

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي ليه
الطائف - منطقة مكة المكرمة
المملكة العربية السعودية

فهرس

قائمة	صفحة	
-	(٤ - ٢)	* تقرير المراجعة
أ	(٥)	* قائمة المركز المالي كما في ١٤٤٠/١٢/٢٩ هجرية
ب	(٦)	* قائمة الأنشطة للسنة المالية المنتهية في ١٤٤٠/١٢/٢٩ هجرية
ج	(٧)	* قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ١٤٤٠/١٢/٢٩ هجرية
-	(٨ - ١٦)	* إيضاحات حول القوائم المالية كما في ١٤٤٠/١٢/٢٩ هجرية



بسم الله الرحمن الرحيم

السادة الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي ليه
المحترمين
الطائف - منطقة مكة المكرمة
المملكة العربية السعودية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،، وبعد

رأي المطلق:

لقد راجعنا القوائم المالية للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي ليه (مسجلة بوزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد برقم - ٤/٢) كما في ٢٩ ذوالحجۃ ١٤٤٠ هجرية وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص السياسات المحاسبية الهامة.

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي للجمعية كما هو في تاريخ ٢٩ ذوالحجۃ ١٤٤٠ هجرية وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية.

أساس 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 وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعة القوائم المالية ، كما أنتا إلتزمنا بمسؤوليتنا الأخلاقية الأخرى ، ووفقاً 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 ، وقد تم إعداد القوائم المالية الحالية عن السنة المالية المنتهية في ٢٩ ذوالحجۃ ١٤٤٠ هجرية والقوائم المالية المقارنة عن السنة المالية المنتهية في ٣٠ ذوالحجۃ ١٤٣٩ هجرية.

مسؤوليات الإدارة حول القوائم المالية:

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

عند إعداد القوائم المالية فإن الإدارة مسؤولة عن تقويم مقدرة الجمعية على الإستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الإستمرارية والإفصاح حسب ما هو ملائم عن الأمور ذات العلاقة بمبدأ الإستمرارية وتطبيق مبدأ الإستمرارية 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 التقارير المالية في الجمعية.

مسؤوليات المراجع حول القوائم المالية:

تمثل 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 جوهرية 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 بالآتي:

- * تحديد مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية وتقديرها سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة إستجابة 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 توافق 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.

- * تقويم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.

- * استنتاج مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الإستمرارية في المحاسبة وإستناداً 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 الإستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الإستمرارية.

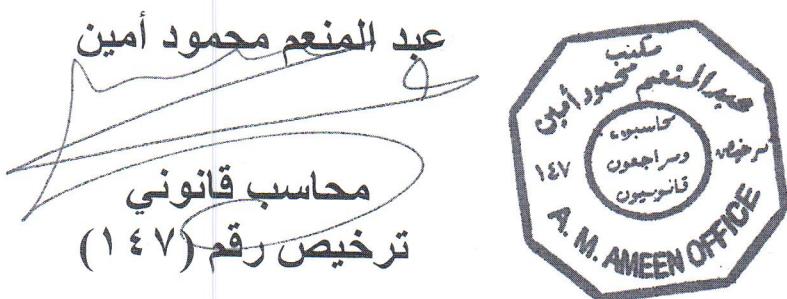
وإذا ما تبين لنا وجود عدم تأكيد جوهري بتعين علينا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية ، عندها يتم تعديل رأينا. تستند إستنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا حول المراجعة ، ومع ذلك فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى توقف الجمعية عن الإستمرار في أعمالها كمنشأة مستمرة.

* تقويم العرض العام وهيكيل ومحظوظ 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 بوادي ليه - من بين أمور أخرى - بال نقط والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج 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 متطلبات نظام الجمعيات المعتمد من قبل وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد والنظام الأساسي لها ، وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحافظة بها.



الطايف في ٢٧ ربى الأول ١٤٤١ هجرية
الموافق ٤ نوفمبر ٢٠١٩ م



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي ليه

(جمعية خيرية)

الطائف - المملكة العربية السعودية

قائمة (أ)

قائمة المركز المالي كما في ٣٩ ذوالحججة ١٤٤٠ هجرية

٥١٤٣٩ هـ هلهـ ريال سعودي	٥١٤٤٠ هـ هلهـ ريال سعودي	إيضاح	الأصول: الأصول المتداولة: النقد والنقد المماثل المدينون
١,٠١٧,٩٩٢ ..	١,١١٥,٣١٠ ..	٤	
١,٤٨٥,٠٠١ ..	١,١٠٠,٠٠٠ ..	٥	
<hr/>	<hr/>		
٢,٥٠٢,٩٩٣ ..	٢,٢١٥,٣١٠ ..		مجموع الأصول المتداولة
<hr/>	<hr/>		
٤,٨٦٥,٠٢٢ ..	—	٦	الأصول غير المتداولة: مشروعات تحت التنفيذ
<hr/>	<hr/>		
٤,٨٦٥,٠٢٢ ..	—		مجموع الأصول غير المتداولة
<hr/>	<hr/>		
٦٣,٢٦٩,١٤٦ .. (١٨,٩٥٢,٣٥١ ..)	٦٨,١٠١,٢٠٠ .. (٢١,٢٢٩,١٥٠ ..)	٧	الأصول الثابتة: تكلفة الأصول الثابتة نفاذها: مجمع الاستهلاك
<hr/>	<hr/>		
٤٤,٣١٦,٧٩٥ ..	٤٦,٨٧٢,٠٥٠ ..		صافي القيمة الدفترية
<hr/>	<hr/>		
٥١,٦٨٤,٨١٠ ..	٤٩,٠٨٧,٣٦٠ ..		مجموع الأصول: الخصوم وحقوق الجمعية:
<hr/>	<hr/>		
٤,٣١٢,٢٩٢ .. ٢٠,٥٠٠ ..	١,٢٨٠,٠٠٠ .. ١٠,٠٠٠ ..	٨ ٩	الخصوم المتداولة: الدائنوـن المصروفات المستحقة
<hr/>	<hr/>		
٤,٣٣٢,٧٩٢ ..	١,٢٩٠,٠٠٠ ..		مجموع الخصوم المتداولة
<hr/>	<hr/>		
٢,٢٣٥,٠٧٨ ..	١,٥١٧,٠٧٩ ..	١٠	الخصوم غير المتداولة: المخصصات
<hr/>	<hr/>		
٤٨,٢١٢,٢٠١ .. (٣,٠٩٥,٢٦١ ..)	٤٥,١١٦,٩٤٠ .. ١,١٦٣,٣٤١ ..		حقوق الجمعية: مال الجمعية صافي الفائض/العجز - قائمة (ب)
<hr/>	<hr/>		
٤٥,١١٦,٩٤٠ ..	٤٦,٢٨٠,٢٨١ ..		مجموع حقوق الجمعية
<hr/>	<hr/>		
٥١,٦٨٤,٨١٠ ..	٤٩,٠٨٧,٣٦٠ ..		مجموع الخصوم وحقوق الجمعية

(تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية)



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي ليه

(جمعية خيرية)

الطائف - المملكة العربية السعودية

قائمة (ب)

قائمة الأنشطة للسنة المالية المنتهية في ٣٩ ذوالحججة ١٤٤٠ هـ

إيرادات:	نفقات:	صافي الفائض/العجز
إيرادات النشاط	المصروفات الإدارية والعمومية	
١٤٤٠ هـ	١٤٣٩ هـ	
٩,٩٦١,٢٢٠ ٠٠	١٣,٠٣٢,٩٥١ ٠٠	١١
(١,٩٨٤,٨٠٣ ٠٠)	(١,٠٠٤,٩١٢ ٠٠)	١٢
(٨,٣٥٣,٦٨٧ ٠٠)	(٨,٤٦٨,٨٥٠ ٠٠)	١٣
(٣٢٥,٠٠٠ ٠٠)	(٧٤,٠٠٠ ٠٠)	
(٢٩٩,١٧٣ ٠٠)	(٤٥,٠٤٩ ٠٠)	
(٢,٠٩٣,٨١٨ ٠٠)	(٢,٢٧٦,٧٩٩ ٠٠)	
=====	=====	
(٣,٠٩٥,٢٦١ ٠٠)	١,١٦٣,٣٤١ ٠٠	

(تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية)



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي ليه

قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٣٩ ذوالحججة ١٤٤٠ هجرية

قائمة (ج)

إيضاح

أولاً: التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية:

صافي فائض السنة المالية

يضاف بنود لا تتطلب استخدام النقد:

استهلاك الموجودات الثابتة

جزئي	كلٰ
هلله ريال سعودي	هلله ريال سعودي
١,١٦٣,٣٤١ ..	٣,٤٤٠,١٤٠ ..
٢,٢٧٦,٧٩٩ ..	٢,٢٧٦,٧٩٩ ..
٣٨٥,٠٠١ ..	٣٨٥,٠٠١ ..
(٣,٠٣٢,٢٩٢ ..)	(٣,٠٣٢,٢٩٢ ..)
(١٠,٥٠٠ ..)	(١٠,٥٠٠ ..)
_____	_____
(٢,٦٥٧,٧٩١ ..)	(٢,٦٥٧,٧٩١ ..)
_____	_____
٧٨٢,٣٤٩ ..	٧٨٢,٣٤٩ ..

صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية

ثانياً: التدفق النقدي من الأنشطة الإستثمارية:

النقص في مشروعات تحت التنفيذ

الزيادة في الموجودات الثابتة

صافي التدفق النقدي من الأنشطة الإستثمارية

٤,٨٦٥,٠٢٢ ..	٤,٨٦٥,٠٢٢ ..
(٤,٨٣٢,٠٥٤ ..)	(٤,٨٣٢,٠٥٤ ..)
_____	_____

٣٢,٩٦٨ ..

ثالثاً: التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية:

العجز الموزع

النقص في مال الجمعية

النقص في المخصصات

٣,٠٩٥,٢٦١ ..	٣,٠٩٥,٢٦١ ..
(٣,٠٩٥,٢٦١ ..)	(٣,٠٩٥,٢٦١ ..)
(٧١٧,٩٩٩ ..)	(٧١٧,٩٩٩ ..)
_____	_____

صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية

(٧١٧,٩٩٩ ..)

صافي الفائض النقدي خلال السنة المالية

يضاف: النقد والنقد المماثل أول المدة

٩٧,٣١٨ ..

١,٠١٧,٩٩٢ ..

(٤) (٤) النقد والنقد المماثل آخر المدة

١,١١٥,٣١٠ ..

(تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية)



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي ليه

الطائف - منطقة مكة المكرمة

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣٩ ذوالحججة ١٤٤٠ هجرية

(١) التكوين والنشاط:-

- * جمعية تحفيظ القرآن الكريم بوادي ليه ، مسجلة لدى وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد برقم (٤/٢) وتاريخ ١٤٠٨/٩ هجرية - الطائف - منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية.
- * النشاط: العمل على نشر كتاب الله عز وجل حفظاً وترتيلًا وتجويداً.
- * الموارد: تحصل الجمعية على مواردها عن طريق دعم المحسنين بالإضافة إلى دعم الدولة الكريمة حفظها الله.

(٢) أهم السياسات المحاسبية:-

- أ- تبدأ السنة المالية اعتباراً من غرة محرم من كل عام هجري وتنتهي بنهاية شهر ذوالحجية من نفس العام.
- السنة المالية الحالية ١٤٤٠ هجرية وسنة المقارنة ١٤٣٩ هجرية.
- ب- يتم إستهلاك الموجودات الثابتة بطريقة القسط السنوي الثابت وحسب النسب المئوية التالية:-

% ٤	:	المبني
% ١٥	:	الأثاث والديكور
% ٢٠	:	السيارات
% ٢٥	:	الأجهزة الكهربائية

- ج- يتم إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير العرض والإفصاح العام.
- د- يتم تسجيل الحسابات وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية وعلى أساس الاستحقاق.

(٣) أهم السياسات المتبعة:-

أولاً: استخدام التقديرات:

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

ثانياً: العرف المحاسبي:

تقوم الجمعية بتسجيل أصولها و خصومها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي:-

أ - الإيرادات:

تمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات التي تتلقاها الجمعية من المترعين 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 المتنوعة طبقاً لأساس الاستحقاق وذلك عندما تتمتع اللجنة بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام 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 المتنوعة 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:

تمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهد وظائف الجمعية وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية ، وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي:-

- يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق.
- يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً لأساس النقيدي.
- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق.

ثالثاً: النقدية وشبيه النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تمثل النقدية وشبيه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة والحسابات الجارية وودائع البنوك.

رابعاً: الديم المدينة:

ثبت الديم المدينة بصفي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافي للديون المشكوك في تحصيلها ، وتشطب الديون المعودة عند تكبدها.

خامساً: الأصول الثابتة:

يتم الإعتراف بالأصول الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحة منها مجموع الإستهلاك ، وفي حالة وجود مؤشرات على إضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجموع خسارة الإضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر.

سادساً: الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى:

يتم قيد الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها.

سابعاً: التبرعات:

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

ثامناً: التبرعات العينية:

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الإسلام فيها وعند تغدر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الإعتراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها.

تاسعاً: 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.

(٤) النقد والنقد المماثل:-

يتتألف هذا البند مما يلي:

الصندوق	هلهه ريال سعودي	هلهه ريال سعودي
٦٠٨٠١٠٤٠٠٠١ ح/صرف الراجحي	٢٧,٩٤٤ ٠٠	١٩,١٦٦ ٠٠
٦٠٨٠١٠٣٧٤٧٢ ح/صرف الراجحي	٨٧٢,٧٧٥ ٠٠	٥٨٧,١٦٥ ٠٠
٦٠٨٠١٠٢٢١٠٦٨ ح/صرف الراجحي	٤,٤٩٦ ٠٠	٢,٠٣١ ٠٠
٣٠٤٤٨٠٠٠٠٣٠٣ ح/البنك الأهلي التجاري	١٤,٩٤٩ ٠٠	٢٢٥ ٠٠
٣٠٤٤٧٨٩٠٠٠٣٠٥ ح/البنك الأهلي التجاري	٢٦,٣٠٠ ٠٠	٦٧,٢٢٥ ٠٠
٨٠٤٤٠٣٣٣٣ ح/بنك سامبا	٧٤,١٩٦ ٠٠	٢١٣,٠٩٧ ٠٠
٢٩٦٤٤٦٥٥٠٠١ ح/بنك ساب	٤,٥٥٤ ٠٠	١٨,٩٦٤ ٠٠
٩٩٩٣٠٠٠٠١٣٠٠٧ ح/بنك البلاد	٣,٣٥٢ ٠٠	١,٦٣٩ ٠٠
١٠٨٠٠٧٨٣١٧٨٠٠١٠ ح/البنك العربي الوطني	٤٠,٦٢٧ ٠٠	١٠,٧٢٠ ٠٠
١٠٦٠٨٨٩٩٣٩٩٤٠ ح/بنك الرياض	٨,٥٣٩ ٠٠	٣٤,٢٠٥ ٠٠
٦٨٢٠٠٩٠٠٩٠٠٠ ح/صرف الإنماء	١٦,٥٠٩ ٠٠	٦,٨١٠ ٠٠
٢٣٩٦٣١٩٩٩٠٠١ ح/البنك السعودي للاستثمار	٧,٦٠٥ ٠٠	٧,٥١٧ ٠٠
٠١٠-٢٢٢-٢٢٤-٠٠١ ح/البنك الأول	٩,٧٤٠ ٠٠	٣٥,٥٥٨ ٠٠
٠١٠٤-٥٣٥٣٧-٠٠٢ ح/بنك الجزيرة	٢,٦١٨ ٠٠	٨,٢٤٩ ٠٠
	١,١٠٦ ٠٠	٥,٤٢١ ٠٠
إجمالي	١,١١٥,٣١٠ ٠٠	١,٠١٧,٩٩٢ ٠٠

- لأهداف إعداد قائمة التدفقات النقدية ، يتتألف بند النقد والنقد المماثل من أرصدة النقد في الصندوق والحسابات الجارية الغير مقيدة الإستخدام لدى البنوك.

(٥) المديونون:-

يتتألف هذا البند مما يلي:

هلهه ريال سعودي	هلهه ريال سعودي
١٥٠,٠٠٠ ٠٠	٧٥,٠٠٠ ٠٠
٥٠,٠٠٠ ٠٠	٢٦٠,٠٠١ ٠٠
٢٥٠,٠٠٠ ٠٠	٢٥٠,٠٠٠ ٠٠
٩٠٠,٠٠٠ ٠٠	٩٠٠,٠٠٠ ٠٠
إجمالي	١,١٠٠,٠٠٠ ٠٠
	١,٤٨٥,٠٠١ ٠٠

٦) مشاريعات تحت التنفيذ:-

يتألف هذا البند مما يلى:

٥١٤٤٠	٥١٤٣٩
<u>هـ</u> ٤,٨٦٥,٠٢٢	<u>هـ</u> ٤,٨٦٥,٠٢٢
_____	_____
_____	_____

- ٦٣ -

٧) الأصول الثابتة :-

يتالف هذا البند مما يلى:

النحوة	لأك	الإثنى	صافي القيمة الدقيرية	صافي القيمة الدقيرية
البيان		المستهلاك خلال العام	المستهلاك خلال العام	
القيمة في ١٤٤٠/١١	إضافات خلال العام	المستهلاك متراكم في ١٤٤٠/١٢/٢٩	المجموع الإستهلاك في ١٤٤٠/١٢/٣٩	
ريل سعودي	ريل سعودي	ريل سعودي	ريل سعودي	
١٠٠,٦٨,٤٠٠	٥٥٠,٠٠٠	١٠,٦١٨,٤٠٠	١٠,٦١٨,٤٠٠	
الأراضي				
المباني	٥١,٠٩٥,٤٢٨	٤,٠٥٣,٠٥٤	٥٥,١٤٧,٤٨٢	٥٥,١٤٧,٤٨٢
الآلات والدبور	٨٩,٣٦٧	١٠,٠٠٠	٩٩,٣٦٧	٨٩,٣٦٦
السيارات	١,٦٩٥,٢٥٣	٢٠,٠٠٠	١,٨٩٥,٢٥٣	١,٨٩٥,٢٥٣
الأجهزة الكهربائية	٣٢٠,٦٩٨	٣٤٠,٦٩٨	٣٢٠,٦٩٧	٣٢٠,٦٩٧
المجموع	٦٣,٢٦٩,١٤٦	٤,٠٨٣٢,٥٥٤	٦٨,١٠١,٣٠٠	٦٨,٩٥٣,٣٥١
			٢١,٢٢٩,١٥٠	٤٦,٨٧٢,٥٥٠
			٢,٢٧٦,٧٩٩	٤٤,٣١٦,٧٩٥

* جزء من أراضي ومباني الجمعية بدون صك ملكية منها (مركز فاطمة الذي تمتلكه الجمعية بغير اقرار من صاحب المركز ومركز اسماء وأرض مبني الإدارة وأرض مكتب الإشراف بالسديرة وأرض الشفا - وادي جليل وأرض دار حامد السواط وأرض السديرة وأرض الرياض).

(٨) الدائنون:-

يتتألف هذا البند مما يلى:

	١٤٤٠	١٤٣٩
	<u>هـ</u>	<u>هـ</u>
مقاول مبني ريع بخش	٦٨٠,٠٠٠ ..	٦٧٠,٠٠٠ ..
مقاول المبني الإداري	٢٨٠,٠٠٠ ..	٢٨٠,٠٠٠ ..
فاعل خير (رصيد دائم)	٢٠٠,٠٠٠ ..	٢٠٠,٠٠٠ ..
إجمالي	١,٢٨٠,٠٠٠ ..	٤,٣١٢,٢٩٢ ..

٩) المصاريف المستحقة :-

يتتألف هذا البند مما يلي:

<u>إيجارات مستحقة</u>	١٠,٠٠٠ .٠	<u>١٤٤٥ هـ</u>	<u>٢٠٠٥٠ .٠</u>	<u>١٤٣٩ هـ</u>
<u>أتعاب مراقب الحسابات</u>				
<u>إجمالي</u>	<u>١٠,٠٠٠ .٠</u>	<u>٢٠٠٥٠ .٠</u>		

(١٠) المخصصات:-

يتألف هذا البند مما يلي:

	٥١٤٤٠	٥١٤٣٩
	هـ	هـ
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	هـ ٨٦٧,٠٢٩ ..	هـ ١,١٢٠,١٢٦ ..
مخصص إيجارات غير مسددة	هـ ٦٥٠,٠٠٠ ..	هـ ١,١١٤,٩٥٢ ..
إجمالي	هـ ١,٥١٧,٠٧٩ ..	هـ ٢,٢٣٥,٠٧٨ ..

(١١) إيرادات النشاط:-

يتتألف هذا البند مما يلي:

	١٤٤٠ هـ	١٤٣٩ هـ	هلهه ريال سعودي
تبرعات نقدية - مقيدة	٣,٦٢٧,٥٧٩ ..	٣,٦٢٧,٥٧٩ ..	٣,٦٢٧,٥٧٩ ..
اشتراكات الأعضاء	٢٩,١٠٠ ..	٢٢,١٠٠ ..	٢٢,١٠٠ ..
إعانة الوزارة	٨٨,٤٨٥ ..	٨٨,٤٨٥ ..	٨٨,٤٨٥ ..
إيرادات الإيجارات	٣,٦١٤,٦٢٦ ..	٢,٩٩١,٧٢٦ ..	٢,٩٩١,٧٢٦ ..
تبرعات الزكاة - مقيدة	٢٩٧,٨٥٠ ..	٦٢٣,٥٩٣ ..	٦٢٣,٥٩٣ ..
تبرعات للمشاريع المختلفة - مقيدة	١,٤٥٧,٨٢٤ ..	١,٤١٠,٩٥٢ ..	١,٤١٠,٩٥٢ ..
تبرعات نقدية	٤,٢٨٩,٥١٠ ..	١,١٧٨,٢٨٥ ..	١,١٧٨,٢٨٥ ..
تبرعات لوقف أبي بن كعب - مقيدة	٣,٢٦٩,٠٤١ ..	٧٥,٠٠٠ ..	٧٥,٠٠٠ ..
إيرادات أخرى	١٣,٠٣٢,٩٥١ ..	٩,٩٦١,٢٤٠ ..	٩,٩٦١,٢٤٠ ..
إجمالي	=====	=====	=====

(١٢) المصاريف الإدارية والعمومية:-

يتتألف هذا البند مما يلي:

	١٤٤٠ هـ	١٤٣٩ هـ	هلهه ريال سعودي
مرتبات وأجور	٦٣٠,٧٢٠ ..	١,٥٨٩,٦٨٦ ..	١,٥٨٩,٦٨٦ ..
مطبوعات وقرطاسية	٣٠,٤٠٠ ..	٢٦,٤١٢ ..	٢٦,٤١٢ ..
بريد وبرق وهاتف	٤٦,٥٤٨ ..	٨٥,١٣٢ ..	٨٥,١٣٢ ..
إصلاح وصيانة	٢٥,٣٠٠ ..	٢٣,٤٢٧ ..	٢٣,٤٢٧ ..
مياه وكهرباء	٢٦,٠٨٢ ..	٢٥,٠٦٣ ..	٢٥,٠٦٣ ..
مصاريفات نظافة		٥,٦٠٠ ..	٥,٦٠٠ ..
أتعاب مراقب الحسابات	١٠,٠٠٠ ..	١٠,٠٠٠ ..	١٠,٠٠٠ ..
تأمينات إجتماعية	٤٥,٥١٢ ..	٤٣,٦٤١ ..	٤٣,٦٤١ ..
رسوم دوائر حكومية	٥٠,٢٠٠ ..	٥٥,٩٩٢ ..	٥٥,٩٩٢ ..
مصاريفات ضيافة		٧,٧٥٩ ..	٧,٧٥٩ ..
بدلات		٩,٠٠٠ ..	٩,٠٠٠ ..
مصاريفات نثرية ومتعددة	١٤٠,١٥٠ ..	١٠٣,٠٩١ ..	١٠٣,٠٩١ ..
إجمالي	=====	=====	=====
	١,٠٠٤,٩١٢ ..	١,٩٨٤,٨٠٣ ..	١,٩٨٤,٨٠٣ ..

(١٣) مصروفات الأنشطة:

يتتألف هذا البند مما يلي:

١٤٤٠ هـ ١٤٣٩ هـ

	<u>هـ ١٤٤٠</u>	<u>هـ ١٤٣٩</u>
	<u>هـ ١٤٤٠</u>	<u>هـ ١٤٣٩</u>
مرتبات وأجور المحفظين والمحفظات	٦,٦٩٦,٠١٠ ..	٦,٧٧٤,٨٣٧ ..
جوائز ومكافآت الطلاب وبرامج ترفيهية	٦٩٤,٢٩٤ ..	٣٩١,١٩١ ..
مطبوعات وقرطاسية	٦٠,٢١٢ ..	٥٢,٨٢٤ ..
بريد وبرق وهاتف	٢٠٠,٠٨٠ ..	١٧٠,٢٦٣ ..
إصلاح وصيانة	٣٦,١٨٧ ..	٤٦,٨٥٤ ..
محروقات وزيوت	٣٧,٦٥١ ..	٢٩,٩٠٨ ..
مياه وكهرباء	٤٧,٢٠٠ ..	١٠٠,٢٥١ ..
تأمينات إجتماعية	١٣٨,٤٠٠ ..	١٧٤,٥٦٦ ..
رسوم دوائر حكومية	١٨٢,٠٣٤ ..	٢٢٣,٩٦٧ ..
مصاريف مكاتب الإشراف والقسم النسوى *	٨٠,١٩٩ ..	٩١,٧٧٧ ..
أتعاب مهنية	٥٠,٣٥٥ ..	
مصروفات حملات إعلانية	٢٠٧,٥٧٨ ..	١٥٦,٤٧٤ ..
تأشيرات		٤,١٠٠ ..
تذاكر سفر		٤٣,١٣٢ ..
مصروفات ثقافية ومتعددة	٨٩,٠٠٥ ..	٤٣,١٨٨ ..
إجمالي	٨,٤٦٨,٨٥٠ ..	٨,٣٥٣,٦٨٧ ..

* تقوم الجمعية بتغطية باقي مصروفات مكاتب الإشراف التابعة لها.