

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الأفلاج  
الرياض - المملكة العربية السعودية  
تقرير المراجعة  
والقوائم المالية كما في ١٤٣٨/١٢/٢٩ هـ



تقرير المراجع المستقل

المحترمين

السادة الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الأفلاج

(منشأة غير هادفة للربح)

منطقة الرياض ، المملكة العربية السعودية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،،

الرأي:

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية تحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الأفلاج ، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٨ هـ ، وقائمة الأنشطة وقائمة التغير في صافي الأصول ، وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية المهمة.

وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة :-

تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٨ هـ وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير المحاسبية السعودية المعتمدة في المملكة العربية السعودية الصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

أساس الرأي:

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. والمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية، كما وفينا أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى وفق لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا في المراجعة.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية:

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً للمعايير المحاسبية المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والإصدارات الأخرى التي تعتمد عليها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ.

١

الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ.

وعند إعداد القوائم المالية، فإن إدارة الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الأفلاج 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، ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها، أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك. والمكلفون بالحوكمة في الجمعية هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية.

**مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية:**

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

حرر في: ٢٠١٧/١٢/١٣ م

الموافق: ١٤٣٩/٠٣/٢٥ هـ

١٧/١٢/٢٠١٧

معاذ عبد الله عبد العزيز الكنهل

محاسب ومراجع قانوني

ترخيص رقم ٥٧٥



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الأفلاج

قائمة المركز المالي كما في ١٤٣٨/١٢/٢٩ هـ

		[ قائمة أ ]			
١٤٣٧ هـ	١٤٣٨ هـ	إيضاح	البيان		
ريال سعودي	ريال سعودي				
					الأصول
					الأصول المتداولة
					النقدية
١,١٦٨,٠١٨	١,٧٠٣,٥٣٦	٣			
٦٠,١٢٩	١٦١,٦٣٠	٤			نم مدينة ومصروفات مدفوعة مقدماً
١٣,٨٩٦	١٣,٤٦٤				المخزون
<u>١,٢٤٢,٠٤٣</u>	<u>١,٨٧٨,٦٣٠</u>				إجمالي الأصول المتداولة
					الأصول الثابتة
١,٣٨٦,٨٣٥	١,٤٧٦,٨٣٥	٥			مشروعات تحت التنفيذ
٩,٤٢٨,١٩٤	٩,٠٩١,٢٤٤	٦			الأصول الثابتة
<u>١٠,٨١٥,٠٢٩</u>	<u>١٠,٥٦٨,٠٧٩</u>				إجمالي الأصول الثابتة
					أصول الأوقاف
٦,٠٥٦,٢٢٥	٥,٨٣٥,٥٧٦	٧			أصول أوقاف مستثمرة
<u>٦,٠٥٦,٢٢٥</u>	<u>٥,٨٣٥,٥٧٦</u>				إجمالي أصول الأوقاف
<u>١٨,١١٣,٢٩٧</u>	<u>١٨,٢٨٢,٢٨٥</u>				إجمالي الأصول
					الالتزامات وصافي الأصول
٩٣,٧٥٠	٤,٩١٧				إيرادات مقبوضة مقدماً
٥,٠٠٠	٨,٠٠٠				مصروفات مستحقة
١٤٢,٣٥٠	١٥١,٢٠٠				مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٤٠,٠٠٠	٠				ذمم دائنة
<u>٢٨١,١٠٠</u>	<u>١٦٤,١١٧</u>				إجمالي الالتزامات
					صافي الأصول
١٧,١٦٥,٩١٤	١٦,٦٣٦,٤٧٨	قائمة د			صافي الأصول غير المقيدة
١٨٨,٣٨٠	٧٧٨,١٥٣	قائمة د			صافي الأصول المقيدة
٤٧٧,٩٠٣	٧٠٣,٥٣٧	قائمة د			صافي أصول الأوقاف
<u>١٧,٨٣٢,١٩٧</u>	<u>١٨,١١٨,١٦٨</u>				إجمالي صافي الأصول
<u>١٨,١١٣,٢٩٧</u>	<u>١٨,٢٨٢,٢٨٥</u>				إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

تعد الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الأفلاج

قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ١٤/٢/٢٩هـ ١٤٣٨هـ

[ قائمة ب ]					البيــــــــان
١٤٣٧هـ	١٤٣٨هـ	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	
ريال سعودي	إجمالي				
					الإيرادات والمكاسب
٧٠٨,٧٤٢	.	.	.	.	تبرعات عينية
٢٣,٧٦٤	١٤,١٢٤	.	١٤,١٢٤	.	كفالة حلقات
٢٠٩,٩٢٠	٢٧٢,٥٥٠	.	٢٧٢,٥٥٠	.	كفالة معلم
٤٧٧,٩٠٣	٢٢٥,٦٣٤	٢٢٥,٦٣٤	.	.	أوقاف
٦٦٢,٣٠٤	١,٠٧٣,٦٤٢	.	.	١,٠٧٣,٦٤٢	تبرعات نقدية
.	٩٨,٥٦٠	.	.	٩٨,٥٦٠	إيرادات مؤسسة الراجحي
٢٨١,٠١٦	٦٩٣,٨٣٣	.	.	٦٩٣,٨٣٣	إيرادات إيجارات
١٤٩,٧٠٠	.	.	.	.	تبرعات لصالح دار أم سلمة
١٠,١٥٥	٩,٣٣٤	.	٩,٣٣٤	.	معهد المعلمات
١٢٤,٦٢٦	٣٠١,٧٦٥	.	٣٠١,٧٦٥	.	إيرادات مكاتب الاشراف
١٧,٤٧٨	.	.	.	.	اشتركاكات
٦٠٠	٦,٠٠٠	.	٦,٠٠٠	.	إيرادات زكاة
١٧,٠٠٠	.	.	.	.	كفالة طالب
١,١٠٠	٥٣,٧٤٤	.	.	٥٣,٧٤٤	إيرادات أخرى
٢,٦٨٤,٣٠٨	٢,٧٤٩,١٨٦	٢٢٥,٦٣٤	٦٠٣,٧٧٣	١,٩١٩,٧٧٩	مجموع الإيرادات والمكاسب
					المصروفات والخسائر
١,٢٧٤,٨٧٩	١,١٩٤,٨٨٩	.	.	١,١٩٤,٨٨٩	٨ مصروفات الأنشطة
١٠,٠٠٠	١٤,٠٠٠	.	١٤,٠٠٠	.	مصروفات زكاة
٧٢٥,٠٧٧	٦٤٠,١٠٨	.	.	٦٤٠,١٠٨	٩ مصروفات إدارية وعمومية
٣٨٠,٨٠٣	٦١٤,٢١٨	.	.	٦١٤,٢١٨	استهلاك الأصول الثابتة
٢,٣٩٠,٧٥٩	٢,٤٦٣,٢١٥	.	١٤,٠٠٠	٢,٤٤٩,٢١٥	إجمالي المصروفات
٢٩٣,٥٤٩	٢٨٥,٩٧١	٢٢٥,٦٣٤	٥٨٩,٧٧٣	(٥٢٩,٤٣٦)	التغير في صافي الأصول
١٧,٩٥٧,٥١٨	١٧,٨٣٢,١٩٧	٤٧٧,٩٠٣	١٨٨,٣٨٠	١٧,١٦٥,٩١٤	صافي أصول أول العام
(٤١٨,٨٧٠)	.	.	.	.	تسويات سنوات سابقة
١٧,٨٣٢,١٩٧	١٨,١١٨,١٦٨	٧٠٣,٥٣٧	٧٧٨,١٥٣	١٦,٦٣٦,٤٧٨	صافي أصول نهاية العام

تعد الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الأفلاج

قائمة التدفقات النقدية كما في ١٤٣٨/١٢/٢٩ هـ

[ قائمة ج ]

١٤٣٧ هـ	١٤٣٨ هـ	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٩٣,٥٤٩	٢٨٥,٩٧١	التغير في صافي الأصول
٣٨٠,٨٠٣	٦١٤,٢١٨	استهلاك الأصول الثابتة
١٤٢,٣٥٠	٨,٨٥٠	استدراك مكافأة نهاية الخدمة
(٤١٨,٨٧٠)	٠	تسويات سنوات سابقة
		<b>التغير في التدفقات النقدية للأنشطة التشغيلية</b>
٢٦١,٧٥٧	(١٠١,٥٠١)	ذمم مدينة ومصروفات مدفوعة مقدماً
٣,٥٦٠	٤٣٢	المخزون
(٤,١٦٦)	(٨٨,٨٣٣)	إيرادات مقبوضة مقدماً
٥,٠٠٠	٣,٠٠٠	مصروفات مستحقة
٤٠,٠٠٠	(٤٠,٠٠٠)	ذمم دائنة
<b>٧٠٣,٩٨٣</b>	<b>٦٨٢,١٣٧</b>	<b>صافي التغير في التدفقات النقدية للأنشطة التشغيلية</b>
		<b>التغير في التدفقات النقدية للأنشطة الاستثمارية</b>
(٦,٢٠٦,٢٦٦)	(٥٦,٦١٩)	إضافات الأصول الثابتة
٤٨٥,٠٢٠	٠	إستبعادات الأصول الثابتة
٤,١٥٠,٥٣٨	(٩٠,٠٠٠)	مشروعات تحت التنفيذ
<b>(١,٥٧٠,٧٠٨)</b>	<b>(١٤٦,٦١٩)</b>	<b>صافي التغير في التدفقات النقدية للأنشطة الاستثمارية</b>
<b>(٨٦٦,٧٢٥)</b>	<b>٥٣٥,٥١٨</b>	<b>صافي التغير في رصيد النقد وما في حكمه</b>
٢,٠٣٤,٧٤٣	١,١٦٨,٠١٨	رصيد النقد بداية الفترة
<b>١,١٦٨,٠١٨</b>	<b>١,٧٠٣,٥٣٦</b>	<b>رصيد النقد في نهاية الفترة</b>

تعد الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

الجمعية الخيرية للحفاظ القرآن الكريم بمحافظة الأفلح  
قائمة التغير في صافي الأصول عن الفترة كما في ١٤٣٨/١٢/٢٩ هـ

[ قائمة د ]

إجمالي	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	اليــــــــــــــــان
١٧,٩٥٧,٥١٨	٠	٠	١٧,٩٥٧,٥١٨	الرصيد في ٠١ محرم ١٤٣٧ هـ
٢٩٣,٥٤٩	٤٧٧,٩٠٣	١٧٣,٤٠٠	(٣٥٧,٧٥٤)	التغير في صافي الأصول ١٤٣٧ هـ
(٤١٨,٨٧٠)	٠	١٤,٩٨٠	(٤٣٣,٨٥٠)	تسويات سنوات سابقة
١٧,٨٣٢,١٩٧	٤٧٧,٩٠٣	١٨٨,٣٨٠	١٧,١٦٥,٩١٤	الرصيد في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٧ هـ
٢٨٥,٩٧١	٢٢٥,٦٣٤	٥٨٩,٧٧٣	(٥٢٩,٤٣٦)	التغير في صافي الأصول ١٤٣٨ هـ
١٨,١١٨,١٦٨	٧٠٣,٥٣٧	٧٧٨,١٥٣	١٦,٦٣٦,٤٧٨	الرصيد في ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٨ هـ

تعد الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

## الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الأفلاج

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما هي في ٢٩/١٢/١٤٣٨ هـ

### ١- تعريف الجمعية:-

الاسم : الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الأفلاج.

الكيان القانوني: مسجلة بوزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد برقم (١١/٦)

بتاريخ ١٥/٦/١٤٣٣ هـ.

نشاط الجمعية: تهدف الجمعية إلى تحفيظ القرآن الكريم - تلاوة وحفظاً - وما يتصل بذلك أو يتفرع منه من أغراض متعاونة من الجهات التي تسعى لنفس الهدف.

### ٢- السياسات المحاسبية الهامة:-

أهم السياسات المحاسبية المطبقة في إعداد القوائم المالية والتي أعدت وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها و وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح الصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية.

#### أ. العرف المحاسبي:-

يتم إعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية وعلی أساس الاستحقاق وإستمرار النشاط عدا ما هو مشار إليه.

#### ب. الأصول الثابتة:-

تثبت الأصول الثابتة بتكلفتها التاريخية وتظهر مخصوماً منها مجمع الإستهلاك ويتم إستهلاك الأصول الثابتة بطريقة القسط الثابت وذلك على مدار العمر الإنتاجي المقدر لها وذلك حسب النسب التالية:-

النسبة	البيان	النسبة	البيان
١٠%	أثاث ومفروشات	٤%	مباني
٢٥%	أجهزة الحاسب الآلي	٢٠%	سيارات
١٠%	لوحات مضيئة	١٥%	أجهزة التكييف والتبريد
١٠%	تحسينات علي مباني مستأجرة	١٠%	تحسينات علي أصول أوقاف

تتم رسمة التجديدات والتحسينات الرئيسية إذا كانت تزيد من الإنتاجية أو العمر التشغيلي للموجودات كما تتم رسمة التكاليف المباشرة للأصل. أما الإصلاحات والتحسينات غير الرئيسية فيتم تحميلها كمصاريف عند حدوثها. كما يتم إثبات الربح أو الخسارة الناتجة عن استبعاد الممتلكات والمعدات والتي تمثل الفرق بين المتحصلات من البيع والقيمة الدفترية لهذه الموجودات في قائمة الأنشطة.



## الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الأفلاج

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما هي في ١٤٣٨/١٢/٢٩ هـ

### ج. الإيرادات:-

ج/١ - إعانة الوزارة وإيرادات الأنشطة والتبرعات وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

ج/٢ - الإيرادات الأخرى يتم تسجيلها طبقاً لمبدأ الاستحقاق.

### د. المصروفات:-

د/١ - المصروفات الإدارية والعمومية ومصروفات النشاط طبقاً لمبدأ الاستحقاق.

د/٢ - المصروفات من مساعدات الزكاة يتم تسجيلها طبقاً للأساس النقدي.

### هـ. مخصص مكافأة نهاية الخدمة:-

يتم احتساب مخصص مكافأة نهاية الخدمة المستحقة للعاملين عن مدة خدمتهم حتى تاريخ قائمة المركز المالي. وذلك بما يتفق مع نظام العمل السعودي ولوائحه.

### و. الفترة المالية:-

تم استخراج القوائم المالية وفقاً للسنة المالية الهجرية وتبدأ من ١٤٣٨/٠١/٠١ هـ إلى ١٤٣٨/١٢/٢٩ هـ.

### ز. عام:-

تم تقريب الأرقام الظاهرة في القوائم المالية إلى أقرب ريال سعودي صحيح.

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الأفلاج

الايضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ١٤٣٨/١٢/٢٩ هـ

٣. النقدية

١٤٣٧ هـ	١٤٣٨ هـ	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٥٧٠,١٨٥	١,٥٢٣,١٥٤	مصرف الراجحي الحساب العام ٥٣٠٦/٣
١٢٠	.	مصرف الراجحي الحلقات النسائية
.	.	مصرف الراجحي وقف القرآن ٢٤٤٤٩/٨
٥٨٠,٢٣٥	.	مصرف الراجحي معهد المعلمات ٤١٧٧/٥
٨,٥٢١	٤٧,٢٢٨	مصرف الراجحي مكتب اشرف البديع
٤,١٠٠	١١٤,١٠٠	مصرف الراجحي مكتب اشرف الأحمر
٤,٨٥٧	.	مصرف الراجحي مكتب اشرف الهدار
.	١,٩٤٤	حساب مجمع التوحيد
.	٤٠٠	حساب مجمع البيان
.	٥٠	حساب مجمع الايمان
.	١١,٨٦٠	حساب دار حفصة
.	٢,٨٠٠	حساب دار خديجة
.	٢,٠٠٠	حساب دار عائشة
١,١٦٨,٠١٨	١,٧٠٣,٥٣٦	الإجمالي

٤. ذمم مدينة ومصروفات مدفوعة مقدماً

١٤٣٧ هـ	١٤٣٨ هـ	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٦٠,١٨	٨٣,٨٦٦	ذمم مدينة
١٠,٨٦١	٦٤,٥١٤	سلف وعهد
١٣,٢٥٠	١٣,٢٥٠	مصروفات مدفوعة مقدماً
٦٠,١٢٩	١٦١,٦٣٠	الإجمالي

٥. مشروعات تحت التنفيذ

١٤٣٧ هـ	١٤٣٨ هـ	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٧١٠,٧٨٥	٧١٠,٧٨٥	وقف القرآن الرابع
٦٢٦,٥٠٠	٦٢٦,٥٠٠	وقف الشيخ إبراهيم
٥٠,٠٠٠	١٤٠,٠٠٠	وقف دار أسماء بالهدار
١,٣٨٦,٨٣٥	١,٤٧٦,٨٣٥	الإجمالي

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الأفلاج  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما هي في ٢٠٢٩/١٢/٢٨ هـ

٦. الأصول الثابتة

البيــــــــان	التكلفة أول العام	إضافات العام	استبعادات العام	التكلفة نهاية العام	مجمع الإستهلاك أول العام	استهلاكات العام	استبعادات العام	مجمع الإستهلاك نهاية العام	صافي القيمة نهاية العام
أراضي مباني	٥,٤٠٧,٥٠٠	٠	٠	٥,٤٠٧,٥٠٠	٨٩٦,٨٦٠	٧٨,٣٠٣	٠	٩٧٥,١٦٣	١,٨٧٩,٣٣٦
	٢,٨٥٤,٤٣٩	٠	٠	٢,٨٥٤,٤٣٩	١٩٣,٦٤٠	٢١,٠٢٧	٠	٢١٤,٦٦٧	١,٨٩,٥٢٦
أثاث ومفروشات سيارات	٤٠٣,٩١٣	٢٨٠	٠	٤٠٤,١٩٣	٤٣٤,٢٤٧	٢٤٦,٧٣٧	٠	٦٨٠,٩٨٤	٩٨٦,٩٥٠
	١,٦٦٧,٩٣٤	٠	٠	١,٦٦٧,٩٣٤	٧٢,٣٠٣	١٢,٣٣٨	٠	٨٤,٦٤١	٣٨,١٩٨
أجهزة حاسب آلي أجهزة التكييف والتبريد لوحات مضيئة	١١٧,١٤٧	٥,٦٩٢	٠	١٢٢,٨٣٩	١٠٠,٧٦٢	٩١٤	٠	١٠١,٦٧٦	٢٥٠,٦٥٢
	٣٤٣,٠٢٨	٩,٣٠٠	٠	٣٥٢,٣٢٨	٩,٧٩٢	٤٦٦	٠	١٠,٢٥٨	٤,١٩٢
تحسينات على أصول أوقاف تحسينات على مباني مستأجرة	١٤,٤٥٠	٠	٠	١٤,٤٥٠	١٩,٦٣٨	١٨,٧٢٠	٠	٣٨,٣٥٨	١٩٩,٣٧٤
	١٩٦,٣٨٥	٤١,٣٤٧	٠	٢٣٧,٧٣٢	٥٣,٨٩٧	١٥,٠٦٤	٠	٦٨,٩٦١	١٣٥,٥٧٦
الإجمالي	٢٠٤,٥٣٧	٠	٠	٢٠٤,٥٣٧	١,٧٨١,١٣٩	٣٩٣,٥٦٩	٠	٢,١٧٤,٧٠٨	٩,٠٩١,٢٤٤

٧. أصول أوقاف مستثمرة

البيــــــــان	التكلفة أول العام	إضافات العام	استبعادات العام	التكلفة نهاية العام	مجمع الإستهلاك أول العام	استهلاكات العام	استبعادات العام	مجمع الإستهلاك نهاية العام	صافي القيمة نهاية العام
الأراضي المباني	٥٤٠,٠٠٠	٠	٠	٥٤٠,٠٠٠	١٧١,١٤٣	٢٢٠,٦٤٩	٠	٣٩١,٧٩٢	٥,٢٩٥,٥٧٦
	٥,٦٨٧,٣٦٨	٠	٠	٥,٦٨٧,٣٦٨	١٧١,١٤٣	٢٢٠,٦٤٩	٠	٣٩١,٧٩٢	٥,٢٩٥,٥٧٦
الإجمالي	٦,٢٢٧,٣٦٨	٠	٠	٦,٢٢٧,٣٦٨	١٧١,١٤٣	٢٢٠,٦٤٩	٠	٣٩١,٧٩٢	٥,٨٣٥,٥٧٦

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الأفلاج

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما هي في ١٤٣٨/١٢/٢٩ هـ

٨. مصروفات النشاط

١٤٣٧ هـ	١٤٣٨ هـ	البيانات
ريال سعودي	ريال سعودي	
٧٩٤,١٦٦	٨٩٦,٩٨٦	رواتب وأجور وما في حكمها
٢٢٧,٩٩٤	١٢٠,٩٥٠	مكافأة طلاب
٩٦,٤٣٥	٩٦,٣٢٥	رواتب أعضاء هيئة التدريس
٥٣,٥١٣	٣٣,١٠١	مصروفات يوم الهمة
٤٣,٥١٣	٣,٧٩٩	مكافآت معلمين
١٤,٩٢٣	٤,٥٧٠	مكافآت طالبات المعهد
١٤,٣٥٥	٢٣,٩٥٠	مسابقات
٧,١٣٨	٥,٥٠٠	بدل تذاكر وتأشيرات
٢٢,٨٤٢	٩,٧٠٨	أخرى
١,٢٧٤,٨٧٩	١,١٩٤,٨٨٩	الإجمالي

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الأفلاج

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما هي في ١٤٣٨/١٢/٢٩ هـ

٩. مصروفات عمومية وإدارية

١٤٣٧ هـ ريال سعودي	١٤٣٨ هـ ريال سعودي	البيــــــــــــــــان
١٤٦,٥٩٠	١٩٣,٧٢٢	رواتب وأجور وما في حكمها
١٠١,٤١٤	١٠٣,١٦٣	رواتب إداريات معهد المعلمات
٢٤,٣٤٥	١٨,٦٤٢	أدوات مكتبية ومطبوعات
٨,٧٨٥	١٣,٤٢٩	كهرباء ومياه
٨,٠٤٦	٤,٦١٠	بريد وهاتف
١٣١,٤٥٢	١٠٥,٢٧١	مصاريف نقل وانتقال
٣٦,٣١٤	٩,٦٠٨	مصاريف سيارات ومحروقات
١٠٦,١٨٠	٠	إقامة ودورات
٣٦,٥١٧	١٤,٥٠٤	إصلاح وصيانة
١٠,٠٢٩	٢٣,٩٥٦	مصاريف دعاية وإعلان
٩,٣٠٠	١٣,٧٠٠	بدلات تذاكر وتأشيرات
٢٧,٠٠٠	٤٥,٨٠٠	إيجارات
٦,٩٠٠	٧,٢٥٠	تجديد إقامات
٨,٥٠٠	٨,٨٥٠	مصروف مكافأة نهاية الخدمة
١,١٨٥	٠	هدايا
١٢,١٠٣	٧,٠٧٤	تأمينات اجتماعية
٠	٣٣,١٢٠	عمولات تحصيل
٨,٢٨٠	٠	ضيافة
٥٦٦	٠	ضيافة المعهد
١٣٧	٠	مصاريف علاج
٤١,٤٣٤	٣٧,٤٠٩	أخرى
٧٢٥,٠٧٧	٦٤٠,١٠٨	الإجمالي

