

ABDUL MONAIM M. AMEEN

C . P . A .

LICENCE No. 147

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ
مُحَاسَبٌ وَمُرَاجِعٌ قَانُونِيٌّ
تَرْخِصٌ تَرْخِمْ « ١٤٧ »

القوائم المالية

للمعوية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم
بوادي ليه - الطائف - منطقة مكة المكرمة
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

**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 ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
ب	(٦)	* قائمة الأنشطة للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
ج	(٧)	* قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
-	(١٥ - ٨)	* إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

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

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،، وبعد

الرأى المطلق:

لقد راجعنا القوائم المالية للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي ليه (مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية – وكالة التنمية الإجتماعية برقم – ٣٣٠١) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص السياسات المحاسبية الهامة.

وفي رأينا فان القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي للجمعية كما هو في تاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م وأدانها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية.

أساس الرأى المطلق:

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 وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية ، كما أننا إتزمنا بمسؤوليتنا الأخلاقية الأخرى ، ووفقا لتلك القواعد باعتقادنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملانة لتوفير أساس لإبداء رأينا المطلق.

المعلومات الأخرى ولفت الانتباه:

إن الإدارة هي المسؤولة عن المعلومات الأخرى ، وقد تم إعداد القوائم المالية الحالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م والقوائم المالية المقارنة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م.

مسؤوليات الإدارة حول القوائم المالية:

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

عند إعداد القوائم المالية فإن الإدارة مسنولة 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 مسنولة عن الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية في الجمعية.

مسؤوليات المراجع حول القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهرى ناتج عن غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا.

إن 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 تحريف جوهرى 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 إكتشاف تحريف جوهرى 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.

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

* إستنتاج مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الإستمرارية في المحاسبة وإستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها فيما إذا كان هناك عدم تأكد جوهرى يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول قدرة الجمعية على الإستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الإستمرارية.

وإذا ما تبين لنا وجود عدم تأكد 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 الإستمرار في أعمالها كمنشأة مستمرة.

* تقويم 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 ليه - من بين أمور أخرى - بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج الهامة للمراجعة بما في ذلك أي أوجه قصور هامة في الرقابة الداخلية تم إكتشافها خلال مراجعتنا.

الرأي حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى:

وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية المعتمد من قبل وزارة العمل والتنمية الإجتماعية - وكالة التنمية الإجتماعية والنظام الأساسي لها ، وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحفوظ بها.

عبد المنعم محمود أمين

محاسب قانوني
ترخيص رقم (١٤٧)



الطائف في ١٧ شعبان ١٤٤٢ هجرية
الموافق ٣٠ مارس ٢٠٢١ م

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي ليه

(جمعية خيرية)

الطائف - المملكة العربية السعودية

قائمة (أ)

قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

٢٠١٩م هـلله ريال سعودي	٢٠٢٠م هـلله ريال سعودي	إيضاح	الأصول:
٢٤٥,١٨٦ ٠٠	٢,٩٠٢,٢٤١ ٠٠	٤	الأصول المتداولة:
٩٥٠,٠٠٠ ٠٠	٣,٧١٥,٠٠٠ ٠٠	٥	النقد والنقد المماثل المدينون
١,١٩٥,١٨٦ ٠٠	٦,٦١٧,٢٤١ ٠٠		مجموع الأصول المتداولة
٦٥,٧٧٤,٦١٩ ٠٠	٦٦,٢٧٤,٦١٩ ٠٠	٦	الأصول الثابتة:
(١٩,٩٦١,٥٠٣ ٠٠)	(٢٢,٢٢٩,٥٣٢ ٠٠)		تكلفة الأصول الثابتة ناقصاً: مجمع الاستهلاك
٤٥,٨١٣,١١٦ ٠٠	٤٤,٠٤٥,٠٨٧ ٠٠		صافي القيمة الدفترية
٤٧,٠٠٨,٣٠٢ ٠٠	٥٠,٦٦٢,٣٢٨ ٠٠		مجموع الأصول
٨٣٠,٠٠٠ ٠٠	٣,٢٨٠,٠٠٠ ٠٠	٧	الخصوم وحقوق الجمعية:
٧,٠٠٠ ٠٠	١٢,٠٠٠ ٠٠	٨	الخصوم المتداولة: الدائنون
٨٣٧,٠٠٠ ٠٠	٣,٢٩٢,٠٠٠ ٠٠		المصروفات المستحقة
١,٤٤٠,٩٢٩ ٠٠	١,٨٦٤,٩٨٦ ٠٠	٩	مجموع الخصوم المتداولة الخصوم غير المتداولة: المخصصات
٤٦,٢٨٠,٢٨١ ٠٠	٤٤,٧٣٠,٣٧٣ ٠٠		حقوق الجمعية:
(١,٥٤٩,٩٠٨ ٠٠)	٧٧٤,٩٦٩ ٠٠		مال الجمعية صافي الفائض/العجز - قائمة (ب)
٤٤,٧٣٠,٣٧٣ ٠٠	٤٥,٥٠٥,٣٤٢ ٠٠		مجموع حقوق الجمعية
٤٧,٠٠٨,٣٠٢ ٠٠	٥٠,٦٦٢,٣٢٨ ٠٠		مجموع الخصوم وحقوق الجمعية

(تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٢) جزءاً 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 ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

٢٠١٩م	٢٠٢٠م	إيضاح	
هـلله ريال سعودي	هـلله ريال سعودي		
٣,٠١٢,٥٧٤ ٠٠	١٠,٢٢١,٣٦١ ٠٠	١٠	الإيرادات: إيرادات النشاط
(١٦٤,٥٤٧ ٠٠)	(٢٢٧,٧٤٦ ٠٠)	١١	ناقصاً: المصروفات الإدارية والعمومية
(٣,٦٣٣,١٠١ ٠٠)	(٦,٤٨٨,٦١٧ ٠٠)	١٢	مصروفات الأنشطة
(٥,٩٠٠ ٠٠)	(١٣٧,٠٠٠ ٠٠)		مصارييف الزكاة الموزعة
	(٣٢٥,٠٠٠ ٠٠)		مخصص إيجارات غير مسدده
(٧٥٨,٩٣٤ ٠٠)	(٢,٢٦٨,٠٢٩ ٠٠)		إستهلاك الأصول الثابتة
<u>(١,٥٤٩,٩٠٨ ٠٠)</u>	<u>٧٧٤,٩٦٩ ٠٠</u>		صافي الفائض/العجز

(تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي ليه

قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

قائمة (ج)

إيضاح	جزئي هـلله ريال سعودي	كلي هـلله ريال سعودي
<u>أولاً: التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية:</u>		
صافي فائض السنة المالية	٧٧٤,٩٦٩ ٠٠	
<u>يُضَافُ بَنُودٌ لَا تَتَطَلَّبُ إِسْتِخْدَامَ النِّقْدِ:</u>		
إستهلاك الموجودات الثابتة	٢,٢٦٨,٠٢٩ ٠٠	
		٣,٠٤٢,٩٩٨ ٠٠
<u>التغير في رأس المال العامل:</u>		
الزيادة في المدينون	(٢,٧٦٥,٠٠٠ ٠٠)	
الزيادة في الدائنين	٢,٤٥٠,٠٠٠ ٠٠	
الزيادة في المصروفات المستحقة	٥,٠٠٠ ٠٠	
		(٣١٠,٠٠٠ ٠٠)
صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية		٢,٧٣٢,٩٩٨ ٠٠
<u>ثانياً: التدفق النقدي من الأنشطة الإستثمارية:</u>		
الزيادة في الأصول الثابتة	(٥٠٠,٠٠٠ ٠٠)	
صافي التدفق النقدي من الأنشطة الإستثمارية		(٥٠٠,٠٠٠ ٠٠)
<u>ثالثاً: التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية:</u>		
العجز الموزع	١,٥٤٩,٩٠٨ ٠٠	
النقص في مال الجمعية	(١,٥٤٩,٩٠٨ ٠٠)	
الزيادة في المخصصات	٤٢٤,٠٥٧ ٠٠	
صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية		٤٢٤,٠٥٧ ٠٠
صافي الفائض النقدي خلال السنة المالية		٢,٦٥٧,٠٥٥ ٠٠
يُضَافُ: النِّقْدُ وَالنِّقْدُ الْمِمَاتِلُ أَوَّلَ الْمَدَّةِ		٢٤٥,١٨٦ ٠٠
(٤) النِّقْدُ وَالنِّقْدُ الْمِمَاتِلُ آخِرَ الْمَدَّةِ		٢,٩٠٢,٢٤١ ٠٠

(تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٢) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي ليه

الطائف - منطقة مكة المكرمة

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

(١) التكوين والنشاط:-

- * الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي ليه ، مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية - وكالة التنمية الاجتماعية برقم (٣٣٠١) وتاريخ ١٤٤١/٥/٧ هجرية - الطائف - منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية.
- * النشاط: العمل على نشر كتاب الله عز وجل حفظا وترتيلًا وتجويدًا.
- * الموارد: تحصل الجمعية على مواردها عن طريق دعم المحسنين بالإضافة إلى دعم الدولة الكريمة حفظها الله.

(٢) أهم السياسات المحاسبية:-

- أ- تبدأ السنة المالية اعتبارًا من أول شهر يناير من كل عام ميلادي وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من نفس العام.
- السنة المالية الحالية ٢٠٢٠م وسنة المقارنة ٢٠١٩م.
- ب- يتم إستهلاك الموجودات الثابتة بطريقة القسط السنوي الثابت وحسب النسب المنوية التالية:-

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

- ج- يتم إعداد القوائم المالية وفقا لمعيار العرض و الإفصاح العام.
- د- يتم تسجيل الحسابات وفقا لمبدأ التكلفة التاريخية وعلى أساس الاستحقاق.

(٣) أهم السياسات المتبعة:-

أولا: استخدام التقديرات:

إن إعداد القوائم المالية وفقا للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها والتي يتطلب فيها استخدام التقديرات والإفتراسات 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 الإدارة حول الأحداث والأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات.

ثانيا: العرف المحاسبي:

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

أ - الإيرادات:

تتمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات التي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقا لما يلي:-

- يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقا 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 قابلا للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية. وفيما عدا ذلك يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقا للأساس النقدي.

- يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في 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 مجهود وظائف الجمعية ، وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية ، وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقا لما يلي:-

- يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور استحقاقها طبقا لمبدأ الاستحقاق.

- يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقا للأساس النقدي.

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

ثالثا: النقدية وشبه النقدية:

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

رابعا: الذمم المدينة:

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

خامسا: الأصول الثابتة:

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

سادسا: الحسابات الداننة والذمم الداننة الأخرى:

يتم قيد الحسابات الداننة والذمم الداننة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها.

سابعا: التبرعات:

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

ثامنا: التبرعات العينية:

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

تاسعا: 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.

(٦) الأصول الثابتة :-

يتألف هذا البند مما يلي:

بيــــــــــــان	٢٠١١		٢٠١٢		الإمتح		صافي القيمة الدفترية		صافي القيمة الدفترية	
	القيمة في ريال سعودي	إضافات خلال العام ريال سعودي	القيمة في ريال سعودي	إستهلاك منذ اكم ٢٠١١/٢٠١٢م ريال سعودي	الإستهلاك خلال العام ريال سعودي	مجموع الإستهلاك في ٢٠١٢/٢٠١٣م ريال سعودي	في ٢٠١٢/٢٠١٣م ريال سعودي	في ٢٠١٩/٢٠٢٠م ريال سعودي	في ٢٠١٢/٢٠١٣م ريال سعودي	في ٢٠١٩/٢٠٢٠م ريال سعودي
الأراضي	١٠٠,٣١٨,٤٠٠	٥٠٠,٠٠٠	١٠٠,٨١٨,٤٠٠				١٠٠,٨١٨,٤٠٠		١٠٠,٣١٨,٤٠٠	
المباني	٥٥,١٤٧,٤٨٢		٥٥,١٤٧,٤٨٢	١٩,٩٣٥,٣٥	٢,٣٥٥,٨٩٩	٢٢,١٤١,١٣٤	٣٣,٠٠٦,٣٤٨		٢٥,٢١٢,٢٤٧	
الأثاث والتكوير	٩,٠٠١		٩,٠٠١	١,٠٠٠	١,٣٥٠	٢,٣٥٠	٦,٦٥١		٨,٠٠١	
السيارات	٢٨٣,٠٦٨		٢٨٣,٠٦٨	٢١,٩٣٤	٥٦,٦١٣	٧٨,٥٤٧	٢,٠٤,٥٣١		٢٦١,١٣٤	
الأجهزة الكهروإلكترونية	١٦,٦٦٨		١٦,٦٦٨	٣,٣٣٤	٤,١٦٧	٥,٧٠١	٩,١٦٧		١٣,٣٣٤	
المجموع	٦٥,٧٧٤,٦١٩	٥٠٠,٠٠٠	٦٦,٢٧٤,٦١٩	١٩,٩٦٦,٥٠٣	٢,٣٦٨,٠٢٩	٢٢,٢٣٩,٥٣٢	٤٤,٠٥٥,٠٨٧		٤٥,٨١٣,١١٦	

- تم استخراج صك لارض مبنى الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوالدي ليه والمباني التابعة له من الدور التسمية ومكتب الإشراف من كتابة العمل بالطائف بالرقم (١٢٠٧٠٤٠٠٩٦٨٩) صلاحي في تاريخ ٣٠ شوال ١٤٤٠ هجرية.
- تم إعادة تقييم الأثاث والتكوير والسيارات والأجهزة الكهروإلكترونية في ٢٠١٩/٨/٣١م باستعمال المستهلك المتراكم في ذلك التاريخ.

(٧) الدائنون :-

	٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م
يتألف هذا البند مما يلي:		
هـلله ريال سعودي	٥٥٠,٠٠٠ ..	هـلله ريال سعودي
مقاول مبنى ربع بخش	٢٨٠,٠٠٠ ..	٢٨٠,٠٠٠ ..
مقاول المبنى الإداري	٣,٠٠٠,٠٠٠ ..	٣,٠٠٠,٠٠٠ ..
مؤسسة سليمان عبدالعزيز الراجحي للتمويل التتموي		
إجمالي	٨٣٠,٠٠٠ ..	٣,٢٨٠,٠٠٠ ..

(٨) المصروفات المستحقة :-

	٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م
يتألف هذا البند مما يلي:		
هـلله ريال سعودي	٧,٠٠٠ ..	هـلله ريال سعودي
أتعاب مراقب الحسابات	١٢,٠٠٠ ..	١٢,٠٠٠ ..
إجمالي	٧,٠٠٠ ..	١٢,٠٠٠ ..

(٩) المخصصات :-

	٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م
يتألف هذا البند مما يلي:		
هـلله ريال سعودي	٧٩٠,٩٢٩ ..	هـلله ريال سعودي
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	٦٥٠,٠٠٠ ..	٨٨٩,٩٨٦ ..
مخصص إيجارات غير مسدده		٩٧٥,٠٠٠ ..
إجمالي	١,٤٤٠,٩٢٩ ..	١,٨٦٤,٩٨٦ ..

(١٠) إيرادات النشاط:-

	يتألف هذا البند مما يلي:	
	٢٠٢٠ م	٢٠١٩ م
	هـلله ريال سعودي	هـلله ريال سعودي
إشتراكات الأعضاء	٣١,٧٠٠ ..	٢,٠٠٠ ..
إيرادات الإيجارات	٣,٩٢٨,٩٩٥ ..	١٧٤,٧٧٩ ..
تبرعات الزكاة - مقيدة	١٦٠,٨٦٥ ..	٣,٥٠٠ ..
تبرعات لوقف يوسف خليل عبدالله نور - مقيدة	٨,٥٢٠ ..	
تبرعات نقدية	٦,٠٤١,٢٨١ ..	٢,٦٩٥,٨٧٠ ..
تبرعات لوقف أبي بن كعب - مقيدة		٦,٤٢٥ ..
إيرادات أخرى	٥٠,٠٠٠ ..	١٣٠,٠٠٠ ..
إجمالي	١٠,٢٢١,٣٦١ ..	٣,٠١٢,٥٧٤ ..

(١١) المصروفات الإدارية والعمومية:-

	يتألف هذا البند مما يلي:	
	٢٠٢٠ م	٢٠١٩ م
	هـلله ريال سعودي	هـلله ريال سعودي
مرتبات وأجور		٩,٢١٦ ..
مطبوعات وقرطاسية	٦,٣٩٩ ..	٦,٥٦٢ ..
بريد وبرق وهاتف	٩,٧٨١ ..	١٥,٤٠٠ ..
إصلاح وصيانة	٣,٢٨٤ ..	٨,١٠٠ ..
مياه وكهرباء	٦,٨٦٠ ..	١٨,٤٤٠ ..
أتعاب مراقب الحسابات	١٢,٠٠٠ ..	٧,٠٠٠ ..
تأمينات إجتماعية	٢٠,٥٦٥ ..	٢٠,٣٠٤ ..
رسوم دوائر حكومية	٥٦,٩٤٥ ..	٤١,٧٢٥ ..
حملات إعلانية	٦٣,٢٨٦ ..	٢٠,٠٠٠ ..
مصروفات نظافة	١٨٠ ..	
مصروفات ضيافة	١,٥١٣ ..	
مصروفات نثرية ومتنوعة	٤٦,٩٣٣ ..	١٧,٨٠٠ ..
إجمالي	٢٢٧,٧٤٦ ..	١٦٤,٥٤٧ ..

(١٢) مصروفات الأنشطة :-

	يتألف هذا البند مما يلي:	
	٢٠٢٠ م	٢٠١٩ م
	هـلله ريال سعودي	هـلله ريال سعودي
مرتبات وأجور المحفظين والمحفظات	٥,١٨٦,٦٤٥ ..	٣,٢٣٢,٤٧٦ ..
جوائز ومكافآت الطلاب وبرامج ترفيهية	٢٦٢,٥٠١ ..	١٣٠,٧١٠ ..
مطبوعات وقرطاسية	٣٦,٢٦٣ ..	٥,٢٠٠ ..
بريد وبرق وهاتف	٥٥,٤٢٨ ..	٧,٢٢٣ ..
إصلاح وصيانة	١٨,٥٠٧ ..	١٦,٠٤٠ ..
محروقات وزيوت	٨,٨١٩ ..	١٥,٨٧٨ ..
مياه وكهرباء	٢٥,٥٤٤ ..	١٣,٨٠٣ ..
تأمينات إجتماعية	٤٩,٨٧٠ ..	٤١,٠٠٠ ..
رسوم دوائر حكومية	٢٢٧,٧٧٨ ..	٨٢,٣٨٣ ..
مصروفات حملات إعلانية	٣٥٨,٧٢٣ ..	٥٣,٠٠٠ ..
مصروفات نظافة	١,٠٢٠ ..	
مصروفات ضيافة	٨,٥٧١ ..	
مصروفات تثرية ومنتوعة	٢٤٨,٩٤٨ ..	٣٥,٣٨٨ ..
إجمالي	٦,٤٨٨,٦١٧ ..	٣,٦٣٣,١٠١ ..

* تقوم الجمعية بتغطية باقي مصروفات مكاتب الإشراف التابعة لها.