٠	.
كفالة معلمة حلقة	.	٣,٠٠٠	.	٣,٠٠٠	.
الايجامالى	١٩٩,٤٦٠	٥,٥٠٠	.	٢٠٤,٩٦٠	١١٢,١٧٢

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

١٣- مصاريف تعليمية: تتمثل المصاريف التعليمية كما في ٣١ ديسمبر فيما يلي:

بالريالات السعودية	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠ هـ
رواتب معلمين و معلمات	٤٩,٩٧٥	٢٨,٨٠٠
مكافآت	٥,٤٦٠	٢٤,٢٨٠
مكافآت مرحليات الفصل الاول و الفصل الثاني و الدورة الصيفية	١٣,٥٦٠	١٠,٠٠٠
حفل تكريم و مكافآت طلاب الدورات الصيفية	٨,٦٨٠	٣,٩٠٠
نقل طالبات للحلقات	.	٢,٠٠٠
جوائز و هدايا و دروع	.	٢,٢٣٣
لوحات بنر	.	٧٩٥
جوائز المسابقة الرمضانية	.	٤,٨٠٠
الإجمالي	٧٧,٦٧٥	٧٦,٨٠٨

١٤- مصاريف عمومية وإدارية: تتمثل المصاريف العمومية والإدارية كما في ٣١ ديسمبر فيما يلي:

بالريالات السعودية	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠ هـ
ايجار مقر	٢٢٥٠٠	٧٨٠٠
اتعاب مهنية	٥,٧٥٠	٤,٠٠٠
دعاية و اعلان	١٠,٠٠٠	.
أجور محاسب	.	٤,٠٠٠
ضيافة	١,٧٠٢	٢,٨٦١
مستلزمات	١,٦٧٥	١,٢٠٦
محروقات	٨٠	٤٦٧
نت و جوال و كهرباء	٣,٤٩٥	٢,٨٢٨
نظافة	٦,٨١٥	٤,٨١٥
مكتبية و مطبوعات	١,٥٤٣	٣,٣٢٦
صيانة أجهزة	٦٨٠	١,١٠٠
رسوم غرف تجارية	.	٣٠٠
نقل و تحميل و تنزيل	٣٠٠	١,٩٥٠
اصلاح سيارة	.	٣,٥٥٥
تأمين سيارة	.	١,٠٧٤
صيانة عامة	.	١,٠١٥
الإجمالي	٥٤,٥٤٠	٤٠,٢٩٧